

ENTWURF Band I

HAUSHALTSPLAN

2025

Vorbericht

Satzung

Ergebnisplan

Finanzplan

Interne Leistungsverrechnung

Glossar



Stadt Herne

Haushaltssatzung, Haushaltsplan für das Haushaltsjahr

2025

Einwohnerzahl

nach der Fortschreibung am 31.12.2009	165.632
nach der Fortschreibung am 31.12.2010	164.762
nach der Fortschreibung am 31.12.2011	164.244
nach der Fortschreibung am 31.12.2012	164.057
nach der Fortschreibung am 31.12.2012*	154.563*
nach der Fortschreibung am 31.12.2013*	154.417*
nach der Fortschreibung am 31.12.2014*	154.608*
nach der Fortschreibung am 31.12.2015*	155.851*
nach der Fortschreibung am 31.12.2016*	156.774*
nach der Fortschreibung am 31.12.2017*	156.490*
nach der Fortschreibung am 31.12.2018*	156.374*
nach der Fortschreibung am 31.12.2019*	156.449*
nach der Fortschreibung am 31.12.2020*	156.940*
nach der Fortschreibung am 31.12.2021*	156.670*
nach der Fortschreibung am 31.12.2022*	157.368*
nach der Fortschreibung am 31.12.2023*	157.896*

Flächengröße des Stadtgebietes

5.141 Hektar

*Fortschreibung auf Basis des Zensus vom 09.05.2011

INHALTSÜBERSICHT

– Band I –

	ab Seite
Zuordnung der Produkte zu den Produktbereichen	4
Vorbericht zum Haushaltsplanentwurf der Stadt Herne 2025	7
Haushaltssatzung	68
Haushaltsplan 2025 Entwurf	75
Gesamtergebnisplan	76
Gesamtfinanzplan	77
Haushaltsquerschnitt Teil 1: Ergebnisplanung	79
Haushaltsquerschnitt Teil 2: Finanzplanung	80
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	81
Teilergebnis- und Teilfinanzpläne (inkl. Kennzahlen)	82
Erläuterungen zu den Internen Leistungsverrechnungen	750
Grundsätzliches zur Doppik und dem NKF	756
Glossar	773

Zuordnung der Produkte zu den Produktbereichen

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

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

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

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

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

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

Produktbereich 25 Kultur

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

Produktbereich 31 Soziale Leistungen

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

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

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

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

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

Produktbereich 42 Sportförderung

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

Produktbereich 51
Räumliche Planung und
Entwicklung

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

Produktbereich 54
Verkehrsflächen und -anlagen,
ÖPNV

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

Produktbereich 57
Wirtschaft und Tourismus

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

Produktbereich 52
Bauen und Wohnen

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

Produktbereich 55
Natur- und Landschaftspflege

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

Produktbereich 61
Wirtschaft und Tourismus

- 01 – Steuern
- 02 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 53
Ver- und Entsorgung

- 01 – Ver- und Entsorgung

Produktbereich 56
Umweltschutz

- 01 – Umweltschutz

Vorbericht zum Haushaltsplan

1 Ziele und Strategien der Stadt Herne

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2 Allgemeines

2.1 Gesetzliche Grundlagen

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

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

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

Des Weiteren finden die Anpassungen der GO NRW durch das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz bei der Aufstellung des Haushaltsplans Beachtung. Folgeanpassungen der KomHVO NRW waren dagegen zum Zeitpunkt der Aufstellung des Entwurfs noch nicht bekannt.

Mit Auslaufen des Stärkungspaktgesetzes Ende 2021 unterliegt die Stadt Herne nicht mehr den dort enthaltenen ergänzenden Gesetzesvorgaben. Aufgrund ihrer besonderen Haushaltssituation (Überschuldung) hat Herne aber über 2021 hinaus zusätzliche Restriktionen zu beachten. Neben den allgemeinen Regelungen der Gemeindeordnung NRW fanden zwischenzeitlich die Vorgaben des Erlasses des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBG) vom 14.05.2021 an die Kommunalaufsichten des Landes NRW Anwendung. Dieser legt fest, wie nach Ende des Stärkungspaktzeitraums weiter zu verfahren ist. Für Herne ergab sich die Verpflichtung zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes beginnend mit dem Haushaltsjahr 2022. Unter Berücksichtigung, dass es Herne im Haushaltsplan 2024 – erstmals seit vielen Jahren – nicht gelungen war, ausgeglichene Haushalte aufzustellen, ergab sich die gesetzliche Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes dann unmittelbar aus dem § 76 GO NRW. Mit Änderung der Rechtsgrundlage ging die Erstellung eines „neuen“ HSK mit der Zielsetzung, spätestens im Jahr 2034 einen Haushaltsausgleich darstellen zu können, einher. Haushaltsrechtsänderungen aus dem 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz resultieren in diesem Kontext für Herne nicht.

2.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

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

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

Die Einhaltung dieses primären Ziels der Gemeindeordnung NRW hat im Planaufstellungsverfahren 2025 höchste Priorität.

Aufgrund zahlreicher negativer Entwicklungen ist es trotz fortwährender Umsetzung der Haushaltskonsolidierung und weiteren Anstrengungen nicht möglich, einen ausgeglichenen Haushaltentwurf 2025 für den Zeitraum gem. § 84 GO NRW aufzustellen und damit die Basis für eine ordnungsmäßige Haushaltsführung in künftigen Jahren zu schaffen. Auch im pflichtig zu erstellenden Entwurf zum Haushaltssicherungskonzept 2025 gem. § 76 GO NRW gelingt die Darstellung des Haushaltsausgleichs nicht bis zum Ende des Planungshorizonts im Jahr 2034.

Klares Ziel im weiteren Verlauf des Planaufstellungsverfahrens ist es, diesen Zustand zu verändern. Während im Haushaltsplan 2025 ein Ausweis positiver Jahresergebnisse aufgrund der hochdefizitären Lage auch weiter nicht darzustellen sein wird, besteht in Abhängigkeit von den Auswirkungen wichtiger ausstehender Gesetzesänderungen und der örtlichen Entwicklungen für Herne eine reelle Chance, die gesetzlichen Anforderungen für die Genehmigungsfähigkeit des Haushalts doch durch die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes mit positivem Planergebnis in 2034 erfüllen zu können. Die Stadt Herne wird bis zur finalen Beschlussfassung über den Haushalt 2025 durch den Rat alle sich ihr bietenden Möglichkeiten zur Wahrung dieser Chance nutzen müssen. Als ultima ratio wäre somit auch eine weitere Erhöhung der kommunalen Steuersätze (Grundsteuer B, Gewerbesteuer) in späteren Jahren geboten.

Die veränderten – teils zur Lageverschlechterung führenden – Entwicklungen und Erkenntnisse sowie weitere wesentliche Rahmenbedingungen, die für die Haushaltsplanaufstellung 2025 relevant sind, sollen in diesem Vorbericht kurz dargestellt werden, zumal sie im Vergleich zur Haushaltsplanung 2024 zu teils deutlichen Planwertveränderungen für die Jahre 2025 bis 2027 führen.

Der Haushaltsplan 2024 bzw. das Haushaltssicherungskonzept (HSK) 2024 der Stadt Herne wurde im Februar 2024 von der Bezirksregierung Arnsberg genehmigt. Am 23. Februar 2024 erfolgte die Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2024 im Amtsblatt der Stadt Herne.

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

Die Stadt Herne agiert unter ausgesprochen schwierigen (örtlichen) Rahmenbedingungen. Dabei ergeben sich zwei seit Jahrzehnten wirkende dominierende Kernprobleme. Einerseits ist das eine niedrige Steuereinnahmekraft, andererseits eine sehr hohe Dominanz des Sozialhaushalts, die das bürgerorientierte Wirtschaften in anderen Wirkungsbereichen der Stadt stark einschränkt.

So waren dann auch die Haushalte Hernes über viele Jahre hinweg defizitär. Erst die freiwillige Teilnahme am „Stärkungspakt Stadtfinanzen“ mit den hiermit verbundenen Stärkungspakthilfen und eigenen Konsolidierungsanstrengungen kombiniert mit dem konjunkturellen Boom in Deutschland, der in Herne zu markant gestiegenen Zuweisungen im Rahmen der Gemeindefinanzierungsgesetze führte, brachten zwischen-

zeitlich die Wende. Von 2018 bis 2023 konnten Jahresüberschüsse erzielt werden – wobei ab 2020 dafür jedoch die Isolationsmöglichkeiten des NKF-CIG NRW (später NKF-CUIG NRW) genutzt werden mussten.

Nicht zu vermeiden war der Eintritt in die bilanzielle Überschuldung im Jahr 2016. Dieser laut Gemeindeordnung NRW rechtswidrige Zustand konnte nicht wieder überwunden werden. Per Ende 2023 belief sich die Überschuldung noch auf -9 Mio. Euro. Ab 2024 wird der positive Trend aufgrund defizitärer Haushalte wieder gebrochen. Mit einem erheblichen Anstieg der bilanziellen Überschuldung ist daher zu rechnen. Ohne Unterstützung durch das Land NRW und den Bund wird Herne absehbar kein Eigenkapital in der Bilanz ausweisen können.

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

Ertragsseite der Stadt

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

Beachtenswert ist, dass die niedrigen Anteile der kommunalen Steuern an den Erträgen mit hohen Steuersätzen in Verbindung stehen. Im Bereich der Grundsteuer B liegt der Hebesatz in 2024 bei 830 %¹, bei der Gewerbesteuer bei 500 %.

Entgegen bisheriger Trends zeigt(e) sich bei der Gewerbesteuer in den Jahren 2022 und 2023 ein ungewöhnlich starker Zuwachs. Herne profitierte hier von angesiedelten Unternehmen, die im Wirtschaftsumfeld dieser Zeit hohe Gewinne erwirtschaften konnten. Bereits die Ertragsprognosen für 2024 zeigen allerdings, dass die Zuwächse in der gemessenen Dimension nicht dauerhaft sind. In der Entwurfsplanung wird daher die Entwicklung mit erheblichen Abschlägen im zweistelligen Millionenbereich fortgeschrieben.

¹ Im Zuge der Grundsteuerreform verändern sich die Steuermessbeträge als Besteuerungsgrundlage maßgeblich. Um für die Stadt Herne Ertragsneutralität gegenüber der bislang geltenden Rechtslage zu schaffen, ist eine Erhöhung des Hebesatzes auf 995 Hebesatzpunkte ab 01.01.2025 vorgesehen.

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

An dieser Stelle sei betont, dass sich aufgrund der bestehenden Systematik des kommunalen Systems zur Finanzausstattung der Herner Handlungsspielraum durch höhere Gewerbesteuererträge in der Gesamtbetrachtung nur zu einem sehr begrenzten Teil erhöht, weil eine gestiegene Steuerkraft zu geringer ausfallenden Erträgen aus Schlüsselzuweisungen führt. Sinkende Gewerbesteuererträge führen wiederum zu höheren Schlüsselzuweisungen. Die Anpassung erfolgt jeweils zeitverlagert (rd. 1 Jahr). Konkret für die Herner Haushaltsplanung 2025 bedeutet der Zeitverzug, dass sich im kommenden Jahr die geplanten Gewerbesteuerabschläge noch nicht in höheren Schlüsselzuweisungen widerspiegeln werden. Allein aufgrund dieser Systematik entsteht hierdurch eine zusätzliche Haushaltslücke im zweistelligen Millionenbereich.

Aber auch ohne diese systembedingten Rückgänge zeigen sich bei den Schlüsselzuweisungen verschlechternde Tendenzen. Ursächlich dafür sind die schwachen Steuereinnahmen auf Landesebene – ein großes Problem für Herne.

Ein jährlich steigendes Ertragsniveau im Bereich der GFG-Zuweisungen ist eminent wichtig. Grundsätzlich bringen nämlich bereits moderate Rückgänge bei den Steigerungsraten für Schlüsselzuweisungen und Steuererträge die Stadt in Bedrängnis, weil der Haushalt nach jahrzehntelanger Haushaltskonsolidierung nicht mehr über Puffer und Reserven an anderen Stellen verfügt. Der Druck durch konstant hohe und kaum steuerbare Aufwandssteigerungen insbesondere im Personalbereich und im Sozialetat ist enorm. Nur durch jährlich kräftig steigende Schlüsselzuweisungen und Steuererträge lässt sich diesem Druck standhalten. Fällt das Wachstum für einen mehrjährigen Zeitraum aus, hat das gravierende Auswirkungen auf die Fähigkeit der Stadt ihre Leistungen für die Bevölkerung und Unternehmen in gewohntem Umfang zu erbringen.

Aufwandsseite der Stadt

Einflüsse des Krieges zwischen Russland und der Ukraine

Mit dem Krieg zwischen Russland und der Ukraine ist seit Februar 2022 ein alle anderen Einflüsse überlagerndes nachhaltig wirkendes Krisenereignis entstanden, welches wesentlich Auswirkungen auf beinahe alle Aufwandspositionen der Ergebnisrechnung bzw. -planung hat.

Unmittelbare Kriegsfolgen ergeben sich für den Herner Haushalt in Form der Flüchtlingsbewegungen nach Westeuropa. Bereits im Frühling 2022 waren rund 1.000 Geflüchtete im Herner Stadtgebiet registriert, die staatliche Hilfen benötigten. Für Herne galt es, diese Menschen mit Wohnraum zu versorgen und den Lebensunterhalt zu sichern. Daneben war ggf. anfallende ärztliche Versorgung zu finanzieren. Darüber hinaus wurden und werden von den Geflüchteten städtische Leistungen wie der Besuch der Herner Schulen in Anspruch genommen.

Im Frühjahr 2024 hielten sich rund 1.900 Menschen mit ukrainischer Staatsbürgerschaft in Herne auf. Von den im SGB II gemeldeten erwerbsfähigen Personen sind rund 1.400 Personen Staatsangehörige der Ukraine.

Neben diesen unmittelbaren Folgen wirken weitere Effekte, die den städtischen Haushalt wohl für längere Zeit enorm belasten werden. Ausgehend von extrem stark gestiegenen Energiepreisen und gestörten Lieferketten in Produktion und Handel ist seit dem Frühjahr 2022 die Inflation in Deutschland und vielen anderen Ländern der Welt in die Höhe geschneilt. Mit bis zu rund 10 % in Vorjahresmonatsvergleichen lag diese über Monate hinweg in Deutschland so hoch wie seit Jahrzehnten nicht mehr. Dieser Preisschock in Kombination mit der von der EZB eingeleiteten Zinswende zum Zwecke der Wiedererlangung von Preisstabilität führte und führt weiter zu erheblichen Nachfragerückgängen in sämtlichen Bereichen und zu einem schwachen Konjunkturverlauf. Zwar gab die Inflation jüngst wieder nach, insbesondere, weil die Preise für Energie merklich von ihren Rekordständen zurückgekommen sind – allerdings nicht auf das Vorkrisenniveau sondern merklich über diesem. Der z. B. sich gegenüber 2019 verdoppelte Gaspreis stellt dabei die „neue Normalität“ dar. Deutschland muss sich dauerhaft auf höhere Preise in allen Lebenslagen bei allenfalls geringem Wirtschaftswachstum einstellen.

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

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

- deutlich höhere laufende Personalaufwendungen durch erwartete im Vergleich zu Vorjahren stärkere Lohn-/Gehalts- und Besoldungssteigerungen
- überproportional gestiegene Planansätze für Energie (z.B. zur Wärmeversorgung städtischer Gebäude, Stromkosten für Anlagen der Verkehrsinfrastruktur)
- überproportional gestiegene Planansätze im Sozialetat (z.B. im Bereich der Übernahme der Kosten der Unterkunft für Arbeitssuchende, zu denen auch die Heizkosten als Teil der Betriebskosten gehören)
- inflationsbedingte Fallkostensteigerungen im Bereich der wirtschaftlichen Jugendhilfe oder der Bereitstellung von Kita-Plätzen
- erheblich gestiegene Zinsaufwendungen für Neukreditaufnahmen aufgrund der eingeleiteten Zinswende und zur Finanzierung der kriegsbedingten Haushaltsbelastungen selbst
- höhere Zuweisungen zur Mitfinanzierung des ÖPNV

Teilweise kompensiert werden konnten die Haushaltsschäden durch einige besondere Landeszuweisungen (Krisenhilfen). Um Kommunen darüber hinaus eine Ausgleichsperspektive zu geben, übertrug die Landesregierung NRW das bezüglich der COVID-19 Pandemie bereits praktizierte Verfahren zur Isolierung von krisenbedingten Haushaltsbelastungen durch Modifikation des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG hin zum NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG auf das Thema „Krieg gegen die Ukraine“. Die gesetzlich vorgesehenen Isolationsmöglichkeiten hat die Stadt Herne überwiegend genutzt. Die aktuell gültige Rechtslage eröffnet jedoch keine weiteren Schadensisolierungen.

Bedeutung des Sozialhaushalts

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

Bis Anfang 2020 verringerte sich die Arbeitslosenquote kontinuierlich bis auf ein Niveau von rund 10 %. Im Zuge der folgenden Krisen erfolgte ein Trendwechsel. Im Mai 2024 lag die Quote bei 11,3 %. Die Lage bleibt insgesamt besorgniserregend. Im interkommunalen Vergleich schneidet Herne seit vielen Jahren sehr schlecht ab. Die Herner Arbeitslosenquote liegt aktuell mehr als 50 % über der Quote für das Bundesland Nordrhein-Westfalen und ist in etwa doppelt so hoch wie diejenige für Gesamtdeutschland.

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

Über die letzten Jahre hinweg veränderte sich stark der betroffene Personenkreis. Rund 48 % beträgt aktuell der Ausländeranteil an den Herner SGB II-Arbeitslosen. Die Zuwanderung von Ausländern nach Herne, die ihr Leben aktuell nicht aus eigener Kraft finanzieren können und dadurch auf staatliche Sozialleistungen angewiesen sind, hat in den letzten Jahren diese Quote stark beeinflusst. Anfang 2014 lag sie noch bei „nur“ 27,4 %. Die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften mit Fluchtkontext sowie Zugewanderte aus Südosteuropa ist in diesem Zeitraum um knapp 1.800 gestiegen, die Anzahl der „klassischen“ Bedarfsgemeinschaften um rund 2.000 gesunken.

Die Aufwendungen im Planjahr 2025 der Produktbereiche 31 „Soziale Leistungen“, 36 „Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“ sowie die im Produktbereich 61 enthaltenen Aufwendungen für die Umlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe belaufen sich auf insgesamt rund 441 Mio. Euro. Bezogen auf die geplanten Gesamtaufwendungen in Höhe von rund 840 Mio. Euro beträgt der Anteil rund 53 %. Dieser ausgespro-

chen hohe Prozentwert verdeutlicht noch einmal, dass Herne hier unter schwierigsten Rahmenbedingungen agieren muss, denn nach Verrechnung mit hiermit korrespondierenden Erträgen (z.B. aus Kostenerstattungen und Zuweisungen durch Bund/Land) verbleibt ein negativer durch die Stadt zu finanzierender Saldo in Höhe von 275 Mio. Euro. Im Kontext mit der vergleichsweise hohen Ertragsschwäche der Stadt Herne ist dies im Rahmen von Planung und Bewirtschaftung städtischer Mittel ein riesiges Problem, denn Mittel, die zwingend zur Finanzierung des Sozialhaushalts bereitzustellen sind, fehlen in anderen Wirkungsbereichen. So hat Herne vergleichsweise weniger Möglichkeiten als andere Kommunen zur Bereitstellung eines Angebots an freiwilligen Leistungen, die das Leben für ihre Einwohnerinnen und Einwohner attraktiv machen. Auch die Erhaltung der städtischen Infrastruktur unterliegt aufgrund der Dimension des Sozialhaushalts schmerzhaften Einschränkungen. Um Herne „fit für zukünftige Herausforderungen“ zu machen, ist die Stadt dringend auf externe Förderprogramme angewiesen.

Bezogen auf externe Kostenübernahmen hatte es in den vergangenen Jahren immerhin einige (eingeschränkt) erfreuliche Tendenzen gegeben - ab 2020 bei der Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft für Arbeitssuchende (KdU) und ab 2021 im Bereich der Flüchtlingsfinanzierung durch das Land NRW. Bei letzterem soll ab 2024 eine weitere Mittelaufstockung erfolgen. Die Stadt Herne kann sich mit den entsprechenden Gesetzesnovellierungen aber nicht zufriedengeben, da weiterhin millionische Kostenbelastungen der Vergangenheit sowie der Zukunft ungedeckt bleiben.

Fallkostenreduzierungen durch zusätzliche finanzielle Beteiligungen bringen zudem keine echte Entlastung für den Herner Haushalt, wenn gleichzeitig die Fallzahlen steigen. In diesem Kontext hat gerade die Flüchtlingsthematik mit ihren verbundenen Aufgaben und finanziellen Auswirkungen in Millionenhöhe jüngst wieder deutlich an Bedeutung für den Herner Haushaltsplan gewonnen. Neben permanent hohen Flüchtlingszuweisungen durch das Land NRW ist zudem ein auf Dauer angelegter Zuzug durch anerkannte, jedoch häufig auf Sozialleistungen angewiesene Flüchtlinge nach Aufhebung ihrer Wohnsitzauflagen nach Herne festzustellen. Mittlerweile leben in Herne mehr als 7.000 Personen mit syrischer Staatsbürgerschaft. Neben den unmittelbaren Leistungen für den Lebensunterhalt entstehen der Stadt Herne nennenswerte Kosten für die Integration, weil der überwiegende Teil dieser Menschen aus Ländern mit anderem kulturellen Hintergrund wie Syrien, Afghanistan und dem Irak stammt.

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

schlussfassung wurde eine jahrelange berechnete Forderung der kommunalen Familie nach einer bedarfsgerechteren Finanzierung nunmehr endlich erfüllt.

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

Potential für weitere Unterstützung von Kommunen mit hohen Soziallasten ist durch die erfolgte Grundgesetzänderung noch vorhanden. Für 2024 beläuft sich die tatsächliche Bundesbeteiligung an den KdU in NRW auf 70,4 %. Hierin enthalten ist aber noch ein KdU-fremder Bestandteil – die „5-Mrd.-Entlastung“ durch den Bund im Rahmen der Verabschiedung des Bundesteilhabegesetzes. Der Bund nutzt zur Mittelverteilung den KdU-Weg, weil er so den Kommunen unmittelbar Geld zur Verfügung stellen kann, ohne ein speziell für diesen Sachverhalt zu entwickelndes Verteilverfahren etablieren zu müssen. Von der Gesamtbeteiligungsquote von 70,4 % entfallen 10,2 % auf diesen KdU-fremden Bestandteil. Daneben sind in der Gesamtquote auch noch 7,6 % Leistungen für das Bildungs- und Teilhabepaket enthalten. Zwar handelt es sich hier um einen Sachverhalt des SGB II, die eigentliche Übernahme der Kosten der Unterkunft ist aber nicht betroffen. Somit übernimmt der Bund auch nach der in 2020 vollzogenen Gesetzesänderung eigentlich nur „echte“ 52,6 % der Unterkunftskosten in NRW.

Beteiligungen des „Konzerns Stadt“

In der Stadt Herne wird, wie in vielen Städten, der Gedanke des ganzheitlichen Konzerns Stadt gelebt.

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

Hier ist zunächst der Blick auf die Stadtwerke Herne AG gerichtet, deren Gewinne bisher über einen Ergebnisabführungsvertrag auf Ebene des Herner Teilkonzerns „Vermögensverwaltungsgesellschaft für Versorgung und Verkehr der Stadt Herne mbH“ (VVH) zunächst mit Verlusten der kommunalen Nahverkehrsgesellschaft (HCR) und der Bädergesellschaft (HBG) verrechnet werden. Zwischen der VVH und deren Mutterunternehmen Energie- und Wasserversorgung Mittleres Ruhrgebiet GmbH (ewmr) besteht einerseits ein weiterer Ergebnisabführungsvertrag; andererseits sind in der Regel auf Ebene der ewmr anteilige millionische Verluste aus gemeinsamen energiewirtschaftlichen Beteiligungen durch den Konzern Stadt Herne zu decken. Hier schlagen die massiven Auswirkungen der Energiewende nach Fukushima einhergehend mit den

Belastungen aus dem Kohleausstiegsgesetz insbesondere auf das Trianel Kohlekraftwerk Lünen (TKL) durch, die nicht nur die wirtschaftliche Substanz der unmittelbaren Anteilseigner, sondern auch die dahinterstehenden Kommunen gefährden. Darüber hinaus ergeben sich aus dem russischen Angriffskrieg auf die Ukraine massive Auswirkungen insb. auf die Energiewirtschaft.

In den Haushaltsjahren seit 2020 konnte kein Ergebnisbeitrag mehr geleistet werden. Aufgrund der massiven Herausforderungen kann auch für die Folgejahre kein positiver Ergebnisbeitrag aus dem Energiesektor für den städtischen Haushalt eingeplant werden. Aus Sicht vergangener Haushaltsplanungen war davon auszugehen, dass für 2022 und die kommenden Jahre weitere Haushaltsmaßnahmen in zweistelliger Millionenhöhe zur Stärkung der ewmr vorgeschlagen werden müssen, um die anteiligen millionischen Verluste aus gemeinsamen energiewirtschaftlichen Beteiligungen durch den Konzern Stadt Herne zu decken. Bedingt durch die Entwicklung der geopolitischen Lage und den daraus resultierenden massiven Auswirkungen auf die Energiewirtschaft gingen die Geschäftsjahre 2022 und 2023 mit einer bisweilen positiven Entwicklung der Ergebnisbeiträge der energiewirtschaftlichen Beteiligungen der ewmr, im Wesentlichen TKL, einher. Die aktuelle Haushaltsplanung enthält entsprechend keine Zuschusszahlungen zur Stärkung der ewmr. Wie sich der Ergebniseinfluss der energiewirtschaftlichen Projekte der ewmr in den Folgejahren entwickelt, bleibt mit Blick auf die derzeit angespannten hoch volatilen Energiemärkte abzuwarten.

Einer besonderen Betrachtung und speziellen gesetzlichen Regeln (Sparkassengesetz NRW) unterliegt die Herner Sparkasse in der Rechtsform einer landesrechtlichen Anstalt des öffentlichen Rechts. Nach dem Sparkassengesetz sind Ausschüttungen an den Träger möglich. Bei ihrer Entscheidung hat die Vertretung des Trägers jedoch die Angemessenheit der Ausschüttung im Hinblick auf die künftige wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Sparkasse sowie im Hinblick auf die Erfüllung des öffentlichen Auftrags der Sparkasse zu berücksichtigen. In den Jahren 2021 bis 2023 standen weitere regulatorische Vorgaben zur Risikovorsorge, insbesondere bedingt durch die COVID-19 Pandemie sowie den Ukraine Krieg einer Ausschüttung an den städtischen Haushalt entgegen. Unter Beachtung der geschäftlichen Rahmenbedingungen und der gesetzlichen Restriktionen rechtfertigt die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Herner Sparkasse im abgeschlossenen Geschäftsjahr 2023 die Wiederaufnahme von Ausschüttungen in millionischer Höhe an den Träger. Auch für die folgenden Jahre werden weitere Ausschüttungen an den städtischen Haushalt eingeplant.

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

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

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

Die Betrachtung des jeweiligen Verlusts der GBH lässt die positiven Qualifizierungs- und Beschäftigungseffekte, die durch Erfüllung des Gesellschaftszwecks erreicht werden, unbeachtet. Mit diesen gehen zugleich spürbare Entlastungen des städtischen Sozialhaushaltes einher.

Schulentwicklung in Herne

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

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

Die zur Verfügung stehenden Zügigkeiten in den Eingangsklassen könnten in den nächsten Jahren nicht mehr ausreichen, um die Gesamtbedarfe vor allem mit Blick auf einzelne Stadtbezirke bzw. Ortsteile zu decken. Dabei sind auch die Einführung des OGS-Rechtsanspruchs, aufbauend ab dem Schuljahr 2026/27 sowie die Auswirkungen der Rückkehr zum neunjährigen Bildungsgang an den Gymnasien zu berücksichtigen. Sowohl der OGS-Rechtsanspruch als auch die Rückkehr zu G9 führen zusätzlich zu Raumbedarfen in den Schulen.

Angesichts dieser sich abzeichnenden Entwicklung besteht ein Investitionsbedarf, der im mittleren dreistelligen Millionenbereich anzusiedeln ist. Dabei existieren aktuell keine externen Förderprogramme mit Finanzhilfen in einem Volumen, das entscheidend bei der Bewältigung dieser Aufgabe helfen könnte.

Der Haushaltsplanentwurf 2025 sieht folgende Investitionen im Produktbereich 21 – Schulträgeraufgaben vor

	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.750.600	5.744.900	3.428.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.074.500	30.978.400	16.798.200	9.649.400
Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.323.900	-25.233.500	-13.370.200	-9.649.400

Ergänzend dazu sind für Zwecke von grundhaften Schulsanierungen Mittelzuweisungen an die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft vorgesehen (Projekt 7.111111 im Produkt 1111 – Immobiliensteuerung):

	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.725.000	16.750.000	5.650.000	13.000.000

Details zu einzelnen Projekten finden sich in den Teilfinanzplänen der jeweiligen Produkte.

Neubau der Feuer- und Rettungswachen

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

Im verabschiedeten Brandschutzbedarfsplan der Stadt Herne aus dem Jahr 2017 wurde die Notwendigkeit des Neubaus von 2 Berufsfeuer- und Rettungswachen im Herner Stadtgebiet gutachterlich präzisiert. Zu den wesentlichen Aussagen gehören hierbei, dass weiterhin 2 Wachen

im Stadtgebiet zur Erreichung der Schutzziele benötigt werden, und dass eine Sanierung der bestehenden Gebäude wegen der schlechten baulichen Zustände sowie zu kleiner Grundstücke und Gebäude im laufenden Betrieb nicht durchführbar ist. Daraufhin wurde die Suche nach geeigneten Grundstücken eingeleitet, die Erstellung jeweils eines Raum- und Funktionsprogramms für die beiden Wachen durchgeführt, sowie grundlegende strategische Leitlinien bei der Planung festgelegt.

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

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

Neben den Baukosten wurden in dem Kostenrahmen auch Sachverhalte wie der Grunderwerb, Planungskosten, Bodenaufbereitung, Verkehrsanbindung, Lichtsignalanlagen sowie Gutachter- und Beratungskosten mit in die Haushaltsplanung aufgenommen. Die bereits bestehenden Ansätze für die Feuer- und Rettungswachen wurden mit dem Ende der Vorentwurfsplanung (Leistungsphase 2) inklusive 57 % Zuschlag (u.a. Index, Risikovorsorge) entsprechend der aktuellen Erkenntnisse fortgeschrieben.

In Summe ergibt sich für das Gesamtprojekt ein Kostenvolumen i. H. v. ca. 140 Mio. Euro (im Wesentlichen für den Bau der Hauptfeuer- und Rettungswache 1 mit Freiwilliger Feuerwehr).

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

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

Im Zuge der ersten Planungsschritte hat sich herausgestellt, dass das zur Verfügung stehende Grundstück zur Unterbringung des geforderten Raumprogramms inklusive der erforderlichen Stellplätze oberirdisch nicht ausreichend bemessen war – die Machbarkeitsstudie sah hier noch zwei Tiefgaragenebenen vor. Aus diesem Grund wurden hier während des Planungsprozesses zwei weitere Flurstücke (198 und 199) mit einer Fläche von ca. 4.540 m² hinzugekauft, um eine oberirdische Unterbringung der Stellplätze zu ermöglichen und eine kostenintensive Tiefgarage zu vermeiden und eine künftige Erweiterungsoption zu erhalten. Die für das Projekt Realisierung der Hauptfeuer- und Rettungswache angekauften Grundstücke Werkshallenstraße 2-4 und Werkshallenstraße 3/3a umschlossen einen Teilabschnitt der öffentlich gewidmeten Werkshallenstraße ohne Anschluss weiterer Anwohner. Im weiteren Vorgehen der Planung des Gebäudekomplexes hat es sich durch die Anordnung der einzelnen Baukörper und der zugehörigen Komponenten (u.a. Außenbereiche, Parkplatz, Übungsturm, Zuwegungen, Zaunanlagen etc.) erwiesen, dass diese umschlossene Teilfläche der Werkshallenstraße dem Gesamtgrundstück der HFRW äußerst dienlich ist, um den Funktionsablauf der Hauptfeuer- und Rettungswache zu verbessern. Die Planung sieht vor, dass keine Fahrzeughallentore direkt an der öffentlichen Straße liegen, sondern alle zum umschlossenen Hof angeordnet werden können. Dies entspricht der allgemeinen Empfehlung für kritische Infrastruktur, zu dem Feuerwehrbauten gezählt werden. Das für die Nutzung dieser Straßenteilfläche erforderliche Einziehungsverfahren wurde im August 2023 abgeschlossen. Der verbleibende Straßenabschnitt der Werkshallenstraße wurde in einem ordnungsgemäßen Verfahren in Florianweg umbenannt.

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

Insgesamt soll der Neubau eine Vorbildfunktion hinsichtlich des Themas „Ressourcenschonung“ einnehmen. Bei dem Abbruch der vorhandenen Altbebauung wurde Recycling-Material am Standort generiert und gelagert, um beim Neubau wiederverwendet zu werden. So werden Transportwege und der Ausstoß von Treibhausgas vermieden und Entsorgungskosten gespart. In der Technik kommen u.a. Maßnahmen zum Einsatz wie die Nahwärmenutzung mit einem sehr guten Primärenergiewert, Wärmerückgewinnung bei Lüftungsanlagen, Dach- und Fassadenbegrünung, die Eigenstromnutzung mit Photovoltaik-Anlagen, sowie E-Mobilität für kleinere Dienstfahrzeuge und Privat-PKW. Das nachhaltige Mobilitätskonzept sieht darüber hinaus Fahrradabstellanlagen und die Nutzung der ÖPNV-Anbindung vor. In der Baukonstruktion sind dies ein hoher Grad an Kompaktheit gepaart mit sinnvollen Konstruktionen sowie der Einsatz von langlebigen, robusten und ortstypischen Materialien und der Planung eines KfW-40-Standards, der deutlich weniger Energie benötigt, als dies ein vergleichbarer Neubau benötigt, der nur die gesetzlichen Anforderungen erfüllt. In der Freiraumplanung soll der umgebende Grünsaum soweit als möglich wiederhergestellt und durch heimische Gehölze ergänzt werden.

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

Im Rahmen der HFRW-Planung wurden, stetig begleitend, die möglichen in Frage kommenden Förderprogramme in Bezug auf ihre Antragsfähigkeit geprüft. Für den Neubau der HFRW konnten bis dato bei fünf passende Förderprogrammen Anträge gestellt werden. Diese Förderanträge erfolgten zu den Themen PV-Anlagen, E-Mobilität für kommunale Ladeinfrastruktur (Dienstfahrzeuge und Fahrzeuge von Mitarbeitern), klimaangepasster Neubau und Fahrradabstellanlagen über die Fördergeber Progres.NRW, EGLV+Land NRW und des Bundesministeriums für Wirtschaft und Klimaschutz. Bis zum Zeitpunkt Q3/2024 wurden somit Fördermittel in Höhe von ca. 2,075 Mio. Euro beantragt und bewilligt. Der Verwaltung wird die Möglichkeit eingeräumt, sich um weitere Fördermittel zu bemühen. Aufgrund der Neuausrichtung maßgeblicher Programme mit Nachhaltigkeitsaspekten (u.a. KfW) steht zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht fest, welche Aspekte einer Feuerwache mit welchen Förderhöhen unterstützt werden.

Zum Herbst 2024 befindet sich das Projekt in der Leistungsphase 5 (Erstellung der Ausführungsplanung), parallel der Bauausführung der Erdbau- und Gründungsarbeiten sowie hierfür anteilig der Leistungsphase 8 HOAI (Honorarordnung für Architekten und Ingenieure). Die Leistungsphase 4 (Genehmigungsplanung) wurde im Wesentlichen Mitte 2023 abgeschlossen. Die Ausschreibung der Bau- und Ausführungsplanungsleistungen erfolgt in zwei Paketen. Die Ausschreibung der Generalübernehmerleistung (GÜ1) für Gebäude, Technische Ausstattung und Außenanlagen fand in Q3/Q4 2023 statt.

Mit den Ergebnissen wurde für die Ausschreibung des Generalübernehmers vorbereitet (Vorbereitung der Vergabe, Leistungsphase 6), erstellt und zur Vergabe gebracht (Mitwirkung bei der Vergabe, Leistungsphase 7). Nach dem Vergabeverfahren, begleitet über die Kanzlei Luther Rechtsanwaltsgesellschaft mbH, Essen, konnte mit Vertragsunterzeichnung am 12.03.2024 das Unternehmen MBN Bau GmbH, Essen als Generalübernehmer gewonnen werden.

Die Ausschreibung der Generalübernehmerleistung (GÜ2) für die Planung und Ausstattung der Leitstellentechnik erfolgt im Nachgang.

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

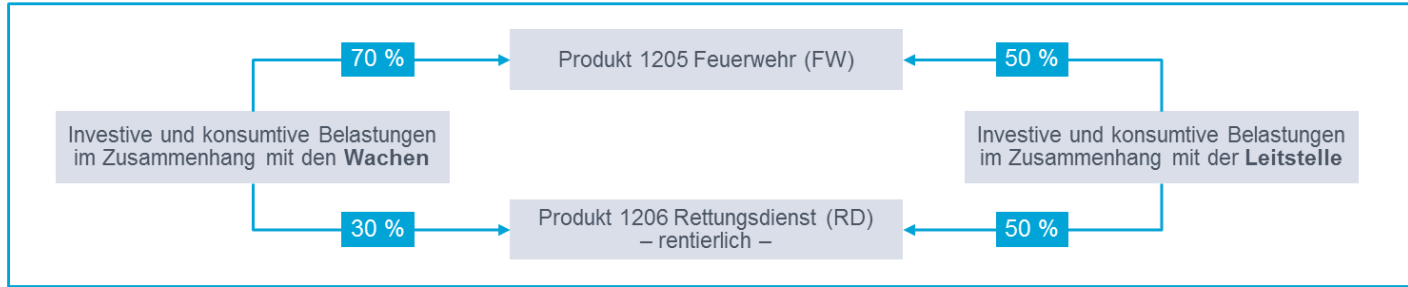
Der Haushaltsplan der Stadt Herne ist gem. § 4 I KomHVO NRW in produktorientierte Teilpläne gegliedert. Im „Produktbereich 12 – Sicherheit und Ordnung“ finden sich daher die beiden Produkte „1205 – Feuerwehr“ und „1206 – Rettungsdienst“ wieder. Wenn in der organisatorischen Sichtweise also vom Fachbereich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

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

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

Bei der Aufteilung der Baukosten wurden eben diese oben genannten Verteilschlüssel angewendet, um die investiven Werte auf die beiden Produkte der Feuerwehr aufzuteilen. Für die Aufteilung der Investition für die Anlagenbuchhaltung, die o.g. Kostenrechnung sowie die Fördermittelabrechnung wurde dem ausführenden Unternehmen eine komplexe Abrechnungsstruktur vorgegeben, die es ermöglichen soll jederzeit möglichst alle Kriterien erfüllende Abrechnungen vorlegen zu können.

Haushaltsplan Stadt Herne



Stadtentwicklungsprojekte

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

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

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

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

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

Die Investitionen, die von städtischer Seite her in die Realisierung dieses Projekts fließen, werden vor allem durch die Beteiligungsgesellschaft Stadtentwicklungsgesellschaft Herne (SEG) und ihres Tochterunternehmens getätigt.

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

Ein zentraler Baustein des Quartierskonzepts ist die Ansiedlung der Hochschule für Polizei und öffentliche Verwaltung NRW (HSPV), die einen wichtigen Impuls für die Wissenschaft und die regionale Wirtschaft geben wird. Herne wird Hochschulstadt und in Zukunft von den vielen positiven Auswirkungen einer landesweiten Bildungseinrichtung profitieren. Neben der HSPV sollen auch andere Institute und wissensbasierte Dienstleistungsunternehmen im Funkenberg Quartier angesiedelt werden, wie zum Beispiel das Transformationszentrum für Georessourcen und Ökologie.

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

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

Auch hier findet die Abwicklung insbesondere durch die Beteiligungsgesellschaft Stadtentwicklungsgesellschaft Herne (SEG) und ihres Tochterunternehmens statt.

Verschuldung der Stadt Herne und angekündigte Altschuldenlösung durch das Land NRW

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

Die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung belaufen sich zum Stichtag 31. Dezember 2023 auf rund 458 Mio. Euro, die aus Krediten für Investitionen auf rund 208 Mio. Euro. Aufsummiert sind es rund 666 Mio. Euro.

Die anhaltende hohe Inflation mit ihren Folgewirkungen auch auf die laufenden Personalaufwendungen durch erhöhte Tarifabschlüsse bedingt im Bereich der Liquiditätssicherungskredite in den kommenden Jahren eine erhebliche Ausweitung der Verschuldung. Der Anstieg von laufenden Einzahlungen kann die Mittelbedarfe nur noch teilweise decken. Damit unterscheidet sich die finanzielle Lage ab dem Jahr 2024 grundsätzlich von den vorherigen Perioden. Mit der Erzielung von ausgeglichenen Ergebnishaushalten ab 2018 war stets auch ein Abbau von Liquiditätssicherungskrediten verbunden. Bereits im letzten Planverfahren war aber eine Trendumkehr absehbar, weil der Haushaltsausgleich nur noch durch nicht zahlungswirksame Erträge (z. B. Auflösung Beihilferückstellungen, Isolation von ukrainie- und COVID-19 bedingten Haushaltsschäden) zu erreichen war. Der Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit ist isoliert betrachtet hochdefizitär. Laut Finanzplanentwurf für 2025 würde sich am Ende des mittelfristigen Finanzplanungszeitraums ein Bestand an Krediten zur Liquiditätssicherung von 866 Mio. Euro ergeben.

Nicht zu vergessen sind die Ursachen für den Aufwuchs an Krediten zur Liquiditätssicherung der Vergangenheit. Insbesondere die Ausweitung gesetzlicher sozialer Leistungen bei gleichzeitig steigender Anzahl an Anspruchsberechtigten in Kombination mit einer unverändert praktizierten nicht auskömmlichen Finanzausstattung durch Bund und das Land NRW als Kompensation hat Herne in die vorherrschende schwierige Lage gebracht.

Ein Ausweg hieraus könnte in der Umsetzung einer vom Land NRW angekündigten Altschuldenlösung mit Bundesbeteiligung liegen. Details zum Vorhaben liegen zum Redaktionsschluss dieses Vorberichts allerdings noch nicht vor.

Aus Herner Sicht wichtig im Rahmen eines Lösungsvorschlags wäre, dass die Kommunen von praktisch sämtlichen Altschulden befreit werden. Der Prozess der Schuldenübernahme würde mit einer Eigenkapitalstärkung einhergehen. Herne würde in diesem Fall den Status der Überschuldung überwinden können und erstmals seit 2016 wieder ein positives Eigenkapital ausweisen können. Dies stellt schon einmal einen wichtigen Baustein zu einer nachhaltigen Gesundung des Haushalts dar. Kombiniert werden müsste dieser im Rahmen eines Gesamtkonzepts mit einer auskömmlichen Finanzierung für die Ausführung der auf die Stadt übertragenen kommunalen Aufgaben. Die Altschuldenlösung darf

also keine singuläre Maßnahme ohne begleitende Aktionen sein – ansonsten wäre ihr positiver Effekt nur von temporärer Dauer. Es braucht nachhaltig ausgeglichene Haushalte, denn nur so kann eine Neuverschuldung vermieden werden.

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

Die unaufschiebbare Notwendigkeit Investitionsgroßprojekte umzusetzen, bricht diesen Trend mittlerweile. In jeweils teils dreistelliger Millio-nenhöhe müssen zudem kurz- und mittelfristig weitere Großprojekte durch Kredite finanziert werden:

- Neubau Feuerwache 2
- Neuausrichtung der HSM (neue Schwerpunktsetzung mit neuer Finanzausstattung)
- Aufstockung der Investitionsmittel bei der Quinoa-Schule
- Umbau der Verkehrsinfrastruktur im Bereich Funkenberg-Quartier und Herne-Mitte
- Investition in ein weiteres Lehrschwimmbecken
- umfassende Klimaschutzinvestitionen
- IT-Investitionen
- Stadtteilzentrum Sodingen

Ein starres Festhalten an den bisherigen Investitionsregeln würde bedeuten, dass bei Umsetzung der vorgenannten Projekte auf Dauer keine anderen Investitionen mehr stattfinden könnten. Dies kann für die Stadt Herne selbstredend keine Option sein. Damit bleibt selbst eine ausge-sprochen restriktive Investitionsplanung vor allem hinsichtlich der Erbringung freiwilliger Leistungen mit einer deutlichen Zunahme der investi-ven Verschuldung verbunden. Der Finanzplanentwurf für 2025 sieht am Ende des mittelfristigen Finanzplanungszeitraums einen Bestand an Krediten für Investitionen von 409 Mio. Euro vor.

Chancen und Risiken

Aufgrund der bei Planungen systemimmanenten Unsicherheiten ist die Haushaltsplanung stets mit zahlreichen Chancen und Risiken verbunden.

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

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

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

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

Ob sich die **Flüchtlingszahlen**, wie in der aktuellen Haushaltsplanung angenommen, auf gegenüber der Vorjahresplanung erhöhtem Niveau stabilisieren, hängt stark von den weltpolitischen und perspektivisch auch klimatischen Entwicklungen ab. Zu einer immer größeren Herausforderung – finanziell als auch in der Umsetzung – wird die Schaffung immer neuer zuwanderungsbedingter Kapazitäten zur Unterbringung als auch tagtäglichen Begleitung z.B. im Kita- oder Schulbereich.

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

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

Im Jahresabschluss 2023 werden Pensionsrückstellungen von 412 Mio. Euro ausgewiesen, denen auf der Aktivseite der Bilanz kein Deckungsvermögen z. B. in Form von Wertpapieren gegenübersteht.

Im Bereich der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen drohen bei gleichbleibenden Fachbereichsbudgets Einschränkungen bei den Handlungsspielräumen infolge der **Inflation**. Alternatives Risiko dazu wären drohende Planansatzsteigerungen. Der Trend hierzu zeichnet sich immer stärker ab. Aufgrund der Rekordinflation von 8,7 % allein in 2022 und weiter überdurchschnittlich gestiegenen Preisen in 2023 liegen die Preise für Waren und Dienstleistungen nunmehr auf einem deutlich erhöhten Niveau. Selbst wenn es gelingen sollte, die Inflation auf das EZB-Zielniveau von rund 2 % im Jahr zu bringen und dort zu halten, wäre mit Budgets in bisheriger Höhe nicht mehr adäquat zu wirtschaften.

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

Ein weiterer signifikanter Risikofaktor ist das **überproportional angestiegene Zinsniveau**. In vergangenen Jahren an Bedeutung verloren, ist das Thema Zinsaufwendungen nun wieder in den Blickpunkt gerückt. Hintergrund ist die im Sommer 2022 eingeleitete Zinswende der EZB. Primäres Ziel der EZB ist die Wahrung der Preisstabilität. Angesichts der deutlich gestiegenen Inflation musste die Zentralbank mit Zinserhöhungen gegensteuern. Der Zinsgipfel scheint zwar erreicht zu sein. Sollten Negativentwicklungen in Europa wieder zu steigenden Inflationsra-

ten führen, wären weitere – zumindest kleine – Zinsschritte zu erwarten. Bleiben diese aus, wären bereits in 2024 wieder wirtschaftsbelebend wirkende Zinssenkungen denkbar.

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

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

Chancen für den Herner Haushalt für eine nachhaltige Besserung der Haushaltslage bestünden durch die **kombinierte Realisierung folgender politisch steuerbarer Maßnahmen**:

- Eine nachhaltig höhere Finanzausstattung, damit die notwendigen Investitionen in die erneuerungs- und erweiterungsbedürftige Infrastruktur gekoppelt mit den Investitionen in den Klimaschutz bewältigt werden können
- Eine Altschuldenübernahme durch Land und Bund über zusätzliches Geld zur Reduzierung der Zinslast und zur Eröffnung neuer Kreditspielräume
- Eine auskömmliche Finanzierung, um Geflüchtete aufzunehmen und zu integrieren
- Eine kommunale Entlastung durch Neuordnung der Schulfinanzierung, die insbesondere durch die Themen Offene Ganztagsbetreuung in Grundschulen, Zuzug von Flüchtlingen sowie Digitalisierung notwendig wird
- Eine Reform der KITA-Finanzierung zur Reduzierung des Zuschussbedarfs der Kommunen

- Eine weitere Übernahme von Sozialaufwendungen durch den Bund bspw. durch die Erhöhung des Bundesanteils an den Kosten der Unterkunft für Arbeitssuchende oder bspw. durch die Dynamisierung der Kosten der Eingliederungshilfe bei Menschen mit Behinderungen
- Echte Geldleistungen des Landes an die Kommunen zur Abfederung der Belastungen, die durch den Ukrainekrieg entstehen
- Reduzierung von Standards und Leistungsansprüchen durch Land / Bund

3 Übersicht über die Haushaltslage

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes:

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Ordentliche Erträge	742.316.475	715.966.226	726.019.160	744.465.052	765.706.562	791.658.219
Ordentliche Aufwendungen	701.466.906	762.411.587	818.019.972	829.350.333	853.820.241	866.406.020
Ordentliches Ergebnis	40.849.568	-46.445.361	-92.000.812	-84.885.281	-88.113.680	-74.747.801
Finanzerträge	2.160.694	7.898.500	6.678.600	5.623.500	5.616.300	5.608.900
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.055.271	19.441.100	21.616.700	22.873.400	28.864.500	30.914.700
Finanzergebnis	-7.894.577	-11.542.600	-14.938.100	-17.249.900	-23.248.200	-25.305.800
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	32.954.991	-57.987.961	-106.938.912	-102.135.181	-111.361.880	-100.053.601
Außerordentliche Erträge	32.597.582	--	--	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	32.597.582	--	--	--	--	--
Jahresergebnis	65.552.573	-57.987.961	-106.938.912	-102.135.181	-111.361.880	-100.053.601

4 Erträge

Die Gesamtsumme aller geplanten Erträge in Höhe von 732.697.760 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2025 [EUR]	Anteil in %
Steuern und ähnliche Abgaben	217.943.900	29,75
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	312.979.103	42,72
Sonstige Transfererträge	11.073.300	1,51
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.621.524	7,18
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.598.700	1,04
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	89.654.160	12,24
Sonstige ordentliche Erträge	31.096.373	4,24
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.052.100	0,42
Ordentliche Erträge	726.019.160	99,09
Finanzerträge	6.678.600	0,91
Summe	732.697.760	100,00

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 723.864.726 Euro. Im aktuellen Planjahr erhöhen sich die Gesamterträge um 8.833.034 Euro auf 732.697.760 Euro.

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

Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ergebnis 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Steuern und ähnliche Abgaben	241.340.245	233.828.200	217.943.900	227.010.200	233.816.200	244.092.100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	320.271.311	295.016.893	312.979.103	326.594.815	342.426.908	353.713.205
Sonstige Transfererträge	9.282.307	8.135.500	11.073.300	11.263.200	11.362.500	11.462.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.295.191	51.918.908	52.621.524	47.472.083	44.501.482	45.029.267
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.536.665	7.048.150	7.598.700	7.636.300	7.638.800	7.648.800
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	85.993.232	87.343.035	89.654.160	91.277.560	92.291.160	95.156.860
Sonstige ordentliche Erträge	28.606.352	29.266.940	31.096.373	30.158.794	30.617.412	31.503.886
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	2.991.172	3.408.600	3.052.100	3.052.100	3.052.100	3.052.100
Ordentliche Erträge	742.316.475	715.966.226	726.019.160	744.465.052	765.706.562	791.658.219
Finanzerträge	2.160.694	7.898.500	6.678.600	5.623.500	5.616.300	5.608.900
Außerordentliche Erträge	32.597.582	--	--	--	--	--
Summe	777.074.751	723.864.726	732.697.760	750.088.552	771.322.862	797.267.119

4.1 Steuern

4.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten und Hebesätze

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

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

	Ergebnis 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Grundsteuer A	16.407	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Grundsteuer B	32.677.527	32.721.000	32.821.000	33.421.000	33.771.000	33.871.000
Gewerbsteuer	105.812.207	95.128.000	74.690.000	78.275.000	80.702.000	86.904.000
Anteil Einkommensteuer	66.784.182	69.379.000	74.166.000	78.245.000	81.688.000	85.282.000
Anteil Umsatzsteuer	12.017.400	12.598.000	12.963.000	13.209.000	13.460.000	13.716.000
Vergnügungssteuer	4.440.411	5.000.000	5.680.000	5.680.000	5.900.000	5.900.000
Hundesteuer	1.337.692	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
Zweitwohnungssteuer	0	0	0	215.000	100.000	50.000
Beherbergungssteuer	0	0	0	140.000	200.000	200.000
Ausgleichsleistungen	18.254.418	17.731.200	16.352.900	16.554.200	16.724.200	16.898.100
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	241.340.245	233.828.200	217.943.900	227.010.200	233.816.200	244.092.100

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

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

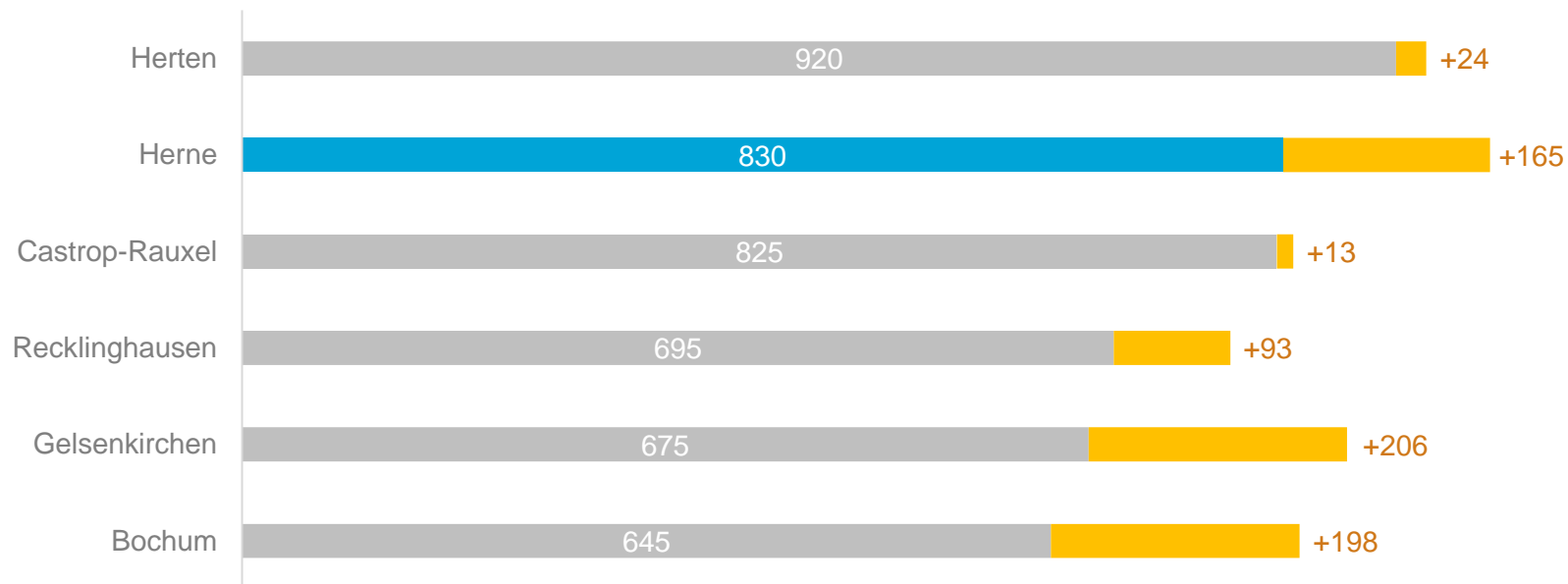
Die Hebesätze für die einzelnen Steuerarten gehen aus der nachfolgenden Tabelle hervor:

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Hebesatz Grundsteuer A	240	240	240	240	240	240
Hebesatz Grundsteuer B	830	830	995	995	995	995
Hebesatz Gewerbesteuer	500	500	500	500	500	500

Im Zuge der Grundsteuerreform wurden die Grundsteuerwerte anhand der neuen Vorgaben (Bundesmodell) berechnet. Damit die Grundsteuer der Stadt Herne auf einem stabilen Niveau bleibt (Aufkommensneutralität) ist es gemäß der Veröffentlichung der Finanzverwaltung NRW erforderlich, den Hebesatz der Grundsteuer B ab dem Jahr 2025 auf 995 % anzuheben. Es ist vorgesehen, dass die Stadt Herne dem folgt.

Bei den Finanzämtern in NRW sind aufgrund der Grundsteuerreform ca. 1,4 Mio. Einsprüche gegen die Festsetzung des Grundsteuerwertes oder den neuen Grundsteuermessbetragsbescheid eingegangen. Dies entspricht einer Quote von rund 15% bei den Bescheiden über die neuen Grundsteuerwerte und rund 8% bei den Messbetragsbescheiden. Möglich ist, dass in ähnlicher Weise auch gegen die Grundsteuerbescheide der Stadt Herne Widersprüche eingelegt werden. Dabei ist es voraussichtlich unerheblich, ob die Stadt Herne einen einheitlichen Hebesatz (wie vorgesehen) oder differenzierende Hebesätze (alternative, von der Stadt Herne ungenutzte Verfahrensoption aufgrund höherer Umsetzungsrisiken) verwendet. Beim einheitlichen Hebesatz von 995% würden die Eigentümer von Wohngrundstücken Widerspruch einlegen, beim differenzierenden Hebesatz kämen noch die Eigentümer von Geschäftsgrundstücken und gemischt genutzten Grundstücken hinzu, denn selbst mit differenzierenden Hebesätzen kommt es zu Belastungsverschiebungen bei den Wohngrundstücken: Ein- und Zweifamilienhäuser werden im Schnitt auch bei differenzierten Hebesätzen höher besteuert. Bei den Widersprüchen bei differenzierenden Hebesätzen käme die Rechtsunsicherheit auf Seiten der Stadt hinzu, da noch nicht geklärt ist, ob eine solche "Nachkorrektur" von Grundsteuerwerten/Messbeträgen überhaupt verfassungsgemäß ist. Ein Rechtsgutachten dazu ist mittlerweile aufgrund der eindringlichen Bitte der Städte und Gemeinden in NRW vom Land in Auftrag gegeben worden, liegt aber zum Redaktionsschluss für diesen Haushaltsentwurf noch nicht vor.

Ein interkommunaler Vergleich der umliegenden Städte ergibt folgendes Bild der Hebesätze (Jahr: 2024, Hebesätze in %; Hinweis: bei den dargestellten Veränderungen handelt es sich um die Ermittlung der Finanzverwaltung NRW zur Aufkommensneutralität und nicht um beschlossene Hebesätze der jeweiligen Städte):



4.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

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

Steuerquote

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

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Steuerquote [%]	32	32	30	30	30	30

Grundsteuer B je Einwohner

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

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Grundsteuer B je EW [EUR]	208	214	215	219	221	222

Ein interkommunaler Vergleich der umliegenden Städte ergibt folgendes Bild (Jahr: 2023; Beträge in €):

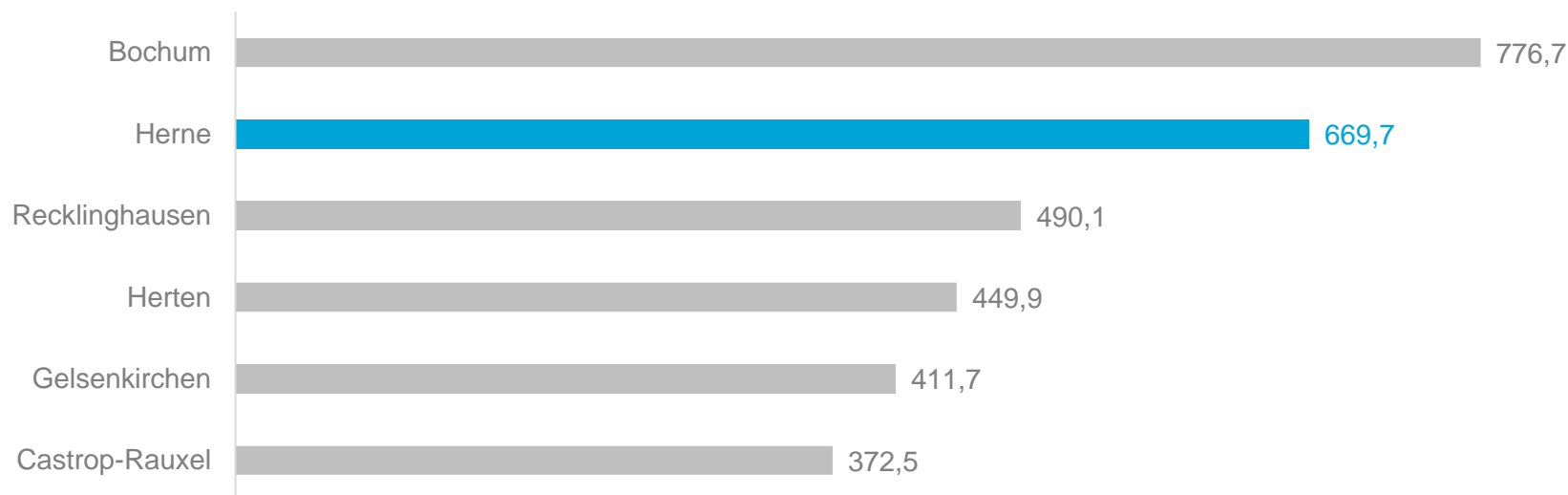


Gewerbsteuer je Einwohner

Die Gewerbsteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbsteuer deutlich stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt. Die Prognose für das Jahr 2024, bereinigt um einmalige Effekte, stellt die Basis der aktuellen Planung dar, gesteigert wird entsprechend des Orientierungsdaten-Runderlasses des MHKBD vom 16.08.2023.

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gewerbsteuer je EW [EUR]	670	621	488	512	529	571

Ein interkommunaler Vergleich der umliegenden Städte ergibt folgendes Bild (Jahr: 2023; Beträge in €):



Gemeinschaftssteuern

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

Anteil Einkommensteuer je Einwohner

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anteil Einkommensteuer je EW [EUR]	423	453	485	512	536	560

Anteil Umsatzsteuer je Einwohner

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anteil Umsatzsteuer je EW [EUR]	76	82	85	86	88	90

4.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

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

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

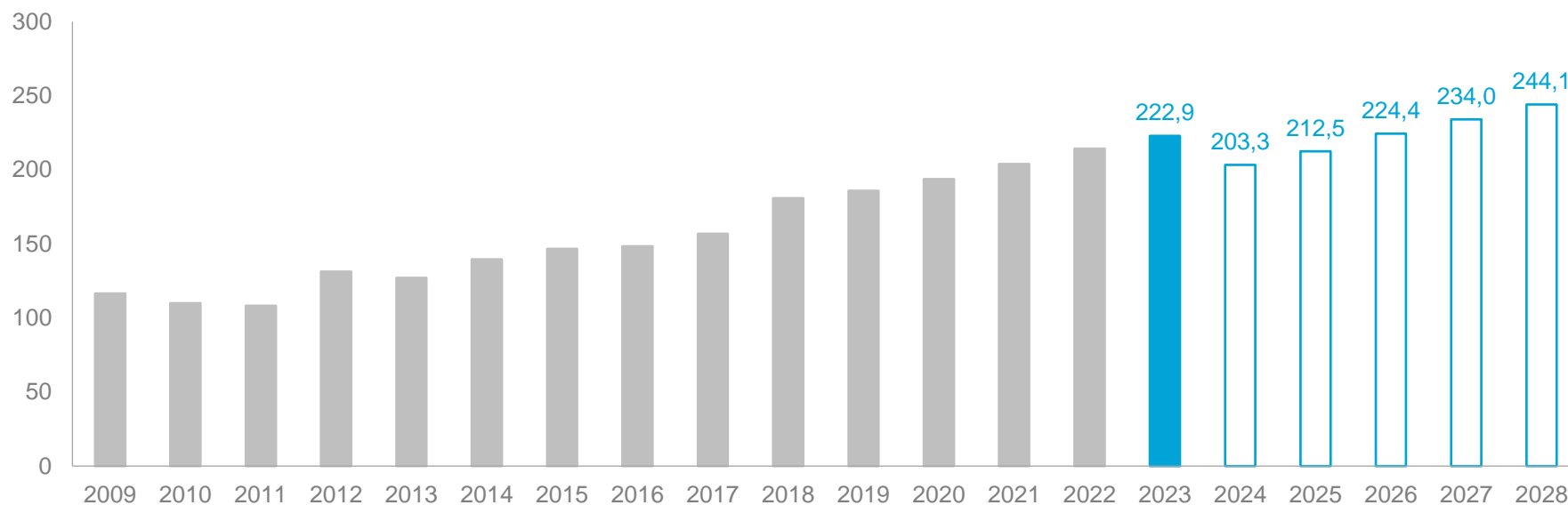
Zuwendungsarten

	Ergebnis 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	320.271.311	295.016.893	312.979.103	326.594.815	342.426.908	353.713.205
davon Schlüsselzuweisungen	222.916.183	203.327.800	212.487.200	224.386.400	234.035.000	244.098.500
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	8.286.912	8.341.800	8.854.600	9.266.300	9.600.100	9.948.300
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	73.640.585	68.020.400	75.178.407	76.121.150	82.252.250	83.405.450
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	15.427.630	15.326.893	16.458.896	16.820.965	16.539.558	16.260.955

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

Bei dieser Entwurfsplanung basieren die Schlüsselzuweisungen noch auf dem Zuwendungsbescheid zum GFG 2024. Bis zum Redaktionsschluss lag die Arbeitskreisrechnung des Landes NRW zum GFG 2025 noch nicht vor. Die Indizierung für die Finanzplanungsjahre ist noch anhand der aktualisierten Orientierungsdaten 2024 - 2027 (Neuberechnung auf Basis des Kabinettschlusses vom 22.08.2023 zu den Eckpunkten für das GFG 2024) erfolgt, da aktuellere Planungsvorgaben des Landes zum Redaktionsschluss der Entwurfserstellung ebenfalls noch nicht vorlagen.

Die nachfolgende Grafik gibt einen Überblick über die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen (Beträge in €):



Zuwendungsquote

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

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuwendungsquote [%]	43	41	43	44	45	45

4.3 Finanzerträge

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

	Ergebnis 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Finanzerträge	2.160.694	7.898.500	6.678.600	5.623.500	5.616.300	5.608.900

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

5 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 839.636.672 Euro.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten auf:

Aufwandsübersicht

	Plan 2025 [EUR]	Anteil in %
Personalaufwendungen	228.019.800	27,16
Versorgungsaufwendungen	30.827.700	3,67
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.068.170	11,92
Transferaufwendungen	305.503.800	36,39
Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.510.701	13,88
Bilanzielle Abschreibungen	37.089.801	4,42
Ordentliche Aufwendungen	818.019.972	97,43
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	21.616.700	2,57
Summe	839.636.672	100,00

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 781.852.687 Euro. Im aktuellen Planjahr erhöhen sich die Aufwendungen um 57.783.985 Euro auf 839.636.672 Euro.

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

Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ergebnis 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Personalaufwendungen	190.773.642	212.897.000	228.019.800	227.602.700	230.446.100	228.638.500
Versorgungsaufwendungen	14.528.489	18.858.900	30.827.700	24.990.200	26.078.500	27.620.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.851.488	93.097.045	100.068.170	99.653.270	99.511.420	95.803.670
Transferaufwendungen	259.196.759	287.404.400	305.503.800	320.986.300	338.011.100	352.692.200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.324.442	112.943.734	116.510.701	115.494.066	115.216.802	115.497.023
Bilanzielle Abschreibungen	36.792.088	37.210.508	37.089.801	40.623.797	44.556.320	46.154.428
Ordentliche Aufwendungen	701.466.906	762.411.587	818.019.972	829.350.333	853.820.241	866.406.020
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.055.271	19.441.100	21.616.700	22.873.400	28.864.500	30.914.700
Summe	711.522.178	781.852.687	839.636.672	852.223.733	882.684.741	897.320.720

Aufwandsdeckungsgrad

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

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufwandsdeckungsgrad [%]	106	94	89	90	90	91

5.1 Personal- und Versorgungsaufwand

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

Sie entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

	Ergebnis 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Summe Personal- und Versorgungsaufwand	205.302.130	231.755.900	258.847.500	252.592.900	256.524.600	256.258.700

Für die Planung 2025 wurden die Personal- und Versorgungsaufwendungen flächendeckend neu kalkuliert. Dies wurde im Wesentlichen auf der Grundlage der nachfolgend dargestellten Parameter durchgeführt:

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

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

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

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie liegt in Herne im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung zwischen 26 und 28 %.

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Personalintensität [%]	27	28	28	27	27	26

5.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

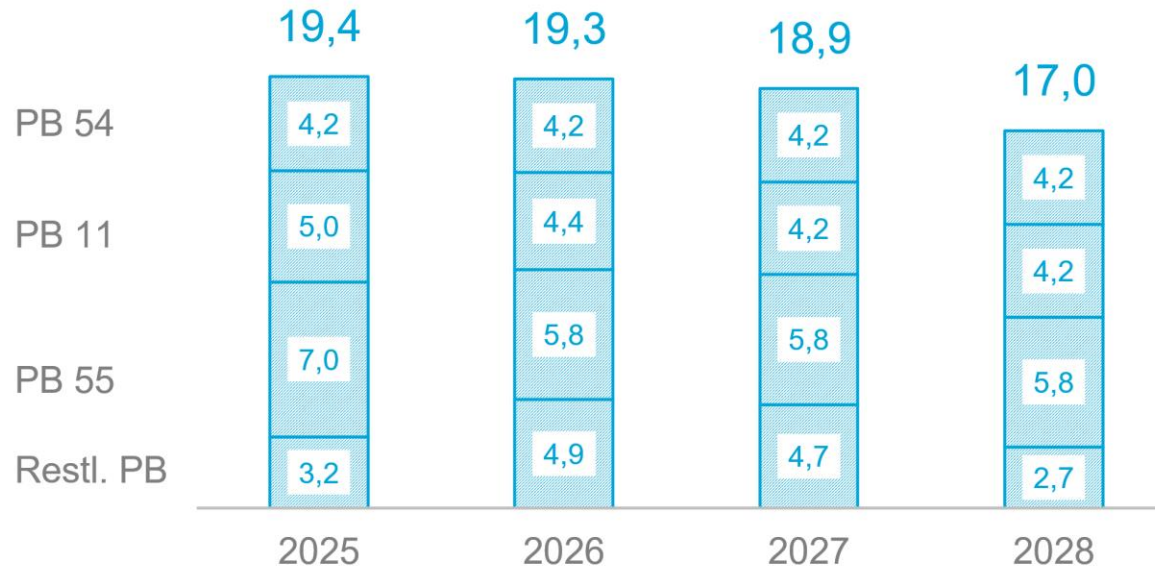
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

	Ergebnis 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	52.924.063	41.673.920	43.857.920	43.315.420	42.873.220	40.929.620
Unterhaltung bewegliches Vermögen	5.124.633	5.207.867	7.733.600	7.763.900	7.807.100	5.783.600
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	8.950.679	9.580.400	10.463.700	10.619.900	10.747.400	10.877.200
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	28.852.112	36.634.858	38.012.950	37.954.050	38.083.700	38.213.250
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.851.488	93.097.045	100.068.170	99.653.270	99.511.420	95.803.670

Wesentliche Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen

Die Stadt Herne plant mit den durchgeführten Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Jahr 2025 Aufwendungen i. H. v. 19,4 Mio. Euro. Begründet werden diese im Wesentlichen durch den Produktbereich 55 – Natur- und Landschaftspflege (2025: 7,0 Mio. Euro) und den dort verorteten Aufwendungen für die Unterhaltung der Grün- und Freiflächen, Friedhöfe und Landschaftsflächen. Zudem finden sich wesentliche Posten in den Produktbereichen 54 – Verkehrsflächen, -anlagen und ÖPNV (2025: 4,2 Mio. Euro) durch die dort veranschlagten Aufwendungen zur Erhaltung des Infrastrukturvermögens (Straßen, Brücken, Beleuchtungs- und Lichtsignalanlagen, etc.) sowie Produktbereich 11 – Innere Verwaltung (2025: 5,0 Mio. Euro) mit den dort verorteten Aufwendungen zur Gebäudeunterhaltung.

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



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

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

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

- Unterhaltung Signalanlagen | 1,0 Mio. Euro

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

- Aufwendungen für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen | 4,0 Mio. Euro

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

Sach- und Dienstleistungsintensität

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

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Sach- und Dienstleistungsintensität [%]	14	12	12	12	12	11

5.3 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen im engeren Sinn (i. e. S.) stellen mit 305.503.800 Euro die größte Aufwandsposition des städtischen Haushaltes dar. Sie entwickeln sich im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum folgendermaßen:

Transferaufwendungen i. e. S.

	Ergebnis 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Transferaufwendungen	259.196.759	287.404.400	305.503.800	320.986.300	338.011.100	352.692.200

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

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

	Ergebnis 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Zuschüsse an verbund. Unternehmen, Beteiligungen)	76.298.525	82.459.900	94.189.200	99.203.100	106.226.900	112.244.300
<i>Davon alleine Zuschüsse an Einrichtungen im Rahmen der Kindertagesbetreuung</i>	<i>53.658.417</i>	<i>60.035.000</i>	<i>67.075.900</i>	<i>71.283.100</i>	<i>76.863.200</i>	<i>81.367.400</i>
Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb + außerhalb von Einrichtungen	52.719.834	68.854.400	64.657.000	69.556.300	74.865.700	79.105.400
<i>Davon entsprechende Aufwendungen im Bereich Asylbewerberleistungsgesetz</i>	<i>5.147.866</i>	<i>8.545.500</i>	<i>6.477.100</i>	<i>7.412.000</i>	<i>8.440.200</i>	<i>9.335.100</i>
Leistungen der Jugendhilfe (SGB VIII)	43.496.073	45.259.700	49.908.100	51.436.800	52.293.700	53.112.400
BuT-Leistungen innerhalb der Transferaufwendungen	1.345.555	1.078.000	1.453.800	1.485.200	1.522.100	1.557.900
Sonstige soziale Leistungen	7.624.564	8.144.700	9.220.800	9.401.700	9.586.200	9.774.400
Umlage an den Landschaftsverband (LWL)	60.646.486	65.963.600	71.952.100	75.799.600	79.343.000	82.151.700
Zwischensumme Transferaufwendungen mit Sozialcharakter	242.131.037	271.760.300	291.381.000	306.882.700	323.837.600	337.946.100
Gewerbesteuerumlage	8.021.952	6.659.000	5.229.000	5.480.000	5.650.000	6.119.000
Umlage an den Regionalverband Ruhr (RVR)	2.545.655	2.555.900	2.695.800	2.824.400	2.924.300	3.027.900
Zuschüsse an verbund. Unternehmen, Beteiligungen	3.799.891	3.730.900	3.499.700	3.100.900	2.900.900	2.900.900
Sonstige Transferaufwendungen	2.698.224	2.698.300	2.698.300	2.698.300	2.698.300	2.698.300
Gesamttransferaufwendungen gemäß Ergebnisplan	259.196.759	287.404.400	305.503.800	320.986.300	338.011.100	352.692.200
<i>Nachrichtlich: Leistungsbeteiligung Arbeitsuchende (einschl. KdU)+Bildungs- und Teilhabepaket (BuT) als sonstiger ordentlicher Aufwand</i>	<i>69.203.863</i>	<i>71.091.300</i>	<i>71.512.800</i>	<i>70.491.100</i>	<i>69.591.100</i>	<i>68.626.500</i>
„Faktische Sozialtransferaufwendungen“	311.334.900	342.851.600	362.893.800	377.373.800	393.428.700	406.572.600

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

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

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

Transferaufwandsquote

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

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Transferaufwandsquote [%]	37	38	37	39	40	41

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

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
„faktische Sozialtransferaufwandsquote“ [%]	44	45	44	46	46	47

Umlagezahlungen an Landschaftsverband und Regionalverband

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

	Ergebnis 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Umlagen an LWL	60.646.486	65.963.600	71.952.100	75.799.600	79.343.000	82.151.700
Umlagen an RVR	2.545.655	2.555.900	2.695.800	2.824.400	2.924.300	3.027.900
Summe Umlagen an Landschafts- und Regionalverband	63.192.141	68.519.500	74.647.900	78.624.000	82.267.300	85.179.600

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

Die Planung der Umlage an den LWL basiert auf der vom LWL im Rahmen des Eckdatenpapiers zum Haushaltsplanentwurf 2024 angekündigten Hebesatzentwicklung (2025: 18,15 % | 2026: 18,25 % | 2027: 18,45% | 2028: 18,45% (Wert aus 2027)) und den Umlagegrundlagen des Jahres 2024, da aktuellere Informationen zum Redaktionsschluss der Entwurfserstellung noch nicht vorlagen.

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

5.4 Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Weitere den Ergebnisplan wesentlich beeinflussende Faktoren sind die bilanziellen Abschreibungen auf das städtische Infrastrukturvermögen und den bebauten Grundbesitz sowie die damit korrespondierenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (etwa Zuwendungen). Durch die Abschreibungen findet der Ressourcenverbrauch durch die alterungsbedingte Wertminderung, etwa der städtischen Gebäude und Straßen, seine Darstellung im Ergebnisplan. Der im Haushaltsplan 2025 sowie in der mittelfristigen Finanzplanung veranschlagte Abschreibungsaufwand, die Erträge aus Sonderpostenauflösung sowie der Saldo daraus werden in der nachfolgenden Tabelle dargestellt.

	Ergebnis 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	16.541.378	15.896.805	16.249.727	16.680.394	16.529.427	16.315.645
Aufwendungen aus Abschreibungen	36.792.088	37.210.508	37.089.801	40.623.797	44.556.320	46.154.428
Saldo aus Auflösung der Sonderposten und Abschreibungen	-20.250.709	-21.313.703	-20.840.074	-23.943.403	-28.026.892	-29.838.783

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

5.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

	Ergebnis 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.055.271	19.441.100	21.616.700	22.873.400	28.864.500	30.914.700

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

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

Zinslastquote

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

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zinslastquote [%]	1,4	2,5	2,6	2,8	3,4	3,6

6 Ergebnis

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ergebnis 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Ordentliches Ergebnis	40.849.568	-46.445.361	-92.000.812	-84.885.281	-88.113.680	-74.747.801
Finanzergebnis	-7.894.577	-11.542.600	-14.938.100	-17.249.900	-23.248.200	-25.305.800
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	32.954.991	-57.987.961	-106.938.912	-102.135.181	-111.361.880	-100.053.601
Außerordentliches Ergebnis	32.597.582	--	--	--	--	--
Jahresergebnis	65.552.573	-57.987.961	-106.938.912	-102.135.181	-111.361.880	-100.053.601

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

Bei dem außerordentlichen Ergebnis im Jahr 2023 handelt es sich um die Isolierung der Haushaltsschäden infolge der COVID-19-Pandemie sowie des Krieges gegen die Ukraine entsprechend des NKF-CUIG.

Ordentliches Ergebnis je Einwohner

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

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliches Ergebnis je EW [EUR]	259	-303	-601	-556	-578	-491

Finanzergebnis je Einwohner

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

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Finanzergebnis je EW [EUR]	-50	-75	-98	-113	-152	-166

7 Finanzplan

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

Die Eckdaten des Finanzplanes stellen sich wie folgt dar:

Gesamtfinanzplan

	Ergebnis 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	718.996.228	697.172.053	704.716.032	721.754.377	742.489.210	767.729.210
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	655.151.824	726.017.663	764.906.943	784.868.643	808.746.793	820.228.143
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.844.404	-28.845.610	-60.190.911	-63.114.266	-66.257.583	-52.498.933
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.230.420	45.708.800	50.487.000	46.279.500	37.613.300	39.530.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.388.000	116.458.300	146.633.200	147.632.800	79.494.300	68.009.300
Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.157.581	-70.749.500	-96.146.200	-101.353.300	-41.881.000	-28.478.800
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	25.686.823	-99.595.110	-156.337.111	-164.467.566	-108.138.583	-80.977.733
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	216.841.039	919.065.900	978.131.000	989.050.100	934.747.200	908.954.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	242.261.273	819.470.700	821.793.800	824.582.500	826.608.600	827.976.200
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-25.420.235	99.595.200	156.337.200	164.467.600	108.138.600	80.977.800
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	266.589	90	89	34	17	67

7.1 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.261.365	40.772.500	43.527.400	40.388.700	31.863.400	31.137.400
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	481.407	3.060.000	4.660.000	3.060.000	3.060.000	4.054.000
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	25.248	75.000	75.000	75.000	75.000	74.000
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	500.000
Rückflüsse von Ausleihungen	1.405.723	1.143.800	1.142.100	1.142.300	1.142.400	1.142.600
Beiträge und ähnliche Entgelte	56.677	657.500	1.082.500	1.613.500	1.472.500	2.622.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	27.230.420	45.708.800	50.487.000	46.279.500	37.613.300	39.530.500
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	3.783.612	7.867.200	4.317.600	4.764.700	5.684.900	3.577.700
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	952.297	1.034.800	1.084.800	1.034.800	1.034.800	1.034.800
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	10.115.460	15.436.000	18.668.100	21.663.600	15.217.000	10.923.700
Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.229.559	92.114.300	122.556.700	120.163.700	57.551.600	52.467.100
Sonstige investive Auszahlungen	307.072	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	65.388.000	116.458.300	146.633.200	147.632.800	79.494.300	68.009.300

Die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit informieren über die vermögenswirksamen Aktivitäten der Stadt Herne. Den größten Posten der investiven Auszahlungen stellen die Baumaßnahmen dar. Diese sind im Zeitverlauf zum Teil stark schwankend, was insbesondere auf die Planung der Großprojekte, wie zum Beispiel im Zusammenhang mit der Herner Schulmodernisierungsgesellschaft mbH, dem Neubau der Feuer und Rettungswache 1, dem Ausbau der Schullandschaft oder Stadtumbaumaßnahmen, zurückzuführen ist.

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

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

Der geplante **Neubau der Hauptfeuer- und Rettungswachen** Herne-Mitte (Wache 1) und Wanne-Eickel (Wache 2) weist mit rund 103 Mio. Euro im aktuellen Haushaltsplanungszeitraum (2025 bis 2028) ebenfalls ein hohes Investitionsvolumen aus (siehe hierzu auch Kapitel 2.2 – Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung). Aufgrund der Dimensionen der Vorhaben ist weiterhin davon auszugehen, dass es Anpassungen bei der Planung geben wird.

Aufgrund **steigender Schülerzahlen**, der Umsetzung des „**Offenen Ganztags an Schulen (OGS)**“ im Primärschulbereich sowie des **Wechsels von G8 auf G9** muss die Schullandschaft in Herne in erheblichem Maße an die neuen Bedingungen angepasst werden. Zwar erhält die Stadt Herne sowohl für den OGS-Ausbau als auch für den Wechsel von G8 auf G9 Finanzhilfen von Bund und Land, diese sind jedoch nicht auskömmlich. Insgesamt sind in der aktuellen Haushaltsplanung (2025 bis 2028) für Schulträgeraufgaben rund 88 Mio. Euro Investitionsauszahlungen vorgesehen (Eigenanteil: rund 74 Mio. Euro).

Auch die Umsetzung der „**Gesamtstädtischen Strategieplanung der Herner Kindertageseinrichtungen**“ wird weiter vorangetrieben und wird laufend aktualisiert. Im aktuellen Teilfinanzplan (2025 bis 2028) des Produkts 3601 „Tagesbetreuung für Kinder“ ist hier zu in Vorjahren etatisierten Maßnahmen weiteres Investitionsvolumen von insgesamt rund 17 Mio. Euro vorgesehen.

Für die Darstellung der Investitionsmaßnahmen in den Teilfinanzplänen der einzelnen Organisationseinheiten hat der Gesetzgeber im Rahmen des NKF Vorgaben für die Veranschlagungsstrukturen gemacht. Gemäß § 4 KomHVO NRW sind Einzelmaßnahmen auszuweisen, wenn diese oberhalb einer vom Rat festgelegten Wertgrenze liegen. Im Haushaltsplan der Stadt Herne liegt diese Wertgrenze bei 50.000 Euro. Abweichend davon werden im Bezirkshaushaltsplan alle Investitionsmaßnahmen mit bezirklichem Bezug unabhängig von ihrer Wertgrenze einzeln ausgewiesen. Zudem werden ausgewählte Investitionen nach den jeweiligen Teilplänen weitergehend erläutert.

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Investitionsauszahlungen je EW [EUR]	414	760	958	966	521	447

7.2 Finanzierungstätigkeit

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

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

Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2023 [EUR]	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Kreditaufnahmen für Investitionen	11.841.039	71.749.700	92.948.800	91.632.300	38.510.300	26.959.900
Aufnahme von Liquiditätskrediten	205.000.000	847.316.200	885.182.200	897.417.800	896.236.900	881.994.100
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	216.841.039	919.065.900	978.131.000	989.050.100	934.747.200	908.954.000
Tilgung von Investitionskrediten	15.261.273	19.470.700	21.793.800	24.582.500	26.608.600	27.976.200
Tilgung von Liquiditätskrediten	227.000.000	800.000.000	800.000.000	800.000.000	800.000.000	800.000.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	242.261.273	819.470.700	821.793.800	824.582.500	826.608.600	827.976.200
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-25.420.234	99.595.200	156.337.200	164.467.600	108.138.600	80.977.800

7.3 Kreditaufnahmen für Investitionen

Die notwendige Höhe für Kreditaufnahmen für Investitionen im Jahr 2025 beläuft sich auf 92.948.800 Euro und betrifft:

- 33.759.900 Euro den Kernhaushalt
- 16.677.600 Euro die Inanspruchnahme der Sonderkreditemächtigung für die HSM
- 42.511.300 Euro die Inanspruchnahme der Sonderkreditemächtigung für die HFRW 1

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

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

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

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

	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen	49.344.900	45.137.200	36.470.900	38.387.900
Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	1.142.100	1.142.300	1.142.400	1.142.600
Summe investive Einzahlungen	50.487.000	46.279.500	37.613.300	39.530.500
Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen (ohne Auszahlungen HSM)	126.758.200	129.382.800	72.594.300	52.509.300
Auszahlungen aus Darlehensgewährungen	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	126.758.200	129.382.800	72.594.300	52.509.300
Finanzierungs- / Kreditbedarf (ohne HSM)	76.271.200	83.103.300	34.981.000	12.978.800
<i>Davon nur für Investitionsmaßnahmen ohne Darlehensvorgänge</i>	<i>77.413.300</i>	<i>84.245.600</i>	<i>36.123.400</i>	<i>14.121.400</i>
Tilgung von Krediten (bereinigt um HSM)	19.726.900	22.073.100	23.957.100	25.040.700
Nettoneuverschuldung	56.544.300	61.030.200	11.023.900	-12.061.900
Finanzierungs- / Kreditbedarf rentierlich	18.948.200	17.449.300	6.350.400	1.758.300
vorl. finanzwirtschaftlicher Kreditbedarf	37.596.100	43.580.900	4.673.500	-13.820.200
Neutralisierung der Auszahlungen für den Neubau der Feuer- und Rettungswachen 1 und 2	27.648.500	29.241.800	4.182.000	-4.408.800
Finanzwirtschaftlicher Kreditbedarf ohne HSM und den Neubau der Feuer- und Rettungswache 1 und 2	9.947.600	14.339.100	491.500	-9.411.400

Die Limitierung des finanzwirtschaftlichen Kreditbedarfs auf „Null Euro“ kann in der dargestellten Haushaltsplanung, insbesondere aufgrund unabwiesbarer und unaufschiebbarer Investitionen im Wesentlichen im Bereich der Pflichtaufgabe „Bereitstellung von Schulen“, nicht eingehalten werden. Ein starres Festhalten an dieser Restriktion würde zweifelsohne den notwendigen Abbau des Investiti-

onsstaus der Stadt behindern und unausweichlich gewordene (teils schon umgesetzte), pflichtige Ausweitungen von Kapazitäten insbesondere im Schul- und Kitabereich blockieren.

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

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

8 Verpflichtungsermächtigungen

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

Die Haushaltssatzung setzt für die Verpflichtungsermächtigungen einen **Höchstbetrag von rund 189,6 Mio. Euro** fest.

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

9 Vermögen und Schulden

9.1 Entwicklung von Vermögen, Verbindlichkeiten, Bürgschaften, Gewährverträgen

Die Bilanz des Jahres 2023 enthält einen Überblick zur Vermögenslage der Stadt Herne, welche sich als Anlage zum Haushaltsplan im Band II befindet. Detailliertere Informationen hierzu werden im jeweiligen Jahresabschluss angegeben. Zudem ist die Entwicklung des Eigenkapitals der Stadt Herne im nachfolgenden Kapitel dargestellt. Da innerhalb der Planungen keine Bilanzen existieren, werden hierzu keine Gegenüberstellungen angegeben, die mögliche Entwicklungen des Vermögens in Gänze darstellen.

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

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

9.2 Eigenkapitalentwicklung

Die Stadt Herne ist seit dem Jahr 2016 bilanziell überschuldet. Die in den Jahren 2018 bis 2023 erreichten Jahresüberschüsse haben dazu geführt, dass diese Überschuldung wieder verringert werden konnte. **Allerdings weisen die Vorjahresplanung sowie die aktuelle Planung negative Jahresergebnisse aus, was zu einer nie dagewesenen Erhöhung der Überschuldung führen würde.**

	Plan 2024 [EUR]	Plan 2025 [EUR]	Plan 2026 [EUR]	Plan 2027 [EUR]	Plan 2028 [EUR]
Jahresergebnisse	-57.987.961	-106.938.912	-102.135.181	-111.361.880	-100.053.601
Eigenkapitalstand zum 31.12.	-67.082.528	-174.021.440	-276.156.621	-387.518.501	-487.572.102

9.3 Kreditentwicklung

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

	Ist 2023	Prognose 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	[EUR]	[EUR]	[EUR]	[EUR]	[EUR]	[EUR]
Stand Investitionskredite zum 31.12.	207.985.222	260.084.222	331.239.222	398.289.022	410.190.722	409.174.422
Aufnahme Investitionskredite	11.841.039	71.569.700	92.948.800	91.632.300	38.510.300	26.959.900
Tilgung Investitionskredite	15.261.273	19.470.700	21.793.800	24.582.500	26.608.600	27.976.200
Stand Kredite zur Liquiditätssicherung zum 31.12.	458.332.392	505.648.592	590.830.792	688.248.592	784.485.492	866.479.592

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

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

10 Haushaltssanierung

Die Stadt Herne kann planerisch im Haushaltsjahr 2025 sowie im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum gemäß § 84 GO NRW keinen Haushaltsausgleich darstellen. Darüber hinaus ist sie bilanziell überschuldet. Damit ergibt sich gemäß § 76 GO NRW die Verpflichtung, ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) aufzustellen, aus dem hervorgeht, „[...] dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgende Jahr der Haushaltsausgleich nach § 75 Absatz 2 wieder erreicht wird.“

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

Herne, im August 2024

Marc Alexander Ulrich

Stadtkämmerer

Haushaltssatzung

Entwurf

Haushaltssatzung der Stadt Herne für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 05. Juli 2024 (GV. NRW. S. 444), wird der folgende Entwurf einer Haushaltssatzung aufgestellt:

§ 1

Ergebnisplan und Finanzplan

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Herne voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	732.697.760 Euro
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	839.636.672 Euro

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	704.716.032 Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	764.906.943 Euro

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	50.487.000 Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	146.633.200 Euro

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	978.131.000 Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	821.793.800 Euro

festgesetzt.

§ 2

Kreditermächtigung für Investitionen

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen für den Kernhaushalt erforderlich ist, wird auf festgesetzt.	33.759.900 Euro
Darüber hinaus erfolgt die erneute Festsetzung einer Sonderkreditermächtigung in Höhe von zum Zweck der Finanzierung der Herner Schulmodernisierungsgesellschaft als Residualgröße der ursprünglich vorgesehenen Sonderkreditermächtigung von 100.000.000 Euro	58.000.000 Euro
Weiterhin erfolgt die erneute Festsetzung einer Sonderkreditermächtigung in Höhe des noch nicht finanzierten Investitionsvolumens zum Zweck des Baus der Hauptfeuer- und Rettungswache 1 von	124.667.726 Euro

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf festgesetzt.	189.558.200 Euro
--	------------------

§ 4

Ausgleichsrücklage und allgemeine Rücklage

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

§ 5

Kredite zur Liquiditätssicherung

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

wird auf

700.000.000 Euro

festgesetzt.

§ 6

Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--|----------|
| 1. Grundsteuer | |
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf | 240 v.H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 995 v.H. |
| 2. Gewerbesteuer auf | 500 v.H. |

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

§ 7

Haushaltssicherungskonzept

Die im Haushaltssicherungskonzept enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplans umzusetzen.

§ 8

Stellenplan

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

§ 9

Bildung von Budgets, flexible Haushaltsführung

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

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

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

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

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

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

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

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

Mehrerträge/-einzahlungen können zusätzlich im Sinne des § 21 Absatz 2 KomHVO NRW bestimmte Aufwands-/Auszahlungsermächtigungen erhöhen, sofern einzelne Haushaltsvermerke in den Teilplänen angebracht sind (unechte Deckungsfähigkeit).

Grundsätzlich erfolgt eine solche Realisierung von Mehraufwendungen/-auszahlungen im Rahmen der Bereitstellung von überplanmäßigen bzw. außerplanmäßigen Mitteln gemäß § 11 der Haushaltssatzung.

Darüber hinaus können nur bei Zuwendungsmaßnahmen mit einer Förderquote von 100% über den Haushaltsansatz hinausgehende Erträge (Mehrerträge) und Einzahlungen (Mehreinzahlungen) für entsprechende Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen verwendet werden, ohne dass die Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gem. § 83 GO NRW gelten.

Im Rahmen eines formlosen Antragsverfahrens kann der produktverantwortliche Fachbereich unter Vorlage des Zuwendungsbescheides und Nachweis des Zahlungseingangs beim Fachbereich Finanzsteuerung die entsprechende Mittelbereitstellung beantragen.

Über weitere Ausnahmen entscheidet der Kämmerer.

§ 10

Aufstellung einer Nachtragsatzung

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

§ 11

Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

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

Aufgestellt

Herne, 29. August 2024

gez.

Ulrich
Stadtkämmerer

Bestätigt

Herne, 30. August 2024

gez.

Dr. Dudda
Oberbürgermeister

Haushaltsplan 2025

Gesamtergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	241.340.245,10	233.828.200	217.943.900	227.010.200	233.816.200	244.092.100
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	320.271.310,92	295.016.893	312.979.103	326.594.815	342.426.908	353.713.205
3	+ Sonstige Transfererträge	9.282.307,05	8.135.500	11.073.300	11.263.200	11.362.500	11.462.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.295.190,51	51.918.908	52.621.524	47.472.083	44.501.482	45.029.267
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.536.665,34	7.048.150	7.598.700	7.636.300	7.638.800	7.648.800
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.993.231,80	87.343.035	89.654.160	91.277.560	92.291.160	95.156.860
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.606.352,45	29.266.940	31.096.373	30.158.794	30.617.412	31.503.886
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.991.171,74	3.408.600	3.052.100	3.052.100	3.052.100	3.052.100
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	742.316.474,91	715.966.226	726.019.160	744.465.052	765.706.562	791.658.219
11	- Personalaufwendungen	190.773.641,50-	212.897.000-	228.019.800-	227.602.700-	230.446.100-	228.638.500-
12	- Versorgungsaufwendungen	14.528.488,73-	18.858.900-	30.827.700-	24.990.200-	26.078.500-	27.620.200-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.851.487,74-	93.097.045-	100.068.170-	99.653.270-	99.511.420-	95.803.670-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	36.792.087,50-	37.210.508-	37.089.801-	40.623.797-	44.556.320-	46.154.428-
15	- Transferaufwendungen	259.196.759,08-	287.404.400-	305.503.800-	320.986.300-	338.011.100-	352.692.200-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.324.441,92-	112.943.734-	116.510.701-	115.494.066-	115.216.802-	115.497.023-
17	= Ordentliche Aufwendungen	701.466.906,47-	762.411.587-	818.019.972-	829.350.333-	853.820.241-	866.406.020-
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	40.849.568,44	46.445.361-	92.000.812-	84.885.281-	88.113.680-	74.747.801-
19	+ Finanzerträge	2.160.693,76	7.898.500	6.678.600	5.623.500	5.616.300	5.608.900
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.055.271,14-	19.441.100-	21.616.700-	22.873.400-	28.864.500-	30.914.700-
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	7.894.577,38-	11.542.600-	14.938.100-	17.249.900-	23.248.200-	25.305.800-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	32.954.991,06	57.987.961-	106.938.912-	102.135.181-	111.361.880-	100.053.601-
23	+ Außerordentliche Erträge	32.597.582,01	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	32.597.582,01	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 u. 25)	65.552.573,07	57.987.961-	106.938.912-	102.135.181-	111.361.880-	100.053.601-
29	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	125.897,09-	0	0	0	0	0
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
31	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	194.036,73	0	0	0	0	0
32	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	18.194.000,00	0	0	0	0	0
33	= Verrechnungssaldo (=Zeilen 29 bis 32)	18.262.139,64	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	240.651.390,85	234.164.900	218.280.600	227.346.900	234.152.900	244.428.800
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	309.464.170,21	279.690.000	296.520.207	309.773.850	325.887.350	337.452.250
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	8.393.462,29	8.135.500	11.073.300	11.263.200	11.362.500	11.462.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.438.837,74	51.203.050	51.908.250	46.723.050	43.721.050	44.210.550
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.314.506,63	7.048.150	7.598.700	7.636.300	7.638.800	7.648.800
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	84.990.030,12	87.343.035	89.654.160	91.277.560	92.291.160	95.156.860
7	+	Sonstige Einzahlungen	23.603.522,06	21.688.918	23.002.215	22.110.017	21.819.150	21.761.050
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.140.308,10	7.898.500	6.678.600	5.623.500	5.616.300	5.608.900
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	718.996.228,00	697.172.053	704.716.032	721.754.377	742.489.210	767.729.210
10	-	Personalauszahlungen	176.475.108,02-	198.571.400-	205.570.000-	209.290.100-	211.741.900-	209.912.100-
11	-	Versorgungsauszahlungen	19.158.746,90-	21.781.600-	23.623.100-	24.986.500-	26.409.200-	27.722.000-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.151.774,63-	93.097.045-	100.068.170-	99.653.270-	99.511.420-	95.803.670-
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.004.308,99-	20.415.000-	23.015.000-	25.090.000-	29.064.000-	31.232.000-
14	-	Transferauszahlungen	262.741.262,90-	287.404.400-	305.503.800-	320.986.300-	338.011.100-	352.692.200-
15	-	Sonstige Auszahlungen	98.620.622,40-	104.748.218-	107.126.873-	104.862.473-	104.009.173-	102.866.173-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	655.151.823,84-	726.017.663-	764.906.943-	784.868.643-	808.746.793-	820.228.143-
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	63.844.404,16	28.845.610-	60.190.911-	63.114.266-	66.257.583-	52.498.933-
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.261.364,58	40.772.500	43.527.400	40.388.700	31.863.400	31.137.400
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	506.655,09	3.135.000	4.735.000	3.135.000	3.135.000	4.128.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	56.677,01	657.500	1.082.500	1.613.500	1.472.500	2.622.500
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.405.722,84	1.143.800	1.142.100	1.142.300	1.142.400	1.642.600
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.230.419,52	45.708.800	50.487.000	46.279.500	37.613.300	39.530.500
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	952.296,90-	1.034.800-	1.084.800-	1.034.800-	1.034.800-	1.034.800-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.229.559,22-	92.114.300-	122.556.700-	120.163.700-	57.551.600-	52.467.100-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.115.459,87-	15.436.000-	18.668.100-	21.663.600-	15.217.000-	10.923.700-
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.783.612,20-	7.867.200-	4.317.600-	4.764.700-	5.684.900-	3.577.700-
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	307.072,12-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.388.000,31-	116.458.300-	146.633.200-	147.632.800-	79.494.300-	68.009.300-
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	38.157.580,79-	70.749.500-	96.146.200-	101.353.300-	41.881.000-	28.478.800-
32	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	25.686.823,37	99.595.110-	156.337.111-	164.467.566-	108.138.583-	80.977.733-

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rech	11.841.038,55	71.749.700	92.948.800	91.632.300	38.510.300	26.959.900
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	205.000.000,00	847.316.200	885.182.200	897.417.800	896.236.900	881.994.100
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhäl	15.261.273,07-	19.470.700-	21.793.800-	24.582.500-	26.608.600-	27.976.200-
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	227.000.000,00-	800.000.000-	800.000.000-	800.000.000-	800.000.000-	800.000.000-
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	25.420.234,52-	99.595.200	156.337.200	164.467.600	108.138.600	80.977.800
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	266.588,85	90	89	34	17	67
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.645.817,19	0	0	0	0	0
40	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	1.912.406,04	90	89	34	17	67

Haushaltsquerschnitt Teil 1: Ergebnisplanung

PB	Bezeichnung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes ¹⁾
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
11	Innere Verwaltung	24.266.536	145.957.781-	121.691.245-	93.500	121.597.745-	0	121.597.745-
12	Sicherheit und Ordnung	46.218.605	77.668.023-	31.449.418-	0	31.449.418-	0	31.449.418-
21	Schulträgeraufgaben	12.111.583	37.920.975-	25.809.392-	0	25.809.392-	0	25.809.392-
25	Kultur und Wissenschaft	5.427.512	15.801.184-	10.373.672-	0	10.373.672-	0	10.373.672-
31	Soziale Leistungen	96.455.774	183.600.480-	87.144.706-	0	87.144.706-	0	87.144.706-
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	68.867.528	166.884.636-	98.017.108-	0	98.017.108-	0	98.017.108-
41	Gesundheitsdienste	725.763	6.153.778-	5.428.016-	0	5.428.016-	0	5.428.016-
42	Sportförderung	686.252	4.567.699-	3.881.447-	39.000	3.842.447-	0	3.842.447-
51	Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinformation	3.700.088	13.958.706-	10.258.618-	0	10.258.618-	0	10.258.618-
52	Bauen und Wohnen	1.291.195	4.348.742-	3.057.547-	3.700	3.053.847-	0	3.053.847-
53	Ver- und Entsorgung	8.214.000	0	8.214.000	1.000.000	9.214.000	0	9.214.000
54	Verkehrsflächen und -anlagen	9.849.182	45.245.449-	35.396.267-	0	35.396.267-	0	35.396.267-
55	Natur- und Landschaftspflege	6.017.531	23.534.379-	17.516.848-	0	17.516.848-	0	17.516.848-
56	Umweltschutz	659.782	3.964.213-	3.304.431-	0	3.304.431-	0	3.304.431-
57	Wirtschaft und Tourismus	2.171.500	4.472.007-	2.300.507-	5.519.000	3.218.493	0	3.218.493
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	439.356.328	83.941.920-	355.414.408	21.593.300-	333.821.108	0	333.821.108
	SUMME	726.019.160	818.019.972-	92.000.812-	14.938.100-	106.938.912-	0	106.938.912-

1) Die Angabe erfolgt ohne interne Leistungsverrechnung

Haushaltsquerschnitt Teil 2: Finanzplanung

PB	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
11	Innere Verwaltung	12.497.250	138.184.001-	125.686.751-	5.502.400	26.158.200-	20.655.800-	146.342.551-	0	0	0	10.750.000-
12	Sicherheit und Ordnung	44.431.750	51.175.825-	6.744.075-	315.000	44.829.000-	44.514.000-	51.258.075-	0	0	0	67.659.500-
21	Schulträgeraufgaben	11.421.900	33.978.900-	22.557.000-	4.750.600	30.074.500-	25.323.900-	47.880.900-	0	0	0	53.958.300-
25	Kultur und Wissenschaft	5.350.300	15.102.800-	9.752.500-	463.000	1.982.800-	1.519.800-	11.272.300-	0	0	0	0
31	Soziale Leistungen	96.446.700	178.306.800-	81.860.100-	0	78.200-	78.200-	81.938.300-	0	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	66.775.400	162.244.300-	95.468.900-	5.556.000	6.170.300-	614.300-	96.083.200-	0	0	0	7.706.000-
41	Gesundheitsdienste	702.715	5.602.900-	4.900.185-	0	11.000-	11.000-	4.911.185-	0	0	0	0
42	Sportförderung	142.500	3.062.860-	2.920.360-	143.400	2.819.500-	2.676.100-	5.596.460-	0	0	0	0
51	Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinformation	1.114.600	9.697.350-	8.582.750-	6.745.600	8.403.000-	1.657.400-	10.240.150-	0	0	0	5.979.000-
52	Bauen und Wohnen	1.289.200	3.210.660-	1.921.460-	57.100	34.000-	23.100	1.898.360-	0	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	9.214.000	0	9.214.000	0	0	0	9.214.000	0	0	0	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen	2.812.200	29.177.300-	26.365.100-	16.242.100	22.966.700-	6.724.600-	33.089.700-	0	0	0	82.238.000-
55	Natur- und Landschaftspflege	4.882.860	21.692.557-	16.809.697-	260.000	2.729.000-	2.469.000-	19.278.697-	0	0	0	3.380.000-
56	Umweltschutz	598.557	3.326.390-	2.727.833-	200.000	362.000-	162.000-	2.889.833-	0	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	7.690.500	4.254.100-	3.436.400	986.600	15.000-	971.600	4.408.000	0	0	0	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	439.345.600	105.890.200-	333.455.400	9.265.200	0	9.265.200	342.720.600	978.131.000	821.793.800-	156.337.200	0
	SUMME	704.716.032	764.906.943-	60.190.911-	50.487.000	146.633.200-	96.146.200-	156.337.111-	978.131.000	821.793.800-	156.337.200	231.670.800-

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen		
	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
1	3	4	4
2025	119.971	50.134	19.454
2024	97.258	34.353	
2023	62.911	940	
2022			
Summe:	217.229	84.487	19.454
<u>Nachrichtlich:</u>			
in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionen, davon:	91.632	38.510	26.960
Aufnahme von Krediten	35.815	22.555	12.716
Sonderkreditauf-nahme	8.529	3.529	13.981
InvestKredite FW	47.288	12.427	2.628

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Produkte:

P.11.01 Betreuung bürgerschaftlicher Gremien und Mandatsträger

P.11.02 Repräsentation, Städtepartnerschaften und internationale Beziehungen

P.11.03 Organisationsberatung/zentrale Dienste

P.11.04 IT-Infrastruktur und Anwendungen

P.11.05 Personalmanagement

P.11.06 Sonstige Personalwirtschaft

P.11.07 Rechnungsprüfung

P.11.08 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

P.11.09 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

P.11.10 Finanzsteuerung

P.11.11 Immobiliensteuerung

P.11.12 Mitarbeitervertretung

P.11.13 Verwaltungssteuerung

P.11.14 Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern

P.11.15 Gebäudemanagement

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.172.456,36	6.514.588	8.383.025	6.580.425	6.246.278	5.801.648
3	+ Sonstige Transfererträge	18.217,87	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.564,51	10.350	10.350	10.350	10.350	10.350
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.804.812,91	2.708.800	2.510.100	2.520.100	2.510.100	2.520.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	923.648,72	840.100	786.100	796.700	797.300	797.900
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.040.918,57	11.070.282	11.576.960	10.008.278	10.191.378	10.451.678
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.592.320,00	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	20.564.938,94	22.144.120	24.266.536	20.915.854	20.755.407	20.581.676
11	- Personalaufwendungen	54.977.274,01-	70.054.269-	71.879.317-	72.415.717-	74.068.652-	74.148.942-
12	- Versorgungsaufwendungen	3.492.332,40-	5.494.216-	8.820.738-	7.150.718-	7.461.975-	7.984.477-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.514.004,03-	27.913.725-	27.954.925-	26.224.625-	26.195.425-	26.196.025-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.496.723,47-	13.286.249-	12.978.325-	13.093.001-	14.528.171-	14.662.944-
15	- Transferaufwendungen	152.652,02-	130.100-	140.100-	140.100-	140.100-	140.100-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.653.550,95-	23.208.476-	24.184.376-	23.717.176-	23.678.576-	23.718.176-
	davon Verfügungsmittel	3.039,83-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
17	= Ordentliche Aufwendungen	126.286.536,88-	140.087.035-	145.957.781-	142.741.337-	146.072.899-	146.850.664-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	105.721.597,94-	117.942.915-	121.691.245-	121.825.483-	125.317.493-	126.268.988-
19	+ Finanzerträge	113.686,25	15.500	93.500	93.500	93.500	93.500
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	113.686,25	15.500	93.500	93.500	93.500	93.500
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	105.607.911,69-	117.927.415-	121.597.745-	121.731.983-	125.223.993-	126.175.488-
23	+ Außerordentliche Erträge	7.435.031,14	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	7.435.031,14	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	98.172.880,55-	117.927.415-	121.597.745-	121.731.983-	125.223.993-	126.175.488-
	48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	48115000 Erträge a. Sonderreinigung städt. Gebäud	0	0	0	0	0	0
	48117000 Erträge aus strat. Immobilienmanagement	851.577,68	1.747.205	1.533.424	1.589.937	1.423.648	1.448.382
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	1.289.872,56	1.349.748	1.394.547	1.394.547	1.394.547	1.394.547
	92000030 IT-Druck	500.582,60	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	10.924.498,58	25.032.624	21.856.240	23.180.024	24.333.346	25.977.471
	92000050 IT-Aufwendungen	9.399.167,43	14.502.731	14.361.762	13.950.828	14.417.308	14.505.544
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	45.421.272,32	46.926.835	47.327.652	47.925.306	49.480.586	49.768.435
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	1.112.300,04	1.136.200	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	8.838.541,32	10.340.739	9.929.316	10.043.860	10.139.620	9.372.956
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	78.337.812,53	101.036.082	97.602.939	99.284.501	102.389.054	103.667.336
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	500-	500-	500-	500-	500-

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	30.038,36-	40.600-	40.600-	40.600-	40.600-	40.600-
	58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	924,00-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
	58114000 Aufw. f. Pflege Außenanl. städt. Geb.	1.112.300,00-	1.136.200-	1.200.000-	1.200.000-	1.200.000-	1.200.000-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	32.098,85-	20.000-	0	0	0	0
	58116000 Aufw. f. Winterdienst städt. Gebäude	0	32.400-	32.400-	32.400-	32.400-	32.400-
	58117000 Aufwand aus strat. Immobilienmanagement	851.577,68-	1.747.205-	1.533.424-	1.589.937-	1.423.648-	1.448.382-
	92000010 Investitionskreditzinsen	1.491.155,49-	1.838.256-	1.985.630-	1.992.808-	2.032.655-	2.055.991-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	1.310.617,44-	1.529.498-	1.743.397-	1.579.875-	1.850.378-	2.015.458-
	92000030 IT-Druck	121.541,57-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	2.421.676,77-	6.298.963-	5.567.512-	5.912.446-	6.206.035-	6.581.314-
	92000050 IT-Aufwendungen	2.881.333,76-	4.575.240-	4.500.478-	4.371.259-	4.517.553-	4.546.630-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	3.414.178,02-	3.561.301-	4.194.528-	4.247.363-	4.385.196-	4.410.596-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	46.593,00-	47.594-	49.900-	49.900-	49.900-	49.900-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	833.843,28-	975.498-	978.944-	990.237-	999.678-	924.091-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.547.878,22-	21.805.755-	21.829.813-	22.009.823-	22.741.042-	23.308.364-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	34.382.946,24-	38.697.089-	45.824.619-	44.457.305-	45.575.981-	45.816.516-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.264.055,70	1.885.400	902.400	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	480.967,00	3.000.000	4.600.000	0	3.000.000	3.000.000	3.994.000
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	5.745.022,70	4.885.400	5.502.400	0	3.000.000	3.000.000	3.994.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	952.080,90-	974.800-	974.800-	0	974.800-	974.800-	974.800-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.392.754,30-	26.069.300-	22.837.000-	10.750.000-	19.800.000-	8.400.000-	15.750.000-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.123.841,70-	3.031.400-	2.346.400-	0	1.832.400-	1.552.400-	1.552.400-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	18.468.676,90-	30.075.500-	26.158.200-	10.750.000-	22.607.200-	10.927.200-	18.277.200-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.723.654,20-	25.190.100-	20.655.800-	10.750.000-	19.607.200-	7.927.200-	14.283.200-

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

Organisationseinheit:	Fachbereich 10	Verantwortlich:	Hr. Adamek
Beschreibung:			
<ul style="list-style-type: none"> - Geschäftsstelle Rat, Haupt- und Finanzausschuss, Ortsrecht und Kommunalverwaltungsrecht - Aufwandsentschädigung Mandatsträger, Sitzungsdienst, Fraktionskostenzuschüsse - Bezirksverwaltungsstellen, Geschäftsstelle der Bezirksvertretungen 			
Leistungen:			
11.01.01 Betreuung Gremien		11.01.05 Kinder- und Jugendparlament	
11.01.02 Entschädigung Mandatsträger			
11.01.03 Fraktionskostenzuschüsse			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Optimale Betreuung von Mandatsträgern, bürgerschaftlichen Gremien und Fraktionen – Organisation des Sitzungsdienstes nach rechtlichen und internen Regelungen – Förderung von Politikinteresse bei Kindern und Jugendlichen 			
Zielgruppen:			
Kommunale Mandatsträger*innen, Ratsfraktionen und –gruppen, bürgerschaftliche Gremien, Bürger*innen und Einwohner*innen, politisch interessierte Kinder und Jugendliche			
Auftragsgrundlage:			
11.01.01 Gemeindeordnung, Beschlüsse bürgerschaftl. Gremien, Ortsrecht			
11.01.02 / 03 Gemeindeordnung, KomHVO, Entschädigungsverordnung			
11.01.05 Initiative des Oberbürgermeisters Pohlmann 1992			
Verwaltungsanweisungen, Satzungen, Verordnungen			
Sonstiges:			
Der Bereich 10 ist Bindeglied zwischen den bürgerschaftlichen Gremien und den Fachbereichen und direkte Kontaktstelle zwischen Bürger*innen, Einwohner*innen und Verwaltung zugleich.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

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

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1101000000:							
110101	Entschädigungszahlungen Mandatsträger (Euro)	1.079.755,40	1.020.000,00	1.125.000,00	1.125.000,00	1.125.000,00	1.125.000,00
110102	Fraktionskostenzuschüsse (Euro)	951.066,62	943.400,00	1.005.400,00	1.005.400,00	1.005.400,00	1.005.400,00
110107	Anzahl Projekte KiJuPa (Stück)	10,00	14,00	10,00	10,00	10,00	10,00
110191	Aufwanddeckungsgrad (%)	7,25	6,00	5,00	6,00	6,00	6,00
110192	Personalaufwandsquote (%)	23,33	24,00	23,00	24,00	24,00	24,00

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

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.612,45	700	533	333	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	225.550,83	189.100	195.200	195.200	195.200	195.200
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	230.163,28	189.800	195.733	195.533	195.200	195.200
11	- Personalaufwendungen	741.687,63-	809.414-	844.821-	811.300-	818.749-	823.526-
12	- Versorgungsaufwendungen	159.585,15-	205.415-	312.930-	253.655-	264.723-	283.338-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.629,81-	52.700-	112.700-	52.700-	52.700-	52.700-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.682,72-	3.653-	3.093-	2.867-	2.504-	2.466-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.233.874,08-	2.148.200-	2.339.000-	2.306.000-	2.306.100-	2.306.100-
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.184.459,39-	3.219.382-	3.612.544-	3.426.522-	3.444.776-	3.468.130-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.954.296,11-	3.029.582-	3.416.811-	3.230.988-	3.249.576-	3.272.930-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.954.296,11-	3.029.582-	3.416.811-	3.230.988-	3.249.576-	3.272.930-
23	+ Außerordentliche Erträge	19.159,57	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	19.159,57	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.935.136,54-	3.029.582-	3.416.811-	3.230.988-	3.249.576-	3.272.930-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	27.456,49-	40.615-	51.299-	44.445-	51.446-	56.006-
	92000030 IT-Druck	11.012,83-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	40.659,99-	106.533-	91.441-	92.582-	97.308-	105.858-
	92000050 IT-Aufwendungen	172.659,13-	262.932-	191.837-	187.461-	193.656-	194.000-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	59.949,00-	24.039-	41.917-	42.443-	43.832-	44.136-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	311.737,44-	435.119-	377.495-	367.931-	387.242-	401.000-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.246.873,98-	3.464.700-	3.794.306-	3.598.920-	3.636.818-	3.673.930-

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

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

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

- Aufwandsentschädigungen für Mandatsträger (Kennzahl 110101)	1.125.000 EUR	(der Ansatz wurde aufgrund von Anpassungen der Entschädigungsverordnung NRW verändert)
- Fraktionszuwendungen (Kennzahl 110103)	1.005.400 EUR	(der Ansatz wurde aufgrund von Tariferhöhungen im TvöD verändert)
- Mitgliedsbeiträge	ca. 124.000 EUR	- Deutscher Städtetag - Deutsches Institut für Urbanistik - Gesellschaft der Freund der Ruhr-Universität Bochum - Gesellschaft zur Förderung der Integrationsarbeit in Herne - Volksbund deutsche Kriegsgräberfürsorge - Freundeskreis Bochumer Synagoge - Verein der Freund der Technischen Fachhochschule Georg Aricola zu Bochum - Mayors for Peace

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

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1101	Betreuung bürgersch. Gremien/Mandatstr.

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Für das Jahr 2025 werden keine Beschaffungen im investiven Bereich (ab 800 EUR) eingeplant.

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

Organisationseinheit:	Fachbereich 10	Verantwortlich:	Hr. Adamek
Beschreibung:			
<ul style="list-style-type: none"> - Repräsentationsangelegenheiten des Oberbürgermeisters - Förderung und Durchführung von städtepartnerschaftlichen Begegnungen, Pflege internationaler Beziehungen und Kontakte, Bindeglied zum Partnerschaftsverein - Organisation von Veranstaltungen des Oberbürgermeisters - Ehrung von Alters- und Ehejubiläen, Ehrenpatenschaften des Bundespräsidenten - Verleihung von Verdienstorden des Bundes und des Landes - Ehrenamtsbüro 			
Leistungen:			
11.02.01 Städtepartnerschaften und internationale Beziehungen		11.02.03 Ehrenamtsbüro	
11.02.02 Repräsentation und Veranstaltungen			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> - Förderung gegenseitiger Toleranz durch städtepartnerschaftliche Begegnungen - Förderung von Bürgernähe, Imageverbesserung d. Repräsentationsveranstaltungen - Würdigung v. Alters- und Ehejubilaren, Ehrungen von verdienten Bürger*innen - Koordinierung von ehrenamtlichem Engagement 			
Zielgruppen:			
Gäste der Stadt Herne, Partnerschaftsverein, Gruppen aus den Partner- und Patenstädten, Bürger*innen und Einwohner*innen, Ordensempfänger*innen			
Auftragsgrundlage:			
Städtepartnerschaften – Beschlüsse des Rates der Stadt Herne Repräsentation, Veranstaltungen – Weisungen des Oberbürgermeisters Verdienstorden – Ordensstatuten des Bundespräsidialamtes vom 08.12.1955 Landesorden – Gesetz über die Verdienstorden des Landes Nordrhein-Westfalen			
Sonstiges:			
Städtepartnerschaften bestehen mit: Hénin-Beaumont (Frankreich 1954) Wakefield (England 1955) Ometepe (Nicaragua 1987) Belgorod (Russische Föderation 1990) Lutherstadt Eisleben (Sachsen-Anhalt 1990) Konin (Polen 1991) Besiktas (Türkei 2016) Luzhou (China 2019)			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

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

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1102000000:							
110201	Städtepartnerschaftliche Begegnungen (Stück)	5,00	12,00	5,00	5,00	5,00	5,00
110202	Repräsentationsveranst. d. Oberbürgerm. (Stück)	13,00	35,00	13,00	13,00	13,00	13,00
110203	Sachkosten pro Jubiläum (Euro)	12,00	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00
110291	Aufwanddeckungsgrad (%)	2,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110292	Personalaufwandsquote (%)	68,00	63,00	59,00	63,00	63,00	63,00

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

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.067,87	168	168	68	68	68
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	692,61	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	19.760,48	168	168	68	68	68
11	- Personalaufwendungen	549.764,51-	564.149-	585.041-	572.703-	577.360-	580.638-
12	- Versorgungsaufwendungen	77.017,41-	93.197-	142.220-	115.263-	120.317-	128.760-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.234,58-	43.000-	43.000-	43.000-	43.000-	43.000-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	282,18-	282-	282-	115-	115-	115-
15	- Transferaufwendungen	18.675,00-	5.100-	5.100-	5.100-	5.100-	5.100-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	114.628,26-	169.600-	209.100-	169.100-	169.100-	169.100-
	davon Verfügungsmittel	3.039,83-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
17	= Ordentliche Aufwendungen	808.601,94-	875.328-	984.744-	905.281-	914.991-	926.713-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	788.841,46-	875.160-	984.576-	905.213-	914.923-	926.645-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	788.841,46-	875.160-	984.576-	905.213-	914.923-	926.645-
23	+ Außerordentliche Erträge	15.765,46	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	15.765,46	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	773.076,00-	875.160-	984.576-	905.213-	914.923-	926.645-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	550,00-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	380,19-	0	506-	508-	518-	524-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	6.864,13-	11.437-	14.071-	12.022-	13.986-	15.336-
	92000030 IT-Druck	2.252,62-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	33.483,11-	74.140-	62.728-	65.173-	68.440-	74.503-
	92000050 IT-Aufwendungen	126.283,27-	192.384-	211.079-	205.043-	211.879-	213.029-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	169.813,32-	279.960-	290.384-	284.746-	296.823-	305.393-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	942.889,32-	1.155.121-	1.274.960-	1.189.959-	1.211.747-	1.232.038-

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

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

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

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

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

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Für das Jahr 2025 werden keine Beschaffungen im investiven Bereich (ab 800 EUR) eingeplant.

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

Organisationseinheit:	Fachbereich 12	Verantwortlich:	Hr. Dr. Krause
Beschreibung:			
<ul style="list-style-type: none"> - Regelung der Ablauf- und Aufbauorganisation der Gesamtverwaltung - Optimierung der Geschäftsprozesse - Post-, Boten und Fahrdienste - Durchführung von Submissionen, - Beschaffungen, Büroflächenmanagement 			
Leistungen:			
11.03.01 Organisationsberatung 11.03.03 Zentraler Service 11.03.04 Submissionen			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Optimierung der Geschäftsprozesse – Steigerung von Wirtschaftlichkeit und Effektivität des Verwaltungshandelns – Unterstützung der Auftraggeber durch wirtschaftliche und kundengerechte Abwicklung der geforderten Dienstleistungen 			
Zielgruppen:			
Konzern Stadt Herne			
Auftragsgrundlage:			
Geschäftsverteilung der Stadt Herne			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

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

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1103000000:							
110301	Ant. Internetbeschaff. am Geschäftsaufw. (%)	96,00	78,00	95,00	95,00	95,00	95,00
110302	Anzahl durchgef. Stellenbewertungen (Stück)	365,00	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
110391	Aufwanddeckungsgrad (%)	1,75	3,00	2,00	2,00	2,00	2,00
110392	Personalaufwandsquote (%)	74,92	68,00	69,00	72,00	72,00	71,00

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

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.518,87	30.791	30.706	30.544	30.331	28.906
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	500	500	500	500	500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.916,13	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.090,74	51.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.479,97	32.000	10.000	10.000	10.000	10.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	12.458,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	75.463,71	114.291	76.206	76.044	75.831	74.406
11	- Personalaufwendungen	3.165.587,81-	2.799.116-	3.112.816-	3.034.160-	3.059.805-	3.076.955-
12	- Versorgungsaufwendungen	366.882,56-	527.327-	846.990-	686.590-	716.526-	766.696-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.246,11-	217.200-	214.700-	214.700-	214.700-	214.700-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	38.350,58-	39.560-	39.242-	39.827-	39.263-	38.169-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	450.270,49-	416.400-	285.400-	215.800-	216.100-	216.300-
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.227.337,55-	3.999.603-	4.499.148-	4.191.077-	4.246.394-	4.312.820-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	4.151.873,84-	3.885.312-	4.422.941-	4.115.034-	4.170.563-	4.238.414-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	4.151.873,84-	3.885.312-	4.422.941-	4.115.034-	4.170.563-	4.238.414-
23	+ Außerordentliche Erträge	110.598,10	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	110.598,10	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	4.041.275,74-	3.885.312-	4.422.941-	4.115.034-	4.170.563-	4.238.414-
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	313.332,24	328.059	343.209	343.209	343.209	343.209
	92000030 IT-Druck	500.582,60	0	0	0	0	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	813.914,84	328.059	343.209	343.209	343.209	343.209
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	34.749,61-	49.669-	59.728-	52.665-	61.484-	67.676-
	92000030 IT-Druck	8.309,70-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	154.498,79-	368.002-	334.476-	345.499-	362.921-	394.971-
	92000050 IT-Aufwendungen	241.216,14-	367.475-	486.992-	472.278-	488.107-	491.598-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	678.661,14-	588.995-	887.985-	899.184-	928.368-	933.774-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	2.309,76-	2.432-	2.550-	2.550-	2.550-	2.550-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	361.349,16-	431.028-	433.009-	438.004-	442.180-	408.747-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.481.094,30-	1.807.603-	2.204.741-	2.210.180-	2.285.610-	2.299.316-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	4.708.455,20-	5.364.856-	6.284.473-	5.982.004-	6.112.964-	6.194.521-

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

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.657,75-	6.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	2.657,75-	6.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.657,75-	6.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-

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

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.657,75-	6.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.657,75-	6.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.657,75-	6.300-	6.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-	0	0

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

Organisationseinheit:	Fachbereich 16	Verantwortlich:	Hr. Golz
Beschreibung:			
Das Produkt umfasst Maßnahmen zur Gesamtorganisation des IT-Einsatzes, damit Vorgangsbearbeitungen und Ablaufprozesse optimiert werden. Dazu muss der systemtechnische Betrieb eine Hochverfügbarkeit der IT- und Kommunikationssysteme garantieren (Ausfallsicherheit). Darüber hinaus sollen auch Aspekte der Kostenminimierung und Wirtschaftlichkeit beachtet werden.			
Leistungen:			
11.04.01 - IT- und Netz-Infrastruktur		11.04.05 - IT-Druck	
11.04.02 - Anwendungen		11.04.06 - Grundsätze, Strategien, TUI	
11.04.03 - Endgerätebetreuung		11.04.07 - Betriebswirtschaft / Einkauf- TUI	
11.04.04 - Externe (RZ-) Kosten			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> - Beratungsleistungen, Entwicklung und Wartung IT-gestützter Verfahren - Administration und Betriebsüberwachung der zentralen und dezentralen Systeme - Sicherung der Betriebsbereitschaft; PC-Support; Telefontechnik; IT-Druck - Erbringung von E-Government-Leistungen und Service-Portal 			
Zielgruppen:			
Konzern Stadt Herne, städtische und öffentliche Einrichtungen, Bürger*innen, Unternehmen, Kommunal-, Landes- und Bundesbehörden			
Auftragsgrundlage:			
Geschäftsverteilung, Aufträge der bürgerschaftlichen Gremien, des Verwaltungsvorstandes, der Fachbereiche und externer Dritter, politische Entscheidungen, gesetzliche Grundlagen u.a. EU-DSGVO, IT-Sicherheitsgesetz, GO NRW, KomHVO NRW			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1104 IT-Infrastruktur und Anwendungen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1104000000:							
110401	Anzahl PCs (Stück)	1.106,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
110406	durchschn. Problemlösungsdauer (Tage)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
110491	Aufwanddeckungsgrad (%)	10,17	5,00	6,00	5,00	5,00	4,00
110492	Personalaufwandsquote (%)	44,83	39,00	38,00	40,00	40,00	39,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

Im Zuge der Neueinrichtung des Fachbereiches 16 sind die Kennzahlen aus dem Fachbereich 12 bzw. der Verwaltungssteuerung in den Fachbereich 16 verlagert worden. Aufgrund der Organisationsänderung und Ressourcenverschiebung wurden die Kennzahlen aktualisiert und angepasst.

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1104 IT-Infrastruktur und Anwendungen

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	742.957,48	482.400	601.327	497.619	398.219	290.869
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	590,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	309.123,28	216.000	257.100	257.100	257.100	257.100
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	329,47	1.080	1.000	1.000	1.000	1.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	11.623,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.064.623,23	706.980	866.927	763.219	663.819	556.469
11	- Personalaufwendungen	4.681.197,89-	5.531.420-	5.520.934-	5.578.734-	5.617.016-	5.571.095-
12	- Versorgungsaufwendungen	69.478,29-	155.468-	154.354-	125.122-	130.559-	139.749-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.225.772,67-	5.647.100-	5.486.900-	5.087.100-	5.385.100-	5.385.100-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	935.955,42-	832.730-	1.010.596-	1.078.176-	1.038.625-	986.977-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.537.186,01-	2.125.800-	2.250.500-	2.022.600-	2.023.700-	2.024.700-
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.449.590,28-	14.292.518-	14.423.285-	13.891.733-	14.195.000-	14.107.621-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	9.384.967,05-	13.585.538-	13.556.358-	13.128.514-	13.531.182-	13.551.153-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	9.384.967,05-	13.585.538-	13.556.358-	13.128.514-	13.531.182-	13.551.153-
23	+ Außerordentliche Erträge	153.353,18	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	153.353,18	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	9.231.613,87-	13.585.538-	13.556.358-	13.128.514-	13.531.182-	13.551.153-
	92000050 IT-Aufwendungen	9.399.167,43	14.502.731	14.361.762	13.950.828	14.417.308	14.505.544
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.399.167,43	14.502.731	14.361.762	13.950.828	14.417.308	14.505.544
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	7.223,83-	9.562-	9.619-	9.654-	9.847-	9.960-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	96.526,64-	182.405-	213.334-	180.647-	213.254-	230.815-
	92000030 IT-Druck	1.701,98-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	62.101,11-	725.227-	582.451-	632.013-	663.026-	713.617-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	167.553,56-	917.193-	805.404-	822.314-	886.127-	954.392-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1104	IT-Infrastruktur und Anwendungen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

- Wartungen und IT-Dienstleistungen im Basisbetrieb aufgrund gesetzlicher Vorgaben erfordern den oben ermittelten Bedarf, um einen ordnungsgemäßen Betrieb zu gewährleisten.
- Aus dem Projekt "BeOpen" wird in 2025 ein Betrag von 62.200 EUR durch entsprechende Fördergelder konsolidiert.
- Zur Sicherstellung der Windows11-Fähigkeit ist der Tausch von Hardware notwendig. Hierfür wird ein Betrag von 160.000 EUR veranschlagt.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

- Kostensteigerungen bei Gebühren und Lizenzen im Basisbetrieb als auch aufgrund gesetzlicher Vorgaben erfordern den oben ermittelten Bedarf, um einen ordnungsgemäßen Betrieb zu gewährleisten.
- Auch sind Kosten der SAP-Lizenzen (rd. 1,4 Mio. EUR) enthalten. Der Ausbau und die Entwicklung des SAP-Systems zur Vorbereitung auf den Einsatz von S4-HANA ist hier berücksichtigt.
- Die Weiterentwicklung der städtischen Infrastruktur ist erforderlich, um Basisdienste im Grundbetrieb aufrecht zu erhalten. Dafür ist das Rechenzentrum weiterzuentwickeln.

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1104 IT-Infrastruktur und Anwendungen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	996.938,44-	1.000.000-	300.000-	300.000-	300.000-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	876.066,51-	2.810.700-	2.151.700-	0	1.666.700-	1.386.700-	1.386.700-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.873.004,95-	3.810.700-	2.451.700-	300.000-	1.966.700-	1.386.700-	1.386.700-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.873.004,95-	3.810.700-	2.451.700-	300.000-	1.966.700-	1.386.700-	1.386.700-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1104 IT-Infrastruktur und Anwendungen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7110410: Zentrale IT											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783.155,65-	2.405.700-	1.541.700-	0	1.356.700-	1.076.700-	1.076.700-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	783.155,65-	2.405.700-	1.541.700-	0	1.356.700-	1.076.700-	1.076.700-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	783.155,65-	2.405.700-	1.541.700-	0	1.356.700-	1.076.700-	1.076.700-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7110411: Datennetze											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	996.938,44-	1.000.000-	300.000-	300.000-	300.000-	0	0	0	0
						davon:	300.000-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	92.910,86-	100.000-	100.000-	0	100.000-	100.000-	100.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.089.849,30-	1.100.000-	400.000-	300.000-	400.000-	100.000-	100.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.089.849,30-	1.100.000-	400.000-	300.000-	400.000-	100.000-	100.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7110412: E-Government											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	305.000-	510.000-	0	210.000-	210.000-	210.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	305.000-	510.000-	0	210.000-	210.000-	210.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	305.000-	510.000-	0	210.000-	210.000-	210.000-	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1104	IT-Infrastruktur und Anwendungen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.110410 – Zentrale IT**

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Es werden Investitionen in die Basisstruktur des Betriebes und des WLAN-Ausbaus zur Sicherstellung der Konnektivität für Endgeräte getätigt, als auch Maßnahmen für die netzwerktechnische Anbindung der Investitionsmaßnahme HFRW1 (Haupt-Feuerrettungswache 1) inkl. der entsprechenden Ausstattung mit Arbeitsplätzen vorgesehen. Für die HFRW1 wurden in den Planungsjahren 2025 und 2026 jeweils 80.000 EUR berücksichtigt.

Die Investitionsmaßnahme „Neubau der Feuerwache“ ist ausführlich in den Produkten 1205 und 1206 erläutert.

7.110411 – Datennetze

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

In den folgenden Jahren 2025 und 2026 soll die erforderliche CAT7-Gebäudeverkabelung für diverse Verwaltungsstandorte weiter durchgeführt werden. Es werden Gesamtauszahlungen von insgesamt 1,6 Mio. EUR erwartet. Es wurde für 2026 eine Verpflichtungsermächtigung i.H.v. 300.000 EUR eingeplant.

7.110412 – eGovernment

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

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

Der Ausbau der Leistungen für die Bürger*innen soll durch den Aufbau von Self-Service-Terminals unterstützt werden.

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1105 Personalmanagement

Organisationseinheit:	Fachbereich 12	Verantwortlich:	Hr. Dr. Krause
Beschreibung:			
Das Personalmanagement beinhaltet das gesamte Tätigkeitsfeld der Stadtverwaltung als Arbeitgeber bzw. Dienstherr. Dies umfasst im Einzelnen Ausbildung, Entwicklung, Steuerung, Betreuung und Abrechnung des Personals, die Bearbeitung Beihilfeangelegenheiten, die haushaltsmäßige Bewirtschaftung und das zentrale Controlling der gesamten städtischen Personalaufwendungen sowie das Gesundheitsmanagement.			
Leistungen:			
11.05.01 Haushalt u. Personalkosten-Controlling		11.05.06 Personalabrechnung	
11.05.02 Ausbildung		11.05.08 Beihilfe	
11.05.03 Personalentwicklung		11.05.09 Gesundheitsmanagement	
11.05.04 Personalsteuerung		11.05.10 Reisekosten	
11.05.05 Personalbetreuung			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> - Ordnungsgemäße und professionelle Umsetzung aller gesetzlichen und tariflichen Vorgaben - Erhalt der Ausbildungsquote unter schwierigsten finanziellen Bedingungen - Gewährleistung einer pünktlichen und korrekten Auszahlung aller Zahlungsansprüche - Sicherstellung des Personalbedarfs der Verwaltung - Erhalt des Fortbildungsstandards - Erhöhung der Gesundheitsquote des Personals 			
Zielgruppen:			
Rat der Stadt Herne, Politik, Ausschüsse, Verwaltungsführung, Fachbereiche und Dezernate, Personal der Stadt Herne, Versorgungsempfänger, externe Bewerber*innen, andere Gebietskörperschaften und Zweckverbände, städtische Tochtergesellschaften			
Auftragsgrundlage:			
Tarifverträge, Bundesbesoldungsgesetz, Kommunalhaushaltsverordnung, Einkommensteuergesetz, Beihilfe-Verordnung, Arbeitsschutzrecht, Landesreisekostengesetz u.a.			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1105 Personalmanagement

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1105000000:							
110501	Gesundheitsquote (%)	90,75	94,00	94,00	94,00	94,00	94,00
110503	Fortbildungsaufwend. pro Mitarbeiter (Euro)	168,39	150,00	160,00	160,00	160,00	160,00
110504	Anzahl der Auszubildenden (Personen)	144,00	140,00	140,00	140,00	140,00	140,00
110591	Aufwanddeckungsgrad (%)	5,67	4,00	4,00	5,00	4,00	4,00
110592	Personalaufwandsquote (%)	80,42	75,00	73,00	76,00	75,00	75,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1105 Personalmanagement

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.179,69	13.362	26.032	25.783	13.067	4.400
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	226.951,56	202.500	222.500	232.500	232.500	232.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.775,33	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	252.906,58	215.862	248.532	258.283	245.567	236.900
11	- Personalaufwendungen	3.593.793,49-	3.775.005-	4.249.929-	4.144.354-	4.178.890-	4.202.414-
12	- Versorgungsaufwendungen	591.287,64-	668.936-	1.147.333-	930.140-	970.563-	1.038.576-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.554,53-	248.100-	179.100-	179.100-	179.100-	179.100-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28.043,89-	100.726-	37.619-	38.308-	25.124-	15.795-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.024,45-	139.700-	189.300-	190.500-	191.000-	191.400-
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.470.704,00-	4.932.468-	5.803.281-	5.482.402-	5.544.677-	5.627.284-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	4.217.797,42-	4.716.606-	5.554.749-	5.224.119-	5.299.110-	5.390.384-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	4.217.797,42-	4.716.606-	5.554.749-	5.224.119-	5.299.110-	5.390.384-
23	+ Außerordentliche Erträge	102.229,79	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	102.229,79	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	4.115.567,63-	4.716.606-	5.554.749-	5.224.119-	5.299.110-	5.390.384-
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	282.653,64	293.951	303.570	303.570	303.570	303.570
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	282.653,64	293.951	303.570	303.570	303.570	303.570
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	33.462,56-	59.580-	73.473-	66.249-	77.175-	85.166-
	92000030 IT-Druck	16.068,72-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	212.916,22-	496.208-	456.588-	471.895-	495.633-	539.424-
	92000050 IT-Aufwendungen	481.096,87-	733.066-	841.661-	817.072-	844.454-	850.044-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	803.953,80-	654.767-	725.510-	734.650-	758.501-	762.967-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	1.984,80-	1.492-	1.564-	1.564-	1.564-	1.564-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	251.129,88-	215.996-	216.989-	219.492-	221.584-	204.830-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.800.612,85-	2.161.109-	2.315.784-	2.310.920-	2.398.910-	2.443.994-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	5.633.526,84-	6.583.764-	7.566.964-	7.231.469-	7.394.450-	7.530.809-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1105 Personalmanagement

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	76.609,15-	41.300-	15.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	76.609,15-	41.300-	15.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	76.609,15-	41.300-	15.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1105 Personalmanagement

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7110502: Seminarmanagementservice											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	71.400,00-	0	0	0	0	0	0	133.875-	133.875-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	71.400,00-	0	0	0	0	0	0	133.875-	133.875-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	71.400,00-	0	0	0	0	0	0	133.875-	133.875-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.209,15-	41.300-	15.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.209,15-	41.300-	15.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.209,15-	41.300-	15.300-	0	6.300-	6.300-	6.300-	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1105	Personalmanagement

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.110501 – Allgemein Vermögensgegenstände**

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

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

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1106 Sonstige Personalwirtschaft

Organisationseinheit:	Fachbereich 12	Verantwortlich:	Hr. Dr. Krause
Beschreibung:			
Die sonstige Personalwirtschaft umfasst alle Aufwendungen aus dem Bereich Personal, die nicht originär dem Produkt Personalmanagement zuzuordnen, sondern vielmehr auf den gesamten Produktkatalog der Stadtverwaltung umzulegen sind. Hierzu gehören die Aufwendungen für den Personalpool, für Auszubildende, für Beihilfezahlungen, für Versorgungsleistungen sowie für sonstige Leistungen für die Gesamtverwaltung.			
Leistungen:			
11.06.01 Aufgaben f d. Personalpool		11.06.04 Versorgungsaufwendungen	
11.06.02 Aufgaben f Auszubildende		11.06.05 Aufgaben für die Gesamtverwaltung	
11.06.03 Beihilfeaufwendungen		11.06.06 Bundesfreiwilligenjahr, freiwilliges, soziales Jahr	
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Effektive Bewirtschaftung und Controlling der hier gesammelten Aufwendungen bei Einhaltung der finanziellen Vorgaben des städtischen Haushaltes – Gewährleistung einer pünktlichen und korrekten Auszahlung aller Zahlungsansprüche 			
Zielgruppen:			
Konzern Stadt Herne			
Auftragsgrundlage:			
Tarifverträge, Bundesbesoldungsgesetz, Beamtenversorgungsgesetz, Beihilfe-Verordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, u.a.			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1106 Sonstige Personalwirtschaft

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1106000000:							
110601	Beihilfeaufw. je Abrechnungsfall (Euro)	1.078,59	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
110603	Aufwendungen für Auszubildende (Euro)	18.620,90	17.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
110604	Versorgungsaufwandsquote je akt. Beamten (%)	43,67	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
110691	Aufwanddeckungsgrad (%)	19,25	13,00	18,00	15,00	15,00	13,00
110692	Personalaufwandsquote (%)	75,25	77,00	74,00	76,00	77,00	77,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1106 Sonstige Personalwirtschaft

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250.287,11	66.000	104.000	104.000	104.000	104.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.514,87	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.402,73	17.000	16.000	16.000	16.000	16.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.250.192,81	3.763.400	4.601.300	3.785.500	3.968.600	3.789.900
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.553.397,52	3.881.400	4.756.300	3.940.500	4.123.600	3.944.900
11	- Personalaufwendungen	10.000.815,32-	22.061.612-	19.530.228-	20.341.394-	21.601.277-	22.874.435-
12	- Versorgungsaufwendungen	601.712,06-	1.199.705-	1.760.982-	1.427.830-	1.489.828-	1.593.997-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	262.923,39-	270.000-	311.000-	311.000-	311.000-	311.000-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	133.977,02-	125.000-	135.000-	135.000-	135.000-	135.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.286.814,68-	4.919.500-	4.593.400-	4.621.000-	4.574.100-	4.610.300-
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.286.242,47-	28.575.816-	26.330.610-	26.836.224-	28.111.205-	29.524.732-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	10.732.844,95-	24.694.416-	21.574.310-	22.895.724-	23.987.605-	25.579.832-
19	+ Finanzerträge	19.995,16	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	19.995,16	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	10.712.849,79-	24.679.416-	21.556.310-	22.877.724-	23.969.605-	25.561.832-
23	+ Außerordentliche Erträge	233.833,40	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	233.833,40	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	10.479.016,39-	24.679.416-	21.556.310-	22.877.724-	23.969.605-	25.561.832-
	48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	10.924.498,58	25.032.624	21.856.240	23.180.024	24.333.346	25.977.471
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.924.498,58	25.032.624	21.856.240	23.180.024	24.333.346	25.977.471
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	30.038,36-	37.000-	37.000-	37.000-	37.000-	37.000-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	413.992,11-	316.208-	262.930-	265.299-	326.740-	378.640-
	92000030 IT-Druck	1.451,72-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	445.482,19-	353.208-	299.930-	302.299-	363.740-	415.640-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1107 Rechnungsprüfung

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

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1107 Rechnungsprüfung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1107000000:							
110701	Stundenverrechnungssatz pro Prüfer (Euro)	73,00	74,00	81,00	83,00	85,00	87,00
110791	Aufwanddeckungsgrad (%)	2,50	2,00	1,00	2,00	2,00	2,00
110792	Personalaufwandsquote (%)	82,42	78,00	74,00	77,00	77,00	76,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1107 Rechnungsprüfung

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.919,99	1.920	1.920	1.853	1.720	1.720
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.300,00	28.100	28.000	28.600	29.200	29.800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	667,24	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	7.177,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	37.064,23	30.020	29.920	30.453	30.920	31.520
11	- Personalaufwendungen	1.210.374,99-	1.226.207-	1.492.652-	1.442.838-	1.455.524-	1.464.078-
12	- Versorgungsaufwendungen	246.002,64-	280.336-	487.709-	395.328-	412.542-	441.492-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68,67-	2.100-	2.300-	2.500-	2.700-	2.900-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.141,73-	4.342-	3.793-	3.978-	4.289-	4.802-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.664,05-	15.200-	17.300-	17.500-	17.800-	18.100-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.468.252,08-	1.528.184-	2.003.754-	1.862.144-	1.892.855-	1.931.372-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.431.187,85-	1.498.164-	1.973.834-	1.831.691-	1.861.935-	1.899.852-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.431.187,85-	1.498.164-	1.973.834-	1.831.691-	1.861.935-	1.899.852-
23	+ Außerordentliche Erträge	28.324,29	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	28.324,29	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.402.863,56-	1.498.164-	1.973.834-	1.831.691-	1.861.935-	1.899.852-
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	36.860,52	43.169	43.699	43.699	43.699	43.699
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	36.860,52	43.169	43.699	43.699	43.699	43.699
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	100-	100-	100-	100-	100-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	9.867,18-	18.936-	25.006-	22.481-	26.383-	29.232-
	92000030 IT-Druck	850,98-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	69.336,14-	161.321-	161.039-	164.492-	172.832-	188.079-
	92000050 IT-Aufwendungen	113.427,72-	172.903-	95.888-	92.558-	95.685-	96.659-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	198.195,03-	189.942-	205.843-	208.446-	215.199-	216.480-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	391.677,05-	543.203-	487.876-	488.076-	510.199-	530.550-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.757.680,09-	1.998.198-	2.418.010-	2.276.068-	2.328.435-	2.386.703-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1107 Rechnungsprüfung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1107 Rechnungsprüfung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1108 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Organisationseinheit:	Bereich Büro OB 10/2	Verantwortlich:	Hr. Dr. Dudda
Beschreibung:			
Zielgruppenorientierte Vermittlung von Informationen aus Politik und Verwaltung; Konzeption und Realisation von Öffentlichkeitsmaßnahmen und Werbung für die Fachbereiche			
Leistungen:			
11.08.01 Pressearbeit 11.08.02 Öffentlichkeitsarbeit 11.08.03 Internet-Redaktion			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> - Tagaktuelle Erledigung der Pressearbeit - Zeitnahe Aktualisierung und Erweiterung des städt. Internetauftritts - Dauerhafte Qualitätssicherung des Webdesigns - Verstärkte Öffentlichkeitsarbeit unter Einbeziehung des städt. Corporate Designs 			
Zielgruppen:			
Medien, Bürger, Politik, Verwaltung, Touristen			
Auftragsgrundlage:			
Art. 5 GG, § 4 LandespresseG NW, DA über die Öffentlichkeitsarbeit der Stadt Herne, BekanntmachungsVO, Hauptsatzung der Stadt Herne			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1108 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1108000000:							
110801	Pressekonferenzen (Stück)	145,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
110802	Pressenotizen (Stück)	735,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
110803	Internetklicks (Stück)	2.526.255,00	5.000.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00
110891	Aufwanddeckungsgrad (%)	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110892	Personalaufwandsquote (%)	85,58	77,00	81,00	81,00	81,00	81,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1108 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.308,33	2.800	2.400	667	600	600
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	168,82	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.086,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	6.563,15	2.800	2.400	667	600	600
11	- Personalaufwendungen	788.650,75-	844.291-	894.663-	907.179-	913.211-	917.970-
12	- Versorgungsaufwendungen	6.169,00-	12.743-	3.090-	2.495-	2.592-	2.831-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.284,20-	81.500-	33.500-	33.500-	33.500-	33.500-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.608,85-	13.167-	10.440-	11.666-	12.949-	14.278-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.891,71-	138.600-	166.600-	166.600-	166.600-	166.600-
17	= Ordentliche Aufwendungen	921.604,51-	1.090.301-	1.108.292-	1.121.440-	1.128.852-	1.135.179-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	915.041,36-	1.087.501-	1.105.892-	1.120.773-	1.128.252-	1.134.579-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	915.041,36-	1.087.501-	1.105.892-	1.120.773-	1.128.252-	1.134.579-
23	+ Außerordentliche Erträge	24.549,78	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	24.549,78	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	890.491,58-	1.087.501-	1.105.892-	1.120.773-	1.128.252-	1.134.579-
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	68.522,04	67.292	73.706	73.706	73.706	73.706
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	68.522,04	67.292	73.706	73.706	73.706	73.706
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	10.725,16-	14.964-	18.047-	16.157-	18.736-	20.307-
	92000030 IT-Druck	800,94-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	54.775,65-	110.671-	94.210-	102.723-	107.744-	117.412-
	92000050 IT-Aufwendungen	131.007,52-	199.567-	210.890-	206.196-	213.025-	213.450-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	348.106,15-	349.367-	378.184-	382.961-	395.403-	397.702-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	849,12-	638-	669-	669-	669-	669-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	86.584,92-	74.471-	74.814-	75.677-	76.398-	70.622-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	632.849,46-	749.677-	776.815-	784.383-	811.975-	820.162-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.454.819,00-	1.769.885-	1.809.002-	1.831.450-	1.866.521-	1.881.035-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1108 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.501,48-	9.200-	9.200-	0	9.200-	9.200-	9.200-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	8.501,48-	9.200-	9.200-	0	9.200-	9.200-	9.200-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.501,48-	9.200-	9.200-	0	9.200-	9.200-	9.200-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1108 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.501,48-	9.200-	9.200-	0	9.200-	9.200-	9.200-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.501,48-	9.200-	9.200-	0	9.200-	9.200-	9.200-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.501,48-	9.200-	9.200-	0	9.200-	9.200-	9.200-	0	0

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1109 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

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

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1109 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1109000000:							
110901	Beratungen, Gutachten, Prozesse (Stück)	869,00	750,00	908,00	908,00	908,00	908,00
110902	Schülersachschäden (Stück)	28,00	30,00	31,00	31,00	31,00	31,00
110903	Haftpflicht-/Kaskoschäden (Stück)	221,00	235,00	213,00	213,00	213,00	213,00
110904	Schlichtungsverfahren durch Schiedspers. (Stück)	39,00	35,00	56,00	56,00	56,00	56,00
110991	Aufwandsdeckungsgrad (%)	10,33	9,00	8,00	9,00	9,00	9,00
110992	Personalaufwandsquote (%)	48,08	48,00	46,00	46,00	46,00	46,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1109 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200,00	200	200	100	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500,00	500	500	500	500	500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155.108,88	165.300	165.300	165.300	165.300	165.300
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.769,36	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	180.578,24	168.000	168.000	167.900	167.800	167.800
11	- Personalaufwendungen	839.340,39-	955.793-	920.960-	893.909-	901.703-	906.679-
12	- Versorgungsaufwendungen	164.037,50-	233.551-	276.979-	224.502-	234.311-	250.711-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218.772,40-	60.800-	154.800-	154.800-	154.800-	154.800-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	996,55-	1.359-	729-	837-	979-	1.285-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	523.276,76-	643.200-	649.100-	649.100-	649.200-	649.200-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.746.423,60-	1.894.703-	2.002.568-	1.923.148-	1.940.993-	1.962.675-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.565.845,36-	1.726.703-	1.834.568-	1.755.248-	1.773.193-	1.794.875-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.565.845,36-	1.726.703-	1.834.568-	1.755.248-	1.773.193-	1.794.875-
23	+ Außerordentliche Erträge	19.807,67	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	19.807,67	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.546.037,69-	1.726.703-	1.834.568-	1.755.248-	1.773.193-	1.794.875-
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	53.476,08	57.831	77.709	77.709	77.709	77.709
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	53.476,08	57.831	77.709	77.709	77.709	77.709
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	13.728,24-	23.491-	26.193-	23.373-	27.175-	29.739-
	92000030 IT-Druck	2.302,67-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	48.821,97-	125.779-	99.169-	101.853-	107.013-	116.432-
	92000050 IT-Aufwendungen	32.885,94-	49.945-	65.589-	63.952-	66.073-	66.249-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	156.893,01-	147.919-	170.580-	172.729-	178.332-	179.381-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	254.631,83-	347.134-	361.531-	361.907-	378.592-	391.801-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.747.193,44-	2.016.006-	2.118.390-	2.039.446-	2.074.076-	2.108.968-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1109 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1109 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-	0	0

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1110 Finanzsteuerung

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Das Produkt Finanzsteuerung umfasst als zentrale Querschnittsaufgabe die Leistungen zur Aufstellung, Bewirtschaftung, Finanzierung, Steuerung und Rechnungslegung des städtischen Haushaltes. Daneben beinhaltet es das Beteiligungsmanagement für sämtliche Tochter- und Enkelgesellschaften der Stadt Herne, das Zins- und Schuldenmanagement sowie die Bearbeitung weiterer betriebswirtschaftlicher Angelegenheiten. Darüber hinaus wird nach NKF-Grundsätzen ein Gesamtabschluss erstellt.			
Leistungen:			
11.10.01 HH-Aufstellung / Vollzug 11.10.02 HH-Steuerung 11.10.03 Beteiligungsmanagement		11.10.04 Zins- und Schuldenmanagement 11.10.06 Gesamtabschluss	
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> - Fristgerechte, gesetzeskonforme und nachvollziehbare Erstellung des Haushaltsplans - Überwachung und Sicherstellung der GoB durch eine zentrale Geschäftsbuchführung - Optimierung der Leistungserstellung in Anpassung an die Praxiserfahrungen NKF - Fristgerechte und gesetzeskonforme Aufstellung des Jahresabschlusses und des Gesamtabschlusses nebst Beteiligungsbericht - Überwachung des Haushaltssanierungsplanes auf Einhaltung sowie Weiterentwicklung - Sicherstellung der Liquidität und einer wirtschaftlichen Finanzierung 			
Zielgruppen:			
Rat der Stadt, Verwaltungsführung, Bürgerschaft, Stadtverwaltung mit allen Einrichtungen und Beteiligungen, Aufsichtsbehörde			
Auftragsgrundlage:			
gesetzliche Regelungen, z.B. GO NRW, KomHVO NRW, AktG, HGB			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1110 Finanzsteuerung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1110000000:							
111001	Beteiligungen (Stück)	70,00	68,00	70,00	70,00	70,00	70,00
111091	Aufwandsdeckungsgrad (%)	2,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111092	Personalaufwandsquote (%)	83,67	77,00	77,00	78,00	78,00	77,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1110 Finanzsteuerung

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.006,17	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.114,62	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	9.942,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	46.062,79	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	1.853.708,16-	1.954.841-	2.264.924-	2.235.639-	2.253.124-	2.265.414-
12	- Versorgungsaufwendungen	221.386,94-	264.570-	426.660-	345.973-	361.013-	386.280-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.386,66-	62.100-	53.600-	53.100-	53.500-	53.900-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.056,24-	6.216-	6.566-	8.033-	8.787-	9.756-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.156,39-	210.800-	192.300-	215.000-	214.900-	214.500-
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.216.694,39-	2.498.527-	2.944.050-	2.857.746-	2.891.324-	2.929.850-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.170.631,60-	2.498.527-	2.944.050-	2.857.746-	2.891.324-	2.929.850-
19	+ Finanzerträge	204,32	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	204,32	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.170.427,28-	2.498.527-	2.944.050-	2.857.746-	2.891.324-	2.929.850-
23	+ Außerordentliche Erträge	46.383,34	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	46.383,34	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.124.043,94-	2.498.527-	2.944.050-	2.857.746-	2.891.324-	2.929.850-
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	62.168,76	65.676	61.387	61.387	61.387	61.387
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	62.168,76	65.676	61.387	61.387	61.387	61.387
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	20.163,32-	32.291-	41.088-	37.232-	43.201-	47.373-
	92000030 IT-Druck	2.603,06-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	118.082,30-	256.771-	241.852-	254.117-	266.790-	290.465-
	92000050 IT-Aufwendungen	68.883,95-	105.037-	128.994-	126.057-	130.210-	130.409-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	262.985,11-	240.528-	276.667-	280.159-	289.262-	290.998-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	472.717,74-	634.628-	688.601-	697.566-	729.464-	759.245-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.534.592,92-	3.067.480-	3.571.264-	3.493.924-	3.559.402-	3.627.708-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1110 Finanzsteuerung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.619,65-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.619,65-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.619,65-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1110 Finanzsteuerung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.619,65-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.619,65-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.619,65-	8.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-	0	0

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1111 Immobiliensteuerung

Organisationseinheit:	Fachbereich 22	Verantwortlich:	Hr. Hahn
Beschreibung:			
Das Produkt umfasst den Erwerb, die Veräußerung und die Entwicklung von Grundstücken und Immobilien mit den entsprechenden Nebenleistungen, die Bearbeitung und Erstellung von Erbbaurechten sowie die Bereitstellung von Grund und Boden zur städtischen Aufgabenerfüllung unter Berücksichtigung von Stadtentwicklungs- und Wirtschaftlichkeitszielen. Darüber hinaus werden Standards zur Vertragsgestaltung aber auch für den Erhalt und die Entwicklung des städt. Gebäudebestandes festgelegt.			
Leistungen:			
11.11.01 Zweckgerichtete Grundstücksgeschäfte 11.11.02 Allgemeine Bodenbevorratung 11.11.04 Strategisches Immobilienmanagement			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Optimierung von Grundstücks- und Immobiliengeschäften zur städtischen Aufgabenerfüllung, wobei den Aspekten Wirtschaftlichkeit und gesetzliche Aufgabenerfüllung Rechnung zu tragen ist – Sicherstellung des sachgerechten und wirtschaftlichen Umgangs mit Grundstücken und Immobilien – Wahrnehmung der Eigentümerfunktion für städtischen Grundbesitz 			
Zielgruppen:			
Bürgerschaftliche Gremien, Verwaltungsführung, Dienstleister, diverse Fachbereiche als Dienstleister für bzw. Nutzer von städtische(n) Immobilien, Vertragspartner			
Auftragsgrundlage:			
Beschlüsse Bürgerschaftlicher Gremien, gesetzl. Grundlagen z. B. GO NRW, KomHVO NRW, Bau GB, BGB, GewO NRW			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1111 Immobiliensteuerung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1111000000:							
111101	Grundstücksgeschäfte (Stück)	34,00	45,00	35,00	35,00	35,00	35,00
111191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	41,58	62,00	99,00	72,00	73,00	88,00
111192	Personalaufwandsquote (%)	72,33	54,00	63,00	62,00	63,00	62,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

Da dem Fachbereich 22/2 eine verminderte Anzahl an Mitarbeiter*innen zur Verfügung steht, reduziert sich die Kennzahl auf 35 Verträge.

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1111 Immobiliensteuerung

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.985,00	18.640	311.491	410.955	410.955	410.955
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	243.591,28	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	476.114,51	1.232.900	1.982.900	1.232.900	1.232.900	1.671.900
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	127.496,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	850.186,79	1.486.540	2.529.391	1.878.855	1.878.855	2.317.855
11	- Personalaufwendungen	1.477.255,85-	1.292.693-	1.604.692-	1.610.861-	1.622.693-	1.631.254-
12	- Versorgungsaufwendungen	60.055,00-	29.484-	114.861-	93.050-	97.177-	103.952-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.045,43-	191.625-	126.625-	244.625-	44.625-	44.625-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.374,09-	398.730-	225.539-	272.226-	414.047-	468.380-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	456.536,29-	487.900-	487.200-	396.200-	395.200-	395.200-
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.043.266,66-	2.400.432-	2.558.918-	2.616.963-	2.573.742-	2.643.411-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.193.079,87-	913.892-	29.527-	738.108-	694.887-	325.556-
19	+ Finanzerträge	97,10	500	500	500	500	500
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	97,10	500	500	500	500	500
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.192.982,77-	913.392-	29.027-	737.608-	694.387-	325.056-
23	+ Außerordentliche Erträge	44.550,95	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	44.550,95	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.148.431,82-	913.392-	29.027-	737.608-	694.387-	325.056-
	48117000 Erträge aus strat. Immobilienmanagement	851.577,68	1.747.205	1.533.424	1.589.937	1.423.648	1.448.382
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	851.577,68	1.747.205	1.533.424	1.589.937	1.423.648	1.448.382
	58114000 Aufw. f. Pflege Außenanl. städt. Geb.	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	643.303,20-	712.354-	856.626-	859.722-	876.913-	886.980-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	13.299,19-	23.593-	32.166-	29.190-	30.415-	33.267-
	92000030 IT-Druck	0	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	96.298,78-	169.470-	169.853-	182.656-	191.702-	208.829-
	92000050 IT-Aufwendungen	56.362,50-	85.754-	77.033-	75.404-	77.907-	78.231-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	84.386,43-	70.786-	79.182-	80.165-	82.761-	83.233-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	25.197,72-	25.739-	26.987-	26.987-	26.987-	26.987-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	918.847,82-	1.087.696-	1.241.845-	1.254.124-	1.286.684-	1.317.527-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.215.701,96-	253.883-	262.552	401.795-	557.423-	194.201-

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1111	Immobiliensteuerung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

In den Planansätzen werden die privatrechtlichen Erträge aus Erbbaurechtsverträgen erfasst.

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

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

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

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Aufwandsbestandteile sind u.a. Aufwendungen für IT-Dienstleistungen (z.B. Verkaufsanzeigen von städtischen Immobilien im Internet, Wartungsverträge und Lizenzen). Für das Immobilienmanagement ist im Jahr 2025 die Anschaffung eines Systems zur Lebenszyklusanalyse und nachhaltigem Sanieren der Bestandsimmobilien vorgesehen. Für die Wartung wird ab 2026 mit jährlichen Aufwendungen von 8.000 EUR kalkuliert. Im Jahr 2025 ist der Abriss von einem ehemaligen Hausmeisterpavillon geplant. Für das Jahr 2026 ist der Abriss einer Gewerbeimmobilie geplant. Die Kostenvoranschläge sehen Aufwendungen von 90.000 EUR in 2025 und von 200.000 EUR in 2026 vor. Weitere Abrisse sind bisher nicht geplant.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

Die Aufwendungen für Prüfung, Beratung und Rechtsschutz wurden aufgrund der Erfahrungen aus den vergangenen Jahren bei beiden Abteilungen geplant. Sie beinhalten neben Wertgutachten und Gutachten für Altlasten auch Aufwendungen im strategischen Immobilienmanagement für Machbarkeitsstudien und Vorprüfungen. In 2025 wird für die Realisierung eines Immobilienprojektes im Liegenschaftsmanagement von abschließenden Mehraufwendungen für Gutachten von 90.000 EUR ausgegangen. Die Ansätze erhöhen sich in 2025 entsprechend. Das Fördermittelmanagement soll weiter ausgebaut werden. Für die in dem Bereich tätige Mitarbeiter*innen sind zertifizierte Lehrgänge eingeplant. Daher erhöht sich der Aufwand für Fortbildung in 2025 um 2.000 EUR und in 2026 um 1.000 EUR.

Die Stadt Herne hat das Gelände für den Waldfriedhof gepachtet. Hieraus ergibt sich die Zahlung einer jährlichen Pacht. Die Pacht wurde durch den Verpächter im Jahr 2023 um 7.100 EUR erhöht. Der Planansatz erhöht sich für 2025 und die Folgejahre entsprechend.

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1111 Immobiliensteuerung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.263.905,70	1.885.400	902.400	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	480.907,00	3.000.000	4.600.000	0	3.000.000	3.000.000	3.994.000
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	5.744.812,70	4.885.400	5.502.400	0	3.000.000	3.000.000	3.994.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	952.080,90-	974.800-	974.800-	0	974.800-	974.800-	974.800-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.394.507,48-	25.069.300-	22.537.000-	10.450.000-	19.500.000-	8.400.000-	15.750.000-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.727,47-	22.000-	22.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	16.387.315,85-	26.066.100-	23.533.800-	10.450.000-	20.476.800-	9.376.800-	16.726.800-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.642.503,15-	21.180.700-	18.031.400-	10.450.000-	17.476.800-	6.376.800-	12.732.800-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1111 Immobiliensteuerung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111103: Allg. Grundstücksgeschäfte											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	95.573,00	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	480.907,00	3.000.000	4.600.000	0	3.000.000	3.000.000	3.994.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	576.480,00	3.000.000	4.600.000	0	3.000.000	3.000.000	3.994.000	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	952.080,90-	974.800-	974.800-	0	974.800-	974.800-	974.800-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	952.080,90-	974.800-	974.800-	0	974.800-	974.800-	974.800-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	375.600,90-	2.025.200	3.625.200	0	2.025.200	2.025.200	3.019.200	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111106: Brandschutzmaßnahmen städt. Gebäude											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	64.270,34-	940.000-	500.000-	450.000-	500.000-	500.000-	500.000-	0	0
						davon:	150.000-	150.000-	150.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.270,34-	940.000-	500.000-	450.000-	500.000-	500.000-	500.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	64.270,34-	940.000-	500.000-	450.000-	500.000-	500.000-	500.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111108: Umbau Freiligrathstraße											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	582.000-	0	0	0	0	750.000-	1.332.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	582.000-	0	0	0	0	750.000-	1.332.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	582.000-	0	0	0	0	750.000-	1.332.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ -auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111109: Investive Planungskosten											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	250.000-	250.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	250.000-	250.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	250.000-	250.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ -auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111111: Auszahlung HSM GmbH											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.838.065,56-	18.538.800-	18.725.000-	4.000.000-	16.750.000-	5.650.000-	13.000.000-	38.745.792-	99.500.000-
						davon:	2.000.000-	2.000.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.838.065,56-	18.538.800-	18.725.000-	4.000.000-	16.750.000-	5.650.000-	13.000.000-	38.745.792-	99.500.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.838.065,56-	18.538.800-	18.725.000-	4.000.000-	16.750.000-	5.650.000-	13.000.000-	38.745.792-	99.500.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ -auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111114: Multifunktionshalle Hölkeskampring											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.503.740,18	1.438.000	0	0	0	0	0	3.928.000	3.928.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.503.740,18	1.438.000	0	0	0	0	0	3.928.000	3.928.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.419.261,76-	2.640.500-	0	0	0	0	0	8.655.000-	8.655.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.419.261,76-	2.640.500-	0	0	0	0	0	8.655.000-	8.655.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	915.521,58-	1.202.500-	0	0	0	0	0	4.726.999-	4.726.999-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111120: Haranni Gymnasium Sporthalle											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	57.310,81	0	0	0	0	0	0	70.425	70.425
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	57.310,81	0	0	0	0	0	0	70.425	70.425
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.189,05-	0	0	0	0	0	0	70.425-	70.425-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.189,05-	0	0	0	0	0	0	70.425-	70.425-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	53.121,76	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111123: Herrichtung Trafo Herne-Mitte											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.566,39-	0	0	0	0	0	0	281.391-	281.391-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.566,39-	0	0	0	0	0	0	281.391-	281.391-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	17.566,39-	0	0	0	0	0	0	281.391-	281.391-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111124: San. Gebäudegrundleitung Fiskalflächen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	182.367,50	447.400	447.400	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	182.367,50	447.400	447.400	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	800.000-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	800.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	182.367,50	352.600-	447.400	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ -auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111127: Neubau SH GS Lackmannshof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	500.000-	0	0	0	0	0	900.000-	900.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	500.000-	0	0	0	0	0	900.000-	900.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	500.000-	0	0	0	0	0	900.000-	900.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ -auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111128: Verlegung Grundleitungen Waldfriedhof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	400.000-	0	0	0	0	0	400.000-	400.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	400.000-	0	0	0	0	0	400.000-	400.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	400.000-	0	0	0	0	0	400.000-	400.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ -auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111129: PV-Anlagen auf städtischen Gebäuden											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	455.000	0	0	0	0	0	455.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	455.000	0	0	0	0	0	455.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.000.000-	2.000.000-	6.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	1.150.000-	9.150.000-
						davon:	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000.000-	2.000.000-	6.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	1.150.000-	9.150.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.000.000-	1.545.000-	6.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	1.150.000-	8.695.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111130: Energetische Sanierungen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	480.000-	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	480.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	480.000-	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111190: KInvFG - GS Flottmannstr											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	578.391	578.391
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	578.391	578.391
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.011,46-	0	0	0	0	0	0	588.890-	588.890-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.011,46-	0	0	0	0	0	0	588.890-	588.890-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	40.011,46-	0	0	0	0	0	0	10.499-	10.499-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7111194: KInvFG - Alte Sparkasse											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.424.914,21	0	0	0	0	0	0	8.068.233	8.068.233
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.424.914,21	0	0	0	0	0	0	8.068.233	8.068.233
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.142,92-	0	0	0	0	0	0	8.803.888-	8.803.888-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.142,92-	0	0	0	0	0	0	8.803.888-	8.803.888-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.413.771,29	0	0	0	0	0	0	735.656-	735.656-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ -auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.727,47-	22.000-	22.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.727,47-	22.000-	22.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	40.727,47-	22.000-	22.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1111	Immobiliensteuerung

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.111103 Allgemeine Grundstücksgeschäfte

Nr. 2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Unter der Position werden die Einzahlungen aus dem Verkauf von städtischen Grundstücken abgebildet. Das Potential beim Verkauf von stadteigenen Grundstücken wurde geprüft und neu bewertet.

Nr. 7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Unter dieser Position erfolgt die Darstellung von Auszahlungen sowohl für die Inanspruchnahme von Vorkaufsrechten als auch für den Ankauf von Grundstücken. Es bestehen noch Ermächtigungsübertragungen von 1,3 Mio. EUR für ausstehende Erwerbe.

7.111106 Brandschutzmaßnahmen städt. Gebäude

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Brandschutzmaßnahmen von Gebäuden beinhalten die Auszahlungen für Planungsleistungen und investive Bauleistungen wie beispielsweise Feuerschutztreppen (zweiter baulicher Rettungsweg). Für zukünftige Maßnahmen werden ab 2025 jeweils 500.000 EUR p.a. benötigt, 300.000 EUR sind beispielsweise für eine elektroakustische Anlage am Gymnasium Eickel vorgesehen. Die Verpflichtungsermächtigung stellt sicher, dass bereits im laufenden Haushaltsjahr Aufträge für das Folgejahr erteilt werden können, um den Fortlauf der Maßnahme zu gewährleisten.

7.111108 Umbau Freiligrathstraße 12 – Aufzüge

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Sanierung der beiden Aufzüge ist aufgrund des baulichen Zustands sowie der fehlenden Barrierefreiheit notwendig. Durch das bauliche Genehmigungsverfahren wurde das Gebäude nunmehr als Hochhaus klassifiziert. Der neue Aufzug wurde Ende März 2021 fertig gestellt. In 2025 soll mit dem 2. Bauabschnitt (Sanierung im Bestand) begonnen werden.

7.111109 Investive Planungskosten

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der geplante Bau/Umbau weiterer städtischer Gebäude ist mit zeitlich vorgelagerten investiven Planungskosten verbunden.

Der Fachbereich 22 ist für übergeordnete Projektthemen zuständig. Der Sockelbetrag für technische Machbarkeitsstudien (Grundlagenermittlungen und Vorplanungen zur Projektentwicklung) i.H.v. 250.000 EUR ist eingeplant, um Machbarkeitsstudien sowie Sanierungs- und Erweiterungsstudien zu realisieren, welche einen investiven Charakter haben und mit aktiviert werden können. In diesem Zusammenhang wird zudem auch häufig die Wirtschaftlichkeit von Investitionen geprüft.

7.111111 Auszahlung an die HSM GmbH

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft hat das Ziel, Schulstandorte mit gesicherten Perspektiven umfassend zu sanieren und damit die Herner Schullandschaft langfristig zu stärken. Der Rat der Stadt hat im Rahmen der Priorisierung die ersten Schulen festgelegt. Die Maßnahme wurde erstmalig im Haushaltsjahr 2017 in der Haushaltsplanung berücksichtigt. Das Gesamtbudget liegt bei einem Planungszeitraum bis 2028 bei 99,5 Mio. EUR.

Unter Berücksichtigung der aktuellen Projektpläne sind die Haushaltsansätze 2025 ff wie folgt angepasst worden: 2025: Auszahlung 18,72 Mio. EUR, 2026: Auszahlung 16,75 Mio. EUR, 2027: Auszahlung 5,65 Mio. EUR, 2028: 13,0 Mio. EUR.

Die HSM ist bislang mit der Realisierung der folgenden Sanierungs- und Neubauprojekte an den folgenden Standorten beauftragt: Gesamtschule Mont-Cenis, Grundschulen: Claudiuschule (baulich abgeschlossen), Europaschule (Königstraße), Forellstraße (Schulneubau Lackmanns Hof, baulich Ende 2. Quartal 2024

abgeschlossen), Max-Wiethoff (baulich Ende 2024 abgeschlossen) und Schulstraße (Neu-Einrichtung einer Grundschule, baulich abgeschlossen) und Errichtung einer Sporthalle am Lackmanns Hof. Weitere Aufträge können zurzeit nicht erteilt werden, da die Kostenentwicklung der beauftragten Projekte abzuwarten ist.

Bisher wurden 41,50 Mio. EUR an die HSM GmbH ausgezahlt (Stand 30.03.2024). Es bestehen Ermächtigungsübertragungen von 6,6 Mio. EUR.

Die Auszahlungen an die HSM werden laufend den Bearbeitungsständen der einzelnen Projekte angepasst. Unvorhersehbare Ereignisse und die allgemeine Marktsituation (z.B. keine Angebote bei Ausschreibungen) führen zu Verzögerungen im Projektablauf und damit auch zu veränderten Auszahlungen in den Haushaltsjahren. Sollten sich kurzfristige Änderungen ergeben, können zusätzliche Verpflichtungen eingegangen werden. Die Verpflichtungsermächtigung stellt sicher, dass bereits im laufenden Haushaltsjahr Aufträge für das Folgejahr erteilt werden können, um den Fortlauf der Maßnahme zu gewährleisten.

7.111124 Sanierg. Gebäudegrundleit. Fiskalflächen

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

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

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Auf dem Schulhofbereich der GS Horstschule beabsichtigt die Stadt Herne die Erneuerung der Kanalisation mit Anschluss an den Hauptkanal in der Ludwig-Steil-Straße. Da die abflusswirksame Fläche für die Erneuerung der Kanalisation der Grundschule eine Größe von 800 m² überschreitet, ist auch hier ein Überflutungsnachweis für ein 30 -jähriges Regenereignis zu erbringen. Bei der Befahrung der bestehenden Leitungen sind erhebliche Baumängel festgestellt worden. Es bestehen Ermächtigungsübertragungen von 100.000 EUR Für 2025 sind keine weiteren Planansätze vorgesehen.

7.111129 PV-Anlagen auf städtischen Gebäuden

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

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

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der Fachbereich 26 hat die Gebäudeflächen ermittelt, auf denen Photovoltaik-Anlagen installiert werden können. In 2024 wird mit Auszahlungen von 1 Mio. EUR kalkuliert. Es besteht eine Ermächtigungsübertragung von 150.000 EUR. Bisher wurden 28.000 EUR ausgegeben. In den Folgejahren sind Auszahlungen von 2 Mio. EUR p.a. vorgesehen. Die Verpflichtungsermächtigungen stellen sicher, dass bereits im Vorjahr Aufträge für das kommende Haushaltsjahr erteilt werden können, um den Fortlauf der Maßnahme zu gewährleisten. Die Gesamtauszahlungen betragen 9,15 Mio. EUR.

7.111130 Energetische Maßnahmen

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Zur Verbesserung des Raumklimas im Volkshaus Röhlinghausen und der Bücherei Wanne ist in beiden Objekten ein außenliegender Sonnenschutz zu realisieren. Beide Gebäude haben eine Südausrichtung und heizen sich übermäßig auf. Daher ist eine Umsetzung zum Schutze der Mitarbeitenden und Besuchenden angeraten.

Unterhalb der Wertgrenze

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Umsetzung der von der EU vorgegebenen Nachhaltigkeit von öffentlichen Gebäuden setzt ein planmäßiges Vorgehen voraus. Auch für zukünftige Energieanalysen ist daher die Unterstützung eines Softwareprogramms notwendig. Der Ansatz hierfür beträgt 20.000 EUR.

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1112 Mitarbeitervertretung

Organisationseinheit:	Fachbereich 12	Verantwortlich:	Fr. Weber
Beschreibung:			
Interessenvertretung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt Herne (Beamte, Anwärter, Beschäftigte, Auszubildende, Praktikanten und Aushilfen)			
Leistungen:			
11.12.01 Personalrat 11.12.02 Schwerbehindertenvertretung 11.12.03 JAV			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Vertretung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Allgemeinen und im Einzelfall – Erhöhung der Zufriedenheit der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in ihrer Arbeitssituation – Gewährleistung der Einhaltung der gesetzlichen und tariflichen Bestimmungen 			
Zielgruppen:			
Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt Herne, (Beamte, Anwärter, Beschäftigte, Auszubildende, Praktikanten und Aushilfen)			
Auftragsgrundlage:			
LPVG NW, Sozialgesetzbuch (SGB)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1112 Mitarbeitervertretung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1112000000:							
111291	Aufwanddeckungsgrad (%)	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111292	Personalaufwandsquote (%)	84,75	82,00	81,00	83,00	83,00	82,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1112 Mitarbeitervertretung

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	450,00	450	413	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	175,58	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	625,58	450	413	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	623.173,57-	652.320-	707.060-	702.172-	707.365-	711.176-
12	- Versorgungsaufwendungen	51.927,66-	56.225-	104.385-	84.652-	88.262-	94.447-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.494,28-	7.800-	7.800-	7.800-	7.800-	7.800-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.305,34-	1.612-	1.162-	1.055-	1.194-	1.415-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.439,79-	68.800-	51.900-	51.900-	52.000-	52.000-
17	= Ordentliche Aufwendungen	735.340,64-	786.758-	872.308-	847.580-	856.621-	866.838-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	734.715,06-	786.308-	871.895-	847.580-	856.621-	866.838-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	734.715,06-	786.308-	871.895-	847.580-	856.621-	866.838-
23	+ Außerordentliche Erträge	19.751,93	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	19.751,93	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	714.963,13-	786.308-	871.895-	847.580-	856.621-	866.838-
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	38.459,16	46.596	49.508	49.508	49.508	49.508
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	38.459,16	46.596	49.508	49.508	49.508	49.508
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
	58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	374,00-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	5.577,09-	10.502-	12.651-	11.350-	13.251-	14.535-
	92000030 IT-Druck	3.053,56-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	39.265,53-	85.611-	75.271-	79.745-	83.691-	91.135-
	92000050 IT-Aufwendungen	26.153,44-	39.997-	59.954-	58.363-	60.279-	60.243-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	55.128,22-	16.544-	56.941-	57.649-	59.508-	59.822-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	642,72-	483-	506-	506-	506-	506-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	61.046,16-	52.506-	52.747-	53.355-	53.864-	49.791-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	191.240,72-	206.643-	259.070-	261.969-	272.099-	277.032-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	867.744,69-	946.355-	1.081.456-	1.060.040-	1.079.211-	1.094.362-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1112 Mitarbeitervertretung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1112 Mitarbeitervertretung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.600-	1.600-	0	1.600-	1.600-	1.600-	0	0

Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produkt 1113 **Verwaltungssteuerung**

Organisationseinheit:	Büro OB	Verantwortlich:	Hr. Dr. Dudda
Beschreibung:			
<ul style="list-style-type: none"> - Steuerung der Gesamtverwaltung (Verwaltungsvorstand) - Steuerungsunterstützung der Verwaltungsführung (Dezernatsbüros), Koordinierungsbüro Integration und Migration - Mitarbeiter/Mitarbeiterinnen- und Bürger/Bürgerinnen-orientierte Maßnahmen zur Verwirklichung des Grundrechts der Gleichberechtigung von Frauen und Männern in Beruf und Gesellschaft 			
Leistungen:			
11.13.01 Steuerungsleistungen		11.13.05 Stabsaufgaben der Dezernate	
11.13.03 Projekte der Gleichstellungsstelle			
11.13.04 Umsetzung des LGG			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Optimierung der inhaltlichen und wirtschaftlichen Steuerung des dem jeweiligen Dezernat zugeordneten Bereichs – Erhöhung des Frauenanteils in Vergütungs- und Besoldungsgruppen, in denen Frauen unterrepräsentiert sind – Sensibilisierung der Öffentlichkeit für gleichstellungspolitische Themen – Erhöhung des Mädchenanteils in "männerorientierten" Berufen 			
Zielgruppen:			
Verwaltungsführung, Fachbereiche, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadtverwaltung sowie Bürgerinnen/Einwohnerinnen und Bürger/Einwohner der Stadt Herne			
Auftragsgrundlage:			
Gemeindeordnung, Herner Ortsrecht, Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse, Entscheidungen der Verwaltungsführung, LGG, AGG, Frauenförderplan, FSHG und RdErl. 72 – 52.03.04 des Innenministeriums vom 14.12.2004 (Krisenstab)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1113 Verwaltungssteuerung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1113000000:							
111301	Quote Frauen ab Entgeltgr. 10, BesG A11 (%)	48,75	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
111391	Aufwanddeckungsgrad (%)	10,67	10,00	6,00	4,00	2,00	2,00
111392	Personalaufwandsquote (%)	84,67	75,00	73,00	77,00	78,00	77,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1113 Verwaltungssteuerung

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	437.030,18	512.201	340.101	189.951	24.551	24.518
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	10.000	0	10.000	0	10.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.422,47	10.200	12.200	12.200	12.200	12.200
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	50.099,01	114.500	97.500	97.500	97.500	97.500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	30.832,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	526.383,66	646.901	449.801	309.651	134.251	144.218
11	- Personalaufwendungen	4.189.163,29-	4.869.990-	5.746.017-	5.603.770-	5.651.054-	5.682.837-
12	- Versorgungsaufwendungen	106.784,25-	875.375-	1.541.509-	1.249.580-	1.304.010-	1.395.193-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	342.053,34-	389.500-	393.000-	279.600-	151.800-	151.800-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.003,32-	36.248-	15.342-	15.778-	16.050-	16.788-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	289.033,83-	147.700-	158.200-	158.700-	159.200-	159.500-
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.949.038,03-	6.318.813-	7.854.068-	7.307.428-	7.282.114-	7.406.119-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	4.422.654,37-	5.671.912-	7.404.267-	6.997.777-	7.147.863-	7.261.901-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	4.422.654,37-	5.671.912-	7.404.267-	6.997.777-	7.147.863-	7.261.901-
23	+ Außerordentliche Erträge	115.537,84	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	115.537,84	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	4.307.116,53-	5.671.912-	7.404.267-	6.997.777-	7.147.863-	7.261.901-
	48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	347.492,52	350.942	351.828	351.828	351.828	351.828
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	347.492,52	350.942	351.828	351.828	351.828	351.828
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	500-	500-	500-	500-	500-
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
	58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	0	500-	500-	500-	500-	500-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	44.187,76-	74.509-	99.271-	89.271-	104.472-	115.030-
	92000030 IT-Druck	4.755,52-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	45.911,75-	640.167-	617.240-	638.047-	670.214-	729.435-
	92000050 IT-Aufwendungen	31.196,34-	233.386-	342.000-	332.211-	343.345-	345.747-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	179.367,41-	701.399-	756.428-	765.933-	790.764-	795.148-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	1.146,84-	2.037-	2.136-	2.136-	2.136-	2.136-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	63.398,52-	189.406-	190.276-	192.471-	194.306-	179.615-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	369.964,14-	1.842.404-	2.008.851-	2.021.570-	2.106.738-	2.168.612-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	4.329.588,15-	7.163.374-	9.061.290-	8.667.519-	8.902.773-	9.078.685-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1113 Verwaltungssteuerung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.314,18-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	10.314,18-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.314,18-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1113 Verwaltungssteuerung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.314,18-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.314,18-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.314,18-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1113	Verwaltungssteuerung

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7111302 Digitalisierung

Die Aufgabe Digitalisierung wurde dem Fachbereich 16 zugeordnet.

Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produkt 1114 **Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern**

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

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1114 Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1114000000:							
111401	Vollstreckungsbetrag (Euro)	5.239.388,57	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
111402	Vollstreckungsaufträge (Stück)	14.832,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
111403	Anzahl BgA (Stück)	18,00	17,00	18,00	18,00	18,00	18,00
111491	Aufwandsdeckungsgrad (%)	46,42	61,00	44,00	46,00	46,00	46,00
111492	Personalaufwandsquote (%)	45,75	53,00	53,00	54,00	54,00	53,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1114 Zahlungsverwaltung und Gemeindesteuern

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	985,44	985	985	985	985	971
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.064,51	5.250	5.250	5.250	5.250	5.250
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	134.014,00	150.000	50.000	50.000	50.000	50.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.255.234,76	5.363.800	4.314.000	4.313.000	4.313.000	4.313.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	4.402.298,71	5.520.035	4.370.235	4.369.235	4.369.235	4.369.221
11	- Personalaufwendungen	4.339.235,80-	4.797.055-	5.255.687-	5.154.755-	5.196.948-	5.041.613-
12	- Versorgungsaufwendungen	617.950,94-	715.768-	1.210.567-	981.322-	1.024.178-	1.095.810-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.329,39-	145.400-	149.100-	40.600-	40.600-	40.600-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.046,42-	5.022-	4.251-	4.573-	4.749-	4.931-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.494.697,83-	3.235.976-	3.301.976-	3.308.376-	3.314.476-	3.315.676-
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.481.260,38-	8.899.220-	9.921.581-	9.489.625-	9.580.951-	9.498.630-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	5.078.961,67-	3.379.185-	5.551.346-	5.120.390-	5.211.715-	5.129.409-
19	+ Finanzerträge	93.389,67	0	75.000	75.000	75.000	75.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	93.389,67	0	75.000	75.000	75.000	75.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	4.985.572,00-	3.379.185-	5.476.346-	5.045.390-	5.136.715-	5.054.409-
23	+ Außerordentliche Erträge	145.996,94	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	145.996,94	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	4.839.575,06-	3.379.185-	5.476.346-	5.045.390-	5.136.715-	5.054.409-
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	86.907,60	96.231	89.931	89.931	89.931	89.931
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	86.907,60	96.231	89.931	89.931	89.931	89.931
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	39.039,66-	57.744-	73.106-	64.406-	75.598-	80.273-
	92000030 IT-Druck	58.618,24-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	267.502,92-	630.250-	562.974-	586.444-	615.884-	647.346-
	92000050 IT-Aufwendungen	239.499,65-	364.504-	468.271-	454.357-	469.630-	473.504-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	586.552,72-	577.015-	615.291-	623.043-	643.264-	646.955-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.191.213,19-	1.630.513-	1.720.641-	1.729.251-	1.805.376-	1.849.078-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	5.943.880,65-	4.913.466-	7.107.056-	6.684.710-	6.852.160-	6.813.557-

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1114	Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern

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

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

Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierbei handelt es sich um Kostenerstattungen im Bereich der Amtshilfe.

Da die GEZ zukünftig die Gerichtsvollzieher mit ihrer Vollstreckung beauftragt entfallen hier Einnahmen.

Zeile 7: Sonstige ordentliche Erträge

- Ertrag aus der Auflösung aus Wertberichtigung:

Dies sind Erträge aus der Korrektur von Einzelwertberichtigungen bei Forderungen.

- andere sonstige Erträge:

Hierzu zählen die Mahngebühren und Säumniszuschläge in der Debitorenbuchhaltung und im Forderungseinzug.

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

Der Ertrag aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung wird ab dem Jahr 2025 auf 0 EUR herabgesetzt. Alle Forderungen der letzten zwei Haushaltsjahre werden nach einem ermittelten Schema pauschalwertberichtigt. Da das Volumen der offenen Forderungen relativ konstant ist, ist mit einer wesentlichen Veränderung der Pauschalwertberichtigung nicht zu rechnen.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

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

Alle Forderungen die älter als zwei Jahre sind, werden nach dem bisherigen Bewertungsmaßstab einzelwertberichtigt.

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1114 Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.184,21-	4.700-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	2.184,21-	4.700-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.184,21-	4.700-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1114 Zahlungsabwicklung und Gemeindesteuern

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.184,21-	4.700-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.184,21-	4.700-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.184,21-	4.700-	4.700-	0	4.700-	4.700-	4.700-	0	0

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

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

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 1115 Gebäudemanagement

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1115000000:							
111591	Aufwandsdeckungsgrad (%)	15,58	14,00	17,00	15,00	14,00	14,00
111592	Personalaufwandsquote (%)	25,50	29,00	31,00	32,00	32,00	30,00

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1115 Gebäudemanagement

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.653.953,95	5.383.970	6.962.749	5.317.567	5.261.782	4.934.642
3	+ Sonstige Transfererträge	18.217,87	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.521.200,63	2.421.300	2.232.600	2.232.600	2.232.600	2.232.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.228,89	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	733.553,65	371.502	373.060	371.178	371.178	371.178
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.390.706,00	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	10.318.860,99	9.180.873	10.572.510	8.925.445	8.869.661	8.542.520
11	- Personalaufwendungen	16.923.524,56-	17.920.362-	19.148.892-	19.381.948-	19.513.933-	18.398.859-
12	- Versorgungsaufwendungen	152.055,36-	176.117-	290.168-	235.213-	245.375-	262.644-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.932.208,57-	20.494.800-	20.686.800-	19.520.500-	19.520.500-	19.520.500-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.441.876,14-	11.842.602-	11.619.670-	11.615.563-	12.959.496-	13.097.787-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.848.056,33-	8.341.100-	9.293.100-	9.228.800-	9.229.100-	9.229.500-
17	= Ordentliche Aufwendungen	66.297.720,96-	58.774.981-	61.038.630-	59.982.024-	61.468.404-	60.509.291-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	55.978.859,97-	49.594.108-	50.466.121-	51.056.579-	52.598.744-	51.966.771-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	55.978.859,97-	49.594.108-	50.466.121-	51.056.579-	52.598.744-	51.966.771-
23	+ Außerordentliche Erträge	6.355.188,90	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	6.355.188,90	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	49.623.671,07-	49.594.108-	50.466.121-	51.056.579-	52.598.744-	51.966.771-
	48115000 Erträge a. Sonderreinigung städt. Gebäud	0	0	0	0	0	0
	48117000 Erträge aus strat. Immobilienmanagement	0	0	0	0	0	0
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	45.421.272,32	46.926.835	47.327.652	47.925.306	49.480.586	49.768.435
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	1.112.300,04	1.136.200	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	8.838.541,32	10.340.739	9.929.316	10.043.860	10.139.620	9.372.956
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55.372.113,68	58.403.774	58.456.967	59.169.166	60.820.206	60.341.392
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	58114000 Aufw. f. Pflege Außenanl. städt. Geb.	1.112.300,00-	1.136.200-	1.200.000-	1.200.000-	1.200.000-	1.200.000-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	32.098,85-	20.000-	0	0	0	0
	58116000 Aufw. f. Winterdienst städt. Gebäude	0	32.400-	32.400-	32.400-	32.400-	32.400-
	58117000 Aufwand aus strat. Immobilienmanagement	851.577,68-	1.747.205-	1.533.424-	1.589.937-	1.423.648-	1.448.382-

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	92000010 Investitionskreditzinsen	840.248,27-	1.116.340-	1.118.879-	1.122.923-	1.145.377-	1.158.526-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	540.978,30-	613.556-	741.035-	665.089-	767.061-	812.064-
	92000030 IT-Druck	7.759,03-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	1.178.022,51-	2.348.811-	2.018.220-	2.195.207-	2.302.839-	2.363.809-
	92000050 IT-Aufwendungen	1.160.661,29-	1.768.291-	1.320.291-	1.280.306-	1.323.304-	1.333.465-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	14.462,04-	14.773-	15.489-	15.489-	15.489-	15.489-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	10.334,64-	12.090-	11.109-	11.237-	11.344-	10.487-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.748.442,61-	8.809.665-	7.990.847-	8.112.588-	8.221.462-	8.374.621-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	1115	Gebäudemanagement

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

Für die Generalsanierung des Förderturms Teutoburgia erhält die Stadt Herne eine Zuwendung des Landes (Projektförderung Denkmalschutz-Sonderprogramm XII).

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Zeile 8 Aktivierte Eigenleistungen

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

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In den Planansätzen werden die Aufwendungen für die Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens (Gebäude der Stadt Herne) abgebildet. Die Unterhaltung und Bewirtschaftung beinhaltet die laufenden Aufwendungen der Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Gebäude wie z. B. Energiekosten, Bewachungs- und Reinigungsaufwendungen, Abgaben.

Zeile 14 Bilanzielle Abschreibungen

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

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1115 Gebäudemanagement

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	150,00	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	60,00	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	210,00	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.308,38-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	105.161,30-	111.000-	111.000-	0	111.000-	111.000-	111.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	106.469,68-	111.000-	111.000-	0	111.000-	111.000-	111.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	106.259,68-	111.000-	111.000-	0	111.000-	111.000-	111.000-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 1115 Gebäudemanagement

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	13.689	13.689
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	60,00	0	0	0	0	0	0	270	270
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	3.200	3.200
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60,00	0	0	0	0	0	0	17.159	17.159
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	105.161,30-	111.000-	111.000-	0	111.000-	111.000-	111.000-	646.460-	1.090.460-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	5.460-	5.460-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.161,30-	111.000-	111.000-	0	111.000-	111.000-	111.000-	651.920-	1.095.920-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	105.101,30-	111.000-	111.000-	0	111.000-	111.000-	111.000-	634.761-	1.078.761-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Produkte:

P.12.01 Einwohnerangelegenheiten

P.12.02 Ausländerangelegenheiten

P.12.03 Personenstandsangelegenheiten

P.12.04 Kfz-Zulassungen und Fahrerlaubnisse

P.12.05 Feuerwehr und Zivilschutz

P.12.06 Rettungsdienst

P.12.07 Ordnungsangelegenheiten

P.12.08 Statistik und Wahlen

P.12.09 Kommunalstatistik

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.952.157,38	1.242.737	1.128.355	957.753	822.651	784.943
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.868.708,35	37.276.800	38.201.800	32.434.800	28.803.500	28.803.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.503,08	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	516.096,50	468.200	478.200	348.200	478.200	348.200
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.674.924,72	5.480.250	5.680.250	5.680.250	5.680.250	5.680.250
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	350.566,00	688.500	688.500	688.500	688.500	688.500
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	44.437.956,03	45.197.987	46.218.605	40.151.003	36.514.601	36.346.893
11	- Personalaufwendungen	37.448.652,80-	38.367.745-	44.179.004-	42.733.878-	43.107.376-	42.002.768-
12	- Versorgungsaufwendungen	6.854.527,84-	8.466.436-	14.277.710-	11.574.118-	12.078.012-	12.793.299-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.928.756,88-	12.053.642-	12.577.400-	12.843.900-	13.170.650-	13.172.100-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.912.470,87-	2.948.533-	1.992.784-	2.570.845-	4.720.786-	6.255.104-
15	- Transferaufwendungen	65.926,75-	125.000-	125.000-	125.000-	125.000-	125.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.679.003,44-	4.278.225-	4.516.125-	4.169.525-	4.245.625-	4.151.525-
17	= Ordentliche Aufwendungen	61.889.338,58-	66.239.581-	77.668.023-	74.017.266-	77.447.449-	78.499.796-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	17.451.382,55-	21.041.594-	31.449.418-	33.866.263-	40.932.848-	42.152.902-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	17.451.382,55-	21.041.594-	31.449.418-	33.866.263-	40.932.848-	42.152.902-
23	+ Außerordentliche Erträge	1.424.856,46	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	1.424.856,46	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	16.026.526,09-	21.041.594-	31.449.418-	33.866.263-	40.932.848-	42.152.902-
	48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	48111000 Erträge aus internen Schulungen	0	0	0	0	0	0
	48113000 Erträge aus Brandsicherheitswachen	82.640,80	81.000	91.000	91.000	91.000	91.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	82.640,80	81.000	91.000	91.000	91.000	91.000
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	63,00-	6.500-	6.500-	6.500-	6.500-	6.500-
	58112000 Aufwend.f.ordnungsbehördliche Bestattung	70.895,55-	77.000-	77.000-	77.000-	77.000-	77.000-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	663.510,72-	691.238-	741.899-	741.899-	741.899-	741.899-
	92000010 Investitionskreditzinsen	64.254,21-	47.809-	85.562-	85.871-	87.587-	88.593-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	257.404,38-	479.162-	602.148-	538.485-	629.938-	674.922-
	92000030 IT-Druck	76.639,20-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	2.074.193,64-	5.047.027-	4.765.134-	4.871.517-	5.118.288-	5.397.130-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000050 IT-Aufwendungen	1.745.819,15-	2.658.807-	3.053.625-	2.963.848-	3.063.040-	3.082.897-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	2.715.146,31-	2.725.442-	2.480.157-	2.511.487-	2.592.966-	2.607.895-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	16.268,40-	16.618-	17.423-	17.423-	17.423-	17.423-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	218.327,52-	255.417-	234.689-	237.397-	239.660-	221.539-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.902.522,08-	12.005.020-	12.064.138-	12.051.427-	12.574.302-	12.915.799-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	23.846.407,37-	32.965.614-	43.422.556-	45.826.689-	53.416.149-	54.977.701-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	265.312,47	260.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.355,00	55.000	55.000	0	55.000	55.000	54.000
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	276.667,47	315.000	315.000	0	315.000	315.000	314.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.458.598,50-	18.741.900-	40.262.700-	55.838.700-	44.089.000-	11.949.700-	440.600-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.124.906,33-	4.484.700-	4.566.300-	11.820.800-	7.840.500-	5.433.800-	3.388.700-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	6.583.504,83-	23.226.600-	44.829.000-	67.659.500-	51.929.500-	17.383.500-	3.829.300-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.306.837,36-	22.911.600-	44.514.000-	67.659.500-	51.614.500-	17.068.500-	3.515.300-

Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 1201 **Einwohnerangelegenheiten**

Organisationseinheit:	Fachbereich 24	Verantwortlich:	Fr. Stefanski
Beschreibung:			
Bearbeitung von Meldeangelegenheiten, Ausstellung von Ausweisdokumenten, Serviceangelegenheiten für andere Fachbereiche, Einsatz von mobilen Bürgerberatern, Beschwerdemanagement			
Leistungen:			
12.01.01 Meldeangelegenheiten 12.01.02 Ausweisdokumente 12.01.04 Bürgerservice 12.01.05 Bürgerberater 12.01.06 Beschwerdemanagement			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Ein zu 95% aktuelles Melderegister, – Versorgung der Bevölkerung mit Ausweisdokumenten – Bearbeitung von Beschwerden 			
Zielgruppen:			
Gesamte Herner Bevölkerung, Behörden und sonstige private Nachfrager			
Auftragsgrundlage:			
Melderechtsrahmengesetz, Meldegesetz NRW, Datenschutzgesetz, Passgesetz, Durchführungsverordnung zum Meldegesetz, Personalausweisgesetz, Meldedatenübermittlungsverordnung NRW			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1201 Einwohnerangelegenheiten

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1201000000:							
120101	Änderungen im Melderegister (Stück)	108.555,00	60.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
120102	Ausgestellte Ausweisdokumente (Stück)	25.499,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
120104	Fachbereichsfremder Bürgerservice (%)	5,00	9,00	5,00	5,00	5,00	5,00
120105	Termine Bürgerberater bei Personen 65+ (%)	1,00	3,00	1,00	1,00	1,00	1,00
120106	Gesamtanzahl der Bürgerkontakte (Stück)	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
120191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	41,33	41,00	40,00	42,00	41,00	46,00
120192	Personalaufwandsquote (%)	58,83	57,00	55,00	57,00	57,00	52,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1201 Einwohnerangelegenheiten

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.685,49	2.667	2.416	1.534	1.522	1.522
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.194.880,80	1.410.000	1.410.000	1.410.000	1.410.000	1.410.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.957,64	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	387,40	500	500	500	500	500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.202.911,33	1.417.167	1.416.916	1.416.034	1.416.022	1.416.022
11	- Personalaufwendungen	1.710.318,05-	2.002.846-	1.954.502-	1.942.479-	1.957.126-	1.585.701-
12	- Versorgungsaufwendungen	155.897,16-	217.414-	276.753-	224.319-	234.058-	250.442-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	253.336,81-	341.700-	376.700-	311.700-	311.700-	311.700-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.157,28-	39.660-	32.902-	34.541-	30.176-	28.669-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	766.887,49-	886.000-	890.000-	890.300-	890.400-	890.600-
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.908.596,79-	3.487.620-	3.530.856-	3.403.340-	3.423.460-	3.067.112-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.705.685,46-	2.070.453-	2.113.940-	1.987.305-	2.007.439-	1.651.090-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.705.685,46-	2.070.453-	2.113.940-	1.987.305-	2.007.439-	1.651.090-
23	+ Außerordentliche Erträge	109.256,75	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	109.256,75	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.596.428,71-	2.070.453-	2.113.940-	1.987.305-	2.007.439-	1.651.090-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	600-	600-	600-	600-	600-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	380,19-	0	506-	508-	518-	524-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	18.018,32-	27.092-	30.699-	26.718-	30.992-	27.344-
	92000030 IT-Druck	4.405,11-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	110.294,51-	262.956-	207.974-	220.577-	231.527-	203.467-
	92000050 IT-Aufwendungen	118.280,46-	180.010-	190.188-	184.754-	190.960-	192.455-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	539.452,53-	445.197-	469.555-	475.481-	490.916-	493.784-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	790.831,12-	915.855-	899.523-	908.639-	945.513-	918.174-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.387.259,83-	2.986.308-	3.013.463-	2.895.944-	2.952.951-	2.569.264-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1201 Einwohnerangelegenheiten

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.491,08-	147.500-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	8.491,08-	147.500-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.491,08-	147.500-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1201 Einwohnerangelegenheiten

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120101: Allg. Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.491,08-	147.500-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.491,08-	147.500-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.491,08-	147.500-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1201	Einwohnerangelegenheiten

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.120101 Allgemeine Vermögensgegenstände**

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die geplanten Mittel für den Umzug der Ausländerbehörde werden in 2024 nicht benötigt, da der Umzug bereits in 2023 erfolgt ist. Daher wird ab 2025 ff. wieder mit den regulären Planwerten geplant.

Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 1202 **Ausländerangelegenheiten**

Organisationseinheit:	Fachbereich 24	Verantwortlich:	Fr. Stefanski
Beschreibung:			
Überwachung der Ausländer, Erteilung von Aufenthaltstiteln, Ausweisungen, Abschiebungen, Regelung von Asylangelegenheiten, Passersatzpapiere für Ausländer, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten			
Leistungen:			
12.02.02 Aufenthaltstitel 12.02.04 Ausländerbehördl. und Asylmaßnahmen 12.02.07 Einbürgerungen			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Bestmögliche Erfüllung der auferlegten Pflichtaufgaben, – Beibehaltung der gegenwärtigen Wartezeiten, sowie der Kundenzufriedenheit 			
Zielgruppen:			
Ausländische Bevölkerung im Stadtgebiet			
Auftragsgrundlage:			
Aufenthaltsgesetz, Asylverfahrensgesetz, Freizügigkeitsgesetz EG, Staatsangehörigkeitsgesetz			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1202 Ausländerangelegenheiten

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1202000000:							
120202	Aufenthaltstitel (Stück)	9.369,00	10.000,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
120203	Sonstige Titel (Stück)	4.640,00	5.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
120204	Ausstellung von Passersatzpapieren (Stück)	1.749,00	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
120205	Ordnungsverfügungen (Stück)	189,00	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
120206	Abschiebungen (Stück)	46,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
120208	Vollzogene Einbürgerungen (Stück)	613,00	750,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
120209	Verpflichtungserklärungen (Stück)	630,00	350,00	700,00	700,00	700,00	700,00
120210	Visaanträge (Stück)	334,00	350,00	400,00	400,00	400,00	400,00
120211	Zu betreuende Ausländer pro Mitarbeiter (Stück)	940,00	880,00	730,00	730,00	730,00	730,00
120291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	21,83	18,00	19,00	19,00	19,00	22,00
120292	Personalaufwandsquote (%)	67,83	66,00	71,00	72,00	72,00	68,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1202 Ausländerangelegenheiten

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.259,11	20.115	8.348	7.281	6.448	6.448
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	612.927,92	547.800	677.800	677.800	677.800	677.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.606,60	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	75.656,33	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	768.449,96	597.915	716.148	715.081	714.248	714.248
11	- Personalaufwendungen	2.391.331,56-	2.257.631-	2.701.913-	2.685.513-	2.705.984-	2.232.265-
12	- Versorgungsaufwendungen	202.036,45-	265.221-	379.781-	307.937-	321.308-	343.810-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	368.524,10-	260.200-	275.200-	275.200-	275.200-	275.200-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	27.511,03-	30.805-	18.595-	17.285-	16.500-	16.303-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	534.169,82-	417.600-	425.100-	425.300-	425.300-	425.400-
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.523.572,96-	3.231.458-	3.800.588-	3.711.235-	3.744.292-	3.292.977-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.755.123,00-	2.633.543-	3.084.440-	2.996.154-	3.030.044-	2.578.729-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.755.123,00-	2.633.543-	3.084.440-	2.996.154-	3.030.044-	2.578.729-
23	+ Außerordentliche Erträge	89.837,64	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	89.837,64	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.665.285,36-	2.633.543-	3.084.440-	2.996.154-	3.030.044-	2.578.729-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	700-	700-	700-	700-	700-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	380,19-	0	506-	508-	518-	524-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	23.595,39-	34.547-	44.611-	40.201-	46.706-	42.406-
	92000030 IT-Druck	8.159,47-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	151.837,84-	296.453-	287.481-	304.946-	320.110-	286.626-
	92000050 IT-Aufwendungen	101.618,90-	154.763-	277.949-	270.369-	279.369-	280.715-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	197.312,25-	230.714-	34.963-	35.404-	36.553-	36.767-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	482.904,04-	717.177-	646.211-	652.129-	683.956-	647.737-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.148.189,40-	3.350.720-	3.730.651-	3.648.283-	3.714.000-	3.226.467-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1202 Ausländerangelegenheiten

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	99.870,31-	67.800-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	99.870,31-	67.800-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	99.870,31-	67.800-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1202 Ausländerangelegenheiten

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ -auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120201: Allg. Vermögensgegenstände											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	99.870,31-	67.800-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	99.870,31-	67.800-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	99.870,31-	67.800-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1202	Ausländerangelegenheiten

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.120201 Allgemeine Vermögensgegenstände**

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die geplanten Mittel für den Umzug der Ausländerbehörde werden in 2024 nicht benötigt, da der Umzug bereits in 2023 erfolgt ist. Daher wird ab 2025 ff. wieder mit den regulären Planwerten geplant.

Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 1203 **Personenstandsangelegenheiten**

Organisationseinheit:	Fachbereich 24	Verantwortlich:	Fr. Stefanski
Beschreibung:			
Beratung, Beurkundung und Prüfung im Zusammenhang mit Eheschließungen, Lebenspartnerschaften, Geburten, Sterbefällen, Namenserkklärungen und Vaterschaftsanerkennungen, Ausstellung von Urkunden, Verwaltung der Testamentskartei			
Leistungen:			
12.03.01 Eheschließung, Lebenspartnerschaft 12.03.02 Geburten, Sterbefälle 12.03.03 Namenserkl- änderung, Vatersch.anerk, Urk, TK			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Steigerung der Kundenzufriedenheit durch das Angebot eines besonderen Service im Bereich der Eheschließungen. – Bestmögliche Erfüllung der auferlegten Pflichtaufgaben unter Beibehaltung der Kunden und Mitarbeiterzufriedenheit. 			
Zielgruppen:			
Bürgerinnen und Bürger, andere Standesämter und Behörden			
Auftragsgrundlage:			
Bürgerliches Gesetzbuch, Einführungsgesetz zum Bürgerlichen Gesetzbuch, Personenstandsgesetz, Personenstandsverordnung, Lebenspartnerschaftsgesetz, Familienrechtsänderungsgesetz, Bundesvertriebenengesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Transsexuellengesetz, Internationale Vereinbarungen, EU-Verordnungen, Namensänderungsgesetz			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1203 Personenstandsangelegenheiten

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1203000000:							
120301	Anteil der Serviceeheschließungen (%)	29,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
120302	Geburten mit ausländischer Beteiligung (%)	49,00	38,00	40,00	40,00	40,00	40,00
120303	Geburten/Sterbefälle auswärt. Wohnsitz (%)	36,00	32,00	30,00	30,00	30,00	30,00
120391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	28,25	23,00	24,00	25,00	24,00	24,00
120392	Personalaufwandsquote (%)	79,00	74,00	73,00	75,00	74,00	74,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1203 Personenstandsangelegenheiten

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	276.488,02	256.000	296.000	296.000	296.000	296.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	754,50	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.622,15	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	282.864,67	256.000	296.000	296.000	296.000	296.000
11	- Personalaufwendungen	792.229,08-	844.158-	912.711-	896.015-	903.472-	908.468-
12	- Versorgungsaufwendungen	106.417,29-	136.122-	203.042-	164.497-	171.718-	183.769-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.249,91-	102.900-	102.900-	102.900-	102.900-	102.900-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.251,03-	3.711-	3.711-	4.541-	4.557-	4.469-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.375,81-	32.100-	34.100-	34.200-	34.300-	34.400-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.002.523,12-	1.118.991-	1.256.465-	1.202.153-	1.216.948-	1.234.007-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	719.658,45-	862.991-	960.465-	906.153-	920.948-	938.007-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	719.658,45-	862.991-	960.465-	906.153-	920.948-	938.007-
23	+ Außerordentliche Erträge	24.379,01	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	24.379,01	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	695.279,44-	862.991-	960.465-	906.153-	920.948-	938.007-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	6.006,11-	11.135-	12.574-	11.350-	13.391-	14.828-
	92000030 IT-Druck	2.402,80-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	47.951,73-	110.931-	97.710-	101.920-	107.052-	116.535-
	92000050 IT-Aufwendungen	36.083,99-	55.030-	35.424-	34.580-	35.761-	36.174-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	140.905,08-	130.058-	151.498-	153.409-	158.389-	159.239-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	233.349,71-	307.654-	297.705-	301.759-	315.093-	327.276-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	928.629,15-	1.170.645-	1.258.170-	1.207.912-	1.236.041-	1.265.283-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1203 Personenstandsangelegenheiten

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	1.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	1.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1203 Personenstandsangelegenheiten

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0

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

Organisationseinheit:	Fachbereich 24	Verantwortlich:	Fr. Stefanski
Beschreibung:			
An-, Ab- und Ummeldungen von Fahrzeugen; Erteilung, Versagung und Entziehung von Fahr- und Fahrlehrerlaubnissen sowie Fahrschülerlaubnissen, Taxen- und Mietwagenkonzessionen und EU-Gemeinschaftslizenzen			
Leistungen:			
12.04.01 Kfz-Zulassungsaufgaben 12.04.02 Fahrerlaubnisangelegenheiten 12.04.03 Unternehmergenehmigungen			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Erfüllung der gesetzlichen Vorgaben im Kfz-Zulassungsrecht, Fahrerlaubnisrecht und im Bereich der Unternehmergenehmigungen; – Verkürzung der Bearbeitungszeiten und dadurch nach Möglichkeit Verringerung der Wartezeiten der Antragsteller. 			
Zielgruppen:			
Gesamte Herner Bevölkerung, auswärtige Antragsteller			
Auftragsgrundlage:			
Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsverordnung, Fahrerlaubnisverordnung, Fahrzeugzulassungsverordnung, Fahrlehrergesetz, Güterkraftverkehrsgesetz, Personenbeförderungsgesetz, Straßenverkehrszulassungsordnung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

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

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1204000000:							
120401	Anteil Führerschein mit 17 an Gesamtert. (%)	4,00	5,00	4,00	4,00	4,00	4,00
120402	Ant. freiw. Rückg. zu Entzug d. Gericht (%)	35,00	30,00	35,00	35,00	35,00	35,00
120403	Zulassung Neu-Kfz zu Gebrauchtkfz (%)	22,00	23,00	22,00	22,00	22,00	22,00
120404	Zulassungen/Abmeldungen an Gesamtvorg. (%)	41,00	50,00	41,00	41,00	41,00	41,00
120405	Zwangstillsetzung an Stillsetzungen (%)	22,00	11,00	22,00	22,00	22,00	22,00
120406	Unternehmergenehmigungen (Stück)	628,00	600,00	628,00	628,00	628,00	628,00
120407	Fahrerkarten (Stück)	440,00	500,00	440,00	440,00	440,00	440,00
120491	Aufwandsdeckungsgrad (%)	74,58	70,00	63,00	65,00	64,00	80,00
120492	Personalaufwandsquote (%)	80,08	79,00	77,00	78,00	78,00	78,00

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

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.692,14	12.092	3.809	1.292	1.255	1.143
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.749.679,46	1.757.000	1.757.000	1.757.000	1.757.000	1.757.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	200,86	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.765.572,46	1.772.042	1.763.759	1.761.242	1.761.205	1.761.093
11	- Personalaufwendungen	1.896.186,08-	2.027.905-	2.144.936-	2.138.232-	2.154.436-	1.726.430-
12	- Versorgungsaufwendungen	143.297,04-	149.469-	258.514-	209.531-	218.758-	103.008-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.046,05-	113.600-	118.600-	118.600-	118.600-	118.600-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	29.821,34-	27.872-	15.055-	9.556-	10.142-	10.716-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	210.124,97-	228.200-	249.900-	250.400-	250.600-	250.900-
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.367.475,48-	2.547.046-	2.787.005-	2.726.320-	2.752.536-	2.209.655-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	601.903,02-	775.003-	1.023.246-	965.078-	991.331-	448.561-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	601.903,02-	775.003-	1.023.246-	965.078-	991.331-	448.561-
23	+ Außerordentliche Erträge	67.654,71	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	67.654,71	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	534.248,31-	775.003-	1.023.246-	965.078-	991.331-	448.561-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	4.719,06-	9.114-	12.053-	10.900-	12.796-	8.203-
	92000030 IT-Druck	5.206,07-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	123.607,86-	266.088-	227.876-	242.700-	254.763-	221.137-
	92000050 IT-Aufwendungen	103.403,78-	157.420-	185.443-	180.050-	186.049-	186.893-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	244.552,20-	232.189-	254.795-	258.015-	266.382-	267.941-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	9.342,84-	9.543-	10.006-	10.006-	10.006-	10.006-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	490.831,81-	674.854-	690.673-	702.170-	730.496-	694.680-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.025.080,12-	1.449.857-	1.713.919-	1.667.248-	1.721.827-	1.143.242-

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

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.863,21-	11.900-	7.900-	0	7.900-	7.900-	7.900-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	4.863,21-	11.900-	7.900-	0	7.900-	7.900-	7.900-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.863,21-	11.900-	7.900-	0	7.900-	7.900-	7.900-

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

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.863,21-	11.900-	7.900-	0	7.900-	7.900-	7.900-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.863,21-	11.900-	7.900-	0	7.900-	7.900-	7.900-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.863,21-	11.900-	7.900-	0	7.900-	7.900-	7.900-	0	0

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

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

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1205 Feuerwehr und Zivilschutz

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1205000000:							
120501	Einsätze allgemein (Stück)	2.151,00	1.500,00	2.120,00	2.120,00	2.120,00	2.120,00
120502	Großschadensereignisse (Stück)	0	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
120503	Gerettete Personen bei Einsätzen (Stück)	28,00	40,00	35,00	35,00	35,00	35,00
120506	Brandsicherheitsschauen (Stück)	15,00	140,00	30,00	30,00	30,00	30,00
120507	Beteiligung an Baugenehmigungsverfahren (Stück)	112,00	850,00	160,00	160,00	160,00	160,00
120508	Brandsicherheitswachen (Stück)	87,00	150,00	110,00	110,00	110,00	110,00
120509	Brandschutzschulungen (Stück)	26,00	80,00	55,00	55,00	55,00	55,00
120591	Aufwandsdeckungsgrad (%)	12,00	8,00	6,00	6,00	6,00	6,00
120592	Personalaufwandsquote (%)	63,75	57,00	59,00	60,00	57,00	54,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1205 Feuerwehr und Zivilschutz

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.370.043,03	819.614	800.871	704.772	688.926	669.493
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	646.537,24	480.000	580.000	580.000	580.000	580.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.218,94	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.820,40	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	421.561,44	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	245.396,00	482.000	482.000	482.000	482.000	482.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.802.577,05	1.850.114	1.931.371	1.835.272	1.819.426	1.799.993
11	- Personalaufwendungen	14.850.479,76-	14.934.853-	18.072.350-	17.093.118-	17.259.435-	17.362.200-
12	- Versorgungsaufwendungen	4.126.586,68-	4.912.153-	8.502.457-	6.892.438-	7.192.573-	7.696.419-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.648.643,01-	1.356.217-	1.413.700-	1.426.100-	1.437.900-	1.463.800-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.215.119,11-	1.965.127-	1.333.434-	1.600.616-	3.166.436-	4.344.819-
15	- Transferaufwendungen	65.926,75-	125.000-	125.000-	125.000-	125.000-	125.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.389.341,27-	1.191.925-	1.166.900-	1.169.600-	1.171.200-	1.172.500-
17	= Ordentliche Aufwendungen	23.296.096,58-	24.485.275-	30.613.841-	28.306.873-	30.352.544-	32.164.738-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	20.493.519,53-	22.635.161-	28.682.470-	26.471.601-	28.533.117-	30.364.744-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	20.493.519,53-	22.635.161-	28.682.470-	26.471.601-	28.533.117-	30.364.744-
23	+ Außerordentliche Erträge	629.417,05	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	629.417,05	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	19.864.102,48-	22.635.161-	28.682.470-	26.471.601-	28.533.117-	30.364.744-
	48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	48111000 Erträge aus internen Schulungen	0	0	0	0	0	0
	48113000 Erträge aus Brandsicherheitswachen	82.640,80	81.000	91.000	91.000	91.000	91.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	82.640,80	81.000	91.000	91.000	91.000	91.000
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	63,00-	2.400-	2.400-	2.400-	2.400-	2.400-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	43.723,29-	31.076-	58.222-	58.433-	59.601-	60.285-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	129.989,23-	266.941-	340.597-	307.452-	361.172-	401.166-
	92000030 IT-Druck	16.719,47-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	730.978,76-	1.968.218-	1.970.567-	1.954.997-	2.055.644-	2.234.989-
	92000050 IT-Aufwendungen	608.221,90-	926.369-	1.012.514-	983.490-	1.016.337-	1.022.323-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	728.037,19-	771.466-	685.046-	693.700-	716.213-	720.425-
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	6.090,36-	6.221-	6.523-	6.523-	6.523-	6.523-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	182.506,08-	213.511-	196.183-	198.447-	200.339-	185.191-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.446.329,28-	4.186.202-	4.272.052-	4.205.442-	4.418.228-	4.633.302-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	22.227.790,96-	26.740.363-	32.863.522-	30.586.042-	32.860.346-	34.907.046-

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1205	Feuerwehr und Zivilschutz

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

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

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen enthalten u.a. Ausgaben für Aus- und Fortbildungen und Umschulungen von Einsatzkräften, Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände, Mieten und Leasing, Geschäftsaufwendungen, Versicherungsbeiträge etc.

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1205 Feuerwehr und Zivilschutz

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	265.312,47	260.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.305,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	270.617,47	310.000	310.000	0	310.000	310.000	310.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.121.018,99-	13.109.300-	28.239.000-	39.077.100-	30.852.300-	8.354.800-	298.400-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.622.536,22-	1.926.800-	2.628.300-	7.213.700-	5.008.000-	3.309.400-	2.404.700-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	4.743.555,21-	15.036.100-	30.867.300-	46.290.800-	35.860.300-	11.664.200-	2.703.100-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.472.937,74-	14.726.100-	30.557.300-	46.290.800-	35.550.300-	11.354.200-	2.393.100-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1205 Feuerwehr und Zivilschutz

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120500: Allgemeine Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.012,52-	40.000-	140.000-	0	100.000-	100.000-	100.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.012,52-	40.000-	140.000-	0	100.000-	100.000-	100.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	25.012,52-	40.000-	140.000-	0	100.000-	100.000-	100.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120501: Fuhrpark Feuerwehr											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.305,00	49.000	49.000	0	49.000	49.000	49.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.305,00	49.000	49.000	0	49.000	49.000	49.000	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.442.083,19-	357.000-	336.000-	4.846.300-	3.029.000-	2.214.000-	1.786.600-	0	0
						davon:	3.029.000-	1.817.300-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.442.083,19-	357.000-	336.000-	4.846.300-	3.029.000-	2.214.000-	1.786.600-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.436.778,19-	308.000-	287.000-	4.846.300-	2.980.000-	2.165.000-	1.737.600-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein-/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120502: Erneuerung baulicher und tech. Anlagen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	0	0
						davon:	130.000-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.885,20-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.885,20-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.885,20-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	130.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120503: Ausrüstungsgegenstände											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.764,86-	265.000-	105.000-	105.000-	105.000-	105.000-	105.000-	0	0
						davon:	105.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.764,86-	265.000-	105.000-	105.000-	105.000-	105.000-	105.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.764,86-	264.000-	104.000-	105.000-	104.000-	104.000-	104.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120504: Nachrichten- u. Komm.technik											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.008,83-	180.000-	630.000-	500.000-	350.000-	330.000-	180.000-	0	0
						davon:	350.000-	150.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.008,83-	180.000-	630.000-	500.000-	350.000-	330.000-	180.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.008,83-	180.000-	630.000-	500.000-	350.000-	330.000-	180.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120506: Feuerschutzpauschale											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	265.312,47	260.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	265.312,47	260.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	265.312,47	260.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120507: Leitstelle (Feuerwehranteil)											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.389,74-	304.500-	184.500-	99.500-	99.500-	222.000-	222.000-	802.546-	1.530.546-
						davon:	99.500-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.389,74-	304.500-	184.500-	99.500-	99.500-	222.000-	222.000-	802.546-	1.530.546-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	25.389,74-	304.500-	184.500-	99.500-	99.500-	222.000-	222.000-	802.546-	1.530.546-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120508: Warnanlagen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	95.509	95.509
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	95.509	95.509
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	51.641,06-	0	0	0	0	0	0	272.619-	272.619-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.641,06-	0	0	0	0	0	0	272.619-	272.619-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	51.641,06-	0	0	0	0	0	0	177.110-	177.110-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120509: Haupt-Feuer- und Rettungswache 1 (FW)											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.121.018,99-	12.979.300-	27.892.000-	38.947.100-	30.722.300-	8.224.800-	168.400-	18.255.230-	87.974.756-
						davon:	30.722.300-	8.224.800-	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	780.300-	1.232.800-	1.662.900-	1.324.500-	338.400-	11.100-	780.300-	3.847.400-
						davon:	1.324.500-	338.400-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.121.018,99-	13.759.600-	29.124.800-	40.610.000-	32.046.800-	8.563.200-	179.500-	19.035.530-	91.822.156-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.121.018,99-	13.759.600-	29.124.800-	40.610.000-	32.046.800-	8.563.200-	179.500-	19.035.530-	91.822.156-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120510: Feuer- und Rettungswache 2 (FW)											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	217.000-	0	0	0	0	0	217.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	217.000-	0	0	0	0	0	217.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	217.000-	0	0	0	0	0	217.000-

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1205	Feuerwehr und Zivilschutz

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7120500: Allgemeine Vermögensgegenstände

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: 140.000 EUR für 2025 und je 100.000 EUR für 2026 und 2027 und 2028.
Ersatz- bzw. Ergänzungsbeschaffungen von Büroausstattung und Mobiliar für die Sozial- und Bereitschaftsräume.

7120501: Fuhrpark Feuerwehr

Nr. 2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen: 49.000 EUR für 2025-2028

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: 336.000 EUR für 2025, 2,48 Mio. EUR für 2026, 2,21 Mio. EUR für 2027, 1,79 Mio. EUR für 2028.

Die Ersatzbeschaffungen im Fahrzeugbereich erfolgen im Rahmen der Brandschutzbedarfsplanung.

Hierunter fallen die Ersatzbeschaffungen von

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

7120502: Erneuerung baulicher und tech. Anlagen

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen je 130.000 EUR für 2025-2028. An beiden Feuerwachen werden nur noch sicherheitsrelevante Investitionen bzw. Instandhaltungen durchgeführt. Die Maßnahmen sind mit FB 26 (ehemals GMH) abzustimmen.

7120503: Ausrüstungsgegenstände

Nr. 2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen: je 1.000 EUR für die HH Jahre 2025-2028.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: jeweils 105.000 EUR für die HH Jahre 2025-2028.

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

7120504: Nachrichten- und Kommunikationstechnik

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: 630.000 EUR für 2025, 350.000 EUR für 2026, 330.000 EUR für 2027, 180.000 EUR für 2028.

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

7120506: Feuerschutzpauschale

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen: je 260.000 EUR für die HH Jahre 2025-2028.

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

7120507: Leitstelle (Feuerwehranteil)

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: 184.500 EUR in 2025, 99.500 EUR in 2026 und 222.000 EUR jeweils in 2027 und 2028.

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

7120509 Haupt-Feuer- und Rettungswache 1 (FW)

Die Baukosten des Neubaus der Haupt-Feuer- und Rettungswache HFRW1 teilen sich auf die Produkte 1205 - Feuerwehr und Zivilschutz (70 %) und 1206 - Rettungsdienst (30 %) auf. Für das Projekt 7.120509 ergeben sich demnach folgende Planansätze:

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen:

27,89 Mio. EUR für 2025, 30,72 Mio. EUR für 2026, 8,22 Mio. EUR für 2027 und 0,17 Mio. EUR für 2028. Weiterhin ist im Jahre 2025 eine Gesamt-VE in Höhe von 40,6 Mio. EUR eingeplant – hiervon entfallen 30,72 Mio. EUR auf das Jahr 2026 sowie 8,22 Mio. EUR auf das Jahr 2027.

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

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen:

1,23 Mio. EUR für 2025, 1,32 Mio. EUR für 2026 und 0,34 Mio. EUR in 2027. Ferner ist eine Gesamt-VE in Höhe von 1,66 Mio. EUR eingeplant, wovon 1,32 Mio. EUR auf das Jahr 2026 sowie 0,34 Mio. EUR auf das Jahr 2027 entfallen.

Weitere Erläuterungen sind unter den darüber hinaus involvierten Projekten 7.111103 (Grunderwerb, FB 22), 7.542096 (Erschließung, FB 53) und 7.110410 (Zentrale IT) zu finden. Darüber hinaus wurden unter 7.111109 (Investive Planungskosten) ebenfalls Auszahlungen für den Neubau der Haupt-Feuer- und Rettungswache in Vorjahren getätigt.

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

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

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1206 Rettungsdienst

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1206000000:							
120603	Einsätze KTW (Stück)	9.743,00	9.600,00	9.785,00	9.785,00	9.785,00	9.785,00
120604	Einsätze RTW (Stück)	16.053,00	20.370,00	16.205,00	16.205,00	16.205,00	16.205,00
120605	Einsätze NEF (Stück)	5.658,00	5.484,00	5.720,00	5.720,00	5.720,00	5.720,00
120691	Aufwandsdeckungsgrad (%)	169,58	172,00	153,00	127,00	104,00	101,00
120692	Personalaufwandsquote (%)	46,42	38,00	41,00	40,00	39,00	38,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

120603/120604/120605

Die Fallzahlenermittlung im Bereich des Rettungsdienstes wird seitens des Fachbereichs 33 zurzeit überprüft.

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1206 Rettungsdienst

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	443.083,02	299.204	225.830	164.964	87.351	84.070
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.526.196,44	31.230.300	31.885.300	26.118.300	22.487.000	22.487.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5,35	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	41.201,93	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	105.170,00	206.500	206.500	206.500	206.500	206.500
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	28.115.656,74	31.736.004	32.317.630	26.489.764	22.780.851	22.777.570
11	- Personalaufwendungen	7.694.569,46-	7.480.670-	8.752.812-	8.413.359-	8.489.157-	8.538.679-
12	- Versorgungsaufwendungen	1.375.686,21-	1.902.590-	3.192.001-	2.587.525-	2.700.265-	2.889.418-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.514.362,78-	7.943.400-	8.244.000-	8.561.700-	8.875.200-	8.849.300-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	510.300,79-	731.189-	433.962-	756.474-	1.385.737-	1.755.147-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	482.588,82-	547.125-	496.950-	497.050-	467.250-	467.250-
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.577.508,06-	18.604.975-	21.119.725-	20.816.107-	21.917.609-	22.499.795-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	11.538.148,68	13.131.030	11.197.905	5.673.657	863.242	277.775
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	11.538.148,68	13.131.030	11.197.905	5.673.657	863.242	277.775
23	+ Außerordentliche Erträge	208.360,54	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	208.360,54	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	11.746.509,22	13.131.030	11.197.905	5.673.657	863.242	277.775
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	1.800-	1.800-	1.800-	1.800-	1.800-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	663.510,72-	691.238-	741.899-	741.899-	741.899-	741.899-
	92000010 Investitionskreditzinsen	19.770,54-	16.733-	26.327-	26.422-	26.950-	27.259-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	21.450,38-	41.547-	47.401-	42.767-	50.066-	55.437-
	92000030 IT-Druck	250,30-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	387.740,38-	984.600-	946.981-	959.973-	1.008.817-	1.097.486-
	92000050 IT-Aufwendungen	308.719,04-	470.243-	505.282-	489.189-	505.658-	509.943-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	151.669,94-	180.213-	138.583-	140.334-	144.881-	145.803-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	835,20-	853-	895-	895-	895-	895-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	35.022,12-	40.972-	37.647-	38.081-	38.444-	35.537-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.588.968,62-	2.428.199-	2.446.814-	2.441.358-	2.519.409-	2.616.059-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	10.157.540,60	10.702.831	8.751.091	3.232.299	1.656.168-	2.338.283-

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1206	Rettungsdienst

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

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

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen für Fortbildungen zu Notfallsanitätern sowie Rettungsdienstfortbildungen werden eingeplant

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1206 Rettungsdienst

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.050,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	4.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	6.050,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	4.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.337.579,51-	5.632.600-	12.023.700-	16.761.600-	13.236.700-	3.594.900-	142.200-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	324.937,84-	1.989.800-	1.797.300-	4.607.100-	2.798.600-	2.090.500-	950.100-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.662.517,35-	7.622.400-	13.821.000-	21.368.700-	16.035.300-	5.685.400-	1.092.300-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.656.467,35-	7.617.400-	13.816.000-	21.368.700-	16.030.300-	5.680.400-	1.088.300-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1206 Rettungsdienst

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120600: Allgemeine Vermögensgegenstände											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.207,78-	60.000-	60.000-	60.000-	60.000-	60.000-	0	0	0
						davon:	60.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.207,78-	60.000-	60.000-	60.000-	60.000-	60.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	18.207,78-	59.000-	59.000-	60.000-	59.000-	59.000-	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120601: Fuhrpark Rettungsdienst											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.050,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.050,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	222.589,50-	845.000-	320.000-	2.784.700-	1.314.600-	1.470.100-	717.000-	0	0
						davon:	1.314.600-	1.470.100-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	222.589,50-	845.000-	320.000-	2.784.700-	1.314.600-	1.470.100-	717.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	216.539,50-	841.000-	316.000-	2.784.700-	1.310.600-	1.466.100-	713.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120602: Erneuerung baulicher und tech. Anlagen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-	0	0
						davon:	70.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-	70.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120603: Leitstelle (Rettungsanteil)											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.389,74-	304.500-	184.500-	99.500-	99.500-	222.000-	222.000-	802.546-	1.530.546-
						davon:	99.500-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.389,74-	304.500-	184.500-	99.500-	99.500-	222.000-	222.000-	802.546-	1.530.546-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	25.389,74-	304.500-	184.500-	99.500-	99.500-	222.000-	222.000-	802.546-	1.530.546-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120609: Haupt-Feuer- und Rettungswache 1 (RD)											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.337.579,51-	5.562.600-	11.953.700-	16.691.600-	13.166.700-	3.524.900-	72.200-	7.824.588-	37.704.385-
						davon:	13.166.700-	3.524.900-	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	780.300-	1.232.800-	1.662.900-	1.324.500-	338.400-	11.100-	780.300-	3.847.400-
						davon:	1.324.500-	338.400-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.337.579,51-	6.342.900-	13.186.500-	18.354.500-	14.491.200-	3.863.300-	83.300-	8.604.888-	41.551.785-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.337.579,51-	6.342.900-	13.186.500-	18.354.500-	14.491.200-	3.863.300-	83.300-	8.604.888-	41.551.785-

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1206	Rettungsdienst

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7120600: Allgemeine Vermögensgegenstände

Nr. 2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen: je 1.000 EUR.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: je 60.000 EUR.

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

7120601: Fuhrpark Rettungsdienst

Nr. 2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen: je 4.000 EUR für die Haushaltsjahre 2025-2028

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: 320.000 EUR für 2025, 1,86 Mio. EUR für 2026, 1,47 Mio. EUR für 2027 und 717.000 EUR für 2028.

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

7120602: Erneuerung baulicher und technischer Anlagen

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen: je 70.000 EUR für die Haushaltsjahre 2025-2028.

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

7120603: Leitstelle (Rettungsdienstanteil)

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen: 184.500 EUR in 2025, 99.500 EUR in 2026 und 222.000 EUR jeweils in 2027 und 2028.

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

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

Die Baukosten des Neubaus der Haupt-Feuer- und Rettungswache HFRW1 teilen sich auf die Produkte 1205 - Feuerwehr und Zivilschutz (70 %) und 1206 - Rettungsdienst (30 %) auf. Für das Projekt 7.120609 ergeben sich demnach folgende Planansätze:

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen:

11,95 Mio. EUR für 2025, 13,17 Mio. EUR für 2026, 3,52 Mio. EUR für 2027 und 0,07 Mio. EUR für 2028. Weiterhin ist im Jahre 2025 eine Gesamt-VE in Höhe von 18,35 Mio. EUR eingeplant – hiervon entfallen 13,17 Mio. EUR auf das Jahr 2026 sowie 3,52 Mio. EUR auf das Jahr 2027.

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

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen:

1,23 Mio. EUR für 2025, 1,32 Mio. EUR für 2026 und 338.400 EUR in 2027. Ferner ist eine Gesamt-VE in Höhe von 1,66 Mio. EUR eingeplant, wovon 1,32 Mio. EUR auf das Jahr 2026 sowie 0,34 Mio. EUR auf das Jahr 2027 entfallen.

Weitere Erläuterungen sind unter den darüber hinaus involvierten Projekten 7.111103 (Grunderwerb, FB 22), 7.542096 (Erschließung, FB 53) und 7.110410 (Zentrale IT) zu finden. Darüber hinaus wurden unter 7.111109 (Investive Planungskosten) ebenfalls Auszahlungen für den Neubau der Haupt-Feuer- und Rettungswache in Vorjahren getätigt.

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

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

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1207 Ordnungsangelegenheiten

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1207000000:							
120701	Anzahl Gewerbeanmeldungen (Stück)	1.974,00	1.500,00	1.974,00	1.974,00	1.974,00	1.974,00
120702	Anzahl Gewerbeabmeldungen (Stück)	733,00	1.400,00	733,00	733,00	733,00	733,00
120705	Zahl OWI-Verfahren Ruhender Verkehr (Stück)	68.890,00	60.000,00	68.890,00	68.890,00	68.890,00	68.890,00
120706	Zahl OWI-Verfahren Fließender Verkehr (Stück)	90.801,00	70.000,00	90.801,00	90.801,00	90.801,00	90.801,00
120707	KOD-Einsätze (Stück)	32.062,00	12.000,00	32.062,00	32.062,00	32.062,00	32.062,00
120791	Aufwandsdeckungsgrad (%)	83,67	67,00	59,00	60,00	59,00	59,00
120792	Personalaufwandsquote (%)	65,67	67,00	67,00	68,00	68,00	68,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1207 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.251,65	86.502	86.024	77.909	37.149	22.267
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.861.998,47	1.595.700	1.595.700	1.595.700	1.595.700	1.595.700
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.572,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	250.630,15	289.000	289.000	289.000	289.000	289.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.128.867,50	5.462.000	5.662.000	5.662.000	5.662.000	5.662.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	9.335.319,77	7.438.202	7.637.724	7.629.609	7.588.849	7.573.967
11	- Personalaufwendungen	7.326.030,99-	7.596.929-	8.714.656-	8.643.235-	8.709.117-	8.757.297-
12	- Versorgungsaufwendungen	685.585,37-	760.506-	1.353.541-	1.097.255-	1.144.937-	1.225.243-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.852.680,34-	1.851.300-	1.960.300-	1.960.300-	1.960.300-	1.960.300-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	101.912,95-	146.402-	152.623-	146.209-	105.322-	92.482-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.196.250,95-	800.675-	862.325-	859.925-	863.725-	867.525-
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.162.460,60-	11.155.812-	13.043.444-	12.706.923-	12.783.401-	12.902.847-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.827.140,83-	3.717.611-	5.405.721-	5.077.314-	5.194.551-	5.328.880-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.827.140,83-	3.717.611-	5.405.721-	5.077.314-	5.194.551-	5.328.880-
23	+ Außerordentliche Erträge	272.826,04	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	272.826,04	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.554.314,79-	3.717.611-	5.405.721-	5.077.314-	5.194.551-	5.328.880-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	58112000 Aufwend.f.ordnungsbehördliche Bestattung	70.895,55-	77.000-	77.000-	77.000-	77.000-	77.000-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	40.755,68-	69.294-	93.284-	83.464-	97.152-	106.409-
	92000030 IT-Druck	39.345,80-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	468.117,76-	997.267-	928.261-	981.760-	1.030.562-	1.122.335-
	92000050 IT-Aufwendungen	402.029,76-	612.418-	794.864-	770.762-	796.602-	802.216-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	532.664,61-	511.958-	557.858-	564.909-	583.229-	586.414-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	799,32-	935-	859-	869-	877-	811-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.554.608,48-	2.268.873-	2.452.127-	2.478.763-	2.585.423-	2.695.185-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.108.923,27-	5.986.483-	7.857.848-	7.556.078-	7.779.974-	8.024.065-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1207 Ordnungsangelegenheiten

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.207,67-	337.900-	120.800-	0	14.000-	14.000-	14.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	64.207,67-	337.900-	120.800-	0	14.000-	14.000-	14.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	64.207,67-	337.900-	120.800-	0	14.000-	14.000-	14.000-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1207 Ordnungsangelegenheiten

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7120701: Investitionen in Verkehrsüberwachung											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	280.000-	82.100-	0	0	0	0	622.353-	704.453-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	280.000-	82.100-	0	0	0	0	622.353-	704.453-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	280.000-	82.100-	0	0	0	0	622.353-	704.453-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.207,67-	57.900-	38.700-	0	14.000-	14.000-	14.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.207,67-	57.900-	38.700-	0	14.000-	14.000-	14.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	64.207,67-	57.900-	38.700-	0	14.000-	14.000-	14.000-	0	0

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1207	Ordnungsangelegenheiten

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

Nr. 9 Erwerb von beweglichen Anlagevermögen

Für die Anschaffung eines mobilen Radarwagens wurde im Haushaltsplan 2024 eine Auszahlungssumme von 280.000 EUR veranschlagt. Dieser wird im Haushaltsjahr 2024 angeschafft und die Summe wird zur Auszahlung kommen. Für den Haushaltsplan 2025 wurde für die Anschaffung einer mobilen Radaranlage 82.100 EUR veranschlagt.

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

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

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1208 Wahlen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1208000000:							
120891	Aufwandsdeckungsgrad (%)	2,00	14,00	14,00	0,00	20,00	0,00
120892	Personalaufwandsquote (%)	59,17	61,00	39,00	64,00	54,00	63,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1208 Wahlen

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.142,94	1.943	1.057	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	120.000	130.000	0	130.000	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.421,07	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	10.564,01	121.943	131.057	0	130.000	0
11	- Personalaufwendungen	310.689,75-	545.424-	357.187-	347.900-	350.442-	353.114-
12	- Versorgungsaufwendungen	50.249,66-	95.290-	98.280-	79.784-	83.077-	89.054-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.767,21-	62.500-	74.800-	76.200-	77.650-	79.100-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.386,26-	3.767-	2.503-	1.624-	1.916-	2.499-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.847,33-	171.100-	382.100-	34.000-	134.100-	34.200-
17	= Ordentliche Aufwendungen	524.940,21-	878.081-	914.871-	539.507-	647.185-	557.967-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	514.376,20-	756.138-	783.814-	539.507-	517.185-	557.967-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	514.376,20-	756.138-	783.814-	539.507-	517.185-	557.967-
23	+ Außerordentliche Erträge	8.637,38	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	8.637,38	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	505.738,82-	756.138-	783.814-	539.507-	517.185-	557.967-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	9.438,17-	9.502-	11.435-	7.031-	7.774-	9.056-
	92000030 IT-Druck	150,18-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	22.976,55-	71.691-	38.389-	39.619-	41.568-	45.329-
	92000050 IT-Aufwendungen	18.670,22-	28.426-	51.961-	50.654-	52.303-	52.179-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	103.264,31-	130.778-	138.194-	139.942-	144.482-	145.398-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	154.499,43-	240.397-	239.979-	237.245-	246.128-	251.962-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	660.238,25-	996.535-	1.023.792-	776.752-	763.313-	809.929-

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	1208	Wahlen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

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

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Nutzungsgebühren für das seit 2020 angewendete neue Wahlverfahren stellen auf dieser Position den größten Anteil dar. Für die Jahre 2025 ff. werden vertraglich vereinbarte Kostensteigerungen berücksichtigt. Ab dem Jahr 2025 wird die mögliche Verpflichtung zur Mehrwertsteuerzahlung nach den Regelungen des § 2b UStG mit in die Planung aufgenommen.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen für die Durchführung der Wahlen werden hier abgebildet. Die Abteilung Statistik ist ab 2022 dem Produkt 5101 zugeordnet. Die für die Bundestagswahl, Kommunalwahlen in 2025 und die Landtagswahl in 2027 vorgesehenen Aufwendungen wurden eingeplant. Für die Landtagswahl wurden bereits in 2026 die Aufwendungen für die Stimmzettel (15.000 EUR) aufgrund der Empfehlung der Landeswahlleitung zur frühzeitigen Bestellung berücksichtigt. Der Planansatz in 2027 wurde entsprechend gekürzt. Diese Vorgehensweise wiederholt sich auch für die Europawahl in 2029. In 2028 werden bereits Aufwendungen von 15.000 EUR für die frühzeitige Beschaffung von Stimmzetteln eingeplant. Eine Kürzung des Plansatzes in 2029 wird mit der Planung 2026 vorgenommen.

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1208 Wahlen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1208 Wahlen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0

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

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

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 1209 Kommunalstatistik

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1209000000:							
120991	Aufwandsdeckungsgrad (%)	29,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
120992	Personalaufwandsquote (%)	91,00	92,00	94,00	95,00	95,00	94,00

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produkt 1209 Kommunalstatistik

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	600	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154.034,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6,04	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	154.040,04	8.600	8.000	8.000	8.000	8.000
11	- Personalaufwendungen	476.818,07-	677.328-	567.937-	574.026-	578.207-	538.614-
12	- Versorgungsaufwendungen	8.771,98-	27.671-	13.340-	10.833-	11.317-	12.135-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.146,67-	21.825-	11.200-	11.200-	11.200-	11.200-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11,08-	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.416,98-	3.500-	8.750-	8.750-	8.750-	8.750-
17	= Ordentliche Aufwendungen	526.164,78-	730.324-	601.227-	604.808-	609.474-	570.699-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	372.124,74-	721.724-	593.227-	596.808-	601.474-	562.699-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	372.124,74-	721.724-	593.227-	596.808-	601.474-	562.699-
23	+ Außerordentliche Erträge	14.487,34	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	14.487,34	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	357.637,40-	721.724-	593.227-	596.808-	601.474-	562.699-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	3.432,04-	9.991-	9.494-	8.603-	9.890-	10.073-
	92000030 IT-Druck	0	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	30.688,25-	88.824-	59.896-	65.025-	68.245-	69.226-
	92000050 IT-Aufwendungen	48.791,10-	74.127-	0	0	0	0
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	77.288,20-	92.868-	49.665-	50.292-	51.920-	52.125-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	160.199,59-	265.810-	119.055-	123.921-	130.055-	131.423-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	517.836,99-	987.533-	712.283-	720.729-	731.529-	694.122-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Produkte:

P.21.01 Bereitstellung von Grundschulen

P.21.02 Bereitstellung von Hauptschulen

P.21.03 Bereitstellung von Realschulen

P.21.04 Bereitstellung von Gymnasien

P.21.05 Bereitstellung von Berufskollegs

P.21.06 Bereitstellung von Förderschulen

P.21.07 Bereitstellung von Gesamtschulen

P.21.08 Zentr. Schul-/schülerbezogene Leistungen

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.059.914,78	9.569.599	9.537.255	10.251.038	10.797.277	9.118.476
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.840.170,25	2.291.300	2.322.900	2.497.100	2.683.500	3.022.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.530,12	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.763,10	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	733.579,96	262.326	181.428	141.438	105.993	68.120
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	11.708.958,21	12.183.225	12.111.583	12.959.576	13.656.770	12.278.896
11	- Personalaufwendungen	6.766.236,11-	7.060.611-	6.312.797-	6.340.475-	6.395.459-	6.442.883-
12	- Versorgungsaufwendungen	254.260,21-	324.981-	502.632-	407.439-	425.186-	454.975-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.087.152,30-	8.127.000-	13.031.800-	14.950.200-	14.846.000-	11.442.700-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.950.822,41-	2.435.551-	3.087.447-	3.487.756-	3.857.017-	3.817.881-
15	- Transferaufwendungen	9.727.869,58-	11.249.900-	12.279.800-	13.835.400-	15.224.100-	16.546.200-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.354.036,86-	2.522.400-	2.706.500-	2.655.800-	2.659.300-	2.663.400-
17	= Ordentliche Aufwendungen	29.140.377,47-	31.720.444-	37.920.975-	41.677.070-	43.407.063-	41.368.038-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	17.431.419,26-	19.537.219-	25.809.392-	28.717.494-	29.750.293-	29.089.142-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	17.431.419,26-	19.537.219-	25.809.392-	28.717.494-	29.750.293-	29.089.142-
23	+ Außerordentliche Erträge	95.315,18	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	95.315,18	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	17.336.104,08-	19.537.219-	25.809.392-	28.717.494-	29.750.293-	29.089.142-
	92000080 Umlage Sportstätten	1.955.160,72	2.190.038	2.216.053	2.244.049	2.316.874	2.330.392
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.955.160,72	2.190.038	2.216.053	2.244.049	2.316.874	2.330.392
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	140.294,81-	121.913-	186.818-	187.493-	191.242-	193.437-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	147.149,41-	247.275-	402.033-	394.185-	463.025-	491.242-
	92000030 IT-Druck	132.203,85-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	453.260,08-	926.238-	823.104-	887.507-	932.309-	1.017.286-
	92000050 IT-Aufwendungen	395.160,13-	602.334-	800.908-	778.835-	804.764-	808.567-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	28.285.593,35-	30.413.651-	31.163.482-	31.557.178-	32.581.278-	32.771.389-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	837.536,04-	855.532-	896.994-	896.994-	896.994-	896.994-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	5.443.219,68-	6.368.586-	6.058.327-	6.128.217-	6.186.644-	5.718.868-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.834.417,35-	39.535.528-	40.331.668-	40.830.409-	42.056.256-	41.897.784-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	51.215.360,71-	56.882.709-	63.925.006-	67.303.853-	69.489.675-	68.656.533-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	984.066,76	1.928.000	4.750.600	0	5.744.900	3.428.000	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	984.066,76	1.928.000	4.750.600	0	5.744.900	3.428.000	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.653.189,93-	16.915.700-	24.456.800-	40.360.100-	23.620.800-	10.950.700-	6.040.100-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.011.451,39-	4.085.700-	5.617.700-	13.598.200-	7.357.600-	5.847.500-	3.609.300-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	276.545,89-	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	14.941.187,21-	21.001.400-	30.074.500-	53.958.300-	30.978.400-	16.798.200-	9.649.400-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	13.957.120,45-	19.073.400-	25.323.900-	53.958.300-	25.233.500-	13.370.200-	9.649.400-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2101	Bereitstellung von Grundschulen

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	Fr. Wasmuth
Beschreibung:			
Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen:			
Keine			
Produktziele:			
- Anpassung der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen:			
SchülerInnen			
Auftragsgrundlage:			
<ul style="list-style-type: none"> - Schulentwicklungsplan/ - berichte - Bildungsberichterstattung 			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
<ul style="list-style-type: none"> - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605 und 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210166, 7.210266, 7.210366, 7.210466, 7.210566, 7.210666 und 7.210766 (alle Sammeleinrichtungen der HSM Maßnahmen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210188, 7.210288, 7.210388, 7.210488, 7.210588, 7.210688 und 7.210788 (alle Klassenraummodule von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. 			

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2101 Bereitstellung von Grundschulen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2101000000:							
210101	Anzahl der Schulen (Stück)	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00
210102	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	6.069,00	6.007,00	6.076,00	6.158,00	6.194,00	6.163,00
210103	Durchschnittlicher Klassenfrequenzwert (Personen)	26,00	26,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210104	Anz. Teilnehmer/innen OGS (Personen)	3.147,00	2.943,00	3.860,00	4.180,00	4.450,00	4.780,00
210105	Quote OGS z.d. Schülerzahl (%)	51,83	49,00	60,25	65,42	70,33	75,83
210191	Aufwanddeckungsgrad (%)	9,08	7,00	4,00	5,00	4,00	3,00
210192	Personalaufwandsquote (%)	21,50	31,00	23,00	25,00	22,00	22,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

Die Kennzahl Klassenfrequenzwert ist eine freiwillige Kennzahl vom FB 31. Bei Überprüfung dieser Kennzahl ist aufgefallen, dass eine Prognose nicht mehr möglich ist, da die Berechnung von baulichen Maßnahmen und anderen schulorganisatorischen Rahmenbedingungen abhängig ist, die nicht genau vorhergesagt werden können. Daher wird diese Kennzahl für alle Schulformen nicht mehr berechnet und ausgewiesen.

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2101 Bereitstellung von Grundschulen

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.101,47	79.016	77.250	72.278	64.664	58.886
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.763,10	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	212.154,90	73.307	77.446	72.947	70.213	43.244
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	296.019,47	152.323	154.697	145.225	134.877	102.130
11	- Personalaufwendungen	699.849,21-	711.926-	800.002-	808.930-	814.357-	818.785-
12	- Versorgungsaufwendungen	9.430,15-	13.719-	17.862-	14.484-	15.111-	16.179-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.482.554,17-	977.700-	1.520.000-	696.800-	946.800-	696.800-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	363.179,28-	420.238-	606.647-	1.064.622-	1.400.416-	1.517.836-
15	- Transferaufwendungen	12.633,40-	28.000-	28.000-	28.000-	28.000-	28.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	690.928,28-	510.200-	573.500-	574.700-	575.200-	575.800-
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.258.574,49-	2.661.783-	3.546.012-	3.187.535-	3.779.884-	3.653.400-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.962.555,02-	2.509.460-	3.391.315-	3.042.311-	3.645.007-	3.551.270-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.962.555,02-	2.509.460-	3.391.315-	3.042.311-	3.645.007-	3.551.270-
23	+ Außerordentliche Erträge	31.437,80	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	31.437,80	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.931.117,22-	2.509.460-	3.391.315-	3.042.311-	3.645.007-	3.551.270-
	92000080 Umlage Sportstätten	734.553,84	822.797	790.189	800.171	826.139	830.959
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	734.553,84	822.797	790.189	800.171	826.139	830.959
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	8.364,46-	9.562-	11.138-	11.178-	11.402-	11.533-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	17.589,29-	31.161-	48.198-	30.808-	39.646-	38.595-
	92000030 IT-Druck	20.974,41-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	48.075,72-	93.327-	84.363-	91.633-	96.115-	104.752-
	92000050 IT-Aufwendungen	59.743,13-	90.969-	162.758-	157.884-	163.175-	164.345-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	11.479.777,65-	12.384.544-	12.785.682-	12.947.206-	13.367.372-	13.445.337-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	328.863,60-	335.930-	352.210-	352.210-	352.210-	352.210-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	1.885.719,24-	2.206.298-	2.098.814-	2.123.026-	2.143.267-	1.981.213-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.849.107,50-	15.151.790-	15.543.163-	15.713.946-	16.173.187-	16.097.984-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	16.045.670,88-	16.838.453-	18.144.289-	17.956.085-	18.992.056-	18.818.295-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2101	Bereitstellung von Grundschulen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 2101 - Bereitstellung von Grundschulen beinhaltet im Haushaltsjahr 2025 folgende wesentlichen Änderungen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich aus der jährlichen Neuberechnung der Lehr- und Unterrichtsmittel auf Grundlage der aktuellen Schulstatistik (Stand 15.10.2023).

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

Zeile 16 sonstige ordentliche Aufwendungen

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

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

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2101 Bereitstellung von Grundschulen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.302,86	640.000	2.600.000	0	1.700.000	1.700.000	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	2.302,86	640.000	2.600.000	0	1.700.000	1.700.000	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.296.290,23-	3.787.100-	6.370.000-	11.953.500-	7.973.900-	3.020.800-	1.021.200-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	70.258,76-	571.300-	387.400-	1.540.700-	957.500-	1.257.200-	203.100-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	276.545,89-	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.643.094,88-	4.358.400-	6.757.400-	13.494.200-	8.931.400-	4.278.000-	1.224.300-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.640.792,02-	3.718.400-	4.157.400-	13.494.200-	7.231.400-	2.578.000-	1.224.300-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2101 Bereitstellung von Grundschulen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210109: Ausstattung von Außenanlagen an Schulen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	51.100-	20.000-	0	20.400-	20.800-	21.200-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	51.100-	20.000-	0	20.400-	20.800-	21.200-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	51.100-	20.000-	0	20.400-	20.800-	21.200-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210115: GS Michaelschule Einrichtung Neubau											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	3.000.000-	2.000.000-	0	0	0	0	3.000.000-	5.000.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.782,81-	250.000-	150.000-	0	0	0	0	255.783-	405.783-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.782,81-	3.250.000-	2.150.000-	0	0	0	0	3.255.783-	5.405.783-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.782,81-	3.250.000-	2.150.000-	0	0	0	0	3.255.783-	5.405.783-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210116: Infrastrukturausbau OGS											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	640.000	2.600.000	0	1.700.000	1.700.000	0	2.204.188	8.204.188
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	640.000	2.600.000	0	1.700.000	1.700.000	0	2.204.188	8.204.188
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.296.290,23-	736.000-	3.000.000-	4.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	0	2.141.511-	9.141.511-
						davon:	2.000.000-	2.000.000-	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	520.000-	0	520.000-	0	109.363-	629.363-
						davon:	0	520.000-	0		
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	276.545,89-	0	0	0	0	0	0	276.546-	276.546-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.572.836,12-	736.000-	3.000.000-	4.520.000-	2.000.000-	2.520.000-	0	2.527.419-	10.047.419-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.572.836,12-	96.000-	400.000-	4.520.000-	300.000-	820.000-	0	323.231-	1.843.231-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210117: Multifunktionsporthalle GS Kolibri											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	230.000-	0	0	0	0	0	230.000-	230.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	230.000-	0	0	0	0	0	230.000-	230.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	230.000-	0	0	0	0	0	230.000-	230.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210118: Freilufthalle GS Eickeler Park											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	850.000-	0	0	0	0	0	850.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	900.000-	0	0	0	0	0	900.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	900.000-	0	0	0	0	0	900.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210166: HSM Maßnahmen an Grundschulen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	36.500-	573.000-	536.500-	536.500-	0	0	1.109.500-
						davon:	536.500-	36.500-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	36.500-	573.000-	536.500-	536.500-	0	0	1.109.500-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	36.500-	573.000-	536.500-	536.500-	0	0	1.109.500-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210188: Klassenraummodule an Grundschulen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	500.000-	7.953.500-	5.953.500-	1.000.000-	1.000.000-	0	8.453.500-
						davon:	5.953.500-	1.000.000-	1.000.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	30.000-	447.700-	297.700-	75.000-	75.000-	0	477.700-
						davon:	297.700-	75.000-	75.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	530.000-	8.401.200-	6.251.200-	1.075.000-	1.075.000-	0	8.931.200-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	530.000-	8.401.200-	6.251.200-	1.075.000-	1.075.000-	0	8.931.200-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.302,86	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.302,86	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.475,95-	91.300-	120.900-	0	123.300-	125.700-	128.100-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.475,95-	91.300-	120.900-	0	123.300-	125.700-	128.100-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	62.173,09-	91.300-	120.900-	0	123.300-	125.700-	128.100-	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2101	Bereitstellung von Grundschulen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2101 - Bereitstellung von Grundschulen beinhaltet in der Haushaltsplanung **2025 ff.** folgende Maßnahmen/ Projekte.

7.210115 Grundschule Michaelstraße Neubau

Die ursprünglich geplante durchgängige Finanzierung durch das Förderprogramm „Gute Schule 2020“ kann nicht realisiert werden. Gem. Beschlusslage werden die Bauabschnitte 2 und 3 über die bisherige Finanzplanung in das Fachbereichsbudget eingeplant. Für das Haushaltsjahr 2025 wird mit der Fertigstellung und Abrechnung der Maßnahme gerechnet.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die abschließenden Bauausführungen sind Finanzmittel i. H. v. 2 Mio. EUR vorgesehen.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Im Fertigstellungsjahr sind Finanzmittel i. H. v. 150.000 EUR für die Beschaffung von Mobiliar und Einrichtungsgegenständen eingeplant worden.

7.210116 Infrastrukturausbau OGS

Bund und Länder haben sich auf eine Verwaltungsvereinbarung für ein Investitionsprogramm zum beschleunigten Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschulkindern verständigt. Die Stadt Herne erhält ein Förderbudget i. H. v. 85 %. Förderfähige Maßnahmen sind investive Begleitmaßnahmen, Baumaßnahmen und Ausstattungsinvestitionen (u. a. auch Außenflächen). Das Förderprogramm muss bis zum 31. Dezember 2027 vollständig abgeschlossen sein. Im Rahmen von Machbarkeitsstudien wurden zwei Schulstandorte, die Schillerschule und die Grundschule Jürgens Hof priorisiert. Die Verwaltung befindet sich für weitere Maßnahmen in einem noch abzuschließenden Priorisierungsprozess.

Nr. 1 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Die geplanten Einzahlungen errechnen sich analog der Auszahlungssummen in 2025 ff. (85 %) für die zwei Standorte.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Aufgrund von Kostenschätzungen werden für die o. g. zwei Schulstandorte für Umbaumaßnahmen im Haushaltsjahr 2025 Gelder i. H. v. 3 Mio. EUR veranschlagt. Für die Finanzplanungsjahre 2026 u. 2027 werden jeweils Gelder i. H. v. 2 Mio. EUR veranschlagt.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

In Finanzplanungsjahr 2027 ist die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen i. H. v. 520.000 EUR geplant.

Um die geplante Fertigstellung zu gewährleisten, ist eine VE in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210117 Multifunktionshalle GS Kolibri

Die neue Multifunktionshalle GS Kolibri wird im Haushaltsjahr 2024 fertiggestellt und abgerechnet. Somit wird kein Ansatz im Finanzplanungsjahr 2025 ff. berücksichtigt.

7.210118 Freilufthalle Grundschule Eickeler Park

Die Grundschule am Eickeler Park verfügt über keine eigene Sporthalle, sodass der Pflichtunterricht im Fach "Sport" zurzeit in drei verschiedenen Sporthallen durchgeführt wird. Durch die Wege- bzw. Fahrzeiten geht ein Teil der eigentlichen Unterrichtszeit verloren. Es findet faktisch ein Sportunterricht von nur 60 anstatt 90 Minuten statt. Darüber hinaus kann die Grundschule am Eickeler Park - aufgrund fehlender Sportstätten - die laut Lehrplan erforderliche Anzahl von drei Sportstunden pro Klasse nicht erreichen. Durch die Errichtung der Freilufthalle erhält die Grundschule am Eickeler Park die Möglichkeit, diesen Mangel zu beheben. Des Weiteren sollen in der Freilufthalle auch Sport- und Bewegungsangebote innerhalb des "Offenen Ganztagsbetriebes" angeboten werden. Letztendlich können auch die weiteren standortnahen Schulen (Hans-Tilkowski-Schule und Realschule an der Burg) von der Freilufthalle profitieren.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für den Haushaltsansatz 2025 werden daher Gelder i. H. v. 850.000 EUR für den Bau der Freilufthalle veranschlagt.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Es werden Finanzmittel für das Haushaltsjahr 2025 i. H. v. 50.000 EUR für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen veranschlagt.

7.210166 HSM Maßnahmen Grundschulen

Die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft (HSM) ist eine 100 %-ige Tochtergesellschaft der Stadt Herne, welche u. a. die Einrichtung und Ausstattung von neu geschaffenen (An- und Ausbau) sowie neu zugeschnittenen (Umbau) Räumlichkeiten vornimmt. Aufgrund von erheblichen Kostensteigerungen wurde der FB 31 beauftragt, die Einrichtung und Ausstattung, durchzuführen. Bislang sind die Auszahlungen beim Projekt 7.210820 HSM Maßnahmen veranschlagt worden. Durch die Vielzahl von umgesetzten/ noch zu berücksichtigen Maßnahmen hat sich der FB 31 dazu entschieden, die Maßnahmen den Produkten 2101-2107 schulbezogen zuzuordnen. Die bereits geplanten Maßnahmen in 2025 (Grundschule Hedwigstraße, Europaschule und Mont-Cenis Gesamtschule) sind daher bei den entsprechenden Produkten (2101 und 2107) erläutert.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Innerhalb des ehemaligen Projekts ist die Einrichtungsausstattung der Europaschule bereits für das Haushaltsjahr 2025 und 2026 jeweils 500.000 EUR veranschlagt worden. Durch die Bauzeitenverlängerung verschiebt sich die Einrichtungsausstattung analog um ein Jahr nach hinten (2026 500.000 EUR und 2027 500.000 EUR). Neu hinzu kam die Einrichtungsausstattung für den Teilstandort Hedwigstraße der Claudiuschule. Die Gesamtkosten für die Einrichtung (Haushaltsjahr 2025-2027) betragen rd. 1,1 Mio. EUR.

Um die geplante Fertigstellung zu gewährleisten, sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210188 Klassenraummodule Grundschulen

Aufgrund u. a. der Flüchtlingssituation sowie dem Infrastrukturausbau OGS besteht ein zusätzlicher erheblicher Schulraumbedarf. Die geplanten Haushaltsmittel dienen der Beschaffung, der Aufstellung und der Ausstattung zur notwendigen Nutzung. Bislang sind die Auszahlungen beim Projekt 7.210818 Erwerb von Klassenraummodulen veranschlagt worden. Durch die Vielzahl von umgesetzten/ noch zu berücksichtigen Bereitstellungen hat sich der FB 31 dazu entschieden, die Maßnahmen den Produkten 2101-2107 zuzuordnen. Der Haushaltsansatz für 2025 wird den entsprechenden, produktbezogenen Projekten zugeordnet.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für den Haushaltsansatz 2025 werden Gelder i. H. v. 500.000 EUR für die Erweiterung von Klassenraummodulen am Pantrings Hof veranschlagt. Die Erweiterung dient der Schaffung von Sanitäreinrichtungen. Für das Finanzplanungsjahr 2026 sind drei Schulstandorte geplant. Der Ansatz beruht auf der aktuellen Kostenschätzung (FöS Robert-Brauner 2024) und wird mit einer Kostensteigerungsrate i. H. v. 5 % pro Jahr kalkuliert. Hierbei muss von der regulären Inflationsrate i. H. v. 2 % – aufgrund der hohen Nachfrage als Interimslösung – abgewichen werden. Der Planansatz für 2026 wird (vier Module) i. H. v. 5,95 Mio. EUR eingeplant. Für die Finanzplanungsjahre 2027 f. wird als Platzhalter 1 Mio. EUR veranschlagt.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Aufgrund einer Kostenschätzung werden für die Anschaffung von sanitären Einrichtungsgegenständen für die Grundschule Pantrings Hof Gelder i. H. v. 30.000 EUR veranschlagt. Für die Finanzplanungsjahre 2026 ff. werden Mittel i. H. v. 447.700 EUR veranschlagt.

Zur besseren Planung und Abwicklung wird im Haushaltsjahr 2025 eine VE für die Folgejahre in der Höhe des jeweils zur Verfügung zu stellenden Haushaltsansatz eingestellt. Infolge der geringen Kalkulierbarkeit, des kurzfristig stark schwankenden Bedarfs, wird von einer weiteren Prognose abgesehen.

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2102	Bereitstellung von Hauptschulen

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	Fr. Wasmuth
Beschreibung:			
Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen:			
Keine			
Produktziele:			
- Anpassung der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen:			
SchülerInnen			
Auftragsgrundlage:			
<ul style="list-style-type: none"> - Schulentwicklungsplan/ - berichte - Bildungsberichterstattung 			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
<ul style="list-style-type: none"> - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605 und 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210166, 7.210266, 7.210366, 7.210466, 7.210566, 7.210666 und 7.210766 (alle Sammeleinrichtungen der HSM Maßnahmen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210188, 7.210288, 7.210388, 7.210488, 7.210588, 7.210688 und 7.210788 (alle Klassenraummodule von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. 			

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2102 Bereitstellung von Hauptschulen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2102000000:							
210201	Anzahl der Schulen (Stück)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
210202	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	326,00	379,00	337,00	340,00	347,00	357,00
210203	Durchschnittlicher Klassenfrequenzwert (Personen)	27,00	27,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210291	Aufwanddeckungsgrad (%)	4,83	4,00	4,00	3,00	2,00	2,00
210292	Personalaufwandsquote (%)	60,50	58,00	58,00	60,00	60,00	60,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

Die Kennzahl Klassenfrequenzwert ist eine freiwillige Kennzahl vom FB 31. Bei Überprüfung dieser Kennzahl ist aufgefallen, dass eine Prognose nicht mehr möglich ist, da die Berechnung von baulichen Maßnahmen und anderen schulorganisatorischen Rahmenbedingungen abhängig ist, die nicht genau vorhergesagt werden können. Daher wird diese Kennzahl für alle Schulformen nicht mehr berechnet und ausgewiesen.

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

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.307,83	7.308	6.745	5.758	5.758	5.758
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.816,30	5.752	5.459	2.576	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	13.124,13	13.059	12.205	8.334	5.758	5.758
11	- Personalaufwendungen	163.966,37-	178.036-	192.658-	192.892-	194.306-	195.429-
12	- Versorgungsaufwendungen	8.861,81-	11.208-	16.656-	13.450-	14.036-	15.033-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.784,99-	51.300-	61.300-	61.300-	61.300-	61.300-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	23.090,63-	21.537-	20.170-	14.432-	11.722-	11.605-
15	- Transferaufwendungen	0	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.443,79-	42.400-	38.500-	38.600-	38.600-	38.700-
17	= Ordentliche Aufwendungen	271.147,59-	307.481-	332.284-	323.673-	322.965-	325.067-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	258.023,46-	294.422-	320.079-	315.339-	317.207-	319.309-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	258.023,46-	294.422-	320.079-	315.339-	317.207-	319.309-
23	+ Außerordentliche Erträge	5.653,16	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	5.653,16	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	252.370,30-	294.422-	320.079-	315.339-	317.207-	319.309-
	92000080 Umlage Sportstätten	167.752,80	187.905	175.680	177.900	183.673	184.745
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	167.752,80	187.905	175.680	177.900	183.673	184.745
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	2.574,05-	3.904-	4.877-	4.357-	5.075-	5.540-
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	11.037,28-	23.356-	20.415-	21.879-	22.961-	25.023-
	92000050 IT-Aufwendungen	8.740,08-	13.224-	0	0	0	0
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	120.200,90-	121.758-	126.525-	128.120-	132.280-	132.977-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	16.009,20-	16.353-	17.146-	17.146-	17.146-	17.146-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	119.737,20-	140.093-	133.268-	134.805-	136.091-	125.801-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	278.298,71-	318.689-	302.230-	306.307-	313.553-	306.487-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	362.916,21-	425.205-	446.629-	443.746-	447.087-	441.051-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2102 Bereitstellung von Hauptschulen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.000-	2.100-	0	2.200-	2.300-	2.400-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.586,27-	7.000-	9.100-	0	9.200-	9.400-	9.500-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	6.586,27-	9.000-	11.200-	0	11.400-	11.700-	11.900-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.586,27-	9.000-	11.200-	0	11.400-	11.700-	11.900-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2102 Bereitstellung von Hauptschulen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ -auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.000-	2.100-	0	2.200-	2.300-	2.400-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.586,27-	7.000-	9.100-	0	9.200-	9.400-	9.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.586,27-	9.000-	11.200-	0	11.400-	11.700-	11.900-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.586,27-	9.000-	11.200-	0	11.400-	11.700-	11.900-	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2102	Bereitstellung von Hauptschulen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2102 - Bereitstellung von Hauptschulen beinhaltet in der Haushaltsplanung **2025 ff.** folgende Maßnahmen / Projekte. Die Maßnahmen/ Projekte, die nicht unter ihrer Projektnummer ausgewiesen werden, liegen einzeln betrachtet unter der örtlichen Wertgrenze von 50.000 EUR und werden betraglich zusammengefasst.

7.210207 Allgemeine Vermögensgegenstände (jährlich 2.000 EUR):

Erwerb von Vermögensgegenständen / Beschaffung verschiedener Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände.

7.210215 Ausstattung von Außenanlagen an Schulen (jährlich 2.000 EUR):

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

7.210277 Digitalisierung Hauptschule (jährlich 5.000 EUR):

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

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2103	Bereitstellung von Realschulen

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	Fr. Wasmuth
Beschreibung:			
Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen:			
Keine			
Produktziele:			
- Anpassung der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen:			
SchülerInnen			
Auftragsgrundlage:			
<ul style="list-style-type: none"> - Schulentwicklungsplan/ - berichte - Bildungsberichterstattung 			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
<ul style="list-style-type: none"> - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605 und 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210166, 7.210266, 7.210366, 7.210466, 7.210566, 7.210666 und 7.210766 (alle Sammeleinrichtungen der HSM Maßnahmen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210188, 7.210288, 7.210388, 7.210488, 7.210588, 7.210688 und 7.210788 (alle Klassenraummodule von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. 			

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2103 Bereitstellung von Realschulen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2103000000:							
210301	Anzahl der Schulen (Stück)	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
210302	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	2.528,00	2.426,00	2.744,00	2.805,00	2.843,00	2.915,00
210303	Durchschnittlicher Klassenfrequenzwert (Personen)	28,00	28,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210391	Aufwanddeckungsgrad (%)	12,92	10,00	7,00	5,00	4,00	4,00
210392	Personalaufwandsquote (%)	32,75	37,00	38,00	32,00	41,00	41,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

Die Kennzahl Klassenfrequenzwert ist eine freiwillige Kennzahl vom FB 31. Bei Überprüfung dieser Kennzahl ist aufgefallen, dass eine Prognose nicht mehr möglich ist, da die Berechnung von baulichen Maßnahmen und anderen schulorganisatorischen Rahmenbedingungen abhängig ist, die nicht genau vorhergesagt werden können. Daher wird diese Kennzahl für alle Schulformen nicht mehr berechnet und ausgewiesen.

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2103 Bereitstellung von Realschulen

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.292,89	62.193	47.655	37.947	30.763	29.032
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	63.994,93	36.726	27.974	18.413	9.771	6.433
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	134.287,82	98.919	75.628	56.360	40.534	35.464
11	- Personalaufwendungen	340.196,19-	376.312-	393.942-	396.368-	399.049-	401.202-
12	- Versorgungsaufwendungen	12.120,10-	17.951-	23.063-	18.744-	19.537-	20.898-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.175,17-	200.900-	203.800-	457.500-	203.800-	207.500-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	192.400,89-	176.844-	163.344-	133.872-	117.300-	115.641-
15	- Transferaufwendungen	0	31.000-	31.000-	31.000-	31.000-	31.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	206.311,03-	214.200-	213.300-	213.400-	213.400-	213.500-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.039.203,38-	1.017.207-	1.028.448-	1.250.884-	984.086-	989.741-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	904.915,56-	918.288-	952.820-	1.194.524-	943.552-	954.277-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	904.915,56-	918.288-	952.820-	1.194.524-	943.552-	954.277-
23	+ Außerordentliche Erträge	13.319,42	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	13.319,42	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	891.596,14-	918.288-	952.820-	1.194.524-	943.552-	954.277-
	92000080 Umlage Sportstätten	320.450,88	358.947	383.524	388.369	400.972	403.312
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	320.450,88	358.947	383.524	388.369	400.972	403.312
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	1.901,01-	2.391-	2.531-	2.541-	2.591-	2.621-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	8.151,15-	11.760-	13.955-	16.103-	14.314-	15.623-
	92000030 IT-Druck	1.001,15-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	23.028,66-	49.355-	41.657-	44.932-	47.131-	51.352-
	92000050 IT-Aufwendungen	23.770,14-	36.279-	7.993-	7.710-	7.976-	8.064-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	4.288.791,66-	4.600.183-	4.523.525-	4.580.675-	4.729.323-	4.756.982-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	100.184,16-	102.337-	107.296-	107.296-	107.296-	107.296-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	771.765,96-	902.969-	858.979-	868.888-	877.172-	810.849-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.218.593,89-	5.705.274-	5.555.937-	5.628.144-	5.785.804-	5.752.788-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	5.789.739,15-	6.264.614-	6.125.233-	6.434.300-	6.328.384-	6.303.753-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2103 Bereitstellung von Realschulen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.832,60-	13.800-	2.849.100-	2.366.400-	2.123.700-	142.000-	15.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.225,37-	56.000-	203.500-	1.278.400-	387.500-	427.100-	515.300-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	57.057,97-	69.800-	3.052.600-	3.644.800-	2.511.200-	569.100-	530.300-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	57.057,97-	69.800-	3.052.600-	3.644.800-	2.511.200-	569.100-	530.300-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2103 Bereitstellung von Realschulen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210302: Realschule Crange -NW Unterrichtsraum											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	124.800-	124.800-	0	0	0	124.800-
						davon:	124.800-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	135.300-	135.300-	0	0	0	135.300-
						davon:	135.300-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	260.100-	260.100-	0	0	0	260.100-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	260.100-	260.100-	0	0	0	260.100-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210312: Real. an der Burg -Naturwissenschaften											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	127.300-	0	127.300-	0	24.076-	151.376-
						davon:	0	127.300-	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	138.000-	0	138.000-	0	24.479-	162.479-
						davon:	0	138.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	265.300-	0	265.300-	0	48.554-	313.854-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	265.300-	0	265.300-	0	48.554-	313.854-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210366: HSM Maßnahmen an Realschulen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	765.000-	90.000-	225.000-	450.000-	0	765.000-
						davon:	90.000-	225.000-	450.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	765.000-	90.000-	225.000-	450.000-	0	765.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	765.000-	90.000-	225.000-	450.000-	0	765.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210388: Klassenraummodule an Realschulen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	2.835.000-	1.984.500-	1.984.500-	0	0	0	4.819.500-
						davon:	1.984.500-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	141.800-	99.300-	99.300-	0	0	0	241.100-
						davon:	99.300-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	2.976.800-	2.083.800-	2.083.800-	0	0	0	5.060.600-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	2.976.800-	2.083.800-	2.083.800-	0	0	0	5.060.600-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.832,60-	13.800-	14.100-	129.800-	14.400-	14.700-	15.000-	0	0
						davon:	0	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.225,37-	56.000-	61.700-	140.800-	62.900-	64.100-	65.300-	0	0
						davon:	0	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.057,97-	69.800-	75.800-	270.600-	77.300-	78.800-	80.300-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	57.057,97-	69.800-	75.800-	270.600-	77.300-	78.800-	80.300-	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2103	Bereitstellung von Realschulen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2103 - Bereitstellung von Realschulen beinhaltet in der Haushaltsplanung **2025 ff.** folgende Maßnahmen/ Projekte.

7.210302 Realschule Crange - NW Unterrichtsraum (260.100 EUR)

Aufgrund von Änderungen der Sicherheitsvorschriften und von Lehrplänen befinden sich die Räumlichkeiten in einem erneuerungsbedürftigen Zustand. Die Erneuerung soll zeitgemäßen Experimentalunterricht ermöglichen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die Realschule Crange ist im Jahr 2026 der Umbau eines Raumes der Fachschaft Chemie vorgesehen.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung.

Der ursprüngliche Haushaltsansatz für 2024 musste aus personellen und organisatorischen Gründen erneut um ein Jahr nach hinten verschoben werden. Um die geplante Fertigstellung in 2026 zu gewährleisten, sind VE in voller Höhe zu berücksichtigen. Die vorliegende Kostenschätzung wird grundsätzlich für alle Fachräume mit einer Inflationsrate i. H. v. 2 % kalkuliert.

7.210312 Realschule an der Burg - NW Unterrichtsraum (265.300 EUR):

Aufgrund von Änderungen der Sicherheitsvorschriften und von Lehrplänen befinden sich die Räumlichkeiten in einem erneuerungsbedürftigen Zustand. Die Erneuerung soll zeitgemäßen Experimentalunterricht ermöglichen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die Realschule an der Burg ist im Jahr 2027 der Umbau eines Raumes der Fachschaft Chemie vorgesehen.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung.

Der ursprüngliche Haushaltsansatz für 2025 musste aus personellen und organisatorischen Gründen erneut um ein Jahr nach hinten verschoben werden. Um die geplante Fertigstellung in 2027 zu gewährleisten, sind VE in voller Höhe zu berücksichtigen. Die vorliegende Kostenschätzung wird grundsätzlich für alle Fachräume mit einer Inflationsrate i. H. v. 2 % kalkuliert.

7.210366 HSM Maßnahmen Realschulen

Die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft (HSM) ist eine 100 %-ige Tochtergesellschaft der Stadt Herne, welche u. a. die Einrichtung und Ausstattung von neu geschaffenen (An- und Ausbau) sowie neu zugeschnittenen (Umbau) Räumlichkeiten vornimmt. Aufgrund von erheblichen Kostensteigerungen wurde der FB 31 beauftragt, die Einrichtung und Ausstattung, durchzuführen. Bislang sind die Auszahlungen beim Projekt 7.210820 HSM Maßnahmen veranschlagt worden. Durch die Vielzahl von umgesetzten/ noch zu berücksichtigenden Maßnahmen hat sich der FB 31 dazu entschieden, die Maßnahmen den Produkten 2101-2107 schulbezogen zuzuordnen. Die bereits geplanten Maßnahmen in 2025 (Grundschule Hedwigstraße, Europaschule und Mont-Cenis Gesamtschule) sind daher bei den entsprechenden Produkten (2101 und 2107) erläutert. Innerhalb des o. g. Projekts wird ab 2026 die Realschule Sodingen generalsaniert. Die Fertigstellung ist für 2030 geplant.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen wird ein Pauschalbetrag der Gesamtbaukosten berücksichtigt. Die Gesamtkosten für die Einrichtung (Haushaltsjahr 2026-2030) betragen rd. 1,3 Mio. EUR.

Um die geplante Fertigstellung zu gewährleisten, sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210388 Klassenraummodule Realschulen

Aufgrund u. a. der Flüchtlingssituation sowie dem Infrastrukturausbau OGS besteht ein zusätzlicher erheblicher Schulraumbedarf. Die geplanten Haushaltsmittel dienen der Beschaffung, der Aufstellung und der Ausstattung zur notwendigen Nutzung. Bisher sind die Auszahlungen beim Projekt 7.210818 Erwerb von Klassenraummodulen veranschlagt worden. Durch die Vielzahl von umgesetzten/ noch zu berücksichtigenden Bereitstellungen hat sich der FB 31 dazu entschieden, die Maßnahmen den Produkten 2101-2107 schulbezogen zuzuordnen. Der Haushaltsansatz für 2025 wird den entsprechenden, produktbezogenen Projekten zugeordnet. Dieser wird für eine Realschule und zwei Gymnasien geplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für den Haushaltsansatz ist u. a. eine Realschule angedacht. Die aktuelle Kostenschätzung (FöS Robert-Brauner 2024) wird mit einer Kostensteigerungsrate i. H. v. 5 % kalkuliert. Hierbei muss von der regulären Inflationsrate i. H. v. 2 % – aufgrund der hohen Nachfrage als Interimslösung – abgewichen werden. Der Planansatz für 2025 wird i. H. v. 2,83 Mio. EUR (sechs Module) eingeplant. Zusätzlich soll in 2026 eine weitere Realschule mit vier Modulen ausgestattet werden. Nach Berücksichtigung der Inflationsrate sind Mittel i. H. v. 1,98 Mio. EUR eingestellt.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen wird ein Pauschalbetrag der Gesamtbaukosten berücksichtigt. Der Planansatz für 2025 wird i. H. v. 141.800 EUR eingeplant. Für den Planansatz 2026 werden Mittel i. H. v. 99.300 EUR eingestellt.

Die Lieferzeit/ Fertigstellung der Klassenraummodule beträgt nach aktuellem Stand ca. 12 Monate. Um die geplante Fertigstellung in 2025 zu gewährleisten, sind in 2024 Aufträge unter Nutzung der VE erteilt worden.

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2104	Bereitstellung von Gymnasien

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	Fr. Wasmuth
Beschreibung:			
Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen:			
Keine			
Produktziele:			
- Anpassung der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen:			
SchülerInnen			
Auftragsgrundlage:			
- Schulentwicklungsplan/ - berichte - Bildungsberichterstattung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
- Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605 und 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig.			
- Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210166, 7.210266, 7.210366, 7.210466, 7.210566, 7.210666 und 7.210766 (alle Sammeleinrichtungen der HSM Maßnahmen) projektübergreifend deckungsfähig.			
- Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210188, 7.210288, 7.210388, 7.210488, 7.210588, 7.210688 und 7.210788 (alle Klassenraummodule von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2104 Bereitstellung von Gymnasien

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2104000000:							
210401	Anzahl der Schulen (Stück)	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
210402	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	3.706,00	3.193,00	3.963,00	4.350,00	4.432,00	4.530,00
210403	Durchschnittl. Klassenfrequenzwert Sek.I (Personen)	28,00	28,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210491	Aufwanddeckungsgrad (%)	14,83	15,00	11,00	10,00	12,00	17,00
210492	Personalaufwandsquote (%)	34,25	36,00	35,00	29,00	37,00	35,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

Die Kennzahl Klassenfrequenzwert ist eine freiwillige Kennzahl vom FB 31. Bei Überprüfung dieser Kennzahl ist aufgefallen, dass eine Prognose nicht mehr möglich ist, da die Berechnung von baulichen Maßnahmen und anderen schulorganisatorischen Rahmenbedingungen abhängig ist, die nicht genau vorhergesagt werden können. Daher wird diese Kennzahl für alle Schulformen nicht mehr berechnet und ausgewiesen.

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

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.940,15	174.807	150.367	189.154	171.111	270.270
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	91.852,71	43.079	20.895	15.236	8.937	7.409
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	212.792,86	218.886	171.262	204.391	180.048	277.679
11	- Personalaufwendungen	490.114,78-	535.707-	564.806-	569.441-	573.570-	576.525-
12	- Versorgungsaufwendungen	12.298,43-	18.742-	23.440-	18.987-	19.853-	21.235-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	341.872,44-	309.800-	378.200-	703.200-	303.200-	313.200-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	280.033,05-	297.355-	304.911-	326.151-	321.126-	418.434-
15	- Transferaufwendungen	0	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	307.807,02-	311.200-	310.500-	310.600-	310.700-	310.800-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.432.125,72-	1.497.803-	1.606.856-	1.953.380-	1.553.449-	1.665.194-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.219.332,86-	1.278.917-	1.435.594-	1.748.989-	1.373.400-	1.387.515-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.219.332,86-	1.278.917-	1.435.594-	1.748.989-	1.373.400-	1.387.515-
23	+ Außerordentliche Erträge	20.032,17	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	20.032,17	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.199.300,69-	1.278.917-	1.435.594-	1.748.989-	1.373.400-	1.387.515-
	92000080 Umlage Sportstätten	346.258,92	387.856	414.492	419.728	433.349	435.878
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	346.258,92	387.856	414.492	419.728	433.349	435.878
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	6.083,23-	4.781-	8.100-	8.130-	8.292-	8.388-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	10.725,19-	16.524-	21.085-	23.483-	20.451-	22.392-
	92000030 IT-Druck	11.963,92-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	33.481,98-	70.245-	59.647-	64.530-	67.721-	73.776-
	92000050 IT-Aufwendungen	31.926,04-	48.704-	57.596-	56.243-	58.097-	58.185-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	3.721.983,55-	3.991.446-	4.128.273-	4.180.424-	4.316.091-	4.341.316-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	122.597,04-	125.231-	131.301-	131.301-	131.301-	131.301-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	1.001.025,84-	1.171.204-	1.114.146-	1.126.999-	1.137.744-	1.051.718-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.939.786,79-	5.428.135-	5.520.148-	5.591.109-	5.739.696-	5.687.076-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	5.792.828,56-	6.319.197-	6.541.251-	6.920.370-	6.679.748-	6.638.713-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2104 Bereitstellung von Gymnasien

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	970.769,18	1.286.600	2.150.600	0	4.044.900	1.728.000	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	970.769,18	1.286.600	2.150.600	0	4.044.900	1.728.000	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	336.582,45-	2.428.800-	6.432.100-	14.815.100-	6.622.000-	5.295.700-	2.931.600-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	166.671,09-	140.000-	452.000-	458.300-	334.700-	273.100-	173.300-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	503.253,54-	2.568.800-	6.884.100-	15.273.400-	6.956.700-	5.568.800-	3.104.900-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	467.515,64	1.282.200-	4.733.500-	15.273.400-	2.911.800-	3.840.800-	3.104.900-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2104 Bereitstellung von Gymnasien

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210404: Otto-Hahn-Gymnasium -Naturwissenschaften											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	124.800-	124.800-	0	0	73.530-	198.330-
						davon:	124.800-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	135.300-	135.300-	0	0	71.588-	206.888-
						davon:	135.300-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	260.100-	260.100-	0	0	145.118-	405.218-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	260.100-	260.100-	0	0	145.118-	405.218-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210406: Gymnasium Eickel -NW Unterrichtsraum											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	127.300-	0	127.300-	0	27.293-	154.593-
						davon:	0	127.300-	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	138.000-	0	138.000-	0	422-	138.422-
						davon:	0	138.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	265.300-	0	265.300-	0	27.715-	293.015-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	265.300-	0	265.300-	0	27.715-	293.015-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210425: Gym. Wanne - NW Unterrichtsräume											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.177,03-	0	0	0	0	0	0	74.316-	74.316-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	113.949,22-	0	0	0	0	0	0	113.949-	113.949-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	168.126,25-	0	0	0	0	0	0	188.265-	188.265-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	168.126,25-	0	0	0	0	0	0	188.265-	188.265-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210426: Gebäudesanierungsmaßnahmen Gymnasien											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	53.004,62	90.000	90.000	0	90.000	0	0	176.005	356.005
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	53.004,62	90.000	90.000	0	90.000	0	0	176.005	356.005
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	259.874,32-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-	0	0	761.139-	1.361.139-
						davon:	300.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	259.874,32-	300.000-	300.000-	300.000-	300.000-	0	0	761.139-	1.361.139-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	206.869,70-	210.000-	210.000-	300.000-	210.000-	0	0	585.134-	1.005.134-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210427: Belastungsausgleich G8/G9											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	915.475,56	908.600	908.600	0	1.362.900	0	0	2.281.813	4.553.313
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	915.475,56	908.600	908.600	0	1.362.900	0	0	2.281.813	4.553.313
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.507,27-	1.850.000-	1.127.100-	7.120.000-	2.730.000-	1.470.000-	2.920.000-	1.870.507-	10.117.607-
						davon:	2.730.000-	1.470.000-	2.920.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	84.000-	154.000-	185.000-	136.500-	71.000-	108.000-	84.000-	553.500-
						davon:	136.500-	48.500-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.507,27-	1.934.000-	1.281.100-	7.305.000-	2.866.500-	1.541.000-	3.028.000-	1.954.507-	10.671.107-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	894.968,29	1.025.400-	372.500-	7.305.000-	1.503.600-	1.541.000-	3.028.000-	327.306	6.117.794-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210428: Generalsanierung SH Haranni-Gymnasium											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	288.000	1.152.000	0	2.592.000	1.728.000	0	288.000	5.760.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	288.000	1.152.000	0	2.592.000	1.728.000	0	288.000	5.760.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	268.000-	269.000-	7.143.000-	3.456.000-	3.687.000-	0	268.000-	7.680.000-
						davon:	3.456.000-	3.687.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	268.000-	269.000-	7.143.000-	3.456.000-	3.687.000-	0	268.000-	7.680.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	20.000	883.000	7.143.000-	864.000-	1.959.000-	0	20.000	1.920.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210488: Klassenraummodule an Gymnasien											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	4.725.000-	0	0	0	0	0	4.725.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	236.300-	0	0	0	0	0	236.300-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	4.961.300-	0	0	0	0	0	4.961.300-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	4.961.300-	0	0	0	0	0	4.961.300-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.289,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.289,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.023,83-	10.800-	11.000-	0	11.200-	11.400-	11.600-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	52.721,87-	56.000-	61.700-	0	62.900-	64.100-	65.300-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.745,70-	66.800-	72.700-	0	74.100-	75.500-	76.900-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	52.456,70-	66.800-	72.700-	0	74.100-	75.500-	76.900-	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2104	Bereitstellung von Gymnasien

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2104 - Bereitstellung von Gymnasien beinhaltet in der Haushaltsplanung **2025 ff.** folgende Maßnahmen/ Projekte.

7.210404 Otto-Hahn Gymnasium – NW Unterrichtsraum (260.100 EUR)

Aufgrund von Änderungen der Sicherheitsvorschriften und von Lehrplänen befinden sich die Räumlichkeiten in einem erneuerungsbedürftigen Zustand. Die Erneuerung soll zeitgemäßen Experimentalunterricht ermöglichen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für das Otto-Hahn Gymnasium ist im Jahr 2026 der Umbau eines Raumes der Fachschaft Physik vorgesehen.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung.

Der ursprüngliche Haushaltsansatz für 2024 musste aus personellen und organisatorischen Gründen erneut um ein Jahr nach hinten verschoben werden. Um die geplante Fertigstellung in 2026 zu gewährleisten, sind VE in voller Höhe zu berücksichtigen. Die vorliegende Kostenschätzung wird grundsätzlich für alle Fachräume mit einer Inflationsrate i. H. v. 2 % kalkuliert.

7.210406 Gymnasium Eickel – NW Unterrichtsraum (265.300 EUR)

Aufgrund von Änderungen der Sicherheitsvorschriften und von Lehrplänen befinden sich die Räumlichkeiten in einem erneuerungsbedürftigen Zustand. Die Erneuerung soll zeitgemäßen Experimentalunterricht ermöglichen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für das Gymnasium Eickel ist im Jahr 2027 der Umbau eines Raumes der Fachschaft Biologie vorgesehen.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung.

Der ursprüngliche Haushaltsansatz für 2025 musste aus personellen und organisatorischen Gründen erneut um ein Jahr nach hinten verschoben werden. Um die geplante Fertigstellung in 2027 zu gewährleisten, sind VE in voller Höhe zu berücksichtigen. Die vorliegende Kostenschätzung wird grundsätzlich für alle Fachräume mit einer Inflationsrate i. H. v. 2 % kalkuliert.

7.210426 Sanierungsmaßnahmen Gymnasien

Für die Haushaltsjahre 2022 bis 2026 wird eine Fassadensanierung am Gymnasium Eickel durchgeführt.

Nr. 1 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Im Rahmen des Denkmalschutzprogrammes erhält die Stadt Herne eine 30 %-ige Förderung für die Denkmalschutzpflege.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Gesamtheit von Einzelmaßnahmen am Gebäude kommt einer Sanierung auf Raten gleich und ist daher investiv zu veranschlagen. Seit 2022 sind Auszahlungen i. H. v. rd. 461.000 EUR verausgabt worden. In 2025 und 2026 wird jeweils mit Auszahlung i. H. v. 300.000 EUR geplant. In dem Finanzplanjahr 2026 ist eine VE in Höhe des Haushaltansatzes berücksichtigt worden.

7.210427 Belastungsausgleich G8/G9

Aufgrund des Wechsels von G8 auf G9 gewährt das Land NRW einen Belastungsausgleich für die Haushaltsjahre 2022-2026.

Nr. 1 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Der Förderumfang beträgt insgesamt rd. 4,55 Mio. EUR für die Stadt Herne. Für das Finanzplanungsjahr 2025 wird ein Zuwendungsbetrag in Höhe von je 908.600 EUR und für das Finanzplanungsjahr 2026 wird ein Zuwendungsbetrag in Höhe von 1,36 Mio. EUR erwartet.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die ursprüngliche Annahme, dass der Belastungsausgleich die Kosten für die Einrichtung, Ausstattung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der erforderlichen zusätzlichen Schulräume deckt, wird nicht erfüllt. Für den notwendig geplanten Ausbau an den Gymnasien ist in der Darstellung des Haushalts 2025 ff. bereits von einem zu erbringenden städt. Eigenanteil auszugehen. Analog zum Förderumfang wird der Erweiterungsbau des Gymnasiums Wanne umgesetzt. Um die Barrierefreiheit zu gewährleisten ist zusätzlich die Errichtung eines Aufzugs i. H. v. 1,55 Mio. EUR geplant. Die Gesamtauszahlungen der baulichen Umsetzung am Gymnasium Wanne betragen 6,15 Mio. EUR.

Ab 2027 ist ein Erweiterungsbau am Otto-Hahn Gymnasium und die Errichtung eines Aufzugs geplant.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung. Für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen wird ein Pauschalbetrag der Gesamtbaukosten berücksichtigt. Die Gesamtauszahlungen betragen 322.500 EUR.

Um die geplante Fertigstellungen zu gewährleisten, sind VE's - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210428 Generalsanierung Sporthalle Haranni-Gymnasium

Der Rat der Stadt Herne hat am 05.09.2023 die Teilnahme an dem Bundesprogramm "Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur" (Vorlage 2023/0834) beschlossen. Hierbei ist vorab die interne Entscheidung über die Umsetzung des Förderprojekts für die Sporthalle des Haranni-Gymnasiums in Form der Generalsanierung einvernehmlich priorisiert worden.

Nr. 1 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Das Objekt erfüllt die verschiedenen Förderkriterien und weist einen dringenden baulichen Handlungsbedarf auf. Nach (noch ausstehender) erfolgreicher Bewerbung bzw. Auswahlverfahren wird ein Feinkonzept der Maßnahme erstellt. Die Maßnahme ist zu 75 % förderfähig. Für die erstmalig ab 2025 eingeplante Maßnahme können im voraussichtlichen Bewilligungszeitraum (Haushaltsjahr 2025-2027) Einzahlungen i. H. v. 5,76 Mio. EUR berücksichtigt werden.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen:

Der Förderantrag beinhaltet investive Gesamtauszahlungen i. H. v. 7,68 Mio. EUR, welche analog zum voraussichtlichen Bewilligungszeitraum zu berücksichtigen sind. Um die geplante Fertigstellung in 2027 zu gewährleisten, sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210488 Klassenraummodule Gymnasien

Aufgrund der Umsetzung G8/ G9, der Flüchtlingssituation sowie dem Infrastrukturausbau OGS besteht ein zusätzlicher erheblicher Schulraumbedarf. Die geplanten Haushaltsmittel dienen der Beschaffung, der Aufstellung und der Ausstattung zur notwendigen Nutzung. Bislang sind die Auszahlungen beim Projekt 7.210818 Erwerb von Klassenraummodulen veranschlagt worden. Durch die Vielzahl von umgesetzten/ noch zu berücksichtigen Bereitstellungen hat sich der FB 31 dazu entschieden, die Maßnahmen den Produkten 2101-2107 schulbezogen zuzuordnen. Der Haushaltsansatz für 2025 wird den entsprechenden, produktbezogenen Projekten zugeordnet. Dieser wird für eine Realschule und zwei Gymnasien geplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für den Haushaltsansatz sind u. a. zwei Gymnasien angedacht. Die aktuelle Kostenschätzung (FoS Robert-Brauner 2024) wird mit einer Kostensteigerungsrate i. H. v. 5 % kalkuliert. Hierbei muss von der regulären Inflationsrate i. H. v. 2 % – aufgrund der hohen Nachfrage als Interimslösung – abgewichen werden. Der Planansatz für 2025 wird für einen Standort mit vier und für den anderen mit sechs Modulen i. H. v. 472.500 EUR (pro Modul) eingeplant.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen wird ein Pauschalbetrag der Gesamtbaukosten berücksichtigt. Der Planansatz für 2025 wird für einen Standort i. H. v. 94.500 EUR (vier Module) und für den anderen i. H. v. 141.800 EUR (sechs Module) berücksichtigt.

Die Lieferzeit/ Fertigstellung der Klassenraummodule beträgt, nach aktuellem Stand, ca. 12 Monate. Um die geplante Fertigstellung in 2025 zu gewährleisten, sind in 2024 Aufträge unter Nutzung der VE erteilt worden.

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2105	Bereitstellung von Berufskollegs

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	Fr. Wasmuth
Beschreibung:			
Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen:			
Keine			
Produktziele:			
- Anpassung der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen:			
SchülerInnen			
Auftragsgrundlage:			
<ul style="list-style-type: none"> - Schulentwicklungsplan/ - berichte - Bildungsberichterstattung 			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
<ul style="list-style-type: none"> - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605 und 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210166, 7.210266, 7.210366, 7.210466, 7.210566, 7.210666 und 7.210766 (alle Sammeleinrichtungen der HSM Maßnahmen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210188, 7.210288, 7.210388, 7.210488, 7.210588, 7.210688 und 7.210788 (alle Klassenraummodule von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. 			

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2105 Bereitstellung von Berufskollegs

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2105000000:							
210501	Anzahl der Schulen (Stück)	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
210502	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	3.279,00	3.517,00	3.279,00	3.279,00	3.279,00	3.279,00
210591	Aufwanddeckungsgrad (%)	9,17	7,00	4,00	3,00	3,00	3,00
210592	Personalaufwandsquote (%)	39,08	40,00	40,00	44,00	43,00	43,00

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2105 Bereitstellung von Berufskollegs

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.979,39	90.292	50.126	34.572	33.547	31.763
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.227,91	3.947	2.557	2.557	1.826	710
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	110.207,30	94.239	52.683	37.128	35.373	32.473
11	- Personalaufwendungen	470.159,32-	516.473-	541.197-	544.385-	548.297-	551.288-
12	- Versorgungsaufwendungen	16.362,62-	27.066-	31.429-	25.499-	26.618-	28.449-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	282.931,23-	212.700-	276.800-	214.800-	214.800-	214.800-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	228.656,19-	213.512-	170.477-	122.518-	158.243-	148.031-
15	- Transferaufwendungen	0	95.000-	95.000-	95.000-	95.000-	95.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	203.777,07-	231.900-	239.100-	239.100-	239.200-	239.200-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.201.886,43-	1.296.651-	1.354.003-	1.241.303-	1.282.157-	1.276.768-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.091.679,13-	1.202.412-	1.301.320-	1.204.174-	1.246.784-	1.244.294-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.091.679,13-	1.202.412-	1.301.320-	1.204.174-	1.246.784-	1.244.294-
23	+ Außerordentliche Erträge	20.721,12	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	20.721,12	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.070.958,01-	1.202.412-	1.301.320-	1.204.174-	1.246.784-	1.244.294-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	2.281,23-	4.781-	3.038-	3.049-	3.110-	3.145-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	10.296,15-	14.971-	19.101-	16.047-	18.533-	20.157-
	92000030 IT-Druck	9.961,59-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	31.713,05-	67.743-	57.226-	61.711-	64.758-	70.562-
	92000050 IT-Aufwendungen	32.623,69-	49.702-	57.596-	56.243-	58.097-	58.185-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	2.003.126,42-	2.174.816-	2.142.013-	2.169.073-	2.239.470-	2.252.529-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	64.036,92-	65.413-	68.583-	68.583-	68.583-	68.583-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	430.146,00-	503.272-	478.754-	484.277-	488.895-	451.929-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.584.185,05-	2.880.699-	2.826.311-	2.858.983-	2.941.445-	2.925.090-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.655.143,06-	4.083.111-	4.127.631-	4.063.158-	4.188.230-	4.169.385-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2105 Bereitstellung von Berufskollegs

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	273.700-	148.800-	174.800-	23.900-	24.000-	154.800-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	279.714,57-	435.000-	729.200-	140.800-	393.400-	319.200-	465.900-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	279.714,57-	708.700-	878.000-	315.600-	417.300-	343.200-	620.700-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	279.714,57-	708.700-	878.000-	315.600-	417.300-	343.200-	620.700-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2105 Bereitstellung von Berufskollegs

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210510: Berufskolleg f. WuV -Umbau/ Einrichtung											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	15.000-	15.000-	45.000-	15.000-	15.000-	15.000-	136.895-	196.895-
						davon:	15.000-	15.000-	15.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	97.161-	197.161-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	40.000-	40.000-	45.000-	40.000-	40.000-	40.000-	234.056-	394.056-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	40.000-	40.000-	45.000-	40.000-	40.000-	40.000-	234.056-	394.056-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210513: Emschertal BK - Interaktive Medien											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	199.883,96-	280.000-	204.000-	0	208.000-	212.200-	216.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	199.883,96-	280.000-	204.000-	0	208.000-	212.200-	216.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	199.883,96-	280.000-	204.000-	0	208.000-	212.200-	216.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210515: Berufskolleg f. WuV - ADV/EDV Systeme											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.999,98-	70.000-	70.000-	0	150.000-	71.400-	72.800-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69.999,98-	70.000-	70.000-	0	150.000-	71.400-	72.800-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	69.999,98-	70.000-	70.000-	0	150.000-	71.400-	72.800-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210519: Emschertal BK - Fachräume											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	250.000-	125.000-	129.800-	0	0	129.800-	361.355-	616.155-
						davon:	0	0	129.800-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	50.000-	420.000-	140.800-	0	0	140.800-	266.234-	827.034-
						davon:	0	0	140.800-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	300.000-	545.000-	270.600-	0	0	270.600-	627.589-	1.443.189-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	300.000-	545.000-	270.600-	0	0	270.600-	627.589-	1.443.189-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	8.700-	8.800-	0	8.900-	9.000-	10.000-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.830,63-	10.000-	10.200-	0	10.400-	10.600-	10.800-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.830,63-	18.700-	19.000-	0	19.300-	19.600-	20.800-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.830,63-	18.700-	19.000-	0	19.300-	19.600-	20.800-	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2105	Bereitstellung von Berufskollegs

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2105 - Bereitstellung von Berufskollegs beinhaltet in der Haushaltsplanung **2025 ff.** folgende Maßnahmen/ Projekte.

7.210519 Emschertal Berufskolleg – Fachräume

Im Rahmen eines Fachraumkonzeptes werden unter dieser Projektnummer Um-/ Ausbauten und Einrichtungsmaßnahmen für unterschiedliche Bildungsgänge abgebildet.

KFZ-Werkstatt

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für das Planjahr 2024 sind für den Ausbau der KFZ-Werkstatt 250.000 EUR veranschlagt worden.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für das Planjahr 2024 sind Anschaffung von Einrichtungsgegenständen der KFZ-Werkstatt 50.000 EUR veranschlagt worden.

Elektrotechnikraum

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für das Planjahr 2025 ist der Umbau des Elektrotechnikraums eingeplant. Der ursprüngliche Planansatz i. H. v. 60.000 EUR ist erfahrungsgemäß (Vergleichswert Umbau NW-Räume) nicht zeitgemäß. Die Umbaumaßnahme ist mit 125.000 EUR in den Haushalt vorerst einzustellen. Eventuelle Abweichungen sind nach Prüfung durch den FB 26 wahrscheinlich.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Nach aktueller Angebotseinholung des Fachlehrers sind Mittel für eine zeitgemäße Ausstattung i. H. v. 420.000 EUR einzuplanen. Das Angebot aus dem Katalog wird vorbehaltlich eingeplant. Im Laufe der Haushaltsplanung wird eine Fachfirma mit einer Kostenschätzung beauftragt. Eventuelle Abweichungen sind nach Prüfung der Sachbearbeitung wahrscheinlich.

NW-Raum

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für das Planjahr 2028 ist der Umbau eines NW-Raumes i. H. v. 129.800 EUR vorgesehen.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für das Planjahr 2028 wird nach Umbau des NW-Raumes die Einrichtungsausstattung i. H. v. 140.800 EUR berücksichtigt.

Der ursprüngliche Haushaltsansatz für den NW-Raum (2026) musste aus personellen und organisatorischen Gründen erneut um ein Jahr nach hinten verschoben werden.

Um die geplante Fertigstellungen zu gewährleisten, sind VE in voller Höhe zu berücksichtigen. Die vorliegende Kostenschätzung wird grundsätzlich für alle Fachräume mit einer Inflationsrate i. H. v. 2 % kalkuliert.

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2106	Bereitstellung von Förderschulen

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	Fr. Wasmuth
Beschreibung:			
Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen:			
Keine			
Produktziele:			
- Anpassung der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen:			
SchülerInnen			
Auftragsgrundlage:			
<ul style="list-style-type: none"> - Schulentwicklungsplan/ - berichte - Bildungsberichterstattung 			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
<ul style="list-style-type: none"> - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605 und 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210166, 7.210266, 7.210366, 7.210466, 7.210566, 7.210666 und 7.210766 (alle Sammeleinrichtungen der HSM Maßnahmen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210188, 7.210288, 7.210388, 7.210488, 7.210588, 7.210688 und 7.210788 (alle Klassenraummodule von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. 			

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2106 Bereitstellung von Förderschulen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2106000000:							
210601	Anzahl der Schulen (Stück)	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
210602	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	750,00	750,00	763,00	775,00	786,00	795,00
210603	Durchschnittlicher Klassenfrequenzwert (Personen)	13,00	13,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210604	Anz. Teilnehmer/innen OGS (Personen)	76,00	71,00	75,00	75,00	75,00	75,00
210691	Aufwanddeckungsgrad (%)	7,75	7,00	7,00	6,00	5,00	6,00
210692	Personalaufwandsquote (%)	57,50	70,00	64,00	55,00	51,00	64,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

Die Kennzahl Klassenfrequenzwert ist eine freiwillige Kennzahl vom FB 31. Bei Überprüfung dieser Kennzahl ist aufgefallen, dass eine Prognose nicht mehr möglich ist, da die Berechnung von baulichen Maßnahmen und anderen schulorganisatorischen Rahmenbedingungen abhängig ist, die nicht genau vorhergesagt werden können. Daher wird diese Kennzahl für alle Schulformen nicht mehr berechnet und ausgewiesen.

Produktbereich 21 **Schulträgeraufgaben**
Produkt 2106 **Bereitstellung von Förderschulen**

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.880,71	14.049	14.838	14.604	13.473	13.021
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.282,00	59.000	70.000	70.000	70.000	70.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.237,75	4.616	4.531	3.541	1.910	534
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	96.400,46	77.665	89.369	88.145	85.382	83.555
11	- Personalaufwendungen	718.004,49-	857.601-	802.855-	821.073-	835.701-	852.630-
12	- Versorgungsaufwendungen	9.736,10-	13.952-	17.938-	14.545-	15.174-	16.247-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	386.637,00-	200.100-	279.600-	497.600-	618.700-	288.800-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	48.015,58-	45.805-	48.225-	46.637-	67.436-	76.665-
15	- Transferaufwendungen	640,00-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-	7.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.933,47-	91.900-	100.100-	100.300-	100.300-	100.400-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.248.966,64-	1.216.358-	1.255.718-	1.487.155-	1.644.311-	1.341.742-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.152.566,18-	1.138.693-	1.166.349-	1.399.010-	1.558.929-	1.258.187-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.152.566,18-	1.138.693-	1.166.349-	1.399.010-	1.558.929-	1.258.187-
23	+ Außerordentliche Erträge	18.922,77	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	18.922,77	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.133.643,41-	1.138.693-	1.166.349-	1.399.010-	1.558.929-	1.258.187-
	92000080 Umlage Sportstätten	68.821,68	77.089	82.302	83.341	86.046	86.548
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	68.821,68	77.089	82.302	83.341	86.046	86.548
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	760,40-	0	1.013-	1.016-	1.037-	1.048-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	10.296,15-	15.325-	18.491-	19.789-	25.071-	21.528-
	92000030 IT-Druck	50,07-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	49.641,79-	112.651-	84.920-	93.299-	98.932-	109.314-
	92000050 IT-Aufwendungen	33.543,22-	51.130-	76.647-	74.977-	77.464-	77.633-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	613.277,88-	667.955-	989.685-	1.002.194-	1.034.705-	1.040.768-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	55.948,08-	57.150-	59.920-	59.920-	59.920-	59.920-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	388.152,84-	454.140-	432.016-	437.000-	441.166-	407.809-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.151.670,43-	1.358.352-	1.662.692-	1.688.194-	1.738.294-	1.718.020-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.216.492,16-	2.419.955-	2.746.739-	3.003.862-	3.211.177-	2.889.659-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2106 Bereitstellung von Förderschulen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.502,52-	7.100-	7.100-	1.441.800-	72.200-	374.300-	1.017.200-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.033,22-	28.200-	70.200-	140.800-	38.800-	53.500-	215.500-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	45.535,74-	35.300-	77.300-	1.582.600-	111.000-	427.800-	1.232.700-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	45.535,74-	35.300-	77.300-	1.582.600-	111.000-	427.800-	1.232.700-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2106 Bereitstellung von Förderschulen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210616: EBK NW Unterrichtsraum											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	129.800-	0	0	129.800-	0	129.800-
						davon:	0	0	129.800-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	140.800-	0	0	140.800-	0	140.800-
						davon:	0	0	140.800-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	270.600-	0	0	270.600-	0	270.600-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	270.600-	0	0	270.600-	0	270.600-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210618: (Um-)Bau - FöS Robert-Brauner											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	1.312.000-	65.000-	367.000-	880.000-	0	1.312.000-
						davon:	65.000-	367.000-	880.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	5.000-	19.000-	39.600-	0	63.600-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.312.000-	70.000-	386.000-	919.600-	0	1.375.600-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.312.000-	70.000-	386.000-	919.600-	0	1.375.600-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.502,52-	7.100-	7.100-	0	7.200-	7.300-	7.400-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.033,22-	28.200-	70.200-	0	33.800-	34.500-	35.100-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.535,74-	35.300-	77.300-	0	41.000-	41.800-	42.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	45.535,74-	35.300-	77.300-	0	41.000-	41.800-	42.500-	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2106	Bereitstellung von Förderschulen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2106 - Bereitstellung von Förderschulen beinhaltet in der Haushaltsplanung **2025 ff.** folgende Maßnahmen/ Projekte.

7.210616 Erich-Kästner - NW Unterrichtsraum (270.600 EUR)

Aufgrund von Änderungen der Sicherheitsvorschriften und von Lehrplänen befinden sich die Räumlichkeiten in einem erneuerungsbedürftigen Zustand. Die Erneuerung soll zeitgemäßen Experimentalunterricht ermöglichen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die Erich-Kästner Förderschule ist im Jahr 2028 der Umbau eines Raumes der Fachschaft Biologie vorgesehen.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung.

Der ursprüngliche Haushaltsansatz für 2026 musste aus personellen und organisatorischen Gründen erneut um ein Jahr nach hinten verschoben werden. Um die geplante Fertigstellung in 2028 zu gewährleisten, sind VE in voller Höhe zu berücksichtigen. Die vorliegende Kostenschätzung wird grundsätzlich für alle Fachräume mit einer Inflationsrate i. H. v. 2 % kalkuliert.

7.210617 Förderschule Forellstraße

Der Rat der Stadt Herne hat am 05.12.2023 die Anmietung von Flächen für die Nutzung als Förderschule beschlossen. Infolgedessen wird die Förderschule am Schwalbenweg dauerhaft zum angemieteten Standort umziehen (Vorlage 2024/0105).

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für die neue Maßnahme konnten in der Haushaltsplanung 2024 keine Mittel berücksichtigt werden. Die Mittel werden in 2024, überplanmäßig i. H. v. 1,43 Mio. EUR, aus dem Fachbereichsbudget zur Verfügung gestellt. Die restlichen benötigten Mittel i. H. v. 37.000 EUR werden im Rahmen der Haushaltsplanung für 2025 eingestellt und unterhalb der Wertgrenze ausgewiesen. Um die geplante Fertigstellung in 2025 zu gewährleisten wird eine Nachbewilligung von VE's notwendig sein.

7.210618 (Um-) Bau - FöS Robert-Brauner

Mit der Einbringung des Schulentwicklungsplanes 2023-2027 (Vorlage 2023/0451: Teilplan Förderschulen – Entwurf) ist u. a. die Schulraumsituation an der FöS Robert-Brauner beschrieben worden. Um den zusätzlich notwendigen Schulraum zur Verfügung zu stellen, werden in 2024 Klassenraummodule (Vorlage 2023/0680) aufgestellt. Parallel befindet sich eine Machbarkeitsstudie in den finalen Zügen, welche die baulichen, finanziellen und schulorganisatorischen Rahmenbedingungen für einen bedarfsgerechten Ausbau prüft.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen:

Der Lösungsentwurf konzentriert sich auf drei Realisierungskonzepte. Diese können bereits im Groben beziffert werden.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung.

Um die geplante Fertigstellung zu gewährleisten, sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2107	Bereitstellung von Gesamtschulen

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	Fr. Wasmuth
Beschreibung:			
Bereitstellen und Unterhalten des Inventars sowie der Lehr- und Unterrichtsmittel, Sicherstellung einer finanziellen Ausstattung der Schulen jeweils im Rahmen rechtlicher und finanzieller Möglichkeiten, Einsatz nichtpädagogischen Personals des Schulträgers.			
Leistungen:			
Keine			
Produktziele:			
- Anpassung der schulischen Infrastruktur an die gesellschaftlichen und technologischen Veränderungen.			
Zielgruppen:			
SchülerInnen			
Auftragsgrundlage:			
<ul style="list-style-type: none"> - Schulentwicklungsplan/ - berichte - Bildungsberichterstattung 			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
<ul style="list-style-type: none"> - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605 und 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210166, 7.210266, 7.210366, 7.210466, 7.210566, 7.210666 und 7.210766 (alle Sammeleinrichtungen der HSM Maßnahmen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210188, 7.210288, 7.210388, 7.210488, 7.210588, 7.210688 und 7.210788 (alle Klassenraummodule von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. 			

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2107 Bereitstellung von Gesamtschulen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2107000000:							
210701	Anzahl der Schulen (Stück)	3,00	3,00	3,00	33,00	3,00	3,00
210702	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	3.216,00	3.191,00	3.307,00	3.343,00	3.401,00	3.466,00
210703	Durchschnittl. Klassenfrequenzwert Sek.I (Personen)	26,00	26,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210791	Aufwanddeckungsgrad (%)	16,83	11,00	6,00	3,00	2,00	2,00
210792	Personalaufwandsquote (%)	32,00	35,00	25,00	16,00	17,00	27,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

Die Kennzahl Klassenfrequenzwert ist eine freiwillige Kennzahl vom FB 31. Bei Überprüfung dieser Kennzahl ist aufgefallen, dass eine Prognose nicht mehr möglich ist, da die Berechnung von baulichen Maßnahmen und anderen schulorganisatorischen Rahmenbedingungen abhängig ist, die nicht genau vorhergesagt werden können. Daher wird diese Kennzahl für alle Schulformen nicht mehr berechnet und ausgewiesen.

Produktbereich 21 **Schulträgeraufgaben**
Produkt 2107 **Bereitstellung von Gesamtschulen**

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.925,87	99.316	82.288	66.317	48.855	32.287
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	116.872,43	47.822	37.109	24.391	11.763	8.217
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	227.798,30	147.138	119.397	90.708	60.618	40.504
11	- Personalaufwendungen	431.908,70-	470.551-	496.633-	501.126-	504.648-	507.374-
12	- Versorgungsaufwendungen	9.309,62-	12.557-	17.335-	14.058-	14.668-	15.707-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	363.589,64-	229.100-	730.800-	1.908.600-	1.900.600-	742.100-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	247.601,01-	306.707-	329.784-	299.395-	272.108-	262.916-
15	- Transferaufwendungen	0	61.000-	61.000-	61.000-	61.000-	61.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	298.608,84-	248.200-	352.900-	274.500-	274.500-	274.600-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.351.017,81-	1.328.115-	1.988.451-	3.058.679-	3.027.524-	1.863.697-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.123.219,51-	1.180.977-	1.869.054-	2.967.971-	2.966.906-	1.823.193-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.123.219,51-	1.180.977-	1.869.054-	2.967.971-	2.966.906-	1.823.193-
23	+ Außerordentliche Erträge	17.826,60	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	17.826,60	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.105.392,91-	1.180.977-	1.869.054-	2.967.971-	2.966.906-	1.823.193-
	92000080 Umlage Sportstätten	317.322,60	355.443	369.867	374.540	386.695	388.951
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	317.322,60	355.443	369.867	374.540	386.695	388.951
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	17.489,33-	19.124-	23.289-	23.373-	23.840-	24.114-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	9.438,15-	14.098-	26.966-	40.037-	45.979-	28.868-
	92000030 IT-Druck	21.124,60-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	29.769,64-	61.693-	52.422-	56.780-	59.576-	64.922-
	92000050 IT-Aufwendungen	23.307,63-	35.474-	51.961-	50.654-	52.303-	52.179-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	5.594.737,91-	6.003.476-	6.082.818-	6.159.663-	6.359.562-	6.396.652-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	149.897,04-	153.118-	160.539-	160.539-	160.539-	160.539-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	846.672,60-	990.610-	942.350-	953.221-	962.310-	889.549-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.692.436,90-	7.277.591-	7.340.344-	7.444.267-	7.664.108-	7.616.821-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	7.480.507,21-	8.103.125-	8.839.531-	10.037.698-	10.244.320-	9.051.063-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2107	Bereitstellung von Gesamtschulen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Das Produkt 2107 - Bereitstellung von Gesamtschulen beinhaltet im Haushaltsjahr 2025 folgende wesentlichen Änderungen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Wesentliche Veränderungen in dieser Kontengruppe ergeben sich zum einen durch Umbaumaßnahmen an Bestandsgebäuden und erhöhte Transportkosten, welche durch den Umzug eines naturwissenschaftlichen Raumes begründet sind.

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2107 Bereitstellung von Gesamtschulen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.460,81	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	9.460,81	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	578.916,69-	2.560.700-	3.816.000-	2.250.000-	1.511.100-	761.300-	11.500-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	209.679,70-	294.000-	285.000-	4.400.000-	2.129.300-	2.019.900-	587.700-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	788.596,39-	2.854.700-	4.101.000-	6.650.000-	3.640.400-	2.781.200-	599.200-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	779.135,58-	2.854.700-	4.101.000-	6.650.000-	3.640.400-	2.781.200-	599.200-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2107 Bereitstellung von Gesamtschulen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210706: Erich-Fried Gesamtschule -NW Bereich											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.414,82-	0	0	0	0	0	0	225.842-	225.842-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	95.590,34-	0	0	0	0	0	0	300.740-	300.740-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	129.005,16-	0	0	0	0	0	0	526.582-	526.582-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	129.005,16-	0	0	0	0	0	0	526.582-	526.582-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210714: Quinoa Schule											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.360,81	0	0	0	0	0	0	48.865	48.865
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.360,81	0	0	0	0	0	0	48.865	48.865
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	545.501,87-	2.550.000-	3.555.100-	500.000-	500.000-	0	0	5.377.038-	9.432.138-
						davon:	500.000-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.031,62-	217.000-	191.000-	0	0	0	0	371.853-	562.853-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	578.533,49-	2.767.000-	3.746.100-	500.000-	500.000-	0	0	5.748.891-	9.994.991-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	574.172,68-	2.767.000-	3.746.100-	500.000-	500.000-	0	0	5.700.026-	9.946.126-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210715: (Um-) Bau GeS Erich-Fried											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	250.000-	1.750.000-	1.000.000-	750.000-	0	0	2.000.000-
						davon:	1.000.000-	750.000-	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	11.300-	0	45.000-	33.900-	0	0	90.200-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	261.300-	1.750.000-	1.045.000-	783.900-	0	0	2.090.200-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	261.300-	1.750.000-	1.045.000-	783.900-	0	0	2.090.200-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210766: HSM Maßnahmen an Gesamtschulen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	4.400.000-	2.000.000-	1.900.000-	500.000-	0	4.400.000-
						davon:	2.000.000-	1.900.000-	500.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.400.000-	2.000.000-	1.900.000-	500.000-	0	4.400.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.400.000-	2.000.000-	1.900.000-	500.000-	0	4.400.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.100,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.100,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	10.700-	10.900-	0	11.100-	11.300-	11.500-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	81.057,74-	77.000-	82.700-	0	84.300-	86.000-	87.700-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.057,74-	87.700-	93.600-	0	95.400-	97.300-	99.200-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	75.957,74-	87.700-	93.600-	0	95.400-	97.300-	99.200-	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2107	Bereitstellung von Gesamtschulen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2107 - Bereitstellung von Gesamtschulen beinhaltet in der Haushaltsplanung **2025 ff.** folgende Maßnahmen/ Projekte.

7.210714 Quinoa Schule

Mit der Vorlage 2021/0007 ist die Errichtung der Quinoa-Schule in freier Trägerschaft für die Sekundarstufe I und anschließender Vermietung beschlossen worden. Der anschließende Beschluss (Vorlage 2023/0614) sieht die Ertüchtigung der ehemaligen Grundschule Drögenkamp vor. Es wurde ein entsprechendes Raumprogramm entwickelt. Ende 2022 ist die Maßnahme dem FB 31 zugeordnet worden.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Hierfür sind außerplanmäßig Mittel i. H. v. 3,5 Mio. EUR bereitgestellt worden. Die Planansätze 2022 ff. sind hierbei übernommen worden.

Nach Abschluss des ersten Bauabschnittes „Umbau Bestand Hauptgebäude“, stehen seit Beginn des Schuljahres 2022/2023, zunächst für zwei Klassen Räumlichkeiten zur Verfügung. Insgesamt werden 6 Bauabschnitte realisiert. Hierfür wird ein Gesamtbudget von rd. 14,6 Mio. EUR benötigt. Aufgrund von Verzögerungen im Bau ist im Haushaltsplanentwurf 2024 der Planansatz für 2024 i. H. v. 5,29 Mio. EUR zum Teil nach 2025 (rd. 2,65 Mio. EUR) und nach 2026 (rd. 500.000 EUR) verschoben worden. Der geänderte Planansatz beträgt in 2024 2,55 Mio. EUR, 2025 3,55 Mio. EUR und 2026 500.000 EUR. Durch die Verzögerungen sind in 2023 Ermächtigungsübertragungen i. H. v. rd. 4,46 Mio. EUR gebildet worden.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Trotz Verzögerungen zum Bau mussten keine Planansätze für die Einrichtungsausstattung geändert werden. In 2023 sind zum Ende des Jahres Ermächtigungsübertragungen i. H. v. 176.700 EUR gebildet worden.

Die prognostizierte Fertigstellung der Maßnahme ist für Sept. 2026 angedacht. Um eine reibungslose Auftragsvergabe zu gewährleisten, sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe berücksichtigt worden.

7.210715 (Um) Bau – Gesamtschule Erich-Fried

Infolge des Schulentwicklungsberichts 2020-2026 ist ein Wachstum der Schüler- und Schülerinnenzahlen für die Gesamtschulen prognostiziert worden. Aufgrund dessen ist mit der Vorlage 2021/0810 beschlossen worden, dass der Aufnahmerahmen für das Schuljahr 2025/2026 auf fünf Parallelklassen (bisher vier) festgesetzt wird.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Aktuell finden Machbarkeitsstudien statt, welche die baulichen, finanziellen und schulorganisatorischen Rahmenbedingungen für einen bedarfsgerechten Ausbau prüfen. Hierbei werden sowohl die beiden Bestandgebäude (Haupt- und Nebenstandort) als auch das alte Gebäude am Schwalbenweg geprüft und können im Groben beziffert werden.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung.

Um die geplante Fertigstellung zu gewährleisten, sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210766 HSM Maßnahmen Gesamtschulen

Die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft (HSM) ist eine 100 %-ige Tochtergesellschaft der Stadt Herne, welche u. a. die Einrichtung und Ausstattung von neu geschaffenen (An- und Ausbau) sowie neu zugeschnittenen (Umbau) Räumlichkeiten vornimmt. Aufgrund von erheblichen Kostensteigerungen wurde der FB 31 beauftragt, die Einrichtung und Ausstattung, durchzuführen. Bisher sind die Auszahlungen beim Projekt 7.210820 HSM Maßnahmen veranschlagt worden. Durch die Vielzahl von umgesetzten/ noch zu berücksichtigenden Maßnahmen hat sich der FB 31 dazu entschieden, die Maßnahmen den Produkten 2101-2107 schulbezogen zuzuordnen. Die bereits geplanten Maßnahmen in 2025 (Grundschule Hedwigstraße, Europaschule und Mont-Cenis Gesamtschule) sind daher bei den entsprechenden

Produkten (2101 und 2107) erläutert.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Innerhalb des ehemaligen Projekts ist die Einrichtungsausstattung der Mont-Cenis Gesamtschule für 2025 eingeplant worden. Durch Verzögerungen im Bau verschiebt sich die Bereitstellung der Mittel für die Einrichtung analog um ein Jahr nach hinten. Für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen wird ein Pauschalbetrag der Gesamtbaukosten berücksichtigt. Die Gesamtkosten für die Einrichtung (Haushaltsjahr 2026-2028) betragen rd. 4,4 Mio. EUR.

Um die geplante Fertigstellung zu gewährleisten, sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2108	Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	Fr. Wasmuth
Beschreibung:			
Zentrale Leistungen zur Steuerung der Schulträgeraufgaben, die Schulentwicklungsplanung sowie die verwaltungsfachlichen Angelegenheiten des Schulamtes für die Stadt Herne. Sicherstellung von Schülerbeförderung sowie deren Finanzierung. Bereitstellung/ Koordination/ Organisation von Bildungsangeboten, Fördermöglichkeiten, Beratungsangeboten, Betreuungsleistungen sowie weiterer schul- bzw. schülerbezogener Leistungen.			
Leistungen:			
21.08.04 Schülerbeförderung 21.08.05 Förder- und Betreuungsmaßnahmen 21.08.06 Komm. Integrationszentrum (Wegfall ab 2025 ff.) 21.08.07 Sonstige zentrale Leistungen 21.08.08 Digitalisierung Schulen			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> - Sicherung des Bildungs- und Erziehungsauftrages - Schaffung einer Handlungs- und Entscheidungsgrundlage für schulorganisatorische Maßnahmen - Bedarfsgerechte Bereitstellung schülerbezogener Leistungen - Sach- und fachgerechte Ausstattung der Herner Schulen im Digitalisierungsprozess 			
Zielgruppen:			
Schulen; Lehrer/innen für Grund-, Haupt- und Förderschulen sowie weitere am Schulleben Beteiligte; Schüler/innen			
Auftragsgrundlage:			
<ul style="list-style-type: none"> - Schulentwicklungsplan/ - berichte - Bildungsberichterstattung 			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
<ul style="list-style-type: none"> - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210109, 7.210215, 7.210315, 7.210410, 7.210507, 7.210605 und 7.210709 und 7.210809 (alle Außenanlagen von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210166, 7.210266, 7.210366, 7.210466, 7.210566, 7.210666 und 7.210766 (alle Sammeleinrichtungen der HSM Maßnahmen) projektübergreifend deckungsfähig. - Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.210188, 7.210288, 7.210388, 7.210488, 7.210588, 7.210688 und 7.210788 (alle Klassenraummodule von Schulen) projektübergreifend deckungsfähig. 			

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2108 Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2108000000:							
210801	Anz. der zu betreuenden Lehrkräfte (Personen)	509,00	465,00	475,00	475,00	475,00	475,00
210802	Anz. der Verfahren gem. AO-SF (Stück)	180,00	217,00	255,00	255,00	255,00	255,00
210803	Anzahl der Schulen (Stück)	41,00	41,00	41,00	41,00	41,00	41,00
210804	Anzahl der Schüler/Innen (Personen)	19.874,00	19.462,00	20.469,00	21.050,00	21.282,00	21.505,00
210808	Anz. sonst. Betreuungsangebote (Stück)	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00
210891	Aufwanddeckungsgrad (%)	54,92	51,00	40,00	40,00	41,00	37,00
210892	Personalaufwandsquote (%)	17,83	15,00	14,00	13,00	12,00	13,00

Produktbereich **21** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **2108** **Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen**

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.552.486,47	9.042.619	9.107.985	9.830.408	10.429.108	8.677.460
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.840.170,25	2.291.300	2.322.900	2.497.100	2.683.500	3.022.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	248,12	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	225.423,03	47.076	5.457	1.777	1.573	1.573
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	10.618.327,87	11.380.995	11.436.342	12.329.285	13.114.181	11.701.333
11	- Personalaufwendungen	3.452.037,05-	3.414.005-	2.520.705-	2.506.261-	2.525.531-	2.539.650-
12	- Versorgungsaufwendungen	176.141,38-	209.787-	354.910-	287.672-	300.191-	321.226-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.900.607,66-	5.945.400-	9.581.300-	10.410.400-	10.596.800-	8.918.200-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	567.845,78-	953.553-	1.443.889-	1.480.128-	1.508.666-	1.266.753-
15	- Transferaufwendungen	9.714.596,18-	10.999.900-	12.029.800-	13.585.400-	14.974.100-	16.296.200-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.526.227,36-	872.400-	878.600-	904.600-	907.400-	910.400-
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.337.455,41-	22.395.045-	26.809.203-	29.174.460-	30.812.688-	30.252.429-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	8.719.127,54-	11.014.050-	15.372.862-	16.845.175-	17.698.507-	18.551.097-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	8.719.127,54-	11.014.050-	15.372.862-	16.845.175-	17.698.507-	18.551.097-
23	+ Außerordentliche Erträge	32.597,86-	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	32.597,86-	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	8.751.725,40-	11.014.050-	15.372.862-	16.845.175-	17.698.507-	18.551.097-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	103.415,15-	81.275-	137.708-	138.206-	140.969-	142.588-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	78.079,28-	139.530-	249.360-	243.561-	293.956-	338.540-
	92000030 IT-Druck	67.128,11-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	226.511,96-	447.868-	422.454-	452.744-	475.114-	517.585-
	92000050 IT-Aufwendungen	181.506,20-	276.852-	386.358-	375.125-	387.652-	389.977-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	463.697,38-	469.472-	384.962-	389.822-	402.475-	404.828-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.120.338,08-	1.414.998-	1.580.842-	1.599.459-	1.700.167-	1.793.518-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	9.872.063,48-	12.429.048-	16.953.704-	18.444.634-	19.398.674-	20.344.615-

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2108	Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zwischenzeitlich wurde ein neuer Fachbereich 34 – Integration / KI eingerichtet, dem Haushaltsjahr 2025 das neu eingerichtete Produkt 3112 – Intergration Menschen mit Migrationshintergr. zugeordnet ist. Dort sind ab 2025 die Positionen der Leistung 210806 – Komm. Integrationszentrum zugeordnet.

Das Produkt 2108 - zentrale schul- und schülerbezogene Leistungen beinhaltet im Haushaltsjahr 2025 folgende wesentlichen Änderungen, die den im Haushaltsplan aufgeführten Kontengruppen zuzuordnen sind:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Für den Bereich der Offenen Ganztagschule(n) werden mit Blick auf den forcierten Ausbau der OGS-Plätze, der Erweiterung der Rhythmisierung sowie durch die aktuelle Zuwanderungssituation aus Krisen-/ Kriegsgebieten die Zuwendungen des Landes entsprechend angepasst.

Durch die Ausgliederung des Kommunalen Integrationszentrums als eigenständiger Fachbereich (34) werden die Förderung nicht mehr in diesem Produkt ausgewiesen. Für die weitere Bereitstellung und Ersatzbeschaffung von IT Endgeräten und für die perspektivische Refinanzierung der bisher durch Fördermaßnahmen beschafften Geräte für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrerinnen und Lehrer, werden Zuwendungen (analog zur Erstbeschaffung) mit einem Förderanteil i. H. v. 90 % bzw. 100 % veranschlagt. Die Förderung war für 2024 angedacht. Die Förderung wird voraussichtlich erst ab 2025 gewährt.

Das Land NRW weist den Kommunen durch das Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion Mittel zu. Diese werden im Produkt 6102 vereinnahmt.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Analog zur Ausgliederung des Kommunalen Integrationszentrums in Zeile 2 werden die Auszahlungen nicht mehr in diesem Produkt ausgewiesen.

Analog zur laufenden Bereitstellung und perspektivische Ersatzbeschaffung (Refinanzierung) von durch Fördermaßnahmen beschafften IT Endgeräte für Schülerinnen und Schülern sowie Lehrerinnen und Lehrer in Zeile 2 sind kalkulatorische Werte aufgenommen worden. Zusätzlich ist aufgrund geänderter und zeitgemäßer Lehrpläne ein erheblicher ADV Einsatz an den Schulen (vermehrte Wartungsaufträge und Serviceanfragen) erforderlich.

Analog zur gesetzlichen Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion in Zeile 2, werden teilweise Mittel direkt an die Schulen zur Bereitstellung von Angeboten zum Inklusionsunterricht zugewiesen. Zusätzlich werden Fördermittel zur Unterstützung durch nicht lehrendes Personal eingesetzt.

Weitere Veränderungen entstehen durch die Anpassung der Ansätze aufgrund der politischen/ wirtschaftlichen Situation und den Neuausschreibungen für die Schulbusfahrten/den Schülerspezialverkehr (2023/2024-2025/2026). Daher haben sich insbesondere beim Schülerspezialverkehr deutliche Preissteigerungen manifestiert.

Außerdem entstehen weitere Veränderungen durch künftige umfangreiche Planungsleistung mit einhergehenden Umbauten in Gebäuden/ Raumnutzungen von z. B. Hausmeisterwohnungen, Fachräumen oder technische Anpassungen zur schulischen Nutzung.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Korrespondierend zu den unter der Zeile 2 benannten Zuwendungen des Landes für die OGS werden die Auszahlungen an die Träger in der HH-Planung angepasst. Infolge der abgeschlossenen Tarifverhandlungen in 2023 mussten die Transferaufwendungen erheblich angepasst werden.

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

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 2108 Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.533,91	1.400	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	1.533,91	1.400	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.421.065,44-	7.842.500-	4.831.600-	7.358.500-	5.291.800-	1.330.300-	886.400-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.196.282,41-	2.554.200-	3.481.300-	5.639.200-	3.107.200-	1.488.100-	1.439.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	11.617.347,85-	10.396.700-	8.312.900-	12.997.700-	8.399.000-	2.818.400-	2.325.400-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	11.615.813,94-	10.395.300-	8.312.900-	12.997.700-	8.399.000-	2.818.400-	2.325.400-

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produkt 2108 Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210803: Anpassung Schulinfrastruktur											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	93.246,79-	2.400.000-	2.697.500-	3.840.000-	2.780.000-	530.000-	530.000-	0	0
						davon:	2.780.000-	530.000-	530.000-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	99.135,07-	128.100-	550.000-	1.500.000-	550.000-	550.000-	550.000-	0	0
						davon:	500.000-	500.000-	500.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	192.381,86-	2.528.100-	3.247.500-	5.340.000-	3.330.000-	1.080.000-	1.080.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	192.381,86-	2.528.100-	3.247.500-	5.340.000-	3.330.000-	1.080.000-	1.080.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210807: E-nitiative											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.206,60-	45.000-	1.745.000-	2.932.700-	2.152.200-	612.200-	168.300-	0	0
						davon:	2.152.200-	612.200-	168.300-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.061.853,10-	1.310.000-	2.805.000-	4.139.200-	2.475.700-	856.400-	807.100-	0	0
						davon:	2.475.700-	856.400-	807.100-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.068.059,70-	1.355.000-	4.550.000-	7.071.900-	4.627.900-	1.468.600-	975.400-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.068.059,70-	1.355.000-	4.550.000-	7.071.900-	4.627.900-	1.468.600-	975.400-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210808: Allgemeine Vermögensgegenstände											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.533,91	1.400	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.533,91	1.400	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	37.324,95-	44.300-	54.300-	0	54.300-	54.300-	54.300-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.324,95-	44.300-	54.300-	0	54.300-	54.300-	54.300-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	35.791,04-	42.900-	54.300-	0	54.300-	54.300-	54.300-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210809: Ausstattung von Außenanlagen an Schulen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000-	341.000-	441.500-	311.500-	140.000-	140.000-	0	0
						davon:	261.500-	90.000-	90.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	341.000-	441.500-	311.500-	140.000-	140.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	341.000-	441.500-	311.500-	140.000-	140.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210815: Ausbau Inklusionsstandorte											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.523,42-	97.500-	48.100-	144.300-	48.100-	48.100-	48.100-	0	0
						davon:	48.100-	48.100-	48.100-		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.542,09-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.065,51-	97.500-	48.100-	144.300-	48.100-	48.100-	48.100-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	22.065,51-	97.500-	48.100-	144.300-	48.100-	48.100-	48.100-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210816: Förderprogramm Gute Schule 2020											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.888.204,91-	0	0	0	0	0	0	5.971.654-	5.971.654-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	2.324.326-	2.324.326-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.888.204,91-	0	0	0	0	0	0	8.295.979-	8.295.979-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.888.204,91-	0	0	0	0	0	0	8.295.979-	8.295.979-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210817: KInvFG II											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	967.798	967.798
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	967.798	967.798
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.605.028,43-	0	0	0	0	0	0	9.899.472-	9.899.472-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.605.028,43-	0	0	0	0	0	0	9.899.472-	9.899.472-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.605.028,43-	0	0	0	0	0	0	8.931.673-	8.931.673-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210818: Erwerb von Klassenraummodulen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.148.597,48-	5.250.000-	0	0	0	0	0	7.398.597-	7.398.597-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.316.149,82-	350.000-	0	0	0	0	0	2.941.723-	2.941.723-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.464.747,30-	5.600.000-	0	0	0	0	0	10.340.320-	10.340.320-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.464.747,30-	5.600.000-	0	0	0	0	0	10.340.320-	10.340.320-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210819: Digitalpakt Schule											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.674.257,81-	0	0	0	0	0	0	4.011.013-	4.011.013-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.519.362,16-	0	0	0	0	0	0	2.105.028-	2.105.028-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.193.619,97-	0	0	0	0	0	0	6.116.041-	6.116.041-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.193.619,97-	0	0	0	0	0	0	6.116.041-	6.116.041-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7210820: HSM Maßnahmen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	132.917,22-	696.800-	45.000-	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	132.917,22-	696.800-	45.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	132.917,22-	696.800-	45.000-	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.998,00-	25.000-	27.000-	0	27.200-	27.400-	27.600-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.998,00-	25.000-	27.000-	0	27.200-	27.400-	27.600-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.998,00-	25.000-	27.000-	0	27.200-	27.400-	27.600-	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	2108	Zentrale schul./ schülerbez. Leistungen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 2108 - Zentrale schul- und schülerbezogene Leistungen beinhaltet in der Haushaltsplanung **2025 ff.** folgende Maßnahmen/ Projekte.

7.210803 Anpassung Schulinfrastruktur

Aufgrund der Umsetzung G8/ G9, der Flüchtlingssituation sowie dem Infrastrukturausbau OGS besteht ein zusätzlicher erheblicher Schulraumbedarf.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Infolge der notwendigen Umsetzung von schulorganisatorischen Maßnahmen sind kurzfristige Baumaßnahmen (Neu- und Erweiterungsbauten) an verschiedenen Schulstandorten unerlässlich. Zusätzlich ist die Anschaffung von sommerlichen Wärmeschutzvorrichtungen zwingend notwendig.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Maßnahme beinhaltet ebenfalls die Ausstattungseinrichtung und die Mittel für die Errichtung von Fahrradständern.

Zur besseren Planung und Abwicklung der Maßnahmen sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210807 E-nitiative

Die Haushaltsansätze dienen der Ausstattungsförderung der Schulen mit neuen Medien bzw. den damit verbundenen baulichen Vernetzungsarbeiten.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Dieser Ansatz dient dem Ausbau der strukturierten Gebäudeverkabelung bzw. Vernetzungsarbeiten.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Haushaltsansätze dienen der Ausstattungsförderung der Schulen mit neuen Medien.

Zur besseren Planung und Abwicklung der Maßnahmen sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210809 Ausstattung von Außenanlagen an Schulen

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Ab 2025 werden zusätzlich Mittel für die Erneuerung/ Austausch der Tartanbahnen eingestellt. Im Rahmen der Unterhaltung ist festgestellt worden, dass einige dieser Flächen mittlerweile einen hohen Grad der Abnutzung erreicht haben. Hierdurch ist eine annähernde Generalsanierung notwendig, um einen gefahrlosen Spielbetrieb weiterhin zu gewährleisten. In der mittelfristigen Haushaltsplanung werden drei Standorte priorisiert. Für das Planjahr 2025 liegt ein geschätzter Kostenrahmen i. H. v. 341.000 EUR und für das Planjahr 2026 ein weiterer geschätzter Kostenrahmen i. H. v. 311.500 EUR vor. Aufgrund der Sanierungsbedürftigkeit an weiteren Standorten sind Mittel ab 2027 i. H. v. 140.000 EUR eingestellt worden.

Zur besseren Planung und Abwicklung der Maßnahmen sind VE - für alle Planjahre - in voller Höhe zu berücksichtigen.

7.210815 Ausbau Inklusionsstandorte (jährlich 48.100 EUR)

Gemäß dem Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion erhält die Stadt Herne in den kommenden Jahren einen Zuwendungsbetrag i. H. v. 96.300 EUR.

Nr. 1 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Die Einzahlungen werden im Projekt 7.610205 „Zuwendungen aus Inklusion“ (Produktbereich 61) ausgewiesen. Erstmals wird die Hälfte des Zuwendungsbetrags konsumtiv abgerufen.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Finanzmittel sind für Schulträgeraufgaben (z. B. für zusätzliche Klassen- und Differenzierungsräume, sanitäre Ausstattungen und Barrierefreiheit) einzusetzen. Da

es sich bei den aufgeführten Maßnahmen oftmals um konsumtive Mittel handelt, wird die Förderung (analog Nr. 1) i. H. v. 48.100 EUR eingeplant.

7.210818 Erwerb von Klassenraummodulen

Aufgrund u. a. der Flüchtlingssituation sowie dem Infrastrukturausbau OGS besteht ein zusätzlicher erheblicher Schulraumbedarf. Die geplanten Haushaltsmittel dienen der Beschaffung, der Aufstellung und der Ausstattung zur notwendigen Nutzung. Bislang sind die Auszahlungen beim Projekt 7.210818 Erwerb von Klassenraummodulen veranschlagt worden. Die Bereitstellungsstandorte waren in 2023 die Grundschulen Horst, Süd, Eickeler Park. In 2024 sollen die Schulstandorte Gesamtschule Wanne-Eickel und die beiden Förderschulen Robert-Brauner und Erich-Kästner mit Klassenraummodulen ausgestattet werden. Durch die Vielzahl von umgesetzten/ noch zu berücksichtigen Bereitstellungen hat sich der FB 31 dazu entschieden die Maßnahmen zukünftig den Produkten 2101-2107 zuzuordnen. Der Haushaltsansatz für 2025 wird den entsprechenden, produktbezogenen Projekten zugeordnet. Dieser wird für zwei Realschulen und zwei Gymnasien geplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Durch die ursprüngliche Einordnung als bewegliches Anlagevermögen, sind seit 2022 lediglich Auszahlungen für Baumaßnahmen i. H. v. rd. 2,15 Mio. EUR veranlasst worden. Die ursprüngliche Aufstellung von Klassenraummodulen an der Grundschule Freiherr-von-Stein ist aus Kostengründen vorerst eingestellt worden. Hierzu sind per Dringlichkeitsentscheidung in 2023 überplanmäßig Mittel i. H. v. 500.000 EUR bewilligt worden. Durch die Verwerfung der Maßnahme sind die Mittel nicht als Ermächtigungsübertragung als zusätzliche Mittel in 2024 bereitgestellt worden. Für noch ausstehende Schlussrechnungen in 2023 sind Ermächtigungsübertragungen i. H. v. 317.700 EUR gebildet worden.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Seit 2022 sind Auszahlungen i. H. v. rd. 1,32 Mio. EUR veranlasst worden. Für noch ausstehende Schlussrechnungen in 2023 sind Ermächtigungsübertragungen i. H. v. 174.400 EUR bewilligt worden.

7.210820 HSM Maßnahmen

Die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft (HSM) ist eine 100 %-ige Tochtergesellschaft der Stadt Herne, welche u. a. die Einrichtung und Ausstattung von neu geschaffenen (An- und Ausbau) sowie neu zugeschnittenen (Umbau) Räumlichkeiten vornimmt. Aufgrund von erheblichen Kostensteigerungen wurde der FB 31 beauftragt, die Einrichtung und Ausstattung, durchzuführen. Bislang sind die Auszahlungen beim Projekt 7.210820 HSM Maßnahmen veranschlagt worden. Durch die Vielzahl von umgesetzten/ noch zu berücksichtigen Maßnahmen hat sich der FB 31 dazu entschieden, die Maßnahmen den Produkten 2101-2107 schulbezogen zuzuordnen. Die bereits geplanten Maßnahmen in 2025 (Grundschule Hedwigstraße, Europaschule und Mont-Cenis Gesamtschule) sind daher bei den entsprechenden Produkten (2101 und 2107) erläutert.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen wird ein Pauschalbetrag der Gesamtbaukosten berücksichtigt. In 2024 ist die Einrichtung am Lackmannshof i. H. v. 696.800 EUR geplant worden. In 2025 sind 45.000 EUR für die Einrichtung der Sporthalle berücksichtigt worden.

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Produkte:

P.25.01 Martin Opitz Bibliothek

P.25.02 Volkshochschule

P.25.03 Allgemeines Kulturmanagement

P.25.04 Flottmann-Hallen

P.25.05 Emschertal-Museum

P.25.06 Musikschule

P.25.07 Stadtarchiv

P.25.08 Stadtbibliothek

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.074.202,33	2.213.651	2.381.004	2.367.909	3.709.295	3.708.559
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.031,00	14.500	15.500	15.500	15.500	15.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.449.446,90	2.102.600	2.798.200	2.798.200	2.798.200	2.798.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.224,70	7.000	67.000	67.000	67.000	67.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	157.556,68	162.851	165.808	198.946	201.492	201.492
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.751.461,61	4.500.602	5.427.512	5.447.555	6.791.487	6.790.751
11	- Personalaufwendungen	9.101.324,08-	9.835.332-	10.285.040-	10.393.574-	10.465.849-	10.522.221-
12	- Versorgungsaufwendungen	186.539,11-	282.893-	264.091-	214.217-	223.500-	239.117-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.606.589,93-	3.417.600-	3.487.000-	3.521.200-	3.555.500-	3.590.900-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	127.050,06-	231.704-	246.553-	375.589-	418.270-	429.335-
15	- Transferaufwendungen	770.053,61-	906.900-	909.500-	887.900-	887.900-	887.900-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	467.694,88-	606.200-	609.000-	612.100-	615.000-	618.400-
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.259.251,67-	15.280.630-	15.801.184-	16.004.581-	16.166.019-	16.287.873-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	9.507.790,06-	10.780.028-	10.373.672-	10.557.026-	9.374.532-	9.497.122-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	9.507.790,06-	10.780.028-	10.373.672-	10.557.026-	9.374.532-	9.497.122-
23	+ Außerordentliche Erträge	300.736,94	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	300.736,94	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	9.207.053,12-	10.780.028-	10.373.672-	10.557.026-	9.374.532-	9.497.122-
	48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	500	500	500	500	500
	48111000 Erträge aus internen Schulungen	30.101,36	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.101,36	49.500	49.500	49.500	49.500	49.500
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
	58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	6.789,20-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	316.147,92-	327.988-	333.018-	333.018-	333.018-	333.018-
	92000010 Investitionskreditzinsen	18.629,87-	11.952-	24.808-	24.898-	25.395-	25.687-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	102.532,78-	147.357-	145.792-	130.645-	151.302-	165.350-
	92000030 IT-Druck	39.896,43-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	518.010,74-	1.289.557-	887.079-	961.758-	1.009.033-	1.099.481-
	92000050 IT-Aufwendungen	434.169,45-	661.296-	412.711-	401.249-	414.673-	417.465-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	1.564.882,07-	1.606.639-	1.650.037-	1.670.878-	1.725.078-	1.734.858-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	34.575,96-	35.319-	37.031-	37.031-	37.031-	37.031-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	701.416,44-	820.603-	762.794-	771.594-	778.950-	720.053-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.737.050,86-	4.912.710-	4.265.271-	4.343.071-	4.486.481-	4.544.943-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	12.914.002,62-	15.643.238-	14.589.442-	14.850.597-	13.811.513-	13.992.564-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	982.002,46	599.500	463.000	0	280.000	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	982.002,46	599.500	463.000	0	280.000	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.066.982,00-	2.100.000-	1.451.000-	0	1.993.000-	1.631.000-	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	401.383,12-	154.300-	531.800-	0	535.300-	115.300-	105.300-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	1.468.365,12-	2.254.300-	1.982.800-	0	2.528.300-	1.746.300-	105.300-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	486.362,66-	1.654.800-	1.519.800-	0	2.248.300-	1.746.300-	105.300-

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2501** **Martin Opitz Bibliothek**

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Sicherstellung der Stiftung Martin-Opitz-Bibliothek am Standort Herne durch u.a. Zuschussgewährung			
Leistungen:			
Produktziele:			
Optimierung des Beteiligungscontrollings unter Beachtung der Belange der Stadt Herne.			
Zielgruppen:			
Auftragsgrundlage:			
Stiftungsvertrag und Finanzierungsvereinbarung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produkt 2501 Martin Opitz Bibliothek

Teilergebnisplan			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	417.655,74-	512.100-	514.700-	493.100-	493.100-	493.100-
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	204,68-	0	200-	200-	200-	200-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	417.860,42-	512.100-	514.900-	493.300-	493.300-	493.300-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	417.860,42-	512.100-	514.900-	493.300-	493.300-	493.300-
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	417.860,42-	512.100-	514.900-	493.300-	493.300-	493.300-
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	417.860,42-	512.100-	514.900-	493.300-	493.300-	493.300-
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	4.290,08-	7.156-	8.446-	7.160-	8.242-	8.996-
		92000030 IT-Druck	500,58-	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.790,66-	7.156-	8.446-	7.160-	8.242-	8.996-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	422.651,08-	519.256-	523.346-	500.460-	501.542-	502.296-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2501	Martin Opitz Bibliothek

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 15 Transferaufwendungen**

Bund, Land und Stadt Herne haben die Stiftung Martin-Opitz-Bibliothek (MOB) gegründet.

Ursprünglich haben Bund, Land und Stadt gemäß der Finanzierungsvereinbarung vom 25.09.1989 die Stiftung zu gleichen Teilen finanziert. Aus der Finanzierungsverpflichtung hat sich das Land im Jahr 2003 zurückgezogen. Diesen Finanzierungsanteil hat der Bund übernommen. Somit erfolgt bisher die Finanzierung der MOB zu 2/3 aus Mitteln des Bundes und zu 1/3 aus Mitteln der Stadt.

Mit Anpassung der Finanzierungsvereinbarung vom 16.12.2021 ist vereinbart worden, dass das Land zukünftig die Personalkosten eines Assistenten und anteilig die Personalkosten des Direktors trägt. Dementsprechend werden sich die o. g. Anteile für die Stadt Herne und den Bund bei der Finanzierung der MOB zukünftig noch verändern.

Grundlage für die aktuelle Haushaltsplanung ist der Wirtschaftsplan 2025 mit Stand November 2023 sowie aktuelle Erkenntnisse aus Tarif- und Sachkostensteigerungen sowie aus einem IT-Projekt der MOB.

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2502** **Volkshochschule**

Organisationseinheit:	Fachbereich 31	Verantwortlich:	Fr. Wasmuth
Beschreibung:			
Die VHS bietet auf der Grundlage des Weiterbildungsgesetzes NRW ein differenziertes, qualitativ hochwertiges Programm an. Zentrale Aufgabe ist die Entwicklung, Planung und Durchführung eines nachfragegerechten Angebotes von Kursen, Seminaren, Gesprächskreisen, Lehrgängen, Vorträgen, Exkursionen und Studienfahrten. Die Durchführung von drittmittelfinanzierten Qualifizierungsprojekten und Auftragsmaßnahmen. Besondere Dienstleistungen: VHS-Galerie, Filmforum, Radiowerkstatt.			
Leistungen:			
25.02.01 Veranstaltungen nach dem WBG 25.02.02 Drittmittelfinanzierte Maßnahmen 25.02.03 Besondere Dienstleistungen			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Bereitstellung eines breitgefächerten Angebotes in den Bereichen Grundbildung und Schulabschlüsse, Politik, Gesellschaft und Umwelt, Arbeit und Beruf, Sprachen, Kultur und Gestalten sowie Gesundheit. – Erreichen der angestrebten Weiterbildungsdichte. – Einhaltung einer Mindestdurchführungsquote. – Bestehen des jährlichen durchgeführten Audits nach der ISO-Norm 9001:2008. 			
Zielgruppen:			
Das Angebot der VHS wendet sich an Personen, die das 15. Lebensjahr vollendet haben. Besondere Zielgruppen sind junge Personen im Alter bis 25 Jahre (Junge VHS), Erwachsene mit Migrationshintergrund, Senioren (55+) und Frauen.			
Auftragsgrundlage:			
Weiterbildungsgesetz NRW, Beschlüsse des Kultur- und Bildungsausschusses, Aufträge von und Verträge mit Dritten.			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2502 Volkshochschule

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2502000000:							
250201	Anz. der Veranstaltungen (Stück)	1.153,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
250203	Durchführungsquote geplanter Veransth. (%)	83,00	85,00	85,00	85,00	85,00	85,00
250204	Teilnehmer/ Nutzer (Personen)	12.268,00	17.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
250205	Unterrichtseinheiten pro 1000 Einwohner (Stück)	220,00	276,00	276,00	276,00	276,00	276,00
250291	Aufwanddeckungsgrad (%)	79,83	73,00	74,00	73,00	72,00	71,00
250292	Personalaufwandsquote (%)	50,50	42,00	43,00	43,00	42,00	42,00

Produktbereich **25** Kultur und Wissenschaft
Produkt **2502** Volkshochschule

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.674.919,96	1.754.811	1.727.451	1.726.361	1.726.082	1.726.082
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	407.935,18	588.000	618.700	618.700	618.700	618.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.224,70	5.000	65.000	65.000	65.000	65.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6,71	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.144.086,55	2.347.811	2.411.151	2.410.061	2.409.782	2.409.782
11	- Personalaufwendungen	1.357.187,35-	1.331.419-	1.394.763-	1.413.880-	1.423.311-	1.430.426-
12	- Versorgungsaufwendungen	30.126,29-	36.693-	3.090-	2.495-	2.592-	2.764-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200.844,61-	1.651.600-	1.681.400-	1.714.900-	1.749.200-	1.784.600-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	20.924,78-	32.955-	23.504-	25.759-	30.282-	33.608-
15	- Transferaufwendungen	1.711,77-	1.800-	1.800-	1.800-	1.800-	1.800-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.608,03-	144.500-	144.700-	147.800-	150.300-	153.200-
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.686.402,83-	3.198.967-	3.249.257-	3.306.634-	3.357.485-	3.406.397-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	542.316,28-	851.156-	838.106-	896.573-	947.704-	996.616-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	542.316,28-	851.156-	838.106-	896.573-	947.704-	996.616-
23	+ Außerordentliche Erträge	39.139,01	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	39.139,01	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	503.177,27-	851.156-	838.106-	896.573-	947.704-	996.616-
	48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	500	500	500	500	500
	48111000 Erträge aus internen Schulungen	30.101,36	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.101,36	49.500	49.500	49.500	49.500	49.500
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	98.546,28-	101.501-	107.380-	107.380-	107.380-	107.380-
	92000010 Investitionskreditzinsen	380,19-	0	506-	508-	518-	524-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	7.722,14-	19.095-	517-	505-	595-	650-
	92000030 IT-Druck	11.463,34-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	15.181,55-	174.561-	1.663-	1.737-	1.825-	1.978-
	92000050 IT-Aufwendungen	55.826,41-	84.921-	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	301.359,44-	313.622-	337.367-	341.618-	352.678-	354.703-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	231.529,68-	270.891-	257.694-	260.667-	263.152-	243.254-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	722.009,03-	964.590-	705.128-	712.415-	726.148-	708.490-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.195.084,94-	1.766.246-	1.493.734-	1.559.488-	1.624.352-	1.655.606-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2502 Volkshochschule

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.185,01-	35.800-	35.800-	0	35.800-	35.800-	35.800-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	12.185,01-	35.800-	35.800-	0	35.800-	35.800-	35.800-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.185,01-	35.800-	35.800-	0	35.800-	35.800-	35.800-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2502 Volkshochschule

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ -auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.185,01-	35.800-	35.800-	0	35.800-	35.800-	35.800-	29.192-	29.192-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.185,01-	35.800-	35.800-	0	35.800-	35.800-	35.800-	29.192-	29.192-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.185,01-	35.800-	35.800-	0	35.800-	35.800-	35.800-	29.192-	29.192-

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2502** **Volkshochschule**

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Ergänzend finden sich in den Finanzplanungsjahren Investitionsmaßnahmen, die mit ihrem Gesamtauszahlungsbetrag unterhalb der örtlichen Wertgrenze liegen und nicht einzeln aufgeführt werden:

Planjahr	Bezeichnung	Betrag
2024	Allgemeine Vermögensgegenstände	35,8 TEUR
2025	Allgemeine Vermögensgegenstände	35,8 TEUR
2026	Allgemeine Vermögensgegenstände	35,8 TEUR
2027	Allgemeine Vermögensgegenstände	35,8 TEUR

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2503** **Allgemeines Kulturmanagement**

Organisationseinheit:	Fachbereich 32	Verantwortlich:	Fr. Stipp
Beschreibung:			
Im Rahmen des allgemeinen Kulturmanagements werden Angebote für Erwachsene und Kinder in den Sparten Musik und Theater im Kulturzentrum und an Außenspielorten bereitgestellt. Weitere Schwerpunkte sind die Förderung von Kulturaktivitäten Dritter durch Zuschüsse und Kooperationen, Projekte im Rahmen der kulturellen Bildung und die Zusammenarbeit mit anderen Kultureinrichtungen und Nachbarstädten insbesondere im Zusammenhang mit der Fortführung von Projekten der Kulturhauptstadt Ruhr.2010.			
Leistungen:			
25.03.01 Veranstaltungen 25.03.02 Kulturförderung 25.03.03 Allgemeine kulturelle Angelegenheiten			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Ausbau weiterer zentraler und dezentraler Veranstaltungskonzepte in den Bereichen Musik, Theater sowie kunstspartenübergreifend. – Intensivierung der Maßnahmen im Bereich der kulturellen Bildung. – Weiterentwicklung der Kooperationen mit örtlichen und überörtlichen Partnern zur Ergänzung des Veranstaltungsangebotes und im Rahmen von Kulturhauptstadtprojekten. – Stärkung der Arbeit der Vereine durch kulturfördernde Maßnahmen. 			
Zielgruppen:			
Einwohner/-innen, auswärtige Besucher, Kulturschaffende			
Auftragsgrundlage:			
Beschluss des Rates			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.250304 und 7.250305 projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2503 Allgemeines Kulturmanagement

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2503000000:							
250301	Anz. der Veranstaltungen (Stück)	109,00	100,00	110,00	110,00	110,00	110,00
250302	Anz. Förderempfänger (Transferaufwend.) (Stück)	35,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
250303	Summe Fördermittel f. Förderempfänger (Euro)	72.636,10	114.950,00	114.950,00	114.950,00	114.950,00	114.950,00
250304	Fördermittel Jugendkunstschule (Euro)	170.050,00	170.050,00	170.050,00	170.050,00	170.050,00	170.050,00
250391	Aufwanddeckungsgrad (%)	14,67	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00
250392	Personalaufwandsquote (%)	54,33	51,00	51,00	52,00	52,00	52,00

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produkt 2503 Allgemeines Kulturmanagement

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.254,33	106.050	107.350	107.317	107.300	107.300
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	154.382,01	310.000	310.000	310.000	310.000	310.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	117.186,53	93.900	88.300	88.300	88.300	88.300
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	336.822,87	511.950	507.650	507.617	507.600	507.600
11	- Personalaufwendungen	1.245.274,53-	1.447.004-	1.444.299-	1.448.073-	1.459.291-	1.468.240-
12	- Versorgungsaufwendungen	58.875,34-	139.238-	112.299-	91.103-	95.027-	101.660-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	534.730,65-	604.000-	671.700-	670.500-	670.100-	670.100-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.496,80-	36.933-	62.517-	76.187-	78.378-	80.997-
15	- Transferaufwendungen	242.686,10-	285.000-	285.000-	285.000-	285.000-	285.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	205.365,00-	261.200-	239.000-	239.200-	239.300-	239.400-
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.293.428,42-	2.773.374-	2.814.815-	2.810.063-	2.827.095-	2.845.397-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.956.605,55-	2.261.424-	2.307.165-	2.302.446-	2.319.495-	2.337.797-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.956.605,55-	2.261.424-	2.307.165-	2.302.446-	2.319.495-	2.337.797-
23	+ Außerordentliche Erträge	36.930,03	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	36.930,03	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.919.675,52-	2.261.424-	2.307.165-	2.302.446-	2.319.495-	2.337.797-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	6.472,40-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	1.140,61-	0	1.519-	1.524-	1.555-	1.573-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	21.450,36-	27.566-	24.719-	22.196-	25.723-	28.075-
	92000030 IT-Druck	6.357,40-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	58.144,43-	189.967-	110.395-	117.864-	123.718-	134.732-
	92000050 IT-Aufwendungen	34.953,43-	53.137-	57.596-	56.243-	58.097-	58.185-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	369.043,46-	377.616-	378.890-	383.676-	396.134-	398.441-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	7.182,12-	7.336-	7.692-	7.692-	7.692-	7.692-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	15.178,92-	17.757-	16.316-	16.505-	16.662-	15.402-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	519.923,13-	681.379-	605.127-	613.699-	637.581-	652.100-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.439.598,65-	2.942.804-	2.912.292-	2.916.145-	2.957.076-	2.989.896-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2503	Allgemeines Kulturmanagement

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

Landes- und ggf. weitere Fördermittel max. bis ca. 90.000 EUR (Kultur und Schule, Kulturstrolche, Kulturrucksack, ggf. Sonstige und Kostenbeteiligungen)

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ca. 200.000 EUR Eintrittsgelder etc. für Veranstaltungen, ca. 110.000 EUR Sponsorings, Mieterträge u.ä

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

Personalkostenerstattung durch die TGG (Bewirtschaftung durch den FB 12)

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ca. 420.000 EUR originärer Veranstaltungsaufwand (Honorare etc.), ca. 200.000 EUR Druckkosten, Werbung/Öffentlichkeitsarbeit, Verbrauchsmaterial, Kleintechnik, Projektmittel u.ä.

Zeile 15 Transferaufwendungen

170.050 EUR Zuschuss an die JKS gem. Ratsbeschluss/Vertrag (s. Kennzahl 250304), Künstlerzeche Unser Fritz 2/3 11.000 EUR, Kulturbrauerei Eickel 5.500 EUR, Zeche/Kunstwald Teutoburgia 5.500 EUR, KAZ 2.500 EUR
Restsumme für rund 50 Einzelzuschussempfänger und eventuelle Einzelprojekte

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für Hallen- und Technikmieten, Porto/Telekommunikation, GEMA, Transporte, Künstlersozialkasse, Reisekosten- und Fortbildung und Mitgliedsbeiträge.

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2503 Allgemeines Kulturmanagement

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	195.316,44-	53.000-	240.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	195.316,44-	53.000-	240.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	195.316,44-	53.000-	240.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2503 Allgemeines Kulturmanagement

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250305: Allgemeine Vermögensgegenstände BgA											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	95.463,00-	0	220.000-	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.463,00-	0	220.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	95.463,00-	0	220.000-	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	99.853,44-	53.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	99.853,44-	53.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	99.853,44-	53.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2503	Allgemeines Kulturmanagement

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.250305 Allgemeine Vermögensgegenstände**

Nr. 9 Auszahlung für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen

Aufgrund der sehr langen Nutzungsdauer der technischen Ausstattung im Kulturzentrum sind hier im Jahr 2025 noch einmal in größerem Umfang Ersatzbeschaffungen von Licht- und Tontechnik vorzunehmen.

Weiterhin ist eine Neubeschaffung der aus dem Jahr 1976 stammenden „Orchestermuschel“ nötig.

Dabei handelt es sich um eine für den Konzertbetrieb zwingend erforderliche Sonderkonstruktion, für die Beschaffungskosten i.H.v. rd. 50.000 EUR eingeplant sind.

Weiterhin ist es notwendig, in beträchtlichem Umfang Scheinwerfertechnik, teilweise noch aus den 70er Jahren, im Kulturzentrum auszutauschen.

Hierbei handelt es sich um rund 50 zu beschaffende Objekte, inkl. Zubehörteile. Dafür sind Mittel von rd. 100.000 EUR vorgesehen. Da es sich um moderne LED-Technik handelt ist hier mit deutlichen Einsparungen bei Energieverbräuchen zu rechnen.

Weiterhin sind Mittel für technische Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für Außenveranstaltungen sowie für Büroausstattung eingeplant.

Produktbereich 25 **Kultur und Wissenschaft**
Produkt 2504 **Flottmann Hallen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 32	Verantwortlich:	Fr. Stipp
Beschreibung:			
Die Flottmann-Hallen präsentieren als sozialkulturelles Zentrum und Kultureinrichtungen von überörtlicher Bedeutung eine breitgefächerte Programmarbeit in den Sparten Ausstellungen, Theater, Tanz, Kabarett, Kleinkunst und Musik. Aktivitäten Dritter werden durch Kooperationen unterstützt. Besonderer Schwerpunkt ist die Zusammenarbeit mit Schulen und die Schaffung spezieller Angebote für Jugendliche und junge Erwachsene.			
Leistungen:			
25.04.01 Veranstaltungen 25.04.02 Ausstellungen 25.04.03 Drittnutzung			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Intensivierung der Zusammenarbeit mit Schulen und Jugendeinrichtungen im Rahmen der kulturellen Bildung. – Weiterentwicklung des Veranstaltungsangebotes in den Bereichen zeitgenössische Kunstausstellungen, Musik, Kabarett, Theater, Tanz und Jugendkultur. – Verstärkte Vermietung an Dritte zur Einnahmeverbesserung. – Stärkung der Zusammenarbeit mit örtlichen und überörtlichen Partnern. 			
Zielgruppen:			
Einwohner/-innen, auswärtige Besucher, Kulturschaffende			
Auftragsgrundlage:			
Beschluss des Rates			
Sonstiges:			
Auch 261,262,281 der Finanzstatistik			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte 7.250404 und 7.250405 der Fördermaßnahme „Dachsanierung Flottmannhallen“ projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2504 Flottmann Hallen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2504000000:							
250401	Anz. der Veranstaltungen (Stück)	55,00	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
250402	Anzahl der Ausstellungen (Stück)	2,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
250403	Anzahl der Drittnutzungen (Stück)	3,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
250491	Aufwanddeckungsgrad (%)	7,08	37,00	13,00	13,00	13,00	13,00
250492	Personalaufwandsquote (%)	62,17	51,00	56,00	56,00	56,00	56,00

Produktbereich **25** Kultur und Wissenschaft
Produkt **2504** Flottmann Hallen

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.433,33	61.862	23.659	22.976	22.901	22.901
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.538,45	168.600	168.600	168.600	168.600	168.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.027,81	11.378	10.153	10.046	10.047	10.046
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	86.999,59	241.840	202.412	201.622	201.547	201.547
11	- Personalaufwendungen	766.498,40-	706.049-	892.983-	895.209-	901.726-	906.642-
12	- Versorgungsaufwendungen	37.292,62-	36.600-	72.128-	58.484-	61.012-	65.324-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252.315,01-	448.800-	421.400-	423.300-	423.300-	423.300-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.821,72-	69.048-	41.419-	48.823-	51.967-	54.825-
15	- Transferaufwendungen	108.000,00-	108.000-	108.000-	108.000-	108.000-	108.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.920,23-	44.500-	51.000-	51.100-	51.200-	51.300-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.232.847,98-	1.412.997-	1.586.930-	1.584.916-	1.597.206-	1.609.391-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.145.848,39-	1.171.157-	1.384.518-	1.383.294-	1.395.658-	1.407.844-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.145.848,39-	1.171.157-	1.384.518-	1.383.294-	1.395.658-	1.407.844-
23	+ Außerordentliche Erträge	16.104,64	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	16.104,64	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.129.743,75-	1.171.157-	1.384.518-	1.383.294-	1.395.658-	1.407.844-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	316,80-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	11.025,86-	7.171-	14.682-	14.735-	15.030-	15.202-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	9.867,18-	12.662-	16.519-	14.705-	17.088-	18.791-
	92000030 IT-Druck	1.001,15-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	44.874,73-	92.608-	84.542-	90.567-	95.056-	103.559-
	92000050 IT-Aufwendungen	16.359,22-	24.986-	19.437-	19.161-	19.810-	20.046-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	79.454,52-	69.272-	82.647-	83.697-	86.407-	86.888-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	13.167,84-	13.451-	14.103-	14.103-	14.103-	14.103-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	90.932,16-	106.380-	97.747-	98.874-	99.817-	92.270-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	266.999,46-	330.530-	333.677-	339.842-	351.310-	354.859-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.396.743,21-	1.501.687-	1.718.195-	1.723.136-	1.746.968-	1.762.703-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2504	Flottmann Hallen

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

Fördermittel ca. 10.000 bis 20.000 EUR (abhängig von konkreten Projekten)

Die Restsumme entfällt auf die technische Zurechnung von investiven Fördermitteln, insbesondere Bundesfördermittel für die Dachsanierung sowie Landesfördermittel für technische Ausstattung, in Form der "Auflösung von Sonderposten".

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ca. 140.000 EUR Eintrittsgelder etc. für Veranstaltungen, ca. 30.000 EUR Mieterträge, Sponsorings u.ä.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für Theater/Kleinkunst, Ausstellungsaktivitäten, Konzerte, Werbung/Öffentlichkeitsarbeit, Jugendkultur, Extraschicht und Kleininventar / Technik / IT / Verbrauchsmaterial / Transporte / spezielle Reinigungsdienstleistungen/Bewirtschaftungskosten.

Zeile 15 Transferaufwendungen

44.000 EUR Zuschuss an das Theater Kohlenpott, welches daraus eine umfangreiche Programmarbeit in den Flottmann-Hallen leistet, 64.000 EUR Pottporus / Renegade

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Ca. 8.000 EUR Porto/Telekommunikation, ca. 37.000 EUR Technikmieten, Büromaterial, GEMA, Versicherungen, Reisekosten- und Fortbildung

Ab dem Jahr 2024 wurden die Ausstellungen im "Alten Wartesaal" des Bahnhof Herne, bis 2023 beim Produkt "Museum", dem Produkt Flottmann-Hallen zugeordnet.

Produktbereich **25** Kultur und Wissenschaft
 Produkt **2504** Flottmann Hallen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	981.000,00	179.500	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	981.000,00	179.500	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.005.993,48-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.375,74-	27.500-	120.000-	0	27.500-	27.500-	27.500-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.018.369,22-	27.500-	120.000-	0	27.500-	27.500-	27.500-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	37.369,22-	152.000	120.000-	0	27.500-	27.500-	27.500-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produkt 2504 Flottmann Hallen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250401: Allgemeine Vermögensgegenstände											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.375,74-	27.500-	120.000-	0	27.500-	27.500-	27.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.375,74-	27.500-	120.000-	0	27.500-	27.500-	27.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.375,74-	27.500-	120.000-	0	27.500-	27.500-	27.500-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250404: Dachsanierung Flottmannhallen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	981.000,00	179.500	0	0	0	0	0	1.970.500	1.970.500
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	981.000,00	179.500	0	0	0	0	0	1.970.500	1.970.500
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	932.647,69-	0	0	0	0	0	0	1.882.678-	1.882.678-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	932.647,69-	0	0	0	0	0	0	1.882.678-	1.882.678-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	48.352,31	179.500	0	0	0	0	0	87.822	87.822

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250405: Dachsanierung Flottmannhallen BgA Anteil											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	73.345,79-	0	0	0	0	0	0	140.291-	140.291-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	73.345,79-	0	0	0	0	0	0	140.291-	140.291-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	73.345,79-	0	0	0	0	0	0	140.291-	140.291-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2504	Flottmann Hallen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Unterhalb der Wertgrenze:

7.250401 Allgemeine Vermögensgegenstände

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die veranstaltungstechnische Ausstattung der Gesamteinrichtung ist teilweise dringend erneuerungsbedürftig. Dies betrifft insbesondere die Licht- und Tontechnik. Weiterhin ist eine Ersatzbeschaffung der, mittlerweile fast 25 Jahre genutzten, Tribüne in der Halle IV („Großer Theatersaal“) notwendig.

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2505** **Emschertal Museum**

Organisationseinheit:	Fachbereich 32	Verantwortlich:	Fr. Stipp
Beschreibung:			
Das Emschertal-Museum präsentiert in seinen drei Häusern Schloss Strünkede, Galerie und Heimat- und Naturkundemuseum die Sammlungsschwerpunkte Kulturgeschichte, zeitgenössische Kunst sowie Natur- und Wirtschaftsgeschichte. Sonderausstellungen, insbesondere ab 2012 eine große Sonderausstellung im aufwändig renovierten Schloss Strünkede, museumspädagogische Angebote, Musik- und Theaterveranstaltungen auf dem Schlosshof und Kooperationen mit Schulen und Kindergärten bilden weitere Schwerpunkte.			
Leistungen:			
25.05.01 Dauerausstellung 25.05.02 Sonderausstellungen 25.05.03 Museumsbibliothek			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Bestandssicherung und Erweiterung der Sammlungen der drei Ausstellungshäuser. – Steigerung der Besucherzahlen und Verbesserung der Einnahmen. – Intensivierung der museumspädagogischen Aktivitäten und Ausbau der Angebote für Schulen und Kindergärten. – Vernetzung mit anderen Museen und Kultureinrichtungen. – Konzeptionelle Neuausrichtung der Sammlungen Schloss Strünkede und Heimatmuseum. 			
Zielgruppen:			
Einwohner /-innen der Stadt Herne und auswärtige Besucher			
Auftragsgrundlage:			
Beschluss des Rates			
Sonstiges:			
Museen als historisches und kulturelles Gedächtnis der Stadt und der Region.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2505 Emschertal Museum

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2505000000:							
250501	Besucher/innen insgesamt (Personen)	57.267,00	70.000,00	65.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
250502	Nutzungen insgesamt (Stück)	120,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
250503	Kooperationsveranstaltungen (Stück)	529,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
250504	Anzahl der Ausstellungen (Stück)	11,00	11,00	10,00	11,00	11,00	11,00
250591	Aufwanddeckungsgrad (%)	4,75	13,00	12,00	12,00	12,00	12,00
250592	Personalaufwandsquote (%)	79,58	79,00	79,00	79,00	79,00	79,00
250593	Zuschuss je Nutzer (Euro)	26,79	17,00	18,00	16,00	17,00	17,00

Produktbereich **25** Kultur und Wissenschaft
Produkt **2505** Emschertal Museum

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.515,73	44.415	21.101	19.647	19.647	19.647
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.169,84	92.600	104.600	104.600	104.600	104.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.027,97	42.173	29.956	28.200	28.200	28.200
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	52.713,54	179.188	155.657	152.447	152.447	152.447
11	- Personalaufwendungen	891.521,51-	1.057.131-	1.016.435-	1.030.845-	1.037.569-	1.043.280-
12	- Versorgungsaufwendungen	4.509,37-	5.488-	2.336-	1.887-	1.960-	2.090-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.268,93-	215.100-	212.300-	212.300-	212.700-	212.700-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.059,73-	8.763-	7.028-	3.504-	3.716-	4.027-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.754,50-	54.800-	56.000-	55.500-	55.500-	55.600-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.120.114,04-	1.341.281-	1.294.100-	1.304.036-	1.311.445-	1.317.697-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.067.400,50-	1.162.093-	1.138.443-	1.151.590-	1.158.998-	1.165.250-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.067.400,50-	1.162.093-	1.138.443-	1.151.590-	1.158.998-	1.165.250-
23	+ Außerordentliche Erträge	33.602,85	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	33.602,85	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.033.797,65-	1.162.093-	1.138.443-	1.151.590-	1.158.998-	1.165.250-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	380,19-	0	506-	508-	518-	524-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	12.012,22-	17.051-	18.618-	16.754-	19.313-	21.080-
	92000030 IT-Druck	1.902,24-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	62.371,04-	138.546-	107.024-	116.724-	122.414-	133.438-
	92000050 IT-Aufwendungen	52.521,81-	79.983-	57.596-	56.243-	58.097-	58.185-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	162.940,35-	207.207-	169.851-	172.002-	177.580-	178.640-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	5.978,76-	6.107-	6.403-	6.403-	6.403-	6.403-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	202.541,40-	236.950-	217.720-	220.232-	222.331-	205.521-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	500.648,01-	685.844-	577.719-	588.866-	606.656-	603.791-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.534.445,66-	1.847.937-	1.716.162-	1.740.456-	1.765.654-	1.769.041-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2505	Emschertal Museum

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

Je nach Aktivitäten im Ausstellungs- sowie Veranstaltungsbereich ist ggf. der Erhalt von Fördermitteln möglich.

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Eintrittsgelder sowie veranstaltungsbezogene Erträge

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ca. 90.000 EUR für Ausstellungs- und Veranstaltungsdienstleistungen in den drei Häusern, ca. 40.000 EUR allg. Museumsarbeit (Kuratierungen, Druckkosten, Material, etc.), ca. 35.000 EUR Museumspädagogik, ca. 30.000 EUR Theaterveranstaltungen im Schlosshof, ca. 20.000 EUR Aufsichtsdienste

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Ca. 7.000 EUR Porto/Telekommunikation, ca. 38.000 EUR Exponate, Kleininventar, Büro- und Verbrauchsmaterial, Technikmieten, Transporte/Versicherungen/Mitgliedschaften, ca. 7.000 EUR Reisekosten und Fortbildung

Der "Alte Wartesaal" wurde ab 2024 dem Produkt 2504 "Flottmann-Hallen" zugeordnet.

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2505 Emschertal Museum

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	420.000	463.000	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	420.000	463.000	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.988,52-	1.500.000-	600.000-	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.826,25-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	63.814,77-	1.503.000-	603.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	63.814,77-	1.083.000-	140.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produkt 2505 Emschertal Museum

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250503: Generalsanierung Galerie Strünkede											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	420.000	463.000	0	0	0	0	420.000	883.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	420.000	463.000	0	0	0	0	420.000	883.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.988,52-	1.500.000-	600.000-	0	0	0	0	1.560.989-	2.160.989-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.988,52-	1.500.000-	600.000-	0	0	0	0	1.560.989-	2.160.989-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	60.988,52-	1.080.000-	137.000-	0	0	0	0	1.140.989-	1.277.989-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.826,25-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.826,25-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.826,25-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2505	Emschertal Museum

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.250503 Generalsanierung Galerie Strünkede**

Nr. 1 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Förderung durch das Land NRW und den LWL.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Maßnahme wurde im Jahr 2023 begonnen. Insbesondere aufgrund der schwierigen, denkmalgeschützten Bausubstanz wird ein Abschluss der Arbeiten erst im Jahr 2025 möglich sein.

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2506** **Musikschule**

Organisationseinheit:	Fachbereich 32	Verantwortlich:	Fr. Stipp
Beschreibung:			
Die Musikschule erteilt Musikunterricht, fördert die musikalische Erziehung, führt Projekte, Kurse, Workshops & Veranstaltungen, Kooperationsprojekte mit Herner Schulen, Verbänden, Vereinen & sonstigen öffentlichen und privaten Trägern bzw. Organisationen des kulturellen Lebens durch. Der praxisorientierte und zielgerichtete Unterricht für über 2000 SchülerInnen wird von rd. 70 musikpädagogisch ausgebildeten Dozenten an über 20 Unterrichtsorten erteilt.			
Leistungen:			
25.06.01 Originärer Musikunterricht		25.06.03 Projekt JEKI	
25.06.02 Kurse/Projekte/Workshops		25.06.04 Veranstaltungen	
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Vorhalten von flächendeckenden musikpädagogischen Angeboten – Erteilung von Musikunterricht an mind. 1% der Herner Bevölkerung – Erarbeitung, Ein- und Fortführung innovativer Lehrmethoden und Projekte – Ausbau des Projektes "JEKI" (Jedem Kind ein Instrument) – Verstärkte Erschließung der Zielgruppe "Senioren". 			
Zielgruppen:			
Interessierte Personen im Alter ab 6 Monaten.			
Auftragsgrundlage:			
Beschluss des Rates			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2506 Musikschule

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2506000000:							
250601	Anteil Schüler/-innen an der Herner Bev. (%)	2,33	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
250602	Teilnehmende "Jekits" (Personen)	1.900,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
250603	Besuchende / Nutzende (Personen) (Personen)	3.700,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
250691	Aufwanddeckungsgrad (%)	36,50	32,00	59,00	58,00	100,00	99,00
250692	Personalaufwandsquote (%)	91,83	91,00	92,00	92,00	93,00	93,00
250693	Zuschuss je Nutzer (Euro)	665,25	685,00	433,00	448,00	5,00	11,00

Produktbereich **25** Kultur und Wissenschaft
Produkt **2506** Musikschule

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	299.040,71	221.331	470.968	468.763	1.812.723	1.812.037
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	716.544,66	761.200	1.411.200	1.411.200	1.411.200	1.411.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.603,50	0	6.000	6.000	6.000	6.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.021.188,87	982.531	1.888.168	1.885.963	3.229.923	3.229.237
11	- Personalaufwendungen	2.566.875,35-	2.749.981-	2.941.784-	2.983.289-	3.003.499-	3.019.229-
12	- Versorgungsaufwendungen	12.835,60-	14.324-	6.406-	5.173-	5.437-	5.798-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.419,87-	177.800-	179.600-	179.600-	179.600-	179.600-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	29.277,95-	31.469-	33.506-	34.379-	29.291-	29.627-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.773,92-	34.200-	26.300-	26.400-	26.600-	26.700-
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.796.182,69-	3.007.774-	3.187.596-	3.228.841-	3.244.427-	3.260.953-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.774.993,82-	2.025.243-	1.299.428-	1.342.879-	14.505-	31.716-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.774.993,82-	2.025.243-	1.299.428-	1.342.879-	14.505-	31.716-
23	+ Außerordentliche Erträge	83.561,35	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	83.561,35	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.691.432,47-	2.025.243-	1.299.428-	1.342.879-	14.505-	31.716-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	217.601,64-	226.488-	225.638-	225.638-	225.638-	225.638-
	92000010 Investitionskreditzinsen	760,40-	0	1.013-	1.016-	1.037-	1.048-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	21.021,36-	29.169-	34.776-	31.478-	36.478-	39.813-
	92000030 IT-Druck	5.356,24-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	179.016,32-	360.410-	309.748-	337.800-	354.355-	386.165-
	92000050 IT-Aufwendungen	130.215,10-	198.387-	0	0	0	0
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	153.178,49-	141.427-	158.487-	160.486-	165.701-	166.544-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	7.963,68-	8.135-	8.529-	8.529-	8.529-	8.529-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	54.888,24-	64.213-	59.002-	59.682-	60.251-	55.696-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	770.001,47-	1.028.229-	797.192-	824.630-	851.989-	883.433-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.461.433,94-	3.053.472-	2.096.620-	2.167.509-	866.494-	915.149-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2506	Musikschule

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

Landesfördermittel, insbesondere für "JEKITS"

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Entgeltzahlungen von Nutzenden

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ca. 130.000 EUR für Projekthonorare, weiterhin Aufwand für Veranstaltungen, Lehr- und Unterrichtsmittel, Kleininventar, Fahrzeugbetrieb etc.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für Porto/Telekommunikation, Büro- und Verbrauchsmaterial, Reisekosten- und Fortbildung, Versicherungen, IT-Lizenzen, GEMA, etc.

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produkt 2506 Musikschule

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.872,00-	10.000-	40.000-	0	20.000-	20.000-	10.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	4.872,00-	10.000-	40.000-	0	20.000-	20.000-	10.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.872,00-	10.000-	40.000-	0	20.000-	20.000-	10.000-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2506 Musikschule

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ -auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.872,00-	10.000-	40.000-	0	20.000-	20.000-	10.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.872,00-	10.000-	40.000-	0	20.000-	20.000-	10.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.872,00-	10.000-	40.000-	0	20.000-	20.000-	10.000-	0	0

Produktbereich **25** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **2507** **Stadtarchiv**

Organisationseinheit:	Fachbereich 32	Verantwortlich:	Fr. Stipp
Beschreibung:			
Das Stadtarchiv verwahrt, erhält und erschließt Archivgut und macht es der Öffentlichkeit zugänglich. Einen besonderen Schwerpunkt bilden die Kooperationen mit Schulen, Universitäten und sonstigen Einrichtungen.			
Leistungen:			
25.07.01 Sammeln und Bewahren 25.07.02 Vermittlung, Information 25.07.03 Historische Bildungsarbeit 25.07.04 Forschung			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Serviceleistungen für interessierte Einwohner/innen, Verwaltung und Politik – Erhöhung der Nutzungsfrequenz des Stadtarchivs – Verstärkte Kooperation mit Schulen und Universitäten, sowie anderen Kulturanbietern, z. B. Stadtbibliothek, Volkshochschule, Martin-Opitz-Bibliothek, 			
Zielgruppen:			
Wissenschaftler/innen, historisch Interessierte, Verwaltungsmitarbeiter/innen, Studierende, Schüler/innen, Auszubildende innerhalb und außerhalb Hernes			
Auftragsgrundlage:			
Beschluss des Rates			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2507 Stadtarchiv

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2507000000:							
250701	Besucher/innen insgesamt (Personen)	1.453,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
250702	Veranstaltungen innerhalb des Standortes (Stück)	5,00	50,00	20,00	20,00	20,00	20,00
250703	Veranstaltungen außerhalb des Standortes (Stück)	11,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
250704	Öffnungsstunden pro Jahr (Stunden)	1.068,00	1.038,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00
250791	Aufwanddeckungsgrad (%)	2,00	3,00	4,00	3,00	3,00	3,00
250792	Personalaufwandsquote (%)	90,50	88,00	82,00	84,00	84,00	83,00
250793	Zuschuss je Nutzer (Euro)	448,57	201,00	223,00	220,00	222,00	225,00

Produktbereich **25** Kultur und Wissenschaft
Produkt **2507** Stadtarchiv

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	7.000	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.031,00	14.500	15.500	15.500	15.500	15.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	89,03	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	9.120,03	14.600	22.500	15.500	15.500	15.500
11	- Personalaufwendungen	411.123,94-	462.649-	477.600-	475.257-	478.882-	481.411-
12	- Versorgungsaufwendungen	33.432,39-	39.390-	63.008-	51.120-	53.362-	57.100-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.755,39-	10.700-	10.800-	10.800-	10.800-	10.800-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.071,09-	5.200-	28.300-	28.300-	28.300-	28.300-
17	= Ordentliche Aufwendungen	454.382,81-	517.939-	579.708-	565.477-	571.343-	577.610-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	445.262,78-	503.339-	557.208-	549.977-	555.843-	562.110-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	445.262,78-	503.339-	557.208-	549.977-	555.843-	562.110-
23	+ Außerordentliche Erträge	15.984,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	15.984,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	429.278,78-	503.339-	557.208-	549.977-	555.843-	562.110-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	4.290,07-	6.842-	8.350-	7.544-	8.706-	9.573-
	92000030 IT-Druck	350,41-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	27.190,31-	60.718-	50.783-	53.957-	56.641-	61.678-
	92000050 IT-Aufwendungen	19.303,09-	29.508-	19.437-	19.161-	19.810-	20.046-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	161.068,58-	146.831-	167.434-	169.543-	175.056-	175.925-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	10.291,56-	12.040-	11.063-	11.190-	11.297-	10.443-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	222.494,02-	255.939-	257.067-	261.396-	271.510-	277.665-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	651.772,80-	759.278-	814.275-	811.373-	827.354-	839.776-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2507	Stadtarchiv

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

Zahlungen für Archivnutzung, insbesondere schriftliche Rechercheanfragen und Kopien

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mittel für Kleinankäufe, ergänzende Dienstleistungsverträge etc.

Zeile 16 Sonstige ordentliche. Aufwendungen

Mittel für Büro- und Verbrauchsmaterial insbesondere zur Restaurierung von Archivalien, ansonsten Porto/Telekommunikation, Fortbildungs-, Fahrt- und Reisekosten etc.

Ab 2025 ist der Aufwand für die zentral beim Archiv liegende Langzeitarchivierungssoftwarelizenz (23.000 EUR p.a.) zur Sicherstellung der Archivierung aller Verwaltungsdigitalisate eingeplant.

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2507 Stadtarchiv

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	23.000-	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	0	0	23.000-	0	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	23.000-	0	0	0	0

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2507 Stadtarchiv

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	23.000-	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	23.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	23.000-	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2507	Stadtarchiv

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Unterhalb der Wertgrenze:

7.250702 Allgemeine Vermögensgegenstände

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Zur Sicherstellung der pflichtigen Digitalisierungen von Archivbeständen ist die Beschaffung eines dem aktuellen Stand der Technik entsprechenden Bookeyescanners notwendig.

Produktbereich 25 **Kultur und Wissenschaft**
Produkt 2508 **Stadtbibliothek**

Organisationseinheit:	Fachbereich 32	Verantwortlich:	Fr. Stipp
Beschreibung:			
Betrieb der Stadtbibliothek mit 2 Hauptbibliotheken, 2 Stadtteilbibliotheken (bis 6.7.2012) & der Junior-Fahrbibliothek. Bereitstellung und Erschließung eines breiten Angebotes an Büchern, anderen Medien & Online-Angeboten zur allgemeinen und kulturellen Bildung. Die Stadtbibliothek bietet Zugang zu Informationen für Schule, Beruf, Alltag und Freizeit. Sie fördert das Lesen sowie die Medien- und Informationskompetenz, insbesondere bei Kindern & Jugendlichen. Sie unterstützt das lebenslange Lernen.			
Leistungen:			
25.08.01 Medien und Information 25.08.02 Verwaltungsbibliothek			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> - Versorgung der Herner Bevölkerung mit Medien und Informationen, bibliothekarischer Fachberatung (Einrichtungen und Öffnungszeiten) - Kooperation mit Kindertageseinrichtungen und Schulen zur Förderung der Lese- und Medienkompetenz - Unterstützung von Aus- und Weiterbildung - Angebote für Menschen mit Migrationshintergrund - kultureller Treffpunkt aller Schichten, Generationen und Kulturen - kontinuierliche Modernisierung von Technik und Einrichtung 			
Zielgruppen:			
Einwohner/innen der Stadt Herne, Vorschulkinder, Erzieher/innen, Schüler/innen, Lehrer/innen, Kinder und Erwachsene mit Migrationshintergrund			
Auftragsgrundlage:			
Beschluss des Rates			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produkt 2508 Stadtbibliothek

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2508000000:							
250801	Anzahl der Standorte (Stück)	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
250802	Öffnungszeiten pro Jahr (Stunden)	4.158,00	4.580,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
250803	Besucher/innen insgesamt (Personen)	142.202,00	190.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
250805	Ausleihen insgesamt (Stück)	421.427,00	460.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
250807	Ausleihen Medienboxen (Stück)	197,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
250808	Kooperationsveranstaltungen (Stück)	248,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
250809	Anz. Zugriffe aller BesucherInnen-online (Stück)	582.100,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00
250810	Anteil Ausleihe Kindermedien/Gesamt (%)	52,00	30,00	50,00	50,00	50,00	50,00
250811	Anz. virt. Besucher -online Dienst (Stück)	115.057,00	95.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
250891	Aufwanddeckungsgrad (%)	4,42	20,00	9,00	10,00	10,00	10,00
250892	Personalaufwandsquote (%)	82,50	82,00	82,00	79,00	78,00	78,00
250893	Zuschuss je Nutzer (Euro)	19,78	11,00	15,00	15,00	16,00	16,00

Produktbereich **25** Kultur und Wissenschaft
Produkt **2508** Stadtbibliothek

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.038,27	25.183	23.475	22.846	20.643	20.593
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.876,76	182.100	185.100	185.100	185.100	185.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.615,13	15.400	31.400	66.400	68.945	68.945
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	100.530,16	222.683	239.975	274.346	274.689	274.639
11	- Personalaufwendungen	1.862.843,00-	2.081.101-	2.117.176-	2.147.021-	2.161.571-	2.172.994-
12	- Versorgungsaufwendungen	9.467,50-	11.161-	4.824-	3.956-	4.110-	4.382-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	281.255,47-	309.600-	309.800-	309.800-	309.800-	309.800-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.469,08-	52.536-	78.579-	186.936-	224.637-	226.252-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.997,43-	61.800-	63.500-	63.600-	63.600-	63.700-
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.258.032,48-	2.516.198-	2.573.878-	2.711.313-	2.763.718-	2.777.128-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.157.502,32-	2.293.515-	2.333.903-	2.436.967-	2.489.029-	2.502.489-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.157.502,32-	2.293.515-	2.333.903-	2.436.967-	2.489.029-	2.502.489-
23	+ Außerordentliche Erträge	75.415,06	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	75.415,06	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.082.087,26-	2.293.515-	2.333.903-	2.436.967-	2.489.029-	2.502.489-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	4.942,62-	4.781-	6.582-	6.605-	6.737-	6.815-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	21.879,37-	27.816-	33.847-	30.303-	35.157-	38.372-
	92000030 IT-Druck	12.965,07-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	131.232,36-	272.748-	222.924-	243.110-	255.025-	277.931-
	92000050 IT-Aufwendungen	124.990,39-	190.373-	258.645-	250.442-	258.859-	261.004-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	337.837,23-	350.663-	355.360-	359.856-	371.522-	373.716-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	283,56-	290-	304-	304-	304-	304-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	96.054,48-	112.372-	103.253-	104.444-	105.440-	97.467-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	730.185,08-	959.043-	980.915-	995.063-	1.033.044-	1.055.609-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.812.272,34-	3.252.558-	3.314.818-	3.432.030-	3.522.073-	3.558.098-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2508	Stadtbibliothek

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

Landesfördermittel für Projekte (z. B. "SommerLeseClub", "Digitale Bibliothek", "OnLeihe..")

Zeile 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Entgeltzahlungen der Nutzenden

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

Hauptsächlich Ersatzzahlungen für verlorengegangene Medien

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hauptanteil ca. 240.000 EUR für Print- und AV-(Audiovisuelle) Medien (Bücher, Zeitschriften CD's, DVD's), weiterhin Aufwand für Veranstaltungen, Bibliotheks-IT, Fahrzeugunterhaltung, Inventar etc.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Ca. 20.000 EUR für digitale Medien u.ä., ca. 4.000 EUR Porto/Telekommunikation, ca. 25.000 EUR Büro- und Verbrauchsmaterial, ca. 10.000 EUR Reisekosten- und Fortbildung, Versicherungen, Transporte etc.

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produkt 2508 Stadtbibliothek

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.002,46	0	0	0	280.000	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	1.002,46	0	0	0	280.000	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	600.000-	851.000-	0	1.993.000-	1.631.000-	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	173.807,68-	25.000-	70.000-	0	429.000-	9.000-	9.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	173.807,68-	625.000-	921.000-	0	2.422.000-	1.640.000-	9.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	172.805,22-	625.000-	921.000-	0	2.142.000-	1.640.000-	9.000-

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produkt 2508 Stadtbibliothek

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250802: Allgemeine Vermögensgegenstände											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.002,46	0	0	0	280.000	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.002,46	0	0	0	280.000	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	5.000-	70.000-	0	429.000-	9.000-	9.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.000-	70.000-	0	429.000-	9.000-	9.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.002,46	5.000-	70.000-	0	149.000-	9.000-	9.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250805: Umstellung Bibliothek auf RFID-Technik											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	198.177	198.177
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	198.177	198.177
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	173.807,68-	0	0	0	0	0	0	281.326-	281.326-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	173.807,68-	0	0	0	0	0	0	281.326-	281.326-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	173.807,68-	0	0	0	0	0	0	83.149-	83.149-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250806: Brandschutzsanierung Hauptbib. HER-Mitte											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	600.000-	621.000-	0	1.993.000-	1.631.000-	0	600.000-	4.845.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	600.000-	621.000-	0	1.993.000-	1.631.000-	0	600.000-	4.845.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	600.000-	621.000-	0	1.993.000-	1.631.000-	0	600.000-	4.845.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7250807: Barrierefr.WC-Anl.u.Neugest.Eingangsb.											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	230.000-	0	0	0	0	0	230.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	230.000-	0	0	0	0	0	230.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	230.000-	0	0	0	0	0	230.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	22.163-	22.163-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	20.000-	0	0	0	0	0	96.653-	96.653-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.000-	0	0	0	0	0	118.815-	118.815-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	20.000-	0	0	0	0	0	118.815-	118.815-

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	2508	Stadtbibliothek

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.250802 Allgemeine Vermögensgegenstände**

Nr. 1 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

In der Innovationsform der Neubeschaffung als rein elektrogetriebener Fahrbibliothek kann mit sehr hoher Förderung aus Bundes- und Landesmitteln, maximal bis ca. 70% gerechnet werden.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die ursprünglich für das Jahr 2023 vorgesehene Ersatzbeschaffung der Junior-Fahrbibliothek soll, vorbehaltlich der Verfügbarkeit eines Fahrzeuges, mit Lieferung/Inbetriebnahme im Jahr 2026 durchgeführt werden.

Im Jahr 2025 sollen umfangreiche Investitionen in die Ausstattung beider Bibliotheksstandorte vorgenommen werden. Teile der Regalausstattung sind dringend erneuerungsbedürftig. Ebenso die Ausstattung der Publikumsbereiche.

Weiterhin soll „Selbstscantechnik“ bereitgestellt werden.

Das digitale Medienangebot soll deutlich erweitert sowie die Ausstattung „open library“ tauglich gemacht werden.

7.250806 Brandschutzsanierung Hauptbibliothek Herne

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

In Fortsetzung der im Kulturzentrum durchgeführten Brandschutzsanierungsarbeiten soll, als dann letzter Bauabschnitt, die entsprechende Sanierung der Bibliothek stattfinden.

Der Rat der Stadt hat am 12.12.2023 mit Vorl.-Nr. 2023/1227 im Zusammenhang mit der Bereitstellung von Deckungsmitteln für den Umbau des Kinder- und Jugendzentrums „Der Heisterkamp“ die geänderte Einplanung der Sanierungsmittel für die Jahre 2024 ff. beschlossen.

7.250807 Barrierefreie WC-Anlage und Neugestaltung Eingangsbereich Hauptbibliothek Wanne

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

In der Hauptbibliothek Wanne-Eickel soll im Eingangsbereich eine barrierefreie WC-Anlage errichtet werden.

Da es sich um eine umfangreiche Baumaßnahme an zentraler Stelle handelt soll dabei auch die allgemeine Nutzungssituation, Selbstrückgabe/-verbuchung, Modifikation

zur „open library“, verbessert werden.

Produktbereich 31 Soziale Leistungen

Produkte:

P.31.01 Sozialversicherungsservice

P.31.02 Grundsicherung und Hilfen SGB XII

P.31.03 Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGB II

P.31.04 Asylbewerberleistungsgesetz

P.31.05 Soziale Einrichtungen

P.31.06 Förderung der Wohlfahrtspflege

P.31.07 Sonstige soziale Leistungen

P.31.08 Leist. n. d. Unterhaltsvorschussgesetz

P.31.09 Leistungen nach dem Betreuungsrecht

P.31.10 Gemeinn. Beschäftigungsgesellschaft(GBH)

P.31.11 Abwicklung SGB IX / Lastenausgleich

P.31.12 Integration Menschen mit Migrationshint.

Produktbereich 31 Soziale Leistungen

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.858.261,98	6.775.291	5.903.229	6.428.725	6.646.359	7.271.504
3	+ Sonstige Transfererträge	4.103.220,96	2.447.100	2.905.400	2.932.100	2.864.700	2.794.200
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.300.388,00	1.757.100	1.380.000	1.600.500	1.842.000	1.842.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	653,60	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.344.770,77	84.088.800	86.258.200	88.024.300	88.988.600	91.978.800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	466.219,05	12.918	8.945	8.000	8.000	8.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	104.073.514,36	95.081.209	96.455.774	98.993.625	100.349.659	103.894.504
11	- Personalaufwendungen	14.456.352,53-	15.305.806-	18.701.221-	18.567.285-	18.709.100-	17.851.496-
12	- Versorgungsaufwendungen	1.404.384,09-	1.749.587-	2.752.529-	2.231.267-	2.328.757-	2.337.840-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.406.771,40-	11.185.600-	11.112.700-	11.248.900-	11.398.200-	11.556.500-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.877,49-	59.216-	50.730-	61.028-	62.595-	65.267-
15	- Transferaufwendungen	65.731.504,14-	80.387.600-	77.945.700-	82.811.500-	87.970.400-	92.479.300-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.391.015,95-	72.581.000-	73.037.600-	72.008.300-	71.120.100-	70.148.000-
17	= Ordentliche Aufwendungen	162.408.905,60-	181.268.808-	183.600.480-	186.928.280-	191.589.151-	194.438.403-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	58.335.391,24-	86.187.599-	87.144.706-	87.934.655-	91.239.493-	90.543.899-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	58.335.391,24-	86.187.599-	87.144.706-	87.934.655-	91.239.493-	90.543.899-
23	+ Außerordentliche Erträge	2.031.495,61	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	2.031.495,61	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	56.303.895,63-	86.187.599-	87.144.706-	87.934.655-	91.239.493-	90.543.899-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	300-	300-	300-	300-	300-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	790.231,56-	1.094.331-	1.301.042-	1.188.792-	1.434.826-	1.581.651-
	92000030 IT-Druck	38.845,23-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	927.718,07-	2.009.719-	1.835.094-	1.938.932-	2.035.530-	2.096.583-
	92000050 IT-Aufwendungen	746.948,02-	1.137.776-	1.587.600-	1.543.085-	1.594.636-	1.603.831-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	1.645.344,66-	1.593.101-	1.936.689-	1.961.157-	2.024.812-	2.036.871-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	31.905,48-	32.591-	34.171-	34.171-	34.171-	34.171-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	731,64-	856-	787-	796-	803-	743-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.181.724,66-	5.868.674-	6.695.681-	6.667.232-	7.125.078-	7.354.149-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	60.485.620,29-	92.056.273-	93.840.387-	94.601.888-	98.364.570-	97.898.048-

Produktbereich 31 Soziale Leistungen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.000,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.066,96	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	46.066,96	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.427,71-	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.666,63-	71.000-	78.200-	0	23.500-	23.500-	23.500-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	84.094,34-	71.000-	78.200-	0	23.500-	23.500-	23.500-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	38.027,38-	71.000-	78.200-	0	23.500-	23.500-	23.500-

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3101** **Sozialversicherungsservice**

Organisationseinheit:	Fachbereich 24	Verantwortlich:	Fr. Stefanski
Beschreibung:			
Auskunftserteilung, Antragsaufnahme und Amtshilfe in Sozialversicherungsangelegenheiten, insbesondere in der Renten- und Unfallversicherung Auskünfte in Teilbereichen der Kranken- und Pflegeversicherung			
Leistungen:			
31.01.01 Erteilung von Auskünften 31.01.02 Rentenkontoklärungen 31.01.03 Aufnahme von Leistungsanträgen 31.01.04 Amtshilfe für Sozialversicherungsträger			
Produktziele:			
– Steigerung der Kundenzufriedenheit durch vermehrten Nutzen des Verfahrens „Antrag-online“			
Zielgruppen:			
Bürgerinnen und Bürger, die ihre Ansprüche gegenüber den Sozialversicherungsträgern klären und geltend machen wollen; sowie Rentenversicherungsträger			
Auftragsgrundlage:			
Sozialgesetzbuch I, IV, V, VI, VII, IX, X, XI			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3101 Sozialversicherungsservice

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
3101000000:							
310101	Onlinequote Rentenantragsaufnahmen (%)	92,00	68,00	68,00	68,00	68,00	68,00
310102	Kontenkl./Rentenantr. mit Auslandszust. (%)	8,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
310103	Rentantragsaufnahmen (Stück)	861,00	1.000,00	850,00	850,00	850,00	850,00
310192	Personalaufwandsquote (%)	77,08	76,00	70,00	72,00	72,00	71,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3101 Sozialversicherungsservice

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	136,14	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	136,14	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	229.049,91-	344.183-	275.340-	265.056-	267.375-	268.914-
12	- Versorgungsaufwendungen	51.563,07-	83.012-	98.356-	79.723-	83.267-	89.054-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	293,02-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	97,06-	97-	97-	97-	8-	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.088,72-	12.000-	20.700-	21.000-	21.100-	21.200-
17	= Ordentliche Aufwendungen	297.091,78-	440.793-	395.993-	367.377-	373.250-	380.668-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	296.955,64-	440.793-	395.993-	367.377-	373.250-	380.668-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	296.955,64-	440.793-	395.993-	367.377-	373.250-	380.668-
23	+ Außerordentliche Erträge	5.003,18	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	5.003,18	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	291.952,46-	440.793-	395.993-	367.377-	373.250-	380.668-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	300-	300-	300-	300-	300-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	3.861,08-	5.488-	5.031-	4.521-	5.269-	5.823-
	92000030 IT-Druck	700,82-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	12.964,92-	45.291-	29.773-	30.238-	31.769-	34.560-
	92000050 IT-Aufwendungen	19.607,53-	29.952-	19.437-	19.161-	19.810-	20.046-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	106.280,01-	79.806-	86.307-	87.395-	90.229-	90.883-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	143.414,36-	160.837-	140.848-	141.615-	147.377-	151.612-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	435.366,82-	601.630-	536.841-	508.992-	520.627-	532.280-

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3102** **Grundsicherung und Hilfen SGB XII**

Organisationseinheit:	Fachbereich 41	Verantwortlich:	Fr. Lachmann
Beschreibung:			
Bedarfserkennung und Ermöglichen eines der Würde des Menschen entsprechenden Lebens für Menschen mit Einkommensdefiziten; Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen nach dem zwölften Gesetzbuch (SGB XII)			
Leistungen:			
31.02.01 Hilfe zum Lebensunterhalt		31.02.05 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	
31.02.02 Hilfe zur Pflege		31.02.06 Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbslosigkeit	
31.02.03 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung		31.02.08 Leistungen Bildungs- u. Teilhabepaket	
31.02.04 Hilfen zur Gesundheit			
Produktziele:			
– Sicherstellung einer zeitnahen, bedarfsgerechten Beratung und Bearbeitung bei der Gewährung der jeweiligen Leistung.			
Zielgruppen:			
Einwohner mit Einkommensdefiziten der Stadt Herne			
Auftragsgrundlage:			
Zwölftes Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3102 Grundsicherung und Hilfen SGB XII

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
3102000000:							
310201	Nettotransferaufwand je Einwohner (Euro)	248,23	295,00	284,00	305,00	328,00	345,00
310291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	65,33	57,00	59,00	59,00	60,00	61,00
310292	Personalaufwandsquote (%)	8,50	7,00	8,00	8,00	7,00	7,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3102 Grundsicherung und Hilfen SGB XII

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	498,23	16.498	2.136	2.132	2.078	2.037
3	+ Sonstige Transfererträge	1.401.260,66	606.300	797.500	797.500	797.500	797.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.230,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00-	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.728.826,41	30.476.500	29.301.200	31.467.200	33.808.500	36.147.300
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	249.741,02	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	27.382.456,32	31.104.298	30.102.336	32.268.332	34.609.578	36.948.337
11	- Personalaufwendungen	3.571.534,40-	3.633.119-	4.257.781-	4.219.783-	4.252.806-	4.276.256-
12	- Versorgungsaufwendungen	343.531,67-	455.057-	678.919-	550.331-	574.397-	614.678-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.788,88-	211.400-	147.100-	122.000-	124.700-	126.800-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.332,99-	32.803-	31.882-	40.178-	41.586-	44.132-
15	- Transferaufwendungen	37.669.102,14-	48.740.200-	45.645.000-	49.009.100-	52.652.500-	55.327.100-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	170.840,84-	370.500-	329.300-	330.000-	330.200-	330.500-
17	= Ordentliche Aufwendungen	41.890.130,92-	53.443.080-	51.089.982-	54.271.392-	57.976.188-	60.719.466-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	14.507.674,60-	22.338.781-	20.987.646-	22.003.060-	23.366.610-	23.771.129-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	14.507.674,60-	22.338.781-	20.987.646-	22.003.060-	23.366.610-	23.771.129-
23	+ Außerordentliche Erträge	2.484.322,37	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	2.484.322,37	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	12.023.352,23-	22.338.781-	20.987.646-	22.003.060-	23.366.610-	23.771.129-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	208.068,57-	278.805-	289.300-	271.119-	331.025-	381.803-
	92000030 IT-Druck	11.363,23-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	228.291,62-	477.134-	453.668-	479.355-	503.282-	548.075-
	92000050 IT-Aufwendungen	177.650,75-	270.753-	401.456-	389.550-	402.580-	405.061-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	502.322,92-	457.721-	486.833-	492.978-	508.982-	512.002-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	433,92-	507-	467-	472-	477-	441-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.128.131,01-	1.484.921-	1.631.724-	1.633.473-	1.746.345-	1.847.382-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	13.151.483,24-	23.823.702-	22.619.370-	23.636.534-	25.112.955-	25.618.510-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3102	Grundsicherung und Hilfen SGB XII

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung ist eine bedarfsdeckende Leistung zum Lebensunterhalt nach dem Sozialgesetzbuch, 12. Buch (SGB XII) 4. Kapitel, für bestimmte Personengruppen. Anspruchsberechtigt auf Leistungen der Grundsicherung sind Personen ab Erreichen der Altersgrenze nach § 41 SGB XII. Schon mit der Vollendung des 18. Lebensjahres sind Personen dann antragsberechtigt, wenn sie aus medizinischen Gründen voll erwerbsgemindert sind und es unwahrscheinlich ist, dass die volle Erwerbsminderung behoben werden kann.

Weitere Hilfen nach dem SGB XII sind:

- Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel des SGB XII),
- Hilfen zur Gesundheit (5. Kapitel des XII),
- Hilfe zur Pflege (7. Kapitel des SGB XII),
- Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (8. Kapitel des SGB XII),
- Hilfe in anderen Lebenslagen (9. Kapitel des SGB XII)

Im Bereich der Grundsicherung führt eine voraussichtliche Steigerung der Regelbedarfsleistungen dazu, dass die Transferaufwendungen für alle Planjahre um 8 % erhöht werden mussten.

Die Nettoaufwendungen der Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung werden durch den Bund zu 100 % erstattet, so dass korrespondierend dazu die Ertragswartungen entsprechend erhöht wurden.

Im Bereich der Hilfe zum Lebensunterhalt gibt es moderat weniger Personen, die auf Leistungen angewiesen sind. Der Gesamtaufwand wurde entsprechend an die tatsächliche Entwicklung angepasst.

Im Bereich der Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen führt die Senkung der pflegebedürftigen Personen in Höhe von 6,3 % sowie der Aufwendungen je pflegebedürftiger Person in Höhe von 22 % zu einer entsprechenden Gesamtaufwandssenkung. Für die mittelfristige Planung im Bereich der Aufwendungen wird von einer jährlichen Steigerung von 3 % ausgegangen.

Die ebenfalls hier angesiedelte HSK-Maßnahme zur Verbesserung der Steuerung der Hilfe zur Pflege (HSP 109) hat auch im Haushaltsjahr 2023 alle Erwartungen erfüllt. Die Arbeit der dazu eingestellten Pflegefachkräfte hat zu Einsparungen von rund 703.000 EUR geführt. Der Konsolidierungsbeitrag wurde 2025 wie in den Vorjahren mit einem Mindestbetrag von 300.000 EUR eingeplant, könnte aber im Best Case sogar 500.000 EUR betragen.

Die seit 2017 eingeplante HSK-Maßnahme Nr. 123 (Umstellung bei Bestattungskostenvorsorgeverträgen) führt voraussichtlich zu sinkenden Transferaufwendungen in Höhe von 60.000 EUR jährlich.

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3102 Grundsicherung und Hilfen SGB XII

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.066,96	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	6.066,96	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.666,63-	70.000-	74.700-	0	20.000-	20.000-	20.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	44.666,63-	70.000-	74.700-	0	20.000-	20.000-	20.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	38.599,67-	70.000-	74.700-	0	20.000-	20.000-	20.000-

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3102 Grundsicherung und Hilfen SGB XII

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ -auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7310200: Allgemeine Vermögensgegenstände											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.066,96	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.066,96	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.666,63-	70.000-	74.700-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.666,63-	70.000-	74.700-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	38.599,67-	70.000-	74.700-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3103** **Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGB II**

Organisationseinheit:	Fachbereich 41	Verantwortlich:	Fr. Lachmann
Beschreibung:			
Kommunale Leistungen zur Existenzsicherung nach dem SGB II für die Kosten der Unterkunft und Heizung, einmalige Leistungen und flankierende Maßnahmen.			
Leistungen:			
31.03.01 Unterkunft und Heizung		31.03.03 Komplementäre Leistungen	
31.03.02 Einmalige Leistungen		31.03.08 Leistungen Bildungs- u. Teilhabepaket	
Produktziele:			
– Reduzierung der Hilfefälle nebst Begrenzung der Steigerung der Hilfefälle durch Integration in Arbeit.			
Zielgruppen:			
Leistungsempfänger*innen der Grundsicherung für Arbeitssuchende der Stadt Herne			
Auftragsgrundlage:			
Zweites Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3103 Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGB II

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
3103000000:							
310301	Nettoaufwand je Einwohner (Euro)	214,50	192,00	214,00	211,00	216,00	205,00
310391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	63,17	58,00	60,00	60,00	58,00	60,00
310392	Personalaufwandsquote (%)	6,58	6,00	7,00	7,00	8,00	7,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3103 Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGB II

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.300,00	40.000	25.000	25.000	25.000	25.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.968.647,09	47.185.000	49.927.900	49.401.400	47.895.200	48.414.900
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	48.577,22	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	50.041.524,31	47.225.000	49.952.900	49.426.400	47.920.200	48.439.900
11	- Personalaufwendungen	5.203.397,82-	5.750.494-	6.152.517-	6.145.511-	6.190.959-	5.778.309-
12	- Versorgungsaufwendungen	332.203,40-	456.220-	655.253-	531.161-	554.291-	593.106-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.435.422,80-	4.751.500-	5.397.300-	5.503.800-	5.612.400-	5.723.200-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.239.912,21-	71.115.100-	71.546.200-	70.524.500-	69.624.500-	68.659.900-
17	= Ordentliche Aufwendungen	79.210.936,23-	82.073.314-	83.751.270-	82.704.972-	81.982.150-	80.754.515-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	29.169.411,92-	34.848.314-	33.798.370-	33.278.572-	34.061.950-	32.314.615-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	29.169.411,92-	34.848.314-	33.798.370-	33.278.572-	34.061.950-	32.314.615-
23	+ Außerordentliche Erträge	5.807.630,98	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	5.807.630,98	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	23.361.780,94-	34.848.314-	33.798.370-	33.278.572-	34.061.950-	32.314.615-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	305.453,22-	413.914-	504.385-	453.454-	549.244-	579.731-
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	343.673,45-	754.613-	652.336-	696.686-	731.187-	742.383-
	92000050 IT-Aufwendungen	284.794,55-	433.709-	564.921-	548.628-	566.988-	570.667-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	933.921,22-	1.602.236-	1.721.642-	1.698.768-	1.847.419-	1.892.780-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	24.295.702,16-	36.450.550-	35.520.012-	34.977.340-	35.909.369-	34.207.395-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3103	Grundsicherung f. Arbeitssuchende SGB II

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Die Kommunen haben den gesetzlichen Auftrag, neben den Leistungsberechtigten nach dem SGB XII auch für Arbeitssuchende nach dem SGB II (Jobcenter) die angemessenen Kosten für Unterkunft und Heizung zu übernehmen.

Eine Steigerung der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften in Höhe von 4,9 % sowie der Aufwendungen pro Bedarfsgemeinschaft in Höhe von 8,6 % führen zu einer entsprechenden Gesamtaufwandssteigerung. Für die mittelfristige Planung wurde von einer jährlichen Steigerung der Aufwendungen von 3 % ausgegangen. Bei der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften wurde von einer jährlichen Senkung von 0,75 % ausgegangen. Zusätzlich wurde die Einsparung gem. der HSK-Maßnahme Nr. 90 (Haushaltsverbesserungen aus der Vermarktung der anstehenden Gewerbeflächen) in Höhe von 1.468.000 EUR jährlich berücksichtigt.

Die Bundesbeteiligung für die Kosten der Unterkunft (KdU) umfasst 27,6 %. Darüber hinaus werden seit dem Jahr 2022 weitere 35,2 % gem. § 46 Abs. 7 SGB II erstattet. Die Erträge wurden entsprechend eingeplant.

Des Weiteren wurden die Einsparungen, die sich durch das Teilhabechancengesetz ergeben, berücksichtigt.

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3104** **Asylbewerberleistungsgesetz**

Organisationseinheit:	Fachbereich 41	Verantwortlich:	Fr. Lachmann
Beschreibung:			
Gewährung von Sozialleistungen an ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber*innen			
Leistungen:			
31.04.01 Leistungen in besonderen Fällen		31.04.05 Sonstige Leistungen	
31.04.02 Grundleistungen		31.04.06 Erstaufn. Flüchtlinge	
31.04.03 Leistungen Krankheit, Geburt		31.04.08 Leistungen Bildungs- u. Teilhabepaket	
31.04.04 Arbeitsgelegenheiten			
Produktziele:			
– Sicherstellung einer zeitnahen und bedarfsgerechten Beratung und Bearbeitung bei dem Personenkreis der Asylantragsteller*innen und "geduldeten" Ausländer*innen			
Zielgruppen:			
Zugewiesener Personenkreis der Asylantragsteller*innen und sog. geduldete Ausländer*innen			
Auftragsgrundlage:			
Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3104 Asylbewerberleistungsgesetz

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
3104000000:							
310401	Nettotransferaufwand je Einwohner (Euro)	30,07	52,00	38,00	44,00	50,00	56,00
310491	Aufwandsdeckungsgrad (%)	91,17	65,00	53,00	54,00	53,00	54,00
310492	Personalaufwandsquote (%)	14,25	9,00	14,00	12,00	11,00	10,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3104 Asylbewerberleistungsgesetz

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.944.548,58	6.273.714	3.989.814	4.583.914	5.029.514	5.623.514
3	+ Sonstige Transfererträge	620.547,06	476.300	597.500	597.500	597.500	597.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.075,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	360.194,21	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	871,80	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	5.931.236,65	6.750.014	4.587.314	5.181.414	5.627.014	6.221.014
11	- Personalaufwendungen	925.708,99-	985.833-	1.185.346-	1.155.170-	1.164.685-	1.171.285-
12	- Versorgungsaufwendungen	177.412,48-	184.581-	324.536-	263.146-	274.648-	293.721-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.306,31-	17.100-	32.200-	30.800-	31.200-	31.600-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	268,28-	268-	268-	268-	268-	268-
15	- Transferaufwendungen	5.223.523,64-	8.634.900-	6.570.800-	7.505.900-	8.536.500-	9.431.400-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	160.532,64-	579.200-	578.100-	578.200-	578.200-	578.300-
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.506.752,34-	10.401.882-	8.691.250-	9.533.484-	10.585.501-	11.506.574-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	575.515,69-	3.651.868-	4.103.936-	4.352.070-	4.958.487-	5.285.560-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	575.515,69-	3.651.868-	4.103.936-	4.352.070-	4.958.487-	5.285.560-
23	+ Außerordentliche Erträge	44.442,65	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	44.442,65	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	531.073,04-	3.651.868-	4.103.936-	4.352.070-	4.958.487-	5.285.560-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	58.345,03-	95.798-	83.831-	83.914-	109.231-	130.959-
	92000030 IT-Druck	4.605,34-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	59.429,27-	129.606-	127.383-	131.544-	138.147-	150.355-
	92000050 IT-Aufwendungen	46.528,38-	70.974-	57.596-	56.243-	58.097-	58.185-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	148.350,00-	126.391-	144.824-	146.645-	151.410-	152.070-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	68,28-	80-	73-	74-	75-	69-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	317.326,30-	422.848-	413.706-	418.420-	456.961-	491.639-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	848.399,34-	4.074.716-	4.517.643-	4.770.490-	5.415.447-	5.777.199-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3104	Asylbewerberleistungsgesetz

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Bei der Berechnung des Transferaufwandes wurde eine Personenzahl von durchschnittlich 560 berechtigten Leistungsempfänger*innen angenommen. Bei diesen Aufwendungen sind außerdem Kostensteigerungen durch den Wechsel der Unterbringung von städtischen Einrichtungen in privaten Wohnraum, die tendenziell teurer ist, berücksichtigt.

Bei der Berechnung der Erträge (Landeserstattung) wurde eine Personenzahl von durchschnittlich 220 berechtigten Leistungsempfänger*innen angenommen. Des Weiteren wurden die Auswirkungen der Novellierung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes berücksichtigt.

Für die mittelfristige Planung wurde von einer steigenden Personenzahl der berechtigten Leistungsempfänger*innen sowie einer steigenden Anzahl der Unterbringungsplätze in städtischen Einrichtungen ausgegangen. Die Aufwendungen und Erträge wurden entsprechend erhöht.

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3105** **Soziale Einrichtungen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 41	Verantwortlich:	Fr. Lachmann
Beschreibung:			
Bereitstellung von Altenbegegnungsstätte, Seniorenberatungsstellen, Obdachlosenunterkunft sowie Übergangsheime für Aussiedler*innen und Flüchtlinge (einschließlich Asylbewerber*innen)			
Leistungen:			
31.05.01 Unterbringung von Obdachlosen		31.05.04 Soziale Einrichtungen für Asylbewerber*innen	
31.05.02 Altenbegegnungsstätte u. Seniorenberatungsstelle		31.05.05 Sonderzuweisung Syrer*innen	
31.05.03 Soziale Einrichtungen für Aussiedler*innen			
Produktziele:			
– Sozialverträgliche Unterbringung von ausländischen Flüchtlingen, Aussiedler*innen und Obdachlosen in Wohnungen; bedarfsgerechte Anpassung der Unterkunftskapazitäten. Massnahmen der offenen Altenhilfe			
Zielgruppen:			
Unterstützung von Senior*innen; Personen die von Obdachlosigkeit bedroht sind; zugewiesene Aussiedler*innen sowie Asylantragsteller*innen und "geduldete" Ausländer*innen			
Auftragsgrundlage:			
Politische Beschlussfassung; Landesaufnahmegesetz (LAufG), Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3105 Soziale Einrichtungen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
3105000000:							
310501	Nettoaufwand je Einwohner (Euro)	28,32-	9,00	23,00	22,00	20,00	21,00
310591	Aufwandsdeckungsgrad (%)	177,25	34,00	30,00	35,00	39,00	39,00
310592	Personalaufwandsquote (%)	18,83	20,00	25,00	25,00	24,00	24,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3105 Soziale Einrichtungen

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.875.226,06	334.395	214.095	245.395	268.895	300.195
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.232.863,00	1.732.100	1.360.000	1.580.500	1.822.000	1.822.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	608,79	0	600	600	600	600
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	53.935,59	1.418	945	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	10.162.633,44	2.067.912	1.575.640	1.826.495	2.091.495	2.122.795
11	- Personalaufwendungen	1.080.707,53-	1.183.596-	1.278.496-	1.281.955-	1.291.088-	1.297.898-
12	- Versorgungsaufwendungen	52.727,45-	62.039-	104.008-	84.348-	88.009-	94.177-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.505.315,53-	4.714.800-	3.712.800-	3.774.800-	3.839.400-	3.905.300-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.123,07-	8.052-	7.121-	6.029-	6.029-	6.029-
15	- Transferaufwendungen	2.586,92-	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.107,84-	66.000-	74.100-	74.200-	74.200-	74.400-
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.733.568,34-	6.034.487-	5.176.525-	5.221.332-	5.298.726-	5.377.804-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	4.429.065,10	3.966.575-	3.600.886-	3.394.838-	3.207.231-	3.255.010-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	4.429.065,10	3.966.575-	3.600.886-	3.394.838-	3.207.231-	3.255.010-
23	+ Außerordentliche Erträge	6.694.517,33-	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	6.694.517,33-	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.265.452,23-	3.966.575-	3.600.886-	3.394.838-	3.207.231-	3.255.010-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	21.021,36-	19.231-	49.216-	41.037-	44.060-	48.596-
	92000030 IT-Druck	2.452,86-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	72.678,46-	155.247-	135.426-	145.391-	152.555-	166.175-
	92000050 IT-Aufwendungen	57.695,57-	87.862-	104.078-	101.847-	105.249-	105.742-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	452.859,77-	499.636-	491.404-	497.614-	513.775-	516.839-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	29.164,80-	29.791-	31.235-	31.235-	31.235-	31.235-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	69,00-	81-	74-	75-	76-	70-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	635.941,82-	791.848-	811.433-	817.200-	846.950-	868.657-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.901.394,05-	4.758.423-	4.412.319-	4.212.038-	4.054.181-	4.123.667-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3105	Soziale Einrichtungen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Die Höhe der Aufwendungen und Erträge bei den sozialen Einrichtungen wird ebenfalls stark durch die Situation bei der Unterbringung der Flüchtlinge geprägt. Aufgrund der geplanten Kapazitäten und der erwarteten Zugänge an Flüchtlingen wird mit einer durchschnittlichen Belegungszahl von 485 Menschen in den städtischen Einrichtungen geplant. Für die Unterbringung wird eine Benutzungsgebühr von 175 EUR pro Person / Monat erhoben. Gegenüber der bisherigen mittelfristigen Planung wurde deshalb hier die Einnahmeerwartung um rund 420.000 EUR reduziert. Diese Einnahmesenkung korrespondiert mit niedrigeren Transferaufwendungen für Nutzer*innen nach dem AsylbLG oder ggf. nach dem SGB II.

Für die Jahre 2026 bis 2028 wurde von einer steigenden Belegungszahl in den städtischen Einrichtungen ausgegangen. Die Erträge wurden entsprechend erhöht.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden aufgrund der Anpassung an die tatsächliche Entwicklung für alle Planjahre erhöht. Des Weiteren wurde für die Planjahre 2026 bis 2028 bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen eine Preissteigerung von 2 % p.a. angenommen.

Produktbereich **31** Soziale Leistungen
 Produkt **3105** Soziale Einrichtungen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.000,00	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	40.000,00	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.427,71-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	39.427,71-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	572,29	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3105 Soziale Einrichtungen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.000,00	0	0	0	0	0	0	40.000	40.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	0	0	0	0	0	0	40.000	40.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.427,71-	0	0	0	0	0	0	39.428-	39.428-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.427,71-	0	0	0	0	0	0	39.428-	39.428-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	572,29	0	0	0	0	0	0	572	572

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3106** **Förderung der Wohlfahrtspflege**

Organisationseinheit:	Fachbereich 41	Verantwortlich:	Fr. Lachmann
Beschreibung:			
Förderung der Wohlfahrtspflege einschließlich Zuschüsse			
Leistungen:			
31.06.01 Zuschuss Behindertenbeförderung		31.06.04 Pflegegeld	
31.06.02 Zuschuss Verbände freie Wohlfahrtspflege		31.06.05 Investitionskostenzuschüsse ambulante Pflegedienste	
31.06.03 Zuschuss Frauenhaus			
Produktziele:			
– Unterstützung von Senior*innen und Behinderten; Gewährung von Pflegegeld und Investitionskostenzuschüssen für ambulante Pflegedienste.			
Zielgruppen:			
Verschiedenste Personenkreise (Senior*innen, Behinderte, Heimbewohner*innen usw.)			
Auftragsgrundlage:			
Politische Beschlussfassung; Alten- und Pflegegesetz NRW (APG NRW)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3106 Förderung der Wohlfahrtspflege

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
3106000000:							
310601	Nettotransferaufwand je Einwohner (Euro)	66,15	69,00	68,00	70,00	72,00	74,00
310691	Aufwandsdeckungsgrad (%)	22,33	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
310692	Personalaufwandsquote (%)	3,50	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3106 Förderung der Wohlfahrtspflege

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.003.993,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	400.560,81	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	47.978,88	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.452.532,69	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
11	- Personalaufwendungen	382.315,96-	440.868-	468.442-	458.893-	462.824-	465.559-
12	- Versorgungsaufwendungen	55.423,09-	79.803-	109.359-	88.608-	92.498-	98.963-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.570,00-	4.200-	4.300-	4.400-	4.600-	4.700-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	183,59-	61-	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	10.324.529,18-	10.963.000-	10.888.600-	11.218.500-	11.558.500-	11.898.500-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	228.499,02-	5.800-	8.300-	8.400-	8.400-	8.500-
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.994.520,84-	11.493.733-	11.479.001-	11.778.801-	12.126.822-	12.476.222-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	8.541.988,15-	11.343.733-	11.329.001-	11.628.801-	11.976.822-	12.326.222-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	8.541.988,15-	11.343.733-	11.329.001-	11.628.801-	11.976.822-	12.326.222-
23	+ Außerordentliche Erträge	1.439,49	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	1.439,49	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	8.540.548,66-	11.343.733-	11.329.001-	11.628.801-	11.976.822-	12.326.222-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	118.835,03-	155.417-	184.597-	168.022-	199.030-	222.409-
	92000030 IT-Druck	350,41-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	23.669,74-	57.954-	50.190-	52.211-	54.852-	59.729-
	92000050 IT-Aufwendungen	19.770,03-	30.069-	0	0	0	0
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	32.645,12-	25.073-	31.626-	32.023-	33.064-	33.182-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	2.740,68-	2.800-	2.935-	2.935-	2.935-	2.935-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	198.011,01-	271.313-	269.348-	255.190-	289.880-	318.255-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	8.738.559,67-	11.615.046-	11.598.349-	11.883.991-	12.266.702-	12.644.478-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3106	Förderung der Wohlfahrtspflege

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Nach den Richtlinien für Zuschüsse zur Projektförderung im Gesundheits- und Sozialbereich, gültig ab dem 01.01.1994, können für Dienste, Angebote und Einzelmaßnahmen Zuwendungen an die Herner Verbände der freien Wohlfahrtspflege und ihren angeschlossenen Trägern gewährt werden. Von den örtlichen Verbänden werden im Sozialbereich die entsprechenden Anträge gestellt. Es handelt sich hierbei um Aktivitäten, die ursprüngliche Aufgaben der sozialen Daseinsvorsorge der Stadt erfüllen und ansonsten größtenteils als Pflichtaufgaben direkt durch die Stadt wahrgenommen werden müssten. Über die Gewährung der Zuschüsse entscheidet jeweils der Ausschuss für Soziales, Arbeit, Gesundheit und Senioren. Dieser legt auch die Prioritäten für die Bezuschussung der Projekte fest.

Des Weiteren werden aus diesem Produkt auch die Leistungen des Pflegewohngeldes sowie die Investitionskostenzuschüsse für die ambulanten Pflegedienste (Pflichtleistungen nach dem Landespflegegesetz) bestritten. Hier führt die seit 2017 eingeplante HSK-Maßnahme Nr. 121 (Optimierung der Investitionskostenförderung für ambulante Dienste) voraussichtlich zu sinkenden Transferaufwendungen.

Produktbereich 31 **Soziale Leistungen**
Produkt 3107 **Sonstige soziale Leistungen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 41	Verantwortlich:	Fr. Lachmann
Beschreibung:			
Gewährung von Leistungen nach dem Schwerbehindertengesetz und dem Lastenausgleichsgesetz sowie die Gewährung der Leistungen des Bildungs- und Teilhabepaketes für Wohngeldbezieher*innen bzw. Kinderzuschlagsberechtigte, Umsetzung der UN-Behindertenrechtskonvention sowie der Ziele und Handlungsempfehlungen des Inklusionsplans Herne			
Leistungen:			
31.07.01 Ausgleichsabgabe nach SGB IX		31.07.06 Koordinierung städtischer Inklusion	
31.07.02 Krankenhilfe nach dem LAG		31.07.07 Härtefonds „Alle Kinder essen mit“	
31.07.03 Leistungen Bafög und USG		31.07.08 Leistungen Bildungs- u. Teilhabepaket	
31.07.04 Wohngeld		31.07.09 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung	
31.07.05 Heimaufsicht			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Behindertengerechte Ausstattung des Arbeitsplatzes – Kommunale Beteiligung bei der Krankenhilfe nach dem LAG – Leistungen des Bildungs- und Teilhabepaketes für Empfänger*innen nach dem BKKG – Landeshärtefonds „Alle Kinder essen mit“ – Gleichberechtigte Teilhabe von Menschen mit Behinderungen in der Gesellschaft 			
Zielgruppen:			
Personenkreis der behinderten Arbeitnehmer*innen; Leistungsempfänger*innen nach dem LAG; Bezieher*innen von Wohngeld und Kindergeldzuschlag; Leistungsempfänger*innen Härtefonds; Leistungsempfänger*innen nach dem BAföG und USG; Bewohner*innen in Senioreneinrichtungen; Menschen mit Behinderungen sowie deren Angehörige			
Auftragsgrundlage:			
Neuntes Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX); Lastenausgleichsgesetz (LAG); Heimgesetz (HeimG); Wohngeldgesetz (WoGG); Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG) und Unterhaltsicherungsgesetz (USG); UN-Behindertenrechtskonvention; Inklusionsstärkungsgesetz (IGG); Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz (AGG); Inklusionsplan Herne			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3107 Sonstige soziale Leistungen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
3107000000:							
310701	Nettotransferaufwand je Einwohner (Euro)	23,63	19,00	27,00	29,00	32,00	34,00
310791	Aufwandsdeckungsgrad (%)	4,00	4,00	2,00	2,00	1,00	1,00
310792	Personalaufwandsquote (%)	32,33	35,00	33,00	32,00	30,00	25,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3107 Sonstige soziale Leistungen

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.538,41	110.527	51.427	51.427	51.414	51.353
3	+ Sonstige Transfererträge	136.276,67	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.220,00	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.176,70	5.000	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.900,46	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	261.112,24	190.527	121.427	121.427	121.414	121.353
11	- Personalaufwendungen	2.119.537,89-	1.938.553-	2.543.650-	2.498.877-	2.519.086-	2.019.294-
12	- Versorgungsaufwendungen	278.902,54-	287.172-	556.143-	450.769-	470.455-	349.607-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	278.391,96-	85.600-	208.800-	199.400-	199.400-	200.400-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.686,34-	1.559-	3.176-	3.176-	3.008-	2.724-
15	- Transferaufwendungen	3.834.945,37-	3.037.600-	4.348.800-	4.690.300-	5.065.700-	5.476.900-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.711,95-	36.700-	64.300-	54.400-	64.400-	54.500-
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.562.176,05-	5.387.184-	7.724.869-	7.896.922-	8.322.050-	8.103.425-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	6.301.063,81-	5.196.657-	7.603.443-	7.775.496-	8.200.636-	7.982.072-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	6.301.063,81-	5.196.657-	7.603.443-	7.775.496-	8.200.636-	7.982.072-
23	+ Außerordentliche Erträge	152.253,09	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	152.253,09	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	6.148.810,72-	5.196.657-	7.603.443-	7.775.496-	8.200.636-	7.982.072-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	36.894,65-	69.957-	116.655-	108.416-	131.787-	140.470-
	92000030 IT-Druck	19.072,20-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	130.165,19-	254.688-	272.231-	284.220-	298.464-	258.918-
	92000050 IT-Aufwendungen	89.369,69-	136.050-	215.231-	209.041-	216.016-	217.061-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	286.920,92-	303.556-	386.292-	391.186-	403.871-	406.598-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	160,44-	188-	172-	174-	176-	163-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	562.583,09-	764.438-	990.581-	993.038-	1.050.315-	1.023.210-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	6.711.393,81-	5.961.096-	8.594.024-	8.768.534-	9.250.950-	9.005.282-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3107	Sonstige soziale Leistungen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Die hier veranschlagten Leistungen nach dem SGB IX und Lastenausgleichsgesetz beinhalten sog. Auftragsangelegenheiten des Landschaftsverbandes und des Bundes und werden auch zu 100 % von diesen Trägern erstattet.

Zudem werden hier die Sachkosten für die Leistungen nach dem Bundesausbildungsförderungsgesetz (BaföG) und dem Unterhaltssicherungsgesetz (USG), für die Heimaufsicht (Aufsichtsbehörde für Betreuungseinrichtungen) und Wohngeld sowie die Aufwendungen für das Bildungs- und Teilhabepaket (BuT) veranschlagt.

Für die seit dem 01.03.2017 beim Fachbereich Soziales eingerichtete Koordinierungsstelle städtischer Inklusion sind die notwendigen Aufwendungen eingeplant. Auch die Aufwendungen für die alle zwei Jahre stattfindende Inklusionskonferenz sind berücksichtigt.

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3108** **Leistungen nach dem UVG**

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	N.N.
Beschreibung:			
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)			
Leistungen:			
31.08.01 Unterhaltsvorschussleistungen 31.08.02 Anspruchsverfolgung			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Sachgerechte Beratung u. Information zu Fragen des Unterhaltsvorschussrechts, – Sicherstellung einer zeitnahen und ordnungsgemäßen Abwicklung des Antragsverfahren, – Sicherstellung der kontinuierlichen Leistungsgewährung unter Realisierung von vorrangigen Ansprüchen 			
Zielgruppen:			
Kinder im Alter von 0 - 17 Jahren, die bei einem alleinerziehenden Elternteil leben und vom anderen Elternteil keinen oder nur teilweise Unterhalt erhalten.			
Auftragsgrundlage:			
Unterhaltsvorschussgesetz (UVG), Sozialgesetzbuch (SGB), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3108 Leistungen nach dem UVG

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
3108000000:							
310804	Rückholquote Unterhaltsvorschuss (%)	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
310806	Anteil Online-Anträge (%)	0	0,00	15,00	17,50	19,00	21,50
310891	Aufwanddeckungsgrad (%)	79,67	69,00	71,00	72,00	71,00	70,00
310892	Personalaufwandsquote (%)	7,50	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

310804 - Rückholquote Unterhaltsvorschuss -entfällt-

Wurde als nicht sinnstiftend oder steuerungsunterstützend erachtet.

310806 - Anteil Online-Anträge

Anteil der Online-Anträge an allen Anträgen.

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3108 Leistungen nach dem UVG

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53,32	53	53	53	53	0
3	+ Sonstige Transfererträge	1.544.575,76	1.164.500	1.310.400	1.337.100	1.269.700	1.199.200
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.584.696,27	5.622.300	6.328.500	6.455.100	6.584.300	6.716.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	495,93	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	7.129.821,28	6.786.853	7.638.953	7.792.253	7.854.053	7.915.200
11	- Personalaufwendungen	672.030,26-	749.921-	792.420-	777.653-	784.172-	788.365-
12	- Versorgungsaufwendungen	88.665,68-	109.102-	178.623-	144.779-	151.107-	161.658-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	372.787,85-	495.100-	336.100-	341.700-	320.400-	298.300-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	53,02-	453-	428-	653-	774-	859-
15	- Transferaufwendungen	7.484.081,94-	8.031.900-	9.040.800-	9.221.700-	9.406.200-	9.594.400-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	334.274,45-	394.400-	396.300-	397.800-	399.200-	400.700-
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.951.893,20-	9.780.876-	10.744.671-	10.884.285-	11.061.853-	11.244.282-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.822.071,92-	2.994.022-	3.105.718-	3.092.032-	3.207.800-	3.329.082-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.822.071,92-	2.994.022-	3.105.718-	3.092.032-	3.207.800-	3.329.082-
23	+ Außerordentliche Erträge	23.586,73	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	23.586,73	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.798.485,19-	2.994.022-	3.105.718-	3.092.032-	3.207.800-	3.329.082-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	23.166,39-	36.285-	47.247-	42.601-	49.937-	55.224-
	92000030 IT-Druck	300,37-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	40.809,67-	98.520-	84.851-	88.462-	92.922-	101.133-
	92000050 IT-Aufwendungen	41.155,31-	62.570-	59.954-	58.363-	60.279-	60.243-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	115.965,92-	100.918-	115.616-	117.082-	120.870-	121.602-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	221.397,66-	298.293-	307.667-	306.509-	324.008-	338.202-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.019.882,85-	3.292.315-	3.413.385-	3.398.540-	3.531.808-	3.667.284-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3108	Leistungen nach dem UVG

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 3 Sonstige Transfererträge**

Es handelt sich um Rückzahlungen zu Unrecht erhaltener Leistungen sowie Rückzahlungen der Unterhaltspflichtigen. Die Leistungsfähigkeit der Zahlungspflichtigen lässt sich nur schätzen; sofern diese nachweisen, dass sie nicht leistungsfähig sind, ist der Leistungsbescheid aufzuheben, deshalb werden Erfahrungswerte zugrunde gelegt, es wird von einer Rückholquote von 12 % ausgegangen mit jährlicher Senkung um 1 %.

Zeile 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Seit dem 01.07.2019 übernimmt das Land in Teilen die Heranziehung der Unterhaltspflichtigen. Bisher wurden die Beträge von der Stadt vereinnahmt und zu 50 % an Bund und Land erstattet. Bei der Planung wird unter Berücksichtigung einer Umstellungsphase ab dem Haushaltsjahr 2020 davon ausgegangen, dass das Land über 50 % der Neufälle verfügt und hier auch 100 % vereinnahmt und die übrigen 50 % der Fälle von hier bearbeitet werden. Nach der Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes zum 01.07.2017 werden die bei diesem Produkt zu leistenden Transferaufwendungen zu 40 % vom Bund, zu 30 % vom Land und zu 30 % von der Stadt Herne (Eigenanteil) getragen. Hier ist zu erwähnen, dass sich die Auszahlungsbeträge an den Alleinerziehenden Elternteil zum 01.01.2022 erhöht haben (Zeile 15).

Zeile 13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen

In diesen Aufwendungen befinden sich geplante Erstattungen an das Land, welche sich nach den Rückzahlungen der Unterhaltspflichtigen richtet. Diese Aufwendungen ergeben sich aus den Erträgen aus beigetriebenen Unterhaltsansprüchen (40 % Bund und 10 % Land).

Zeile 15 Transferaufwendungen

Es findet eine Berechnung anhand von prognostizierten Fallzahlen statt. Ab dem 01.07.2017 trat eine Gesetzesänderung in Kraft. Die Höchstbezugsdauer von 72 Monaten wurde aufgehoben und künftig wird der Vorschuss bis zum vollendeten 18. Lebensjahr des Kindes gezahlt. Weiter wurde die gesetzliche Änderung des Steuerfreibetrags und der damit zusammenhängenden Düsseldorfer Tabelle eingeplant.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier werden unter anderem die Ausbuchungen aufgrund zu Unrecht erhobener Forderungen (sogenannte Wertveränderungen bei Umlaufvermögen) eingeplant. Die Leistungsfähigkeit der Unterhaltspflichtigen lässt sich nur schätzen; sofern diese nachweisen, dass sie nicht leistungsfähig sind, ist der Leistungsbescheid aufzuheben.

Produktbereich **31** Soziale Leistungen
 Produkt **3108** Leistungen nach dem UVG

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3108 Leistungen nach dem UVG

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3109** **Leistungen nach dem Betreuungsrecht**

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	N.N.
Beschreibung:			
Aufgaben nach dem Betreuungsrecht			
Leistungen:			
31.09.01 Betreuungsleistungen 31.09.02 Förderung der Betreuungsvereine			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Sachgerechte Beratung u. Information zu Fragen des Betreuungsrechts, – Sicherung der Aufgaben u. Pflichten der gesetzlichen Betreuung, – Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Unterstützung der Vormundschaftsgerichte, – Förderung der Betreuerfähigkeit von Vereinen, Berufs- + ehrenamtlichen Betreuern 			
Zielgruppen:			
Bürger*innen, Behörden, Institutionen, Einrichtungen, Vormundschaftsgerichte, Wohlfahrtsverbände, Betreuungsvereine, Berufsbetreuer*innen und zu betreuende Erwachsene			
Auftragsgrundlage:			
Betreuungsgesetz (BTG), Landesbetreuungs-gesetz (LBtG), §§ 1896-1908 Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3109 Leistungen nach dem Betreuungsrecht

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
3109000000:							
310992	Personalaufwandsquote (%)	46,25	60,00	60,00	61,00	60,00	60,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3109 Leistungen nach dem Betreuungsrecht

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104,38	104	104	104	104	104
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	64,47	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	198,85	104	104	104	104	104
11	- Personalaufwendungen	266.583,43-	271.838-	274.128-	271.287-	273.305-	275.016-
12	- Versorgungsaufwendungen	24.127,56-	32.600-	47.331-	38.401-	40.084-	42.875-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.273,75-	4.400-	2.500-	2.400-	2.500-	2.600-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	133,14-	15.923-	7.633-	10.133-	10.133-	10.133-
15	- Transferaufwendungen	172.734,95-	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.049,46-	1.300-	5.800-	5.900-	6.000-	6.100-
17	= Ordentliche Aufwendungen	576.902,29-	446.061-	457.392-	448.121-	452.023-	456.725-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	576.703,44-	445.957-	457.288-	448.016-	451.918-	456.620-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	576.703,44-	445.957-	457.288-	448.016-	451.918-	456.620-
23	+ Außerordentliche Erträge	7.078,45	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	7.078,45	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	569.624,99-	445.957-	457.288-	448.016-	451.918-	456.620-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	3.432,06-	5.833-	6.704-	5.983-	6.927-	7.632-
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	16.123,15-	35.697-	29.237-	30.826-	32.352-	35.254-
	92000050 IT-Aufwendungen	10.376,21-	15.837-	19.437-	19.161-	19.810-	20.046-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.931,42-	57.368-	55.378-	55.970-	59.089-	62.932-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	599.556,41-	503.324-	512.666-	503.986-	511.008-	519.552-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3109	Leistungen nach dem Betreuungsrecht

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Im Rahmen des sog. "Herner Modells" haben sich die Herner Betreuungsvereine 1992 verpflichtet die Betreuungsfälle der städtischen Betreuungsstelle zu übernehmen. Im Gegenzug zahlt der Fachbereich Kinder-Jugend-Familie der Stadt Herne für jeden übernommenen und ebenso für alle neu übertragenen Betreuungsfälle eine jährliche Pauschale.

Im Rahmen der Betreuungsrechtsreform kommen auf die kommunalen Betreuungsstellen neue Aufgaben zu (Unterstützungsvereinbarungen, Verhinderungsbetreuungen, erweiterte Unterstützung, Sicherstellung von Einführungs- und Fortbildungsfortbildungen), die auch auf die örtlichen Betreuungsvereine übertragen werden können. Diese Aufgabenübertragung ist mit den Betreuungsvereinen noch abzustimmen und die kommunale finanzielle Förderung der Betreuungsvereine entsprechend zu vereinbaren.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Es werden bisher Zuschüsse in Höhe von ca. 100 EUR pro Fall und Jahr geleistet. Zusätzlich wurden vorsorglich der anstehenden Betreuungsrechtsreform weitere Mittel eingeplant.

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3110 Gemeinnützige Beschäftigungsgesellschaft

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Abwicklung der Zahlungsströme zwischen Stadt und der Gemeinnützigen Beschäftigungsgesellschaft Herne mbH			
Leistungen:			
Produktziele:			
Optimierung des Beteiligungscontrollings unter Beachtung der Belange der Stadt Herne.			
Zielgruppen:			
Auftragsgrundlage:			
Gesellschaftsvertrag			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3110 Gemeinnützige Beschäftigungsgesellschaft

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
311000000:							
311091	Aufwandsdeckungsgrad (%)	0,75	1,00	1,00	2,00	3,00	3,00
311092	Personalaufwandsquote (%)	0,67	1,00	1,00	2,00	4,00	4,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3110 Gemeinnützige Beschäftigungsgesellschaft

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	723,60	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.744,65	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	7.468,25	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
11	- Personalaufwendungen	6.775,49-	7.400-	7.900-	8.000-	8.000-	8.100-
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	1.020.000,00-	860.000-	620.000-	420.000-	220.000-	220.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.026.775,49-	867.400-	627.900-	428.000-	228.000-	228.100-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.019.307,24-	860.900-	621.400-	421.500-	221.500-	221.600-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.019.307,24-	860.900-	621.400-	421.500-	221.500-	221.600-
23	+ Außerordentliche Erträge	200.256,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	200.256,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	819.051,24-	860.900-	621.400-	421.500-	221.500-	221.600-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	10.296,15-	12.035-	10.271-	6.094-	3.697-	3.963-
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	0	970-	0	0	0	0
	92000050 IT-Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.296,15-	13.005-	10.271-	6.094-	3.697-	3.963-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	829.347,39-	873.905-	631.671-	427.594-	225.197-	225.563-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3110	Gemeinnützige Beschäftigungsgesellschaft

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 15 Transferaufwendungen

Die Stadt hat als Alleingeschäftlerin der gemeinnützigen Beschäftigungsgesellschaft Herne mbH (GBH) die Verluste auszugleichen

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3111** **Abwicklung SGB IX/ Lastenausgleich**

Organisationseinheit:	Fachbereich 12	Verantwortlich:	Hr. Dr. Krause
Beschreibung:			
Die Aufgabenerfüllung nach Lastenausgleichsgesetz und Schwerbehindertenrecht (SGB IX) wird für die Stadt Herne im Rahmen öffentlich-rechtlicher Vereinbarungen von den Städten Bochum (Lastenausgleich) und Gelsenkirchen und Bottrop (SGB IX - Schwerbehindertenrecht) wahrgenommen - mit Ausnahme der in Produkt 31.07 dargestellten Leistungen. Im Produkt 31.11 werden die entsprechenden Erstattungen von Personal- und Sachkosten dargestellt.			
Leistungen:			
31.11.01 Schwerbehindertenrecht SGB IX 31.11.02 Lastenausgleich			
Produktziele:			
– Ordnungsgemäße und effiziente Erfüllung der in den öffentlich-rechtlichen Vereinbarungen getroffenen Regelungen.			
Zielgruppen:			
Schwerbehinderte Bürger und Bürgerinnen der Stadt Herne			
Auftragsgrundlage:			
Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Stadt Bochum Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit den Städten Gelsenkirchen und Bottrop Zweites Gesetz zur Straffung der Behördenstruktur in Nordrhein-Westfalen			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3111 Abwicklung SGB IX/ Lastenausgleich

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
3111000000:							
311191	Aufwanddeckungsgrad (%)	107,00	89,00	78,00	78,00	78,00	78,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3111 Abwicklung SGB IX/ Lastenausgleich

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	659.621,30	800.000	700.000	700.000	700.000	700.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.772,89	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	704.394,19	800.000	700.000	700.000	700.000	700.000
11	- Personalaufwendungen	1.289,15	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	172,85	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	659.621,30-	900.000-	900.000-	900.000-	900.000-	900.000-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,18	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	658.158,12-	900.000-	900.000-	900.000-	900.000-	900.000-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	46.236,07	100.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	46.236,07	100.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	46.236,07	100.000-	200.000-	200.000-	200.000-	200.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	858,02-	1.566-	3.289-	2.905-	3.296-	3.598-
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	87,40	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	770,62-	1.566-	3.289-	2.905-	3.296-	3.598-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	45.465,45	101.566-	203.289-	202.905-	203.296-	203.598-

Produktbereich **31** **Soziale Leistungen**
Produkt **3112** **Integration Menschen mit Migrationshint.**

Organisationseinheit:	Fachbereich 34	Verantwortlich:	Fr. Heinrich
Beschreibung:			
Implementierung eines strategischen Integrationsmanagements; Beratung und Unterstützung für zugewanderte Menschen aus Südosteuropa; Integration von zugewanderten schulpflichtigen Kindern ins Bildungssystem; Bildungs-/Angebote speziell für Kinder und Eltern mit Migrationshintergrund; Fachdatenerhebung für das Land; Beantragung von Förderprogrammen; Geschäftsstelle Integrationsrat			
Leistungen:			
31.12.01 Kommunales Integrationsmanagement (KIM) 31.12.02 Zuwanderung Süd-Ost-Europa (SOE) 31.12.03 Integration und Teilhabe 31.12.04 Verwaltungsangelegenheiten			
Produktziele:			
Einrichtungen des Regelsystems in der Kommune im Hinblick auf die Integration von Menschen mit Einwanderungsgeschichte zu sensibilisieren und zu qualifizieren.			
Zielgruppen:			
Menschen mit Migrationshintergrund, Schulen, Schulträger, Bildungseinrichtungen			
Auftragsgrundlage:			
Teilhabe und Integrationsgesetz NRW, Förderrichtlinien, Verwaltungsgesetze etc.			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3112 Integration Menschen mit Migrationshint.

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
3112000000:							
311291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	0	0,00	148,00	151,00	161,00	161,00
311292	Personalaufwandsquote (%)	0	0,00	34,00	36,00	46,00	46,00

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
Produkt 3112 Integration Menschen mit Migrationshint.

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	1.620.600	1.520.700	1.269.300	1.269.300
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	0	0	1.620.600	1.520.700	1.269.300	1.269.300
11	- Personalaufwendungen	0	0	1.465.200-	1.485.100-	1.494.800-	1.502.500-
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	370.100-	368.100-	362.100-	362.100-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	125-	493-	788-	1.122-
15	- Transferaufwendungen	0	0	711.700-	626.000-	411.000-	411.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	14.500-	13.900-	13.900-	13.900-
17	= Ordentliche Aufwendungen	0	0	2.561.625-	2.493.593-	2.282.588-	2.290.622-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	0	0	941.025-	972.893-	1.013.288-	1.021.322-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	0	0	941.025-	972.893-	1.013.288-	1.021.322-
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	0	0	941.025-	972.893-	1.013.288-	1.021.322-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	0	0	517-	726-	1.322-	1.443-
	92000050 IT-Aufwendungen	0	0	145.490-	141.091-	145.806-	146.780-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	0	0	193.786-	196.234-	202.612-	203.695-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	339.794-	338.051-	349.741-	351.918-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	0	0	1.280.819-	1.310.944-	1.363.028-	1.373.240-

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3112	Integration Menschen mit Migrationshint.

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zum Jahreswechsel 2023/2024 wurde die Abteilung „Kommunales Integrationszentrum“ aus dem Fachbereich 31 ausgegliedert und als eigenständiger Fachbereich eingerichtet. Ab dem Haushaltjahr 2025 wird der Fachbereich 34 dann eigenständig im Haushalt aufgestellt sein. D. h. erst am dem Haushaltsjahr 2025 werden die Positionen im Produkt 3112 ausgewiesen, bis zum Jahresabschluss 2024 werden diese noch der Leistung 210806 – Komm. Integrationszentrum zugeordnet.

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:

- Förderung gem. Förderrichtlinien für Kommunale Integrationszentren
- Landeszuweisung KOMM-AN NRW, Projekt Väterarbeit, Projekt Fit in Deutsch, KIM
- Zuweisungen des Bundes EHAP

Die Förderungen beinhalten die Personal- und Sachkostenerstattung.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mittel für Kleinkäufe, Dienstleistungsverträge, Aufwand für Veranstaltungen und Fachtage, Werbung/Öffentlichkeitsarbeit, Übersetzungsleistungen

Zeile 15 Transferaufwendungen

Weiterleitung von Fördermittel an Durchführungsträger im Rahmen der Projektförderungen EHAP, KIM, KOMM-AN

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mittel für Büro- und Verbrauchsmaterial, Bewirtung, Fortbildungs-, Fahrt- und Reisekosten etc., Porto, Unfallversicherung, Fachliteratur, Beschaffungen unter 800,00€

Produktbereich **31** Soziale Leistungen
 Produkt **3112** Integration Menschen mit Migrationshint.

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	0	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-

Produktbereich 31 Soziale Leistungen
 Produkt 3112 Integration Menschen mit Migrationshint.

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produkt	3112	Integration Menschen mit Migrationshint.

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Das Produkt 3112 - Integration Menschen mit Migrationshintergrund beinhaltet in der Haushaltsplanung **2025 ff.** folgende Maßnahmen/ Projekte mit bezirklicher Bedeutung:

7.210107 Allgemeine Vermögensgegenstände (jährlich 2.500 EUR):

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Der Fachbereich ist ab dem 01.01.2024 ein eigenständiger Fachbereich mit eigenem Budget. Für die Haushaltsplanung 2025 ff. muss erstmals ein eigener Haushalt geplant und aufgestellt werden. Es werden somit auch investive Mittel im Budget benötigt.

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkte:

P.36.01 Tagesbetreuung von Kindern

P.36.02 Kinder- u Jugendarbeit der freien Träger

P.36.03 Kinder- und Jugendarbeit der öffentlichen Träger

P.36.04 Familienunterst. Beratungen und Hilfen

P.36.05 Sonstige Förderungen

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.128.818,71	47.776.191	53.258.413	56.240.251	60.792.328	63.212.670
3	+ Sonstige Transfererträge	5.082.759,77	5.648.400	8.167.900	8.331.100	8.497.800	8.667.800
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.344.839,09	3.676.600	3.807.700	3.993.800	4.195.200	4.345.900
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	738.575,20	770.900	786.800	814.400	826.900	826.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.736,00-	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.275.152,66	1.180.106	2.846.716	3.530.408	3.885.535	4.557.297
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	55.567.409,43	59.052.197	68.867.528	72.909.959	78.197.763	81.610.568
11	- Personalaufwendungen	33.029.607,11-	34.358.586-	38.048.318-	38.455.212-	38.723.308-	38.931.777-
12	- Versorgungsaufwendungen	507.683,49-	574.716-	974.437-	789.864-	824.451-	882.109-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.293.235,59-	4.257.300-	4.167.200-	4.216.200-	4.420.000-	4.368.900-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	420.560,57-	775.884-	753.992-	812.456-	759.820-	767.858-
15	- Transferaufwendungen	99.446.233,26-	107.403.700-	119.168.300-	124.921.100-	131.483.200-	136.852.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.702.197,00-	2.921.728-	3.772.389-	5.030.685-	5.709.549-	7.083.937-
17	= Ordentliche Aufwendungen	138.399.517,02-	150.291.915-	166.884.636-	174.225.517-	181.920.327-	188.886.581-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	82.832.107,59-	91.239.718-	98.017.108-	101.315.559-	103.722.564-	107.276.014-
19	+ Finanzerträge	1.756,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.756,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	82.830.351,59-	91.239.718-	98.017.108-	101.315.559-	103.722.564-	107.276.014-
23	+ Außerordentliche Erträge	12.354.880,23	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	12.354.880,23	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	70.475.471,36-	91.239.718-	98.017.108-	101.315.559-	103.722.564-	107.276.014-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	1.400.600,00-	1.535.300-	1.542.000-	1.542.000-	1.542.000-	1.542.000-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	54.749,15-	62.152-	72.905-	73.168-	74.631-	75.488-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	817.688,06-	1.253.992-	1.571.630-	1.433.708-	1.686.450-	1.879.367-
	92000030 IT-Druck	41.748,60-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	2.196.630,10-	4.503.892-	3.887.340-	4.218.947-	4.426.477-	4.823.821-
	92000050 IT-Aufwendungen	1.886.464,99-	2.873.265-	2.041.400-	1.982.827-	2.049.068-	2.061.372-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	3.379.371,89-	3.417.290-	2.039.276-	2.065.049-	2.132.020-	2.144.549-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	136.259,04-	139.187-	154.668-	154.668-	154.668-	154.668-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	1.352.707,68-	1.582.508-	1.583.874-	1.602.146-	1.617.421-	1.495.126-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.266.219,51-	15.367.587-	12.893.092-	13.072.512-	13.682.735-	14.176.391-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	81.741.690,87-	106.607.305-	110.910.200-	114.388.071-	117.405.299-	121.452.405-

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.838.225,16	7.739.800	5.556.000	0	3.277.700	2.571.500	2.025.100
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	3.838.225,16	7.739.800	5.556.000	0	3.277.700	2.571.500	2.025.100
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.661.604,23-	2.870.000-	1.891.500-	925.000-	941.500-	16.500-	16.500-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	413.563,04-	1.562.500-	1.268.700-	289.800-	496.300-	206.500-	206.500-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.775.094,37-	4.606.800-	3.010.100-	6.491.200-	3.127.200-	4.357.400-	2.250.200-
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	9.850.261,64-	9.039.300-	6.170.300-	7.706.000-	4.565.000-	4.580.400-	2.473.200-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.012.036,48-	1.299.500-	614.300-	7.706.000-	1.287.300-	2.008.900-	448.100-

Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **3601** **Tagesbetreuung für Kinder**

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	N.N.
Beschreibung:			
Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen und Tagespflege.			
Leistungen:			
36.01.01 Tagespflege 36.01.02 Förderung der Kindertageseinrichtungen 36.01.03 Städtische Kindertageseinrichtungen			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Sicherstellung des Rechtsanspruchs auf Kindertagesbetreuung – Ausbau des bedarfsgerechten Betreuungsangebotes zur Förderung von Kindern der anderen Altersgruppen – Umsetzung des Erziehungs-, Bildungs- und Betreuungsauftrages nach KiBiz – Einrichtung und Ausbau von Familienzentren (Elternbildung) 			
Zielgruppen:			
Kinder im Alter von 0 bis 14 Jahren und deren Eltern, Tagespflegepersonen, Kindertageseinrichtungen.			
Auftragsgrundlage:			
Sozialgesetzbuch VIII (KJHG - Kinder- und Jugendhilfegesetz), Kinder- und Jugendförderungsgesetz NRW, Arbeitsförderungsgesetz, Landesjugendplan, Richtlinien der Stadt Herne, Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kinder, Jugend und Familie, Kinder- und Jugendförderungspläne des Landes und der Stadt Herne			
Sonstiges:			
Teilbereiche 36.01.02 Betriebskostenförderung der örtlichen Kindertageseinrichtungen, Familienzentren /Elternbeiträge - Teilbereiche 36.01.03 jede einzelne städt. TE			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Projekte für Baumaßnahmen für städtische Kitas projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3601 Tagesbetreuung für Kinder

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
3601000000:							
360108	Ü3 Versorgungsquote (%)	93,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
360109	Ü3 Versorgungsquote in KiTas (%)	93,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
360110	Ü3 Versorgungsquote in der Tagespflege (%)	0,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
360111	U3 Versorgungsquote (%)	38,00	55,00	42,00	42,00	42,00	42,00
360112	U3 Versorgungsquote in KiTas (%)	30,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00
360113	U3 Versorgungsquote in der Tagespflege (%)	8,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
360114	Abweichung Soll/Ist Elternbeiträge (%)	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
360115	Abweichung Soll/Ist Verpflegungskosten (%)	95,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
360116	Beschiedene Elternbeiträge (Erstantrag) (%)	0	0,00	80,00	80,00	80,00	80,00
360117	Überprüfte Elternbeiträge (o.Erstantrag) (%)	0	0,00	90,00	90,00	90,00	90,00
360191	Aufwanddeckungsgrad (%)	60,17	58,00	58,00	59,00	60,00	59,00
360192	Personalaufwandsquote (%)	27,08	26,00	25,00	24,00	22,00	21,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

360116 - Beschiedene Elternbeiträge (Erstantrag)

Elternbeiträge sind zeitnah bearbeitet. Anteil der beschiedenen Elternbeiträge an allen Erstaufnahmen.

360117 - Überprüfte Elternbeiträge (o.Erstantrag)

Elternbeiträge sind rechtmäßig & regelmäßig (jährlich) überprüft. - Anteil der überprüften Elternbeiträge (ohne Erstanträge).

Produktbereich **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt **3601** Tagesbetreuung für Kinder

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.432.322,42	45.458.752	50.291.237	53.279.242	57.828.476	60.247.912
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.343.539,09	3.676.600	3.807.700	3.993.800	4.195.200	4.345.900
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	683.562,95	691.800	738.200	765.800	778.300	778.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.131.333,47	1.065.233	1.704.249	2.388.057	2.743.285	3.415.047
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	46.590.757,93	50.892.385	56.541.386	60.426.900	65.545.262	68.787.159
11	- Personalaufwendungen	20.976.115,75-	21.964.392-	24.086.461-	24.375.712-	24.544.995-	24.678.149-
12	- Versorgungsaufwendungen	212.611,62-	228.900-	407.140-	330.089-	344.512-	368.618-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.320.372,82-	2.087.700-	1.865.100-	1.892.900-	1.948.400-	2.001.100-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	323.014,79-	633.615-	604.458-	655.691-	613.104-	628.948-
15	- Transferaufwendungen	53.658.416,58-	60.035.000-	67.075.900-	71.283.100-	76.863.200-	81.367.400-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	964.835,63-	2.498.807-	3.327.749-	4.550.945-	5.209.037-	6.668.537-
17	= Ordentliche Aufwendungen	77.455.367,19-	87.448.415-	97.366.808-	103.088.437-	109.523.248-	115.712.752-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	30.864.609,26-	36.556.030-	40.825.423-	42.661.537-	43.977.986-	46.925.593-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	30.864.609,26-	36.556.030-	40.825.423-	42.661.537-	43.977.986-	46.925.593-
23	+ Außerordentliche Erträge	1.981.246,32	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	1.981.246,32	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	28.883.362,94-	36.556.030-	40.825.423-	42.661.537-	43.977.986-	46.925.593-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	52.467,97-	59.761-	69.867-	70.119-	71.521-	72.342-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	331.622,70-	499.612-	643.645-	589.936-	697.688-	795.159-
	92000030 IT-Druck	5.105,95-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	1.403.506,82-	2.878.889-	2.462.553-	2.677.562-	2.809.237-	3.061.696-
	92000050 IT-Aufwendungen	1.266.922,41-	1.930.114-	961.637-	932.631-	963.862-	970.561-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	1.866.764,32-	1.874.132-	377.019-	381.793-	394.168-	396.642-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	115.874,64-	118.364-	131.530-	131.530-	131.530-	131.530-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	1.160.120,64-	1.357.204-	1.358.375-	1.374.046-	1.387.146-	1.282.263-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.202.385,45-	8.718.077-	6.004.626-	6.157.617-	6.455.152-	6.710.195-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	35.085.748,39-	45.274.107-	46.830.048-	48.819.154-	50.433.138-	53.635.788-

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3601	Tagesbetreuung für Kinder

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Dieses Produkt umfasst die Betreuung von Kindern in nichtkommunalen und kommunalen Einrichtungen sowie die Kindertagespflege.

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Land beteiligt sich an den Kosten der Kindertageseinrichtungen, der Familienzentren und der Kindertagespflege mit einem Betrag in Höhe von 49.193.800 EUR. Zuweisungen des Bundes sind nicht mehr vorhanden. Die Anpassung der Erträge erfolgte für die HH Jahre 2025 ff. u. a. unter Berücksichtigung der Strategieplanung. Die jährliche Höhe der Fortschreibung nach Personal- und Sachkostenindex wird jeweils zum Ende eines Haushaltsjahres durch den LWL entsprechend mitgeteilt. Für das Kindergartenjahr 24/25 liegt die vom Land festgelegte Erhöhung bei 9,65 % und bei 6,31 % bei der Mietpauschale. Die Dynamisierung der Kindpauschalen wurde für das Kindergartenjahr 25/26 auf 3,0 % und die anderen Kindergartenjahre auf 2,0 % festgelegt.

In den Zuwendungen enthalten sind weiter 200.400 EUR für das Landesprojekt "Kita im Koffer - Niedrigschwellige Betreuungsangebote für Kinder aus Flüchtlingsfamilien und vergleichbaren Lebenslagen", 1.368.000 EUR für das Landesprojekt "Billigkeitsleistungen zur Finanzierung zusätzlicher Hilfskräfte im nicht pädagogischen Bereich" und 482.000 EUR für das Landesprojekt "Förderung von Maßnahmen zur Stärkung der alltagsintegrierten sprachlichen Bildungsarbeit in Kindertageseinrichtungen - Sprach-Kitas".

Zeile 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um die Elternbeiträge für die Inanspruchnahme der örtlichen Kindertageseinrichtungen und der Kindertagespflege. Hierzu erfolgte die Anpassung der Berechnungsgrundlage an die aktuellen Gegebenheiten / Werte. Die Beiträge richten sich nach der zum 01.08.2019 in Kraft getretenen Beitragssatzung. Das letzte und das vorletzte Kindergartenjahr sind für die Eltern beitragsfrei. Ein Ausgleichsbetrag für die Beitragsfreiheit ist in den Zuwendungen des Landes enthalten.

Zeile 5 privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um die Verpflegungsentgelte für die Mittagsverpflegung der Kinder in den kommunalen Kindertageseinrichtungen und den kommunalen Großtagespflegen.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Aufwendungen der Sach- und Dienstleistungen werden für den laufenden Betrieb der kommunalen Kindertageseinrichtungen und der städt. Kleinen Kitas Herne Mittel in Höhe von 1.574.600 EUR benötigt.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen belaufen sich auf 67.075.900 EUR. Darin enthalten sind die Zahlungen der Zuschüsse für die Herner Kindertagespflege, der gesetzlichen und freiwilligen Zuschüsse an die nichtkommunalen Träger, die Projekte "Kita im Koffer", "Billigkeitsleistungen", "Sprach-KiTa", sowie das Projekt „ZUSi - Zukunft früh sichern“.

Für die folgenden Haushaltsjahre sind die Transferaufwendungen entsprechend angepasst worden. Erhöhungen resultieren aus der jährlichen Anpassung sowie aus der erforderlichen Schaffung neuer Plätze in städtischen und nichtstädtischen Einrichtungen.

Produktbereich **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt **3601** Tagesbetreuung für Kinder

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.838.225,16	7.739.800	5.556.000	0	3.277.700	2.571.500	2.025.100
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	3.838.225,16	7.739.800	5.556.000	0	3.277.700	2.571.500	2.025.100
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.661.604,23-	2.870.000-	1.891.500-	925.000-	941.500-	16.500-	16.500-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	337.004,15-	1.245.500-	891.700-	289.800-	479.300-	189.500-	189.500-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.725.745,06-	4.606.800-	3.010.100-	6.491.200-	3.127.200-	4.357.400-	2.250.200-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	9.724.353,44-	8.722.300-	5.793.300-	7.706.000-	4.548.000-	4.563.400-	2.456.200-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.886.128,28-	982.500-	237.300-	7.706.000-	1.270.300-	1.991.900-	431.100-

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 3601 Tagesbetreuung für Kinder

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360103: Allgemeine Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	241.000-	201.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	241.000-	201.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	241.000-	201.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360105: Einrichtung/ Ausstattung städt. KITA´s											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.603,73-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85.357,87-	160.000-	180.000-	0	180.000-	180.000-	180.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.961,60-	160.000-	180.000-	0	180.000-	180.000-	180.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	87.961,60-	160.000-	180.000-	0	180.000-	180.000-	180.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360109: nichtstädtische Kindertagespflege											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.120,56	249.600	286.200	0	286.200	286.200	286.200	259.721	1.404.521
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.120,56	249.600	286.200	0	286.200	286.200	286.200	259.721	1.404.521
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	11.245,06-	277.500-	318.000-	0	318.000-	318.000-	318.000-	288.745-	1.560.745-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.245,06-	277.500-	318.000-	0	318.000-	318.000-	318.000-	288.745-	1.560.745-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.124,50-	27.900-	31.800-	0	31.800-	31.800-	31.800-	29.025-	156.225-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360111: nichtstädtische Großtagespflegen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	67.919,14	599.200	686.800	0	686.800	686.800	686.800	1.040.532	3.787.732
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.919,14	599.200	686.800	0	686.800	686.800	686.800	1.040.532	3.787.732
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	49.500,00-	666.000-	763.200-	0	763.200-	763.200-	763.200-	1.156.860-	4.209.660-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.500,00-	666.000-	763.200-	0	763.200-	763.200-	763.200-	1.156.860-	4.209.660-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	18.419,14	66.800-	76.400-	0	76.400-	76.400-	76.400-	116.328-	421.928-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360112: nichtstädtische Kitas											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.498.500,00	3.089.050	1.736.000	0	1.841.300	1.598.500	1.052.100	5.393.038	11.620.938
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.498.500,00	3.089.050	1.736.000	0	1.841.300	1.598.500	1.052.100	5.393.038	11.620.938
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.665.000,00-	3.663.300-	1.928.900-	6.491.200-	2.046.000-	3.276.200-	1.169.000-	6.273.284-	14.693.384-
						davon:	2.046.000-	3.276.200-	1.169.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.665.000,00-	3.663.300-	1.928.900-	6.491.200-	2.046.000-	3.276.200-	1.169.000-	6.273.284-	14.693.384-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	166.500,00-	574.250-	192.900-	6.491.200-	204.700-	1.677.700-	116.900-	880.245-	3.072.445-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360120: Kita Drögenkamp											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	239.400,00	0	0	0	0	0	0	239.400	239.400
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	239.400,00	0	0	0	0	0	0	239.400	239.400
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.627.712,76-	0	0	0	0	0	0	4.277.358-	4.277.358-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	188.799,80-	0	0	0	0	0	0	188.800-	188.800-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.816.512,56-	0	0	0	0	0	0	4.466.157-	4.466.157-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.577.112,56-	0	0	0	0	0	0	4.226.757-	4.226.757-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360121: Kita Franzstr Neubau											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.372.140,00	1.101.800	0	0	0	0	0	2.473.940	2.473.940
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.372.140,00	1.101.800	0	0	0	0	0	2.473.940	2.473.940
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.380.000,00-	0	0	0	0	0	0	3.584.500-	3.584.500-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.380.000,00-	0	0	0	0	0	0	3.584.500-	3.584.500-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.007.860,00-	1.101.800	0	0	0	0	0	1.110.560-	1.110.560-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360122: Kita Hofstraße											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.852,92-	0	0	0	0	0	0	154.030-	154.030-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.011,74-	0	0	0	0	0	0	1.012-	1.012-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.864,66-	0	0	0	0	0	0	155.042-	155.042-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	45.864,66-	0	0	0	0	0	0	155.042-	155.042-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360123: Kita Unser-Fritz-Str.											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.253,79-	600.000-	0	600.000-	600.000-	0	0	13.336-	613.336-
						davon:	600.000-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	100.000-	0	100.000-	100.000-	0	0	0	100.000-
						davon:	100.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.253,79-	700.000-	0	700.000-	700.000-	0	0	13.336-	713.336-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.253,79-	700.000-	0	700.000-	700.000-	0	0	13.336-	713.336-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360126: Kita Pantringshof											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.445,46	0	0	0	0	0	0	26.445	26.445
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.445,46	0	0	0	0	0	0	26.445	26.445
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.513,48-	0	100.000-	0	0	0	0	502.767-	602.767-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	34.057-	34.057-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.513,48-	0	100.000-	0	0	0	0	536.824-	636.824-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.068,02-	0	100.000-	0	0	0	0	510.379-	610.379-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360127: Kita Franzstr Neubau											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	500.000-	0	0	0	0	0	500.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	500.000-	0	0	0	0	0	500.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	500.000-	0	0	0	0	0	500.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360128: Kita Lackmanns Hof											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	623.700,00	0	0	0	0	0	0	623.700	623.700
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	623.700,00	0	0	0	0	0	0	623.700	623.700
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.930,00-	0	0	0	0	0	0	2.494.891-	2.494.891-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.334,59-	0	0	0	0	0	0	79.569-	79.569-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.264,59-	0	0	0	0	0	0	2.574.459-	2.574.459-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	518.435,41	0	0	0	0	0	0	1.950.759-	1.950.759-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360129: Kita Am Berg											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	1.101.800	0	0	0	0	0	1.101.800	1.101.800
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.101.800	0	0	0	0	0	1.101.800	1.101.800
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.380.000,00-	0	0	0	0	0	0	3.639.600-	3.639.600-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	400.000-	0	0	0	0	0	400.000-	400.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.380.000,00-	400.000-	0	0	0	0	0	4.039.600-	4.039.600-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.380.000,00-	701.800	0	0	0	0	0	2.937.800-	2.937.800-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360131: Kita Barbarastr. Neubau											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	2.597.500	0	0	0	0	0	2.597.500
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	2.597.500	0	0	0	0	0	2.597.500
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	1.100.000-	0	0	0	0	1.335.000-	2.435.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	400.000-	0	0	0	0	0	400.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.500.000-	0	0	0	0	1.335.000-	2.835.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	1.097.500	0	0	0	0	1.335.000-	237.500-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360133: Kita Königstr											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	835,67-	100.000-	0	0	0	0	0	114.003-	114.003-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	835,67-	100.000-	0	0	0	0	0	114.003-	114.003-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	835,67-	100.000-	0	0	0	0	0	114.003-	114.003-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360134: Kita Regenkamp											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.931,06-	0	0	0	0	0	0	31.260-	31.260-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.931,06-	0	0	0	0	0	0	31.260-	31.260-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	25.931,06-	0	0	0	0	0	0	31.260-	31.260-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360135: Kita Im Dannekamp											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	1.215.400	249.500	0	463.400	0	0	0	712.900
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.215.400	249.500	0	463.400	0	0	0	712.900
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.095.000-	175.000-	325.000-	325.000-	0	0	0	500.000-
						davon:	325.000-	0	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	255.500-	102.200-	189.800-	189.800-	0	0	0	292.000-
						davon:	189.800-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.350.500-	277.200-	514.800-	514.800-	0	0	0	792.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	135.100-	27.700-	514.800-	51.400-	0	0	0	79.100-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360137: Kita Mont Cenis Str											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.665,16-	0	0	0	0	0	0	5.918-	5.918-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.665,16-	0	0	0	0	0	0	5.918-	5.918-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.665,16-	0	0	0	0	0	0	5.918-	5.918-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360138: Kita Ingeborgstr											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	56.578,12-	0	0	0	0	0	0	56.578-	56.578-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.578,12-	0	0	0	0	0	0	56.578-	56.578-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	56.578,12-	0	0	0	0	0	0	56.578-	56.578-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360139: Kita Ludwigstr											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.348,71-	100.000-	0	0	0	0	0	116.349-	116.349-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.348,71-	100.000-	0	0	0	0	0	116.349-	116.349-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	16.348,71-	100.000-	0	0	0	0	0	116.349-	116.349-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360140: Kita Plutostr.											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.787,14-	0	0	0	0	0	0	21.787-	21.787-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.787,14-	0	0	0	0	0	0	21.787-	21.787-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	21.787,14-	0	0	0	0	0	0	21.787-	21.787-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360141: Kita Horsthauser Str.											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.157,54-	100.000-	0	0	0	0	0	108.158-	108.158-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.157,54-	100.000-	0	0	0	0	0	108.158-	108.158-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.157,54-	100.000-	0	0	0	0	0	108.158-	108.158-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360142: Kita Nachtigallenweg											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	382.950	0	0	0	0	0	382.950	382.950
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	382.950	0	0	0	0	0	382.950	382.950
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	850.000-	0	0	0	0	0	850.000-	850.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	80.500-	0	0	0	0	0	80.500-	80.500-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	930.500-	0	0	0	0	0	930.500-	930.500-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	547.550-	0	0	0	0	0	547.550-	547.550-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360143: Kita Schirmannstr.											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.500,15-	0	0	0	0	0	0	12.500-	12.500-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.500,15-	0	0	0	0	0	0	12.500-	12.500-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.500,15-	0	0	0	0	0	0	12.500-	12.500-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360190: KinVG - KiTa Lerchenweg											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	590.858	590.858
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	590.858	590.858
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	434,15-	8.500-	0	0	0	0	0	594.573-	594.573-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	434,15-	8.500-	0	0	0	0	0	594.573-	594.573-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	434,15-	8.500-	0	0	0	0	0	3.715-	3.715-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	16.500-	16.500-	0	16.500-	16.500-	16.500-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	8.500-	8.500-	0	8.500-	8.500-	8.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	0	0

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3601	Tagesbetreuung für Kinder

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.360103 - Allgemeine Vermögensgegenstände**

Im Jahr 2025 sind Auszahlungen in Höhe von 201.000 EUR eingeplant um die gesetzlichen Vorgaben zu erfüllen.

7.360105 - Einrichtung / Ausstattung städt. Kitas

Neben den immer wiederkehrenden Ersatzbeschaffungen sind auch marode Spielgeräte zu ersetzen. Des Weiteren sind im Rahmen der Hygienevorschriften Küchen entsprechend auszustatten. Insgesamt stehen für 20 städtische Kindertageseinrichtungen, sowie für die Kleinen Kitas Herne, 180.000 EUR im Jahr 2025 zur Verfügung.

7.360109 - nicht städtische Kindertagespflege

Im Ausbau von Betreuungsplätzen für Kinder unter drei Jahren in nicht städtischen Einrichtungen sind im Jahr 2025 drei neue Kindertagespflegen in anderen geeigneten Räumen eingeplant. Hierfür wurden im Haushaltsjahr 2025 investive Zuschüsse an die Träger in Höhe von 318.000 EUR veranschlagt. Demgegenüber stehen Einzahlungen durch Zuweisungen des LWL in Höhe von 286.200 EUR.

7.360111 - nicht städtische Großtagespflege

Im Ausbau von Betreuungsplätzen für Kinder unter drei Jahren in nicht städtischen Einrichtungen sind im Jahr 2025 vier neue Großtagespflegen eingeplant. Im Haushaltsjahr 2025 sind dafür investive Zuschüsse an die Träger in Höhe von 763.200 EUR veranschlagt. Demgegenüber stehen Einzahlungen durch Zuweisungen des LWL in Höhe von 686.800 EUR.

7.360112 - nicht städtische Kitas

Im Rahmen des Ausbaus der Betreuungsplätze im U3- und Ü3-Bereich werden für nicht städtische Einrichtungen Investitionszuschüsse im Haushaltsplan 2025 in Höhe von 1.928.900 EUR geplant, davon:

759.900 EUR für den Neubau Kita N.N.1 (IB),
1.169.000 EUR für den Neubau Kita Am Weustenbusch

Demgegenüber stehen im Jahr 2025 Zuweisungen durch den LWL in Höhe von 1.736.000 EUR.

7.360123 - Kita Unser-Fritz-Str. Umbau

Umbau der Bestandskita im Rahmen der Gruppenreduzierung und der Anpassung der Raumstandards nach Vorgaben des LWL. Für die erforderliche Umbaumaßnahme wurden im Haushaltsjahr 2026 Baukosten in Höhe von 600.000 EUR, sowie für die Einrichtung/Ausstattung 100.000 EUR eingeplant.

7.360126 - Kita Pantrings Hof

Für die Umbaumaßnahme wurden im Haushaltsplan 2025 Baukosten in Höhe von 100.000 EUR eingeplant.

7.360127 - Kita Florastr.

Für mögliche Umbaumaßnahmen gemäß den Vorgaben des Landesjugendamtes wurden im Haushaltsplan 2025 Baukosten in Höhe von 500.000 EUR eingeplant.

7.360131 - Neubau Barbarastr.

Neubau einer städtischen 6-Gruppen-Kindertageseinrichtung. Die Planung und Ausführung der Maßnahme erfolgt im Auftrag der Stadt Herne durch die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft mbH. Die Finanzierung der Maßnahme erfolgt im Rahmen der genehmigten Ermächtigungsübertragungen 2023 und den Ausgaben im Haushaltsplan 2025 für Baukosten in Höhe von 1.100.000 EUR und der Einrichtung/Ausstattungskosten in Höhe von 400.000 EUR. Demgegenüber stehen in 2025 Zuweisungen des LWL in Höhe von 2.597.500 EUR.

7.360135 - Kita Dannekamp

Für die Planung und Umsetzung der Maßnahme „Kita Dannekamp als städt. 4-Gruppen-Einrichtung“ - (Dependance: Kita Unser-Fritz-Str.) wurden Auszahlungen im Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 35 % und im Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 65 % der Auszahlungen im Rahmen einer Investitionsförderung, davon 2025: für die Baukosten 175.000 EUR und für die Einrichtung/Ausstattung 102.200 EUR
2026: für die Baukosten 325.000 EUR und für die Einrichtung/Ausstattung 189.800 EUR sowie Verpflichtungsermächtigungen i.H. v. 514.800 EUR eingeplant.

Demgegenüber stehen max. Zuweisungen in 2025 in Höhe von 249.500 EUR und in 2026 in Höhe von 463.400 EUR.

Unterhalb der Wertgrenze:

7.360102 - Investitionsprogramm Familienzentren

Im Jahr 2025 sind Auszahlungen in Höhe von 25.000 EUR für die Bildung neuer Familienzentren eingeplant.

Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **3602** **Kinder- u. Jugendarbeit freier Träger**

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	N.N.
Beschreibung:			
Offene Kinder- u. Jugendarbeit freier Träger in und außerhalb von Einrichtungen, Jugendverbandsarbeit inklusive der Kinder- und Jugenderholungsmaßnahmen			
Leistungen:			
36.02.01 Förderung der Jugendverbände		36.02.04 Jugendleitercard (Juleica)	
36.02.02 Förderung der Schularbeitshilfen		36.02.05 Förderung der Jugendsozialarbeit	
36.02.03 Förderung der Kinderanwältin		36.02.06 Förderungen der Einrichtungen Dritter	
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Erhalt und Weiterentwicklung der Trägervielfalt und einer bedarfsorientierten Einrichtungsinfrastruktur – Anerkennung des Ehrenamtes – Gewährleistung der Kinder-/Jugenderholungsmaßnahmen – Förderung benachteiligter Kinder und Jugendlicher 			
Zielgruppen:			
Freie Träger der Jugendarbeit und darüber junge Menschen im Alter von 6 bis 21, in bestimmten Fällen bis 27 Jahren sowie hauptamtliche Multiplikator*innen			
Auftragsgrundlage:			
Sozialgesetzbuch VIII (KJHG - Kinder- und Jugendhilfegesetz), Kinder- und Jugendförderungsgesetz NRW, Arbeitsförderungsgesetz, Landesjugendplan, Richtlinien der Stadt Herne, Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kinder, Jugend und Familie , Kinder- und Jugendförderungspläne des Landes und der Stadt Herne			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3602 Kinder- u. Jugendarbeit freier Träger

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
3602000000:							
360291	Aufwanddeckungsgrad (%)	25,08	14,00	12,00	12,00	11,00	11,00
360292	Personalaufwandsquote (%)	3,58	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00

Produktbereich **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt **3602** Kinder- u. Jugendarbeit freier Träger

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	391.535,65	194.500	185.000	187.800	190.700	193.600
3	+ Sonstige Transfererträge	5.630,12	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	463,17	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	397.628,94	194.500	185.000	187.800	190.700	193.600
11	- Personalaufwendungen	56.550,12-	61.556-	67.597-	67.287-	67.671-	67.909-
12	- Versorgungsaufwendungen	4.217,91-	4.325-	8.140-	6.573-	6.828-	7.281-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.588,25-	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	1.334.768,54-	1.446.800-	1.525.800-	1.539.700-	1.664.800-	1.709.700-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.680,78-	1.593-	100-	100-	100-	100-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.585.805,60-	1.514.274-	1.601.637-	1.613.660-	1.739.399-	1.784.989-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.188.176,66-	1.319.774-	1.416.637-	1.425.860-	1.548.699-	1.591.389-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.188.176,66-	1.319.774-	1.416.637-	1.425.860-	1.548.699-	1.591.389-
23	+ Außerordentliche Erträge	70.183,17	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	70.183,17	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.117.993,49-	1.319.774-	1.416.637-	1.425.860-	1.548.699-	1.591.389-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	11.583,19-	18.158-	23.093-	20.569-	25.786-	28.936-
	92000030 IT-Druck	150,19-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	3.752,47-	8.076-	7.181-	7.637-	8.002-	8.699-
	92000050 IT-Aufwendungen	2.104,35-	3.071-	0	0	0	0
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	46.081,84-	46.487-	52.665-	53.331-	55.052-	55.324-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	1.185,48-	1.211-	1.346-	1.346-	1.346-	1.346-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.857,52-	77.003-	84.285-	82.883-	90.185-	94.305-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.182.851,01-	1.396.776-	1.500.922-	1.508.743-	1.638.884-	1.685.694-

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3602	Kinder- u. Jugendarbeit freier Träger

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Die Jugendverbandsmittel werden verwendet für die Förderung von Wochenendfreizeiten, kulturellen Veranstaltungen, Veranstaltungen der Jugendbildung, Kinder- und Jugendgruppen, internationalen Begegnungen, Jugendfahrten/-erholungen, sowie Verwaltungskosten und Jugendpflegematerial. Die Zuschüsse betragen für

- die evangelische Jugend 64.261,83 EUR
- die katholische Jugend 85.059,28 EUR
- die Sportjugend 74.424,79 EUR
- die Falken 51.522,63 EUR
- kleine Verbände 33.334,73 EUR

Die Förderung der offenen Jugendarbeit freier Träger erfolgt wie folgt:

Stadtbezirk Wanne:

Ev.Jugend: Kindertreff Unser Fritz Str. (4.311,49 EUR), HOT Jüngerbistro (141.483,65 EUR), Em 86 (18.774,90 EUR)
 BDJ: St. Michael (1.753,00 EUR)
 Falken: Jugendtreff Pub a la Pub (74.007,62 EUR)
 Gesamtfördersumme: 240.330,66 EUR

Stadtbezirk Eickel:

Ev.Jugend: Katakombe (4.311,49 EUR), Chatroom, Steinstr. (38.270,15 EUR), Jugendtreff Eickel (12.907,29 EUR)
 BDJ: St.Barbara (3.486,58 EUR)
 Falken: Kindertreff "Am Pütt" (9.405,17 EUR)
 IFAK: Demokratieladen „Adler“ (20.808,00 EUR)
 Gesamtfördersumme: 89.188,68 EUR

Stadtbezirk Mitte:

Ev.Jugend: You!gendtreff (4.311,49 EUR), Jugend Cafe (4.311,49 EUR), Dreifaltigkeit (4.311,49 EUR), CVJM Heim (34.411,48 EUR)
 Lighthouse (30.369,04 EUR),
 Sportjugend: Sportjugendhaus (65.676,99 EUR)
 AWO: Spunk (20.400,00 EUR)
 Gesamtfördersumme: 163.791,98 EUR

Stadtbezirk Sodingen:

Ev.Jugend: Jugendtreff Zion (4.311,49 EUR), YouandMe Treff (4.311,49 EUR)
 Falken: Jugendtreff JUP (22.182,95 EUR)
 Falken/AWO: Jugendzentrum „Galaxy“ (35.256,32 EUR/32.806,08 EUR)
 Gesamtfördersumme: 98.868,33 EUR

Ab 2025 steht zusätzlich ein Budget für Personalkostensteigerungen i. H. v. 182.900,00 EUR bereit. Dieses wird in Abstimmung mit den freien Trägern bedarfsorientiert verteilt.

Aus den Mitteln des Landes NRW erhalten die freien Träger für die einrichtungsbezogene Jugendarbeit jährlich zusätzlich rd. 184.000,00 EUR. Weitere Mittel stehen für die Förderung von Schularbeitshilfen (32.375,00 EUR), Jugendsozialarbeit (69.008,48 EUR), der Kinderanwältin (62.808,40 EUR), der Jugendgruppenleiter*innen (5.880,31 EUR), für Prävention an Schulen gegen sexuellen Missbrauch (3.716,80 EUR) bereit. Außerdem können 58.000,00 EUR an Mitteln für die Förderung benachteiligter Kinder- und Jugendlicher u.a. für Ferienaktionen und Freizeiten sowie die Weiterbildung ehrenamtlicher Mitarbeiter*innen bereitgestellt werden. Für die Umsetzung von Digitalisierung in Jugendeinrichtungen der freien Träger stehen 15.000,00 EUR zur Verfügung

Investitionskostenzuschüsse für Einrichtungen der freien Träger werden i. H. v. maximal 11.100,00 EUR bereitgestellt.

Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **3603** **Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger**

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	N.N.
Beschreibung:			
Sozialraumorientierte Kinder- und Jugendarbeit der städtischen Jugendförderung auf Stadtbezirksebene in offenen Jugendeinrichtungen und mobil, zentrale Veranstaltungen und Querschnittsaufgaben inklusive Maßnahmen zum Jugendschutz, zur internationalen Jugendbegegnung, zur Genderorientierung. Spielflächen- und Ferienprogrammplanung. Soziale Maßnahmen im Projekt Soziale Stadt und Angebote zum Bereich Gesellschaftsspiel			
Leistungen:			
36.03.01 Einrichtungen Wanne		36.03.06 Spielezentrum/Spielothek	
36.03.02 Einrichtungen Eickel		36.03.07 Projekte in der Jugendhilfe	
36.03.03 Einrichtungen Herne-Mitte		36.03.08 Sonstige Jugendarbeit	
36.03.04 Einrichtungen Sodingen		36.03.09 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	
36.03.05 Spielflächen			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Sicherstellung einer bedarfsgerechten Infrastruktur der offenen Kinder- und Jugendarbeit insbesondere auf Stadtbezirksebene durch einrichtungsbezogene, mobile, sozialraum- und zielgruppen-, projekt- u. kooperationsorientierte Maßnahmen – Bedarfsgerechte Versorgung mit Spielflächen für Kinder und Jugendliche 			
Zielgruppen:			
Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene im Alter von 6 bis 27 Jahren und deren Familien			
Auftragsgrundlage:			
Sozialgesetzbuch VIII (KJHG - Kinder- und Jugendhilfegesetz), Kinder- und Jugendförderungsgesetz NRW, Jugendschutzgesetz, Jugendarbeitsschutzgesetz, Landesjugendplan, Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kinder, Jugend und Familie, Kinder- und Jugendförderungspläne des Landes und der Stadt Herne			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3603 Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
3603000000:							
360323	Anteil der kostenfreien Angebote (%)	100,00	95,00	0,00	0,00	0,00	0,00
360329	Anzahl der Angebote Sa. und So. (Stück)	87,00	155,00	0,00	0,00	0,00	0,00
360330	Anteil Angebote ohne Anmeldung (%)	96,00	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00
360331	Angebote am Wochenende mit Fachpersonal (Stück)	0	0,00	40,00	39,00	39,00	39,00
360332	Ausbau der Social Media - Präsenz (Stück)	0	0,00	2,00	4,00	6,00	6,00
360333	Angebot in den Ferien (Stück)	0	0,00	54,00	54,00	53,00	54,00
360391	Aufwanddeckungsgrad (%)	27,58	18,00	18,00	17,00	17,00	17,00
360392	Personalaufwandsquote (%)	65,33	67,00	68,00	68,00	68,00	68,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

360323 - Anteil der kostenfreien Angebote -entfällt-

Wurde als nicht sinnstiftend oder steuerungsunterstützend erachtet.

360329 - Anzahl der Angebote sa. und so. -entfällt-

Wurde als nicht sinnstiftend oder steuerungsunterstützend erachtet.

360330 - Anteil Angebote ohne Anmeldung -entfällt-

Wurde als nicht sinnstiftend oder steuerungsunterstützend erachtet.

360331 - Angebote am Wochenende mit Fachpersonal

Anzahl der Angebote am Wochenende mit Fachpersonal.

360332 - Ausbau der Social Media - Präsenz

Ausbau der Social Media - Präsenz, orientiert an den Bedarfen der Zielgruppe, durch alle städtischen Jugendfreizeiteinrichtungen.

360333 - Angebot in den Ferien

An jedem Ferientag findet ein Angebot in mind. einer Jugendfreizeiteinrichtung statt, ohne Weihnachtsferien.

Produktbereich **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt **3603** Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	889.908,32	562.070	620.860	620.660	620.612	620.442
3	+ Sonstige Transfererträge	2.486,28	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.012,25	79.100	48.600	48.600	48.600	48.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.045,56	4.800	10.800	10.750	10.650	10.650
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	955.452,41	645.971	680.260	680.010	679.862	679.692
11	- Personalaufwendungen	2.265.069,03-	2.455.692-	2.625.065-	2.644.683-	2.663.550-	2.677.652-
12	- Versorgungsaufwendungen	62.966,92-	73.061-	123.679-	100.232-	104.700-	111.974-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	394.275,96-	450.500-	424.400-	425.000-	425.000-	425.600-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	60.076,09-	103.472-	116.058-	134.022-	127.371-	121.285-
15	- Transferaufwendungen	627.235,54-	483.400-	479.700-	479.700-	479.700-	479.700-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.077,01-	105.325-	113.500-	114.600-	115.500-	116.500-
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.467.700,55-	3.671.449-	3.882.402-	3.898.236-	3.915.821-	3.932.711-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.512.248,14-	3.025.478-	3.202.141-	3.218.226-	3.235.959-	3.253.019-
19	+ Finanzerträge	1.756,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.756,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.510.492,14-	3.025.478-	3.202.141-	3.218.226-	3.235.959-	3.253.019-
23	+ Außerordentliche Erträge	80.253,13	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	80.253,13	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.430.239,01-	3.025.478-	3.202.141-	3.218.226-	3.235.959-	3.253.019-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	1.400.600,00-	1.535.300-	1.542.000-	1.542.000-	1.542.000-	1.542.000-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	1.900,99-	2.391-	2.532-	2.541-	2.591-	2.621-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	28.743,46-	40.705-	49.064-	43.997-	50.979-	55.640-
	92000030 IT-Druck	5.806,79-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	153.625,16-	321.976-	277.343-	299.732-	314.518-	342.677-
	92000050 IT-Aufwendungen	128.000,83-	194.742-	188.948-	184.421-	190.489-	190.652-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	276.421,64-	234.499-	269.429-	272.834-	281.686-	283.352-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	17.522,88-	17.899-	19.890-	19.890-	19.890-	19.890-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	192.587,04-	225.304-	225.499-	228.100-	230.275-	212.863-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.205.208,79-	2.572.816-	2.574.703-	2.593.514-	2.632.428-	2.649.695-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	4.635.447,80-	5.598.294-	5.776.844-	5.811.740-	5.868.387-	5.902.715-

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3603	Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Die Stadtbezirksbudgets werden für die Kinder- und Jugendarbeit in Einrichtungen u.a. für die mobile Arbeit mit Kindern, Streetwork, internationale Jugendbegegnung, Mädchen- und Jungenarbeit, Jugendkulturarbeit und Sonderveranstaltungen verwendet. Die Gelder werden zurzeit wie folgt nach dem aktuellen Jugendförderplan (päd. Etat) verteilt. Zusätzlich zu dem päd. Etat der Jugendeinrichtungen werden noch bedarfsorientiert Beträge für die durchzuführenden Stadtbezirkskonferenzen eingeplant:

- Team Wanne 26.500,00 EUR
- Team Eickel 17.500,00 EUR
- Team Mitte H2Ö 26.500,00 EUR
- Team Sodingen 15.500,00 EUR
- Spielezentrum 124.400,00 EUR
- Kinder und Jugendschutz 6.400,00 EUR
- Sonstige Jugendarbeit 111.100,00 EUR (sozialraumübergreifendes päd. Budget (Gender, politische Bildung etc.) inkl. Eigenanteile für Projekte)
- Ferienangebote 50.000,00 EUR
- Jugendkulturprojekte 15.000,00 EUR
- Internationaler Jugendaustausch 15.000,00 EUR
- Für geringwertige Ausstattungsgegenstände in Einrichtungen (inkl. H2Ö und Chatroom) stehen insgesamt 29.200,00 EUR zur Verfügung.

Für das Projekt "Jugend Stärken" wird für das Haushaltsjahr 2025 ein Aufwandsvolumen von 169.000,00 EUR (Zeile 13 und 15) eingeplant. Das Projekt ist fachlich angesiedelt im Übergang von der Schule in den Beruf und richtet sich an benachteiligte Jugendliche im Alter von 12 - 27 Jahren.

Für das ab 2015 neu aufgenommene Projekt "Demokratie leben" wird für das Haushaltsjahr 2025 ein Aufwandsvolumen von ca. 160.000,00 EUR einkalkuliert. Es handelt sich um ein Projekt für Demokratiebildung und gegen Fremdenfeindlichkeit und Salafismus.

Für das LWL Projekt "Integration junger Geflüchteter in Angebote der landesgeförderten Jugendsozialarbeit" wird für 2025 ein Aufwandsvolumen von 98.000,00 EUR einkalkuliert.

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3603 Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.993,43-	310.000-	370.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	55.993,43-	310.000-	370.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	55.993,43-	310.000-	370.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3603 Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7360303: Allgemeine Vermögensgegenstände											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.993,43-	310.000-	370.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.993,43-	310.000-	370.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	55.993,43-	310.000-	370.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3603	Kinder- u. Jugendarbeit öffentl. Träger

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.360303 - Allgemeine Vermögensgegenstände**

Zeile 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Das Kinder- und Jugendzentrum Heisterkamp wird umfassend saniert und umgebaut. Für die Neuanschaffung von Einrichtungsgegenständen und pädagogischer Ausstattung werden 360.000 EUR eingeplant.

Für die bereits bestehenden Jugendeinrichtungen wird für die Neuanschaffung von Einrichtungsgegenständen 10.000 EUR eingeplant.

Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **3604** **Familienunterstütz./ erzieherische Hilfe**

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	N.N.
Beschreibung:			
Familienunterstützende und erzieherische Beratungen sowie institutionelle Erziehungsberatung, Hilfen zur Erziehung und Hilfen für junge Volljährige			
Leistungen:			
36.04.01 Förderung der Erziehung in der Familie		36.04.07 Adoptionsvermittlung	
36.04.02 Hilfe zur Erziehung		36.04.08 Jugendgerichtshilfe	
36.04.03 Hilfe für junge Volljährige		36.04.09 Bildungs- und Teilhabepaket	
36.04.04 Familien- und Schulberatungsstelle		36.04.10 Frühe Hilfen/Kommunale Präventionsketten	
36.04.05 Eingliederungshilfe für seel. behinderte Kinder und Jugendliche		36.04.11 Mitwirkung in Familiengerichtsverfahren	
36.04.06 Inobhutnahme		36.04.12 unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA)	
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> - Familienkompetenzstärkung durch Präventionsangebote, - Früherkennung familiärer Problemlagen + Vernetzung mit and. Hilfen/ Sicherstellung der notwendigen individuellen Hilfen für junge Menschen und deren Familien durch Beratung, Unterstützung und Gewährung von Hilfen zur Erziehung in ambulanter, teilstationärer + stationärer Form / Verselbständigungshilfen. - Schutz von Kindern - Eingliederungshilfen zur Verbesserung der Teilhabe an der Gemeinschaft - Bedarfsgerechte Erziehungs- und Schulberatung 			
Zielgruppen:			
Junge Menschen u. ihre Eltern, andere Erziehungsberechtigte u. Bezugspersonen & Fachkräfte u. freie Träger der Kinder- u. Jugendhilfe, Erzieher u.a.			
Auftragsgrundlage:			
Sozialgesetzbuch VIII (KJHG - Kinder- und Jugendhilfegesetz), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Jugendgerichtsgesetz (JGG), Adoptionsvermittlungsgesetz (AdVermiG), Landesjugendplan, Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kinder, Jugend und Familie, Gesetz zur Kooperation und Information im Kinderschutz (KKG), Landeskinderschutzgesetz NRW			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt **3604** Familienunterstütz./ erzieherische Hilfe

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
3604000000:							
360414	Anteil der ambulanten Hilfen (%)	47,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00
360415	Durchschnittskosten amb. Hilfen (Euro)	9.077,00	8.985,00	9.814,00	10.010,00	10.211,00	10.415,00
360416	Durchschnittskosten Vollzeitpflege (Euro)	24.816,00	22.945,00	33.665,00	34.338,00	35.025,00	35.725,00
360417	Durchschnittskosten Heim (Euro)	74.037,00	72.475,00	80.048,00	81.649,00	83.282,00	84.948,00
360418	Durchschnittsk. stat. Einglied.hilfen (Euro)	86.249,00	64.725,00	93.252,00	95.117,00	97.019,00	98.960,00
360419	Durchschnittsk. amb. Einglied.hilfen (Euro)	4.600,00	3.186,00	4.974,00	5.073,00	5.175,00	5.278,00
360420	davon pro Fall Integrationshilfe (Euro)	19.405,00	19.152,00	20.981,00	21.400,00	21.828,00	22.265,00
360421	Anteil einvernehmlich beendet Ü18 (%)	38,00	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00
360422	Erfolgreiche Willkommensbesuche (%)	72,00	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00
360423	Anteil geeigneter Pflegeeltern (%)	47,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
360425	Erstkontakte in 4 Wo. (EB) (%)	94,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
360426	Familienbildungsangebote (Stück)	32,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00
360428	Anteil an inf. Familien mit Neugeborenen (%)	0	0,00	80,00	80,00	80,00	80,00
360429	Anteil besuchter Familien mit Risikom. (%)	0	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
360430	Veranstaltungen des FamB pro Jahr (Stück)	0	0,00	30,00	30,00	30,00	30,00
360431	Anzahl der Kinderschutzfälle (Stück)	0	0,00	25,00	25,00	25,00	25,00
360432	Erstkontakt nach Antragstellung (%)	0	0,00	90,00	90,00	90,00	90,00
360433	Angebote im Portfolio Familienbildung (Stück)	0	0,00	15,00	15,00	15,00	15,00
360434	Anzahl der 8b-Beratungen im Jahr (Stück)	0	0,00	3,00	3,00	3,00	3,00
360435	Entwicklung des ASD auf Personalebene (Stück)	0	0,00	7,00	7,00	7,00	7,00
360436	Dienstbespr. & Workshops für den ASD (Stück)	0	0,00	6,00	6,00	6,00	6,00
360437	Ausbau der Qualifizierten Vorfeldhilfen (Stück)	0	0,00	2,25	2,25	2,25	2,25
360491	Aufwanddeckungsgrad (%)	13,75	13,00	18,00	18,00	18,00	18,00
360492	Personalaufwandsquote (%)	15,75	15,00	16,00	16,00	16,00	15,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

360414 - Anteil der ambulanten Hilfen -entfällt-

Wurde als nicht sinnstiftend oder steuerungsunterstützend erachtet.

360421 - Anteil einvernehmlich beendet Ü18 -entfällt-

Daten hierzu sind aus dem Fachverfahren nicht belastbar zu erheben.

360422 - Erfolgreiche Willkommensbesuche -entfällt-

Nicht sinnstiftend. Wurde durch sinnhafte Kennzahl ersetzt.

360426 - Familienbildungsangebote -entfällt-

Wurde als nicht sinnstiftend oder steuerungsunterstützend erachtet.

360428 - Anteil an inf. Familien mit Neugeborenen

Anteil an informierten Familien mit Neugeborenen, welche nicht besucht werden konnten.

360429 - Anteil besuchter Familien mit Risikom.

Anteil besuchter Familien mit Risikomerkmale (KiZu).

360430 - Veranstaltungen des FamB pro Jahr

Veranstaltungen des Familienbüros pro Jahr (KiZu, KinderStark, Familienfrühstück, präventiver Kinderschutz, etc.)

360431 - Anzahl der Kinderschutzfälle

Anzahl der Kinderschutzfälle, welche aus dem institutionellem Schutzkonzept heraus entstehen.

360432 - Erstkontakt nach Antragstellung

Erstkontakt nach Antragstellung.

360433 - Angebote im Portfolio Familienbildung

Angebote, welche durchgängig im Portfolio Familienbildung sind und durch die FaZe abgerufen werden können.

360434 - Anzahl der 8b-Beratungen im Jahr

Anzahl der angebotenen 8b-Beratungen im Jahr.

360435 - Entwicklung des ASD auf Personalebene

Entwicklung des ASD auf Personalebene durch fachspezifische Fortbildungen.

360436 - Dienstbespr. & Workshops für den ASD

Dienstbesprechungen & Workshops für den ASD zur Umstrukturierung und Entwicklung des Sachgebietes. Ggf. unter Einbeziehung externer Experten:Innen.

360437 - Ausbau der Qualifizierten Vorfeldhilfen

Ausbau der Qualifizierten Vorfeldhilfen..

Produktbereich **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt **3604** Familienunterstütz./ erzieherische Hilfe

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.414.968,92	1.560.785	2.161.233	2.152.471	2.152.471	2.150.717
3	+ Sonstige Transfererträge	5.074.643,37	5.648.400	8.167.900	8.331.100	8.497.800	8.667.800
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.300,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.736,00-	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.336,39	72	1.000.066	1.000.000	1.000.000	1.000.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	7.493.512,68	7.209.257	11.329.199	11.483.571	11.650.271	11.818.517
11	- Personalaufwendungen	8.586.439,34-	8.669.456-	9.951.291-	10.048.065-	10.117.993-	10.171.942-
12	- Versorgungsaufwendungen	162.456,13-	168.536-	316.170-	256.269-	267.504-	286.239-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.449.512,10-	1.699.000-	1.861.300-	1.882.200-	2.030.300-	1.925.700-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	36.219,62-	37.512-	32.122-	21.333-	18.106-	16.438-
15	- Transferaufwendungen	43.669.897,55-	45.320.700-	49.969.100-	51.500.800-	52.357.700-	53.177.400-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	577.988,89-	290.603-	305.140-	338.740-	358.312-	271.900-
17	= Ordentliche Aufwendungen	54.482.513,63-	56.185.808-	62.435.123-	64.047.407-	65.149.915-	65.849.619-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	46.989.000,95-	48.976.551-	51.105.924-	52.563.837-	53.499.644-	54.031.102-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	46.989.000,95-	48.976.551-	51.105.924-	52.563.837-	53.499.644-	54.031.102-
23	+ Außerordentliche Erträge	10.172.636,72	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	10.172.636,72	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	36.816.364,23-	48.976.551-	51.105.924-	52.563.837-	53.499.644-	54.031.102-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	380,19-	0	506-	508-	518-	524-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	434.155,51-	677.457-	833.527-	759.142-	888.715-	974.150-
	92000030 IT-Druck	24.929,01-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	558.262,22-	1.136.488-	1.000.566-	1.084.343-	1.137.645-	1.239.658-
	92000050 IT-Aufwendungen	412.296,64-	627.798-	805.788-	782.662-	808.834-	813.864-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	1.038.443,39-	1.131.941-	1.188.890-	1.203.907-	1.242.969-	1.250.131-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	1.676,04-	1.712-	1.902-	1.902-	1.902-	1.902-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.470.143,00-	3.575.395-	3.831.181-	3.832.465-	4.080.585-	4.280.230-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	39.286.507,23-	52.551.946-	54.937.105-	56.396.301-	57.580.229-	58.311.333-

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3604	Familienunterstütz./ erzieherische Hilfe

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Im Produkt enthalten ist die Familien- und Schulberatung mit dem Pflichtangebot der Erziehungsberatung nach § 28 SGB VIII (einschließlich der SoFrüh-Beratung für die Kitas) und der Beratung bei Verdacht auf Kindeswohlgefährdung („8b-Beratung“ als gesetzliche Aufgabe SGB VIII) sowie die Schulberatung (1 Stelle in kommunaler Trägerschaft, 3 Landesstellen), die auf Basis eines Kooperationsvertrages mit dem Land NRW durchgeführt wird. Diesem Bereich zuzuordnen sind die Personalkosten der Beratungsstelle sowie die Sach- und Betriebskosten inklusive Honorarmittel und Reisekosten und die Zuweisungen des Landes. Die Zuwendungen für die Kooperation mit den Familienzentren ist ebenfalls nicht genau zu beziffern, da sie von den Haushaltsmitteln (KIBIZ) des Landes und von den Stunden abhängt, die die Familienzentren von der Familienberatungsstelle anfordern. Die Zuwendungen basieren auf Schätzungen, die erst nach Ablauf des Förderjahres scharf abgerechnet werden, sodass Rückzahlungen von Fördergeldern möglich sind. Die Beratungsstelle hat im Jahr 2022 1,5 landesgeförderte Stellen beantragt zum Aufbau einer spezialisierten Beratung bei sexueller Gewalt. Das VZ-Äquivalent konnte im August 2022 besetzt werden, die 0,5-Stelle wurde zum 01.01.2023 besetzt. Das Land fördert die reinen Personalkosten bis zu 80 %.

Dem Produkt ist seit dem 01.06.2015 der Fachdienst Eingliederungshilfen organisatorisch zugeordnet worden. Der Fachdienst Eingliederungshilfen hat die Aufgabe die Anspruchsvoraussetzungen nach § 35 a SGB VIII zu überprüfen, zu gewähren und die Hilfeplanung durchzuführen.

Gemäß den Erfordernissen des SGB VIII in Verbindung mit § 4 KKG und der Förderrichtlinien des Landes NRW hält die Stadt Herne eine Koordinierungsstelle und ein Netzwerk Frühe Hilfen vor. Zur Weiterentwicklung der Frühen Hilfen besteht seit 2017 ein Ratsbeschluss. Mit der stationären und öffentlichen Gesundheitshilfe sowie dem Ehrenamt wurden Kooperationen etabliert. Zudem wurde die Bündelung präventiver Jugendhilfe und Familienbildung im Familienbüro vollzogen. Die Zuweisungen aus der Bundesstiftung Frühe Hilfen betragen zurzeit insgesamt 133.000 EUR (Zeile 2 des Haushaltsplanes). Zusätzlich erhält die Stadt Zuweisungen des LWL aus dem Landesprogramm "kinderstark - NRW schafft Chancen" in Höhe von zurzeit 191.000 EUR (Zeile 2 des Haushaltsplanes). Das Landesprogramm kinderstark ist grundsätzlich auf langfristige Strukturbildung angelegt und soll den Auf- und Ausbau von Präventionsketten zur Abmilderung von Armutsfolgen für Kinder, Jugendliche und Familien beitragen.

Durch diese Zuweisungen werden sowohl die Aufwendungen für anteilige Sach- und Personalkosten für die jeweilige Koordinationstätigkeit und Netzwerkarbeit, sowie Angebote kommunaler Prävention und Früher Hilfen des Fachbereiches gedeckt. Entsprechend der Kooperationsvereinbarungen werden ebenso die anteiligen Kosten für die Personal- und Sachaufwendungen für Familienhebammen und die "Koordinatoren/innen" in den Geburtskliniken und in Familiengrundschulzentren sowie das aufsuchende Angebot einer Gesundheitsorientierten Familienbegleitung durch eine (Kinder-)Krankenschwester im Familienbüro gedeckt, die in Zeile 11 des Haushaltsplanes enthalten sind.

Der Erhalt der Schulsozialarbeit in Herne wird seit Jahr 2022 dauerhaft und unbefristet durch Landesmittel unterstützt. Mit diesen Mitteln wird seit 2015 die Schulsozialarbeit ausgebaut und qualitativ weiterentwickelt. Grundlage ist eine Kooperationsvereinbarung der Stadt Herne mit der Bezirksregierung Arnsberg, die 2016 erstmals unterschrieben wurde und aktuell bis Ende 2027 Gültigkeit besitzt. Ziel ist die dauerhafte und strukturell eingebundene Implementierung der Schulsozialarbeit in Herne. Für die Aufwendungen sind in 2025 1.276.000 EUR mit einer 3 % Dynamisierung veranschlagt (Zeile 13). Die Förderung ist in Höhe von jährlich 769.500 EUR in Zeile 2 des Haushaltsplanes abgebildet. Eine Dynamisierung der Fördermittel wird seitens des Ministeriums für Schule und Bildung zum aktuellen Zeitpunkt ausgeschlossen.

Hilfe zur Erziehung:

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bezüglich der Verwaltungskosten für unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA) wird durch das Land NRW eine Pauschale gewährt. Die Pauschale richtet sich nach den UMA-Fallzahlen. Die Stadtverwaltung Herne erhält einen Belastungsausgleich vom LWL zur Förderung des Kinderschutzes.

Zeile 3 sonstige Transfererträge

Für die in den Transferaufwendungen enthaltenen Aufwendungen für unbegleitete minderjährige Ausländer i. H. v. 4.468.400 EUR wird mit einer Kostenerstattung in Höhe von 100 % der Aufwendungen gerechnet.

Zeile 7 sonstige ordentliche Erträge

Aus dem SGB XIV ergibt sich ein neuer Tatbestand bei Vernachlässigung von Kindern. Es können sich finanzielle Ansprüche gegen den LWL ergeben.

Zeile 15 Transferaufwendungen

In den Aufwendungen für Transferleistungen sind 49.859.500 EUR für die wirtschaftliche Jugendhilfe enthalten. Durch die Auswirkungen der SGB VIII Reform steigen insbesondere die Aufwendungen für Mutter-Vater-Kind Einrichtungen sowie die Aufwendungen für junge Volljährige, da deren Anspruchsrechte gestärkt worden sind. Gleichzeitig erfolgten die Berechnungen auf Grundlage der stetig steigenden Durchschnittskosten pro Fall, da die Betreuungsbedarfe immer intensiver werden. Die erhofften positiven Effekte auf die Fallzahlen, durch die qualifizierten Vorfeldhilfe, wurden bei der Planung bereits berücksichtigt.

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3604 Familienunterstütz./erzieher. Hilfe

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.565,46-	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	49.349,31-	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	69.914,77-	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	69.914,77-	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3604 Familienunterstüt./erzieher. Hilfe

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.444,83-	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	49.349,31-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.794,14-	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	68.794,14-	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-	0	0

Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **3605** **Sonstige Förderungen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 42	Verantwortlich:	N.N.
Beschreibung:			
Personenbezogene Angebote und Leistungen zur Förderung von jungen Menschen und ihrer Familien außerhalb der allgemeinen Kinder- und Jugendarbeit, der Förderung von Kindern in Tagesbetreuung und der in Produkt "familienunterstützende & erzieherische Beratungen und Hilfen" (36.04) aufgeführten Hilfen.			
Leistungen:			
36.05.01 Schattenlicht - B sex. missbr. Fr u Ki		36.05.04 Beistandschaften für Minderjährige	
36.05.02 Jugend-Konflikt- und Drogenberatung		36.05.05 Leist. n. B.elterngeld- u. -zeitgesetz	
36.05.03 Pfleg- und Vormundschaften			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> - Förderung von Beratungsstellen, - Sachgerechte Beratung, - Information + Unterstützung in Fragen des Familienrechts, - Sicherstellung der kontinuierlichen Unterhaltstransfers u. Elterngeldgewährung, - Sicherstellung der Beurkundungstätigkeit in familienrechtlichen Angelegenheiten 			
Zielgruppen:			
Junge Menschen (0-21, höchstens 27 Jahren) u. ihre Familien bzw. Eltern, andere Erziehungsberechtigte sowie Einrichtungen der Kinder- und Jugendhilfe			
Auftragsgrundlage:			
Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Sozialgesetzbuch (SGB), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG), Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kinder, Jugend und Familie			
Sonstiges:			
36.05.01 Schattenlicht, 36.05.02 JKD e.V., 36.05.03 Pflegschaften und Vormundschaften, 36.05.04 Beistandschaften, 36.05.05 Elterngeld			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3605 Sonstige Förderungen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
3605000000:							
360506	Durchschn. Bearbeitung Elterngeld (Tage)	21,58	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
360508	Anteil Online-Anträge an allen Anträgen (%)	0	0,00	15,00	17,50	19,00	21,50
360591	Aufwanddeckungsgrad (%)	9,25	7,00	8,00	8,00	8,00	8,00
360592	Personalaufwandsquote (%)	81,33	81,00	82,00	84,00	83,00	83,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

360506 - Durchschn. Bearbeitung Elterngeld max -entfällt-
 Wurde als nicht sinnstiftend oder steuerungsunterstützend erachtet.

360508 - Anteil Online-Anträge an allen Anträgen
 Anteil der Online-Anträge an allen Anträgen.

Produktbereich **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt **3605** Sonstige Förderungen

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83,40	83	83	79	69	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	129.974,07	110.000	131.600	131.600	131.600	131.600
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	130.057,47	110.083	131.683	131.679	131.669	131.600
11	- Personalaufwendungen	1.145.432,87-	1.207.490-	1.317.905-	1.319.465-	1.329.099-	1.336.125-
12	- Versorgungsaufwendungen	65.430,91-	99.894-	119.308-	96.702-	100.907-	107.997-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.486,46-	20.100-	16.400-	16.100-	16.300-	16.500-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.250,07-	1.285-	1.354-	1.411-	1.238-	1.188-
15	- Transferaufwendungen	155.915,05-	117.800-	117.800-	117.800-	117.800-	117.800-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.614,69-	25.400-	25.900-	26.300-	26.600-	26.900-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.408.130,05-	1.471.969-	1.598.667-	1.577.778-	1.591.944-	1.606.510-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.278.072,58-	1.361.886-	1.466.983-	1.446.099-	1.460.275-	1.474.910-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.278.072,58-	1.361.886-	1.466.983-	1.446.099-	1.460.275-	1.474.910-
23	+ Außerordentliche Erträge	50.560,89	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	50.560,89	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.227.511,69-	1.361.886-	1.466.983-	1.446.099-	1.460.275-	1.474.910-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	11.583,20-	18.061-	22.302-	20.064-	23.282-	25.482-
	92000030 IT-Druck	5.756,66-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	77.483,43-	158.463-	139.697-	149.673-	157.075-	171.090-
	92000050 IT-Aufwendungen	77.140,76-	117.541-	85.026-	83.113-	85.883-	86.295-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	151.660,70-	130.231-	151.272-	153.184-	158.146-	159.099-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	323.624,75-	424.296-	398.297-	406.034-	424.385-	441.966-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.551.136,44-	1.786.181-	1.865.280-	1.852.133-	1.884.660-	1.916.876-

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	3605	Sonstige Förderungen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 15 Transferaufwendungen**

Der Vormundschaftsverein der Arbeiterwohlfahrt - Unterbezirk Ruhr-Mitte wurden beauftragt, einen Teil der Vormundschaften für die Stadt Herne zu betreuen. Im Jahr 2021 wurde eine neue Vereinbarung mit der AWO getroffen.

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3605 Sonstige Förderungen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 3605 Sonstige Förderungen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Produkte:

P.41.01 Gesundheitsförderung und -schutz

P.41.02 Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	545.051,59	324.093	258.443	255.463	247.114	244.297
3	+ Sonstige Transfererträge	76.665,17	40.000	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.629,71	170.800	141.200	141.200	141.200	141.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	293.592,31	206.500	280.200	281.900	283.600	285.300
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	187.182,58	68.678	45.920	25.313	20.403	20.086
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.232.121,36	810.070	725.763	703.877	692.316	690.883
11	- Personalaufwendungen	4.631.537,88-	5.184.308-	4.748.007-	4.771.683-	4.805.786-	4.831.717-
12	- Versorgungsaufwendungen	252.247,43-	234.900-	302.905-	245.498-	256.186-	274.239-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	229.291,41-	197.850-	184.000-	184.900-	185.900-	186.800-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	31.285,32-	34.203-	35.467-	33.572-	21.116-	15.546-
15	- Transferaufwendungen	581.688,18-	652.200-	674.400-	686.000-	697.800-	709.800-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	163.343,34-	204.370-	209.000-	209.200-	209.400-	204.600-
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.889.393,56-	6.507.830-	6.153.778-	6.130.853-	6.176.189-	6.222.703-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	4.657.272,20-	5.697.760-	5.428.016-	5.426.976-	5.483.873-	5.531.819-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	4.657.272,20-	5.697.760-	5.428.016-	5.426.976-	5.483.873-	5.531.819-
23	+ Außerordentliche Erträge	148.012,05	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	148.012,05	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	4.509.260,15-	5.697.760-	5.428.016-	5.426.976-	5.483.873-	5.531.819-
	48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	48115000 Erträge a. Sonderreinigung städt. Gebäud	32.098,85	20.000	0	0	0	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.098,85	20.000	0	0	0	0
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	400-	400-	400-	400-	400-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	51.909,85-	78.834-	87.642-	78.477-	90.812-	99.412-
	92000030 IT-Druck	13.465,65-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	310.531,06-	664.113-	502.269-	540.977-	567.660-	618.481-
	92000050 IT-Aufwendungen	277.335,16-	422.739-	414.866-	402.633-	416.061-	418.109-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	1.308.491,04-	777.107-	830.765-	841.269-	868.580-	873.840-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.961.732,76-	1.943.193-	1.835.942-	1.863.756-	1.943.513-	2.010.243-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	6.438.894,06-	7.620.952-	7.263.958-	7.290.732-	7.427.386-	7.542.063-

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	18.400	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	0	18.400	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.209,57-	23.400-	11.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	11.209,57-	23.400-	11.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	11.209,57-	5.000-	11.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-

Produktbereich **41** **Gesundheitsdienste**
Produkt **4101** **Gesundheitsförderung und- schutz**

Organisationseinheit:	Fachbereich 43	Verantwortlich:	Fr. Dr. Burrichter
Beschreibung:			
<ul style="list-style-type: none"> - Förderung und Verbesserung der gesundheitlichen Gesamtsituation in Herne - Personen-, objekt- und sachbezogene Qualitätssicherung in Berufen und Einrichtungen - Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz, Trinkwasserüberwachung - Digitalisierung im Öffentlichen Gesundheitsdienst 			
Leistungen:			
41.01.01 Gesundheitsförd. Veranstalt.. u. Maßn.		41.01.05 Umweltmedizin	
41.01.02 Gesundheitskonferenzen, Ortsnahe Koordinierung		41.01.06 Schädlingsbekämpfung	
41.01.03 Selbsthilfeförderung		41.01.07 Digitalisierung ÖGD	
41.01.04 Gesundheitsaufsichten			
Produktziele:			
Erhalt und der Verbesserung der Bevölkerungsgesundheit in Herne			
Zielgruppen:			
Herner Einwohner, freie Träger im Gesundheitswesen, Wohlfahrtsverbände, Selbsthilfegruppen, Gemeinschaftseinrichtungen wie Schulen und Kindertageseinrichtungen			
Auftragsgrundlage:			
Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), Infektionsschutzgesetz (IfSG), Spezialgesetze im Bereich des Apothekenwesens, der Medizinalaufsicht, Hygiene- und Trinkwasserüberwachung, Ausschuss- und Ratsbeschlüsse			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **41** **Gesundheitsdienste**
Produkt **4101** **Gesundheitsförderung und- schutz**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
4101000000:							
410101	Anzahl ges.fördernde Veransth. u. Maßn. (Stück)	896,00	325,00	860,00	860,00	870,00	870,00
410102	Anzahl Selbsthilfegruppen (Stück)	94,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410103	Anzahl Apothekenbesichtigungen (Stück)	42,00	20,00	41,00	40,00	41,00	41,00
410104	Anzahl Prüfungen bei Ges.-Fachberufen (Stück)	264,00	250,00	210,00	220,00	220,00	230,00
410105	Anzahl Belehrungen nach IfSG (Stück)	2.627,00	2.000,00	2.300,00	2.300,00	2.400,00	2.500,00
410106	Anzahl Begehungen Hygienekontrolle (Stück)	88,00	100,00	100,00	110,00	110,00	120,00
410107	Anzahl meldepflichtige Krankh. IfSG (Stück)	5.016,00	1.500,00	4.200,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
410108	Anzahl Umgebungsuntersuchungen (Stück)	31,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410109	Anzahl überw. Hausinstallationen TVO (Stück)	150,00	250,00	160,00	160,00	160,00	160,00
410110	Anzahl umwelthyg. Beratungen (Stück)	590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410111	Anzahl der Selbsthilfekontakte (Stück)	3.259,00	1.400,00	2.300,00	2.300,00	2.400,00	2.400,00
410191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	37,33	15,00	18,00	18,00	17,00	17,00
410192	Personalaufwandsquote (%)	63,50	73,00	63,00	64,00	64,00	64,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

410101 - Anzahl ges.fördernde Veransth. u. Maßn.

Gesamtzahl der im Kalenderjahr durchgeführten gesundheitsförderlichen Veranstaltungen und Maßnahmen. Hierzu zählen insbesondere Veranstaltungen im Rahmen der Herner Gesundheitswoche, der Selbsthilfe, der Kommunalen Präventions- und Gesundheitskonferenz, der Quartiersarbeit sowie durchgeführte offene Babytreffens.

410102 - Anzahl Selbsthilfegruppen

Die bloße Anzahl der Selbsthilfegruppen lässt keine Rückschlüsse auf ein tatsächliches Arbeitsaufkommen zu. Aufgrund der geringen Aussagekraft entfällt die Kennzahl zugunsten der neuen Kennzahl 410111.

410103 - Anzahl Apothekenbesichtigungen

Gesamtzahl der durchgeführten Apothekenüberwachungen.

410104 - Anzahl Prüfungen bei Ges.-Fachberufen

Gesamtzahl der durchgeführten Prüfungen der staatlich anerkannten nichtakademischen Heilberufe (inklusive Wiederholungsprüfungen).

410105 - Anzahl Belehrungen nach IfSG

Gesamtzahl der durchgeführten Belehrungen gem. § 43 Infektionsschutzgesetz.

410106 - Anzahl Begehungen Hygienekontrolle

Gesamtzahl der Begehungen überwachungspflichtiger Einrichtungen nach dem Infektionsschutzgesetz (inkl. Nachbegehungen).

410107 - Anzahl meldepflichtige Krankh. IfSG

Gesamtzahl der bearbeiteten meldepflichtigen Erkrankungen nach dem Infektionsschutzgesetz.

410108 - Anzahl Umgebungsuntersuchungen

Die bloße Anzahl der Umgebungsuntersuchungen lässt keine Rückschlüsse auf ein tatsächliches Arbeitsaufkommen zu.
Aufgrund der geringen Aussagekraft entfällt die Kennzahl ersatzlos.

410109 - Anzahl überw. Hausinstallationen TVO

Gesamtzahl der auffälligen Kontrolluntersuchungen bei zu überwachenden öffentlichen und gewerblichen Einrichtungen i.S.d Trinkwasserverordnung.

410110 - Anzahl umwelthyg. Beratungen

Die bloße Anzahl der umwelthygienischen Beratungen lässt keine Rückschlüsse auf ein tatsächliches Arbeitsaufkommen zu.
Aufgrund der geringen Aussagekraft entfällt die Kennzahl ersatzlos.

410111 - Anzahl der Selbsthilfekontakte

Gesamtzahl der Kontakte/Interaktionen mit Selbsthilfeinteressierten und Selbsthilfeaktiven.

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste
Produkt 4101 Gesundheitsförderung und- schutz

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	440.859,70	247.370	250.220	248.115	240.641	237.824
3	+ Sonstige Transfererträge	76.665,17	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.821,91	42.100	62.500	62.500	62.500	62.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.049,76	84.700	97.400	99.100	100.800	102.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	185.151,62	64.653	42.520	21.670	17.903	17.586
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	868.548,16	438.822	452.640	431.385	421.843	420.410
11	- Personalaufwendungen	1.477.411,66-	2.162.470-	1.562.275-	1.567.407-	1.578.974-	1.587.334-
12	- Versorgungsaufwendungen	84.746,78-	104.917-	117.122-	94.937-	99.010-	106.042-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	189.373,91-	85.900-	72.700-	73.600-	74.600-	75.500-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.814,01-	25.881-	27.551-	26.466-	16.497-	10.585-
15	- Transferaufwendungen	466.216,90-	438.700-	572.900-	583.600-	594.500-	605.600-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.194,37-	145.220-	115.400-	115.600-	115.800-	110.900-
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.325.757,63-	2.963.088-	2.467.949-	2.461.611-	2.479.381-	2.495.961-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.457.209,47-	2.524.266-	2.015.309-	2.030.225-	2.057.537-	2.075.551-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.457.209,47-	2.524.266-	2.015.309-	2.030.225-	2.057.537-	2.075.551-
23	+ Außerordentliche Erträge	62.600,81	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	62.600,81	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.394.608,66-	2.524.266-	2.015.309-	2.030.225-	2.057.537-	2.075.551-
	48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	48115000 Erträge a. Sonderreinigung städt. Gebäud	32.098,85	20.000	0	0	0	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.098,85	20.000	0	0	0	0
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	400-	400-	400-	400-	400-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	29.601,51-	36.584-	33.849-	30.170-	34.870-	38.284-
	92000030 IT-Druck	9.410,94-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	98.776,82-	283.622-	165.405-	177.741-	186.549-	203.216-
	92000050 IT-Aufwendungen	160.935,73-	245.371-	159.820-	154.645-	159.854-	160.966-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	940.511,29-	380.271-	410.237-	415.425-	428.913-	431.464-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.239.236,29-	946.248-	769.711-	778.382-	810.586-	834.329-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.601.746,10-	3.450.513-	2.785.020-	2.808.607-	2.868.123-	2.909.879-

Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produkt	4101	Gesundheitsförderung und- schutz

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

Die Stadt Herne nimmt an der Maßnahme „GreenMe“ teil, weshalb hier ein Mehrertrag in Höhe der Zuwendung der Maßnahme eingeplant wurde.

Zeile 4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte

Der erhöhte Ertrag resultiert aus der Anpassung von Verwaltungsgebühren.

Zeile 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Personalkosten, die im Rahmen der öffentlich-rechtlichen Zusatzvereinbarung über die gemeinsame Wahrnehmung von Aufgaben nach dem Gesetz über das Apothekenwesen und anderer Gesetze im Bereich der Städte Bochum und Herne anfallen, wurden angepasst.

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

Durch Beendigung der Maßnahme „Herner Quartiere“ in 2025 wurde die entsprechende Personalkostenerstattung angepasst.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Die im Rahmen der kooperativen kommunalen Suchthilfeplanung entstandenen Mehraufwendungen wurden entsprechend der neuen Vereinbarungen angepasst.

Produktbereich **41** Gesundheitsdienste
 Produkt **4101** Gesundheitsförderung und -schutz

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	18.400	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	18.400	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	20.900-	8.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	20.900-	8.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	2.500-	8.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste
 Produkt 4101 Gesundheitsförderung und -schutz

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ -auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	18.400	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	18.400	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	20.900-	8.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.900-	8.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.500-	8.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0

Produktbereich **41** **Gesundheitsdienste**
Produkt **4102** **Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 43	Verantwortlich:	Fr. Dr. Burrichter
Beschreibung:			
<ul style="list-style-type: none"> - Ärztliche Gutachten & Stellungnahmen im Amtsärztlichen Dienst - Kinder- & Jugendgesundheitsdienst - Sozialpsychiatrischer Dienst, Gutachten, -Beratung, Unterstützung und Betreuung von Personen, die wegen körperlichen, geistigen oder seelischen Zustandes & aufgrund sozialer Umstände besondere gesundheitliche Fürsorge bedürfen - Psychiatriekoordination 			
Leistungen:			
41.02.01 Amtsärztlicher Dienst 41.02.02 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst 41.02.03 Sozialpsychiatrischer Dienst und Psychiatriekoordination			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> - Unabhängige, objektive bedarfsgerechte gutachterliche Stellungnahmen - Feststellung der Schulfähigkeit u. d. individuellen Förderbedarfs - Verhütung u. Früherkennung v. Zahnkrankheiten - zielgerechte Unterstützung v. Familien in Problemlagen - Integration i.d. soziale Gemeinschaft, Stabilisierung der gesundheitlichen u. sozialen Situation behinderter Klienten - Optimierung u. Vernetzung regionaler Versorgungsangebote f. psychisch Kranke. 			
Zielgruppen:			
Herner Bevölkerung, insbesondere Eltern und Kinder, freie Träger im Gesundheitswesen, Schulen und Kindertageseinrichtungen, Wohlfahrtsverbände, Selbsthilfegruppen, Schülerinnen und Schüler an städt. Schulen, Kinder in städt. Kindertageseinrichtungen			
Auftragsgrundlage:			
Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), Sozialgesetzbuch (SGB), Bundessozialhilfegesetz (BSHG), Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Landesbeamtengesetz (LBG NRW), Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten (PsychKG NRW), Schulgesetz NRW (SchulG), Ausschuss- und Ratsbeschlüsse			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **41** Gesundheitsdienste
 Produkt **4102** Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
4102000000:							
410201	Anzahl Gutachten je n. Untersuchungsgr. (Stück)	662,00	425,00	670,00	690,00	690,00	700,00
410202	Anzahl zahnärztliche Untersuchungen (Stück)	9.571,00	4.000,00	11.500,00	12.000,00	12.000,00	12.300,00
410203	Anzahl Schuleingangsuntersuchungen (Stück)	1.816,00	1.300,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
410204	Anzahl Empfehlungen f. bes. Förderung (Stück)	302,00	765,00	330,00	360,00	400,00	400,00
410205	Anzahl Hausbes. u. Beratung Soz.Arb. (Stück)	8.012,00	14.000,00	13.400,00	13.700,00	13.800,00	13.900,00
410291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	10,17	10,00	7,00	7,00	7,00	7,00
410292	Personalaufwandsquote (%)	88,50	85,00	86,00	87,00	87,00	87,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

410201 - Anzahl Gutachten je n. Untersuchungsgr.

Gesamtzahl der erstellten amtsärztlichen Gutachten.

410202 - Anzahl zahnärztliche Untersuchungen

Gesamtzahl der durchgeführten zahnärztlichen Untersuchungen.

410203 - Anzahl Schuleingangsuntersuchungen

Gesamtzahl der Schuleingangsuntersuchungen.

410204 - Anzahl Empfehlungen f. bes. Förderung

Gesamtzahl der erstellten Gutachten für besondere Förderungen.

410205 - Anzahl Hausbes. u. Beratung Soz.Arb.

Gesamtzahl der fachbezogenen Kontakte in sozialarbeiterischer Tätigkeit.

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste
Produkt 4102 Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.191,89	76.723	8.223	7.348	6.473	6.473
3	+ Sonstige Transfererträge	0	40.000	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.807,80	128.700	78.700	78.700	78.700	78.700
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	224.542,55	121.800	182.800	182.800	182.800	182.800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.030,96	4.025	3.400	3.644	2.500	2.500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	363.573,20	371.248	273.123	272.492	270.473	270.473
11	- Personalaufwendungen	3.154.126,22-	3.021.838-	3.185.731-	3.204.276-	3.226.812-	3.244.384-
12	- Versorgungsaufwendungen	167.500,65-	129.983-	185.783-	150.561-	157.177-	168.197-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.917,50-	111.950-	111.300-	111.300-	111.300-	111.300-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.471,31-	8.321-	7.916-	7.106-	4.619-	4.961-
15	- Transferaufwendungen	115.471,28-	213.500-	101.500-	102.400-	103.300-	104.200-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.148,97-	59.150-	93.600-	93.600-	93.600-	93.700-
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.563.635,93-	3.544.742-	3.685.830-	3.669.242-	3.696.808-	3.726.742-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	3.200.062,73-	3.173.494-	3.412.707-	3.396.751-	3.426.335-	3.456.269-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	3.200.062,73-	3.173.494-	3.412.707-	3.396.751-	3.426.335-	3.456.269-
23	+ Außerordentliche Erträge	85.411,24	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	85.411,24	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	3.114.651,49-	3.173.494-	3.412.707-	3.396.751-	3.426.335-	3.456.269-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	22.308,34-	42.250-	53.794-	48.307-	55.942-	61.128-
	92000030 IT-Druck	4.054,71-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	211.754,24-	380.491-	336.864-	363.235-	381.111-	415.266-
	92000050 IT-Aufwendungen	116.399,43-	177.368-	255.047-	247.988-	256.207-	257.144-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	367.979,75-	396.836-	420.527-	425.845-	439.667-	442.377-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	722.496,47-	996.945-	1.066.231-	1.085.375-	1.132.928-	1.175.915-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.837.147,96-	4.170.439-	4.478.938-	4.482.125-	4.559.263-	4.632.183-

Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produkt	4102	Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen

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

Die Schwangerschaftskonfliktberatungsstelle erhält für ihre Tätigkeiten Mittel für Familien mit Fluchterfahrung.

Zeile 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Es fand eine Anpassung des Planwertes an den IST-Wert des vorangegangenen Jahres statt.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Die im Rahmen der kooperativen kommunalen Suchthilfeplanung entstandenen Aufwendungen wurden entsprechend der neuen Vereinbarungen angepasst.

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste
 Produkt 4102 Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.209,57-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	11.209,57-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	11.209,57-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste
 Produkt 4102 Ärztlicher Dienst und Gesundheitshilfen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ -auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.209,57-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.209,57-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.209,57-	2.500-	2.500-	0	2.500-	2.500-	2.500-	0	0

Produktbereich 42 Sportförderung

Produkte:

P.42.01 Eigene Sportstätten

P.42.02 Sportförderung

P.42.03 Bäder

P.42.04 Revierpark

Produktbereich 42 Sportförderung

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	537.671,25	567.668	577.788	574.965	565.100	557.184
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.080,00	3.080	3.080	3.080	3.080	3.080
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	94.064,26	75.300	75.300	75.300	75.300	75.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.581,27	23.200	28.200	28.200	28.200	28.200
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.709,93	1.934	1.884	1.884	1.884	1.884
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	656.106,71	671.182	686.252	683.429	673.564	665.648
11	- Personalaufwendungen	1.001.941,65-	1.125.540-	1.189.732-	1.187.218-	1.195.526-	1.202.665-
12	- Versorgungsaufwendungen	68.890,09-	100.359-	136.493-	110.516-	115.259-	123.502-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.080,16-	171.545-	170.545-	640.545-	670.545-	510.545-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	778.594,94-	1.159.411-	999.551-	1.109.017-	1.107.310-	1.112.763-
15	- Transferaufwendungen	1.775.080,12-	1.688.000-	1.701.000-	1.701.000-	1.701.000-	1.701.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	408.409,47-	389.893-	370.379-	350.259-	339.567-	329.692-
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.163.996,43-	4.634.748-	4.567.699-	5.098.555-	5.129.207-	4.980.167-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	3.507.889,72-	3.963.566-	3.881.447-	4.415.126-	4.455.644-	4.314.519-
19	+ Finanzerträge	47.439,92	43.200	39.000	34.700	30.500	26.300
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	47.439,92	43.200	39.000	34.700	30.500	26.300
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	3.460.449,80-	3.920.366-	3.842.447-	4.380.426-	4.425.144-	4.288.219-
23	+ Außerordentliche Erträge	381.934,94	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	381.934,94	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	3.078.514,86-	3.920.366-	3.842.447-	4.380.426-	4.425.144-	4.288.219-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	881.700,00-	970.200-	971.000-	971.000-	971.000-	971.000-
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
	58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	0	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	13.307,07-	14.343-	17.720-	17.784-	18.139-	18.348-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	34.749,65-	42.994-	50.962-	52.212-	60.753-	63.136-
	92000030 IT-Druck	4.355,08-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	65.017,54-	147.725-	126.341-	134.738-	141.355-	154.050-
	92000050 IT-Aufwendungen	46.734,98-	71.184-	65.589-	63.952-	66.073-	66.249-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	460.350,48-	389.933-	281.091-	284.560-	293.791-	295.240-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	9.162,12-	9.359-	9.813-	9.813-	9.813-	9.813-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	132.788,28-	155.347-	142.740-	144.386-	145.763-	134.742-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000080 Umlage Sportstätten	1.955.160,72-	2.190.038-	2.216.053-	2.244.049-	2.316.874-	2.330.392-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.603.325,92-	3.993.122-	3.883.308-	3.924.495-	4.025.560-	4.044.970-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	6.681.840,78-	7.913.488-	7.725.755-	8.304.921-	8.450.704-	8.333.189-

Produktbereich 42 Sportförderung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	143.433,94	143.400	143.400	0	143.400	143.400	143.400
6	= Investive Einzahlungen	143.433,94	143.400	143.400	0	143.400	143.400	143.400
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.214.963,20-	865.000-	1.995.000-	0	355.000-	365.000-	525.000-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.389,72-	12.000-	97.000-	0	52.000-	12.000-	12.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	406.584,98-	1.327.500-	727.500-	0	727.500-	727.500-	727.500-
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	1.638.937,90-	2.204.500-	2.819.500-	0	1.134.500-	1.104.500-	1.264.500-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.495.503,96-	2.061.100-	2.676.100-	0	991.100-	961.100-	1.121.100-

Produktbereich **42** **Sportförderung**
Produkt **4201** **Eigene Sportstätten**

Organisationseinheit:	Fachbereich 45	Verantwortlich:	Hr. Kämper
Beschreibung:			
Erhalt bzw. Weiterentwicklung der kommunalen Sportstätteninfrastruktur im Rahmen der Sportentwicklung. Kostenfreie Bereitstellung der kommunalen Sportstätten für Schulen, Vereine sowie für die Bevölkerung.			
Leistungen:			
42.01.01 Sporthallen / gedeckte Spst.		42.01.05 Kleinspielfelder (sep.)	
42.01.02 Sportplätze / ungedeckte Spst.		42.01.06 Sondersportanlagen	
42.01.03 Schwimmsportstätten		42.01.07 Schulsportanlagen	
42.01.04 Sportgelegenheiten			
Produktziele:			
– Die Zufriedenheit der Nutzer / Sportler fördern, den Bereitstellungsgrad von Sportstätten sichern, fördern und erhöhen.			
Zielgruppen:			
Herner Bevölkerung und Sportler, Vereine			
Auftragsgrundlage:			
Verfassung für das Land Nordrhein-Westfalen, Artikel 18 Absatz 3 Richtlinien für die Sportförderung in der Stadt Herne (gültige Fassung)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4201 Eigene Sportstätten

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
4201000000:							
420101	Nutzungsgrad Sporthallen (%)	96,00	92,00	92,00	92,00	92,00	92,00
420102	Nutzungsgrad Sportplätze (%)	78,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00
420103	Nutzungsgrad Schwimmbäder (%)	100,00	92,00	92,00	92,00	92,00	92,00
420104	Nutzungsgrad Sonstige (%)	48,00	40,00	45,00	45,00	45,00	45,00
420105	Anzahl Sporthallen (Stück)	61,00	62,00	62,00	62,00	62,00	62,00
420106	Anzahl Sportplätze (Stück)	36,00	36,00	36,00	36,00	36,00	36,00
420107	Anzahl Schwimmbäder (Stück)	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
420108	Anzahl Sonstige (Stück)	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
420191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	33,58	26,00	28,00	22,00	21,00	22,00
420192	Personalaufwandsquote (%)	35,25	31,00	34,00	27,00	27,00	28,00

Produktbereich **42** Sportförderung
Produkt **4201** Eigene Sportstätten

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	537.391,25	567.388	577.508	574.685	564.820	556.904
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.080,00	3.080	3.080	3.080	3.080	3.080
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.386,86	30.700	30.700	30.700	30.700	30.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.405,26	1.934	1.884	1.884	1.884	1.884
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	606.263,37	603.102	613.172	610.349	600.484	592.568
11	- Personalaufwendungen	636.065,64-	689.584-	749.528-	751.442-	756.800-	761.309-
12	- Versorgungsaufwendungen	30.219,29-	40.367-	61.049-	49.416-	51.528-	55.279-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.983,49-	113.045-	112.045-	582.045-	612.045-	452.045-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	778.287,94-	1.159.104-	999.244-	1.108.710-	1.107.003-	1.112.456-
15	- Transferaufwendungen	232.164,22-	218.500-	239.000-	239.000-	239.000-	239.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.462,32-	84.483-	58.209-	58.509-	58.609-	58.709-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.804.182,90-	2.305.082-	2.219.075-	2.789.123-	2.824.986-	2.678.797-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.197.919,53-	1.701.980-	1.605.903-	2.178.774-	2.224.503-	2.086.230-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.197.919,53-	1.701.980-	1.605.903-	2.178.774-	2.224.503-	2.086.230-
23	+ Außerordentliche Erträge	21.185,65	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	21.185,65	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.176.733,88-	1.701.980-	1.605.903-	2.178.774-	2.224.503-	2.086.230-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	881.700,00-	970.200-	971.000-	971.000-	971.000-	971.000-
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	13.307,07-	14.343-	17.720-	17.784-	18.139-	18.348-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	10.296,20-	14.901-	18.150-	23.087-	27.248-	26.711-
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	42.314,52-	90.459-	79.395-	85.223-	89.423-	97.474-
	92000050 IT-Aufwendungen	29.741,66-	45.291-	57.596-	56.243-	58.097-	58.185-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	357.008,18-	325.836-	187.680-	190.011-	196.179-	197.303-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	132.788,28-	155.347-	142.740-	144.386-	145.763-	134.742-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.467.155,91-	1.616.875-	1.474.781-	1.488.234-	1.506.350-	1.504.261-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.643.889,79-	3.318.856-	3.080.684-	3.667.008-	3.730.852-	3.590.491-

Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	4201	Eigene Sportstätten

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 5 privatrechtliche Leistungsentgelte**

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten die Umsatzpacht für den Waren- und Getränkeverkauf auf den städtischen Sportanlagen (Die Höhe der Umsatzpacht lässt sich nicht immer genau vorhersagen).

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten unter anderem Verbrauchsmittel sowie Geräte und Ausrüstungsgegenstände für den Fachbereich Sport. Außerdem sind sowohl die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (hierzu zählen unter anderem kleine Reparaturen), als auch die Bewirtschaftung der sportlichen Anlagen enthalten.

Da die Erneuerung der Kunststoffrasenplätze zukünftig konsumtiv zu veranschlagen sind, haben sich die Planansätze für die Erneuerungsmaßnahmen im konsumtiven Budget erhöht.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen beinhalten den Betriebskostenanteil für die Minigolfanlage und die Zuschüsse für die Leistung der Vereine zur Betriebsführung städtischer Sportanlagen (hierzu zählen die Mehrzweckanlage "Funpark Eickel", Sportplätze).

Zeile 16 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten unter anderem Reisekosten, Fortbildungskosten, Betriebs- und Verbrauchsmittel, sowie Post- und Telekommunikationskosten im FB Sport.

Zeile 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Seit 2016 erfolgt hier wieder die internen Verrechnungen von Leistungen zwischen dem Produkt 42.01- Eigene Sportstätten (FB 45) und dem Produkt 55.01- Bereitstellung von Grün-/Freiflächen (FB 55) (Pflege der städtischen Sportplätze durch den FB Stadtgrün).

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4201 Eigene Sportstätten

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.214.963,20-	865.000-	1.995.000-	0	355.000-	365.000-	525.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.389,72-	12.000-	97.000-	0	52.000-	12.000-	12.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	172.984,98-	600.000-	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.405.337,90-	1.477.000-	2.092.000-	0	407.000-	377.000-	537.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.405.337,90-	1.477.000-	2.092.000-	0	407.000-	377.000-	537.000-

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4201 Eigene Sportstätten

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420100: Allgemeine Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.389,72-	12.000-	97.000-	0	52.000-	12.000-	12.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.389,72-	12.000-	97.000-	0	52.000-	12.000-	12.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	17.389,72-	12.000-	97.000-	0	52.000-	12.000-	12.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420107: Sanierung von Sportplätzen Wanne											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	40.000-	60.000-	80.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	40.000-	60.000-	80.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	40.000-	60.000-	80.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420108: Sanierung von Sportplätzen Eickel											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	40.000-	60.000-	80.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	40.000-	60.000-	80.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	40.000-	60.000-	80.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420109: Sanierung von Sportplätzen Herne-Mitte											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	40.000-	60.000-	80.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	40.000-	60.000-	80.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	40.000-	60.000-	80.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420110: Sanierung von Sportplätzen Sodingen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	40.000-	60.000-	80.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	40.000-	60.000-	80.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	40.000-	60.000-	80.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420112: Schaffung Spiel- u. Sportgel. Wanne											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	11.000-	25.000-	41.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	11.000-	25.000-	41.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	11.000-	25.000-	41.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420113: Schaffung Spiel- u. Sportgel. Eickel											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	11.000-	25.000-	41.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	11.000-	25.000-	41.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	11.000-	25.000-	41.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420114: Schaffung Spiel- u. Sportgel. HER-Mitte											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	11.000-	25.000-	41.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	11.000-	25.000-	41.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	11.000-	25.000-	41.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420115: Schaffung Spiel- u. Sportgel. Sodingen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	11.000-	25.000-	41.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	11.000-	25.000-	41.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	11.000-	25.000-	41.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420116: Schaffung Spiel- u. Sportgel. MBEZ											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	11.000-	25.000-	41.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	11.000-	25.000-	41.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	11.000-	25.000-	41.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420118: Sportplatz Horsthauser Str. - Erneuerung											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	745.000-	0	0	0	0	0	887.623-	887.623-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	745.000-	0	0	0	0	0	887.623-	887.623-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	745.000-	0	0	0	0	0	887.623-	887.623-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420121: Stadion Eickel - Erneuerung											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.058.520,57-	0	0	0	0	0	0	2.381.025-	2.381.025-
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	153.000-	153.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.058.520,57-	0	0	0	0	0	0	2.534.025-	2.534.025-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.058.520,57-	0	0	0	0	0	0	2.534.025-	2.534.025-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420134: Sportplatz Hauptstr. II											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.760,00-	0	0	0	0	0	0	244.214-	244.214-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.760,00-	0	0	0	0	0	0	244.214-	244.214-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.760,00-	0	0	0	0	0	0	244.214-	244.214-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420135: Ern. Sportplatz Stratmanns Hof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	94.553,23-	0	0	0	0	0	0	99.278-	99.278-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	94.553,23-	0	0	0	0	0	0	99.278-	99.278-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	94.553,23-	0	0	0	0	0	0	99.278-	99.278-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420136: Erneuerung Kunstrasenspielfeld Sodingen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	57.129,40-	120.000-	1.945.000-	0	0	0	0	292.809-	2.237.809-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.129,40-	120.000-	1.945.000-	0	0	0	0	292.809-	2.237.809-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	57.129,40-	120.000-	1.945.000-	0	0	0	0	292.809-	2.237.809-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420137: Behindertengerechte WC-Anl. SH Eickel											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	80.000-	0	0	0	80.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	80.000-	0	0	0	80.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	80.000-	0	0	0	80.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420138: Beleuchtung KSF Friedrich Brockhoff Str.											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	60.000-	0	0	0	60.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	60.000-	0	0	0	60.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	60.000-	0	0	0	60.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420139: Kugelstoßanlage Horststadion											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420194: KInvFG - Westfalia Herne											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	1.719.514	1.719.514
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	1.719.514	1.719.514
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	1.908.177-	1.908.177-
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	172.984,98-	600.000-	0	0	0	0	0	773.652-	773.652-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	172.984,98-	600.000-	0	0	0	0	0	2.681.829-	2.681.829-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	172.984,98-	600.000-	0	0	0	0	0	962.315-	962.315-

Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	4201	Eigene Sportstätten

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.420100 Allgemeine Vermögensgegenstände (2024 - 2027)

Nr. 9 Auszahlung für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen

Ausstattung der Sportstätten mit entsprechenden Geräten und mobilen Trainingstoren. Erwerb von Gegenständen zur Wahrung der Verkehrssicherungspflicht. Im Haushaltsjahr 2025 sind 97.000 EUR eingeplant, unter anderem für die Anschaffung eines Reinigungsgerätes für Kunststofflaufbahnen. Im Haushaltsjahr 2026 sind 52.000 EUR eingeplant, unter anderem für die Anschaffung eines Sportbodenschutzes. Die Ansätze für die Haushaltsjahre 2027 und 2028 belaufen sich auf jeweils 12.000 EUR.

7.420107 - 7.420111 Erneuerung von Sportplätzen in den Stadtbezirken (2026 - 2028)

Nr. 8 Auszahlung für Baumaßnahmen

Die jeweiligen Planansätze dienen der Erneuerung und Modernisierung von veralteten Kleinspielfeldern und Sportanlagen.

Im Haushaltsjahr 2025 sind keine Ansätze eingeplant, dies resultiert aus den jeweilig angelegten Großbauprojekten.

Auf Grund der Sportentwicklungsplanung bleibt abzuwarten, welche Großbauprojekte im jeweiligen Stadtgebiet zukünftig durchgeführt werden sollen. Sobald sich neue Baumaßnahmen aus der Sportentwicklungsplanung ergeben, könnten die Planansätze von 160.000 EUR im Jahr 2026, 240.000 EUR im Jahr 2027 und 320.000 EUR im Jahr 2028 neu angepasst werden.

7.420112 - 7.420116 Schaffung von Spiel und Sportgelegenheiten in den Stadtbezirken (2026 - 2028)

Nr. 8 Auszahlung für Baumaßnahmen

Die jeweiligen Planansätze dienen dem Neubau und Modernisierung von kleineren Sportanlagen und Sportbegegnungsstätten.

Im Haushaltsjahr 2025 sind keine Ansätze eingeplant, dies resultiert aus den jeweilig angelegten Großbauprojekten.

Auf Grund der Sportentwicklungsplanung bleibt abzuwarten, welche Großbauprojekte im jeweiligen Stadtgebiet zukünftig durchgeführt werden sollen. Sobald sich neue Baumaßnahmen aus der Sportentwicklungsplanung ergeben, könnten die Planansätze von 55.000 EUR im Jahr 2026, 125.000 EUR im Jahr 2027 und 205.000 EUR im Jahr 2028 neu angepasst werden.

7.420136 Stadion Sodingen (2022 - 2025)

Nr. 8 Auszahlung für Baumaßnahmen

Bei diesem Projekt handelt es sich um den Umbau des Stadions Sodingen von Naturrasen auf Kunststoffrasen. Der Planansatz für den Zuschuss an den Verein lag im HH-Jahr 2021 bei 171.000 EUR. Im Zuge der Vorarbeiten hat sich herausgestellt, dass sich die "Modernisierung des Stadions Sodingen" als sehr schwierig erweist und nicht in Eigenregie durch den Verein durchgeführt werden kann. Um eine gewisse Planungssicherheit zu erreichen, wurde im Jahr 2021 eine Machbarkeitsstudie für die "Komplettsanierung Stadion Sodingen" in Auftrag gegeben. Nach Vorlage der Machbarkeitsstudie wurde beschlossen, dass Kleinspielfeld im HH-Jahr 2022 zu modernisieren. Die weitere Planung sieht vor, dass sowohl die Lärmschutzwand als auch die Modernisierung des Großspielfeldes im Jahr 2025 erfolgen soll. Im HH-Jahr 2024 wurde bereits mit den Vorplanungen für die Errichtung der neuen Lärmschutzwand und der Modernisierung des Großspielfeldes begonnen. Für die Vorplanungen wurden im Jahr 2024 120.000 EUR eingeplant. Für die Lärmschutzwand sind im HH-Jahr 2025 insgesamt 600.000 EUR eingeplant, für die Modernisierung des Großspielfeldes sind weitere 1,345 Mio EUR veranschlagt. Die Planansätze sind mit einer VE eingeplant, sodass nach erfolgter Vorplanung im HH-Jahr 2024 eine Auftragsvergabe der vorgenannten Maßnahmen erfolgen kann.

7.420137 Behindertengerechte WC Anlage Sporthalle Eickel (2026)

Nr. 8 Auszahlung für Baumaßnahmen

In der Sporthalle Eickel soll ein barrierefreies WC errichtet werden. Hierzu sind 80.000 EUR eingeplant.

7.420138 Beleuchtung KSF Friedrich-Brockhoff Straße (2026)

Nr. 8 Auszahlung für Baumaßnahmen

Die Trainingsbeleuchtung am Kleinspielfeld Friedrich-Brockhoff Straße. ist nicht mehr ausreichend und kann nicht erweitert werden. Für eine neue LED Beleuchtung sind 60.000 EUR eingeplant.

7.420139 Kugelstoßanlage Horststadion (2025)

Nr. 8 Auszahlung für Baumaßnahmen

Auf Grund des Neubaus des Vereinsheim Herne Black Barons wird die alte Kugelstoßanlage überbaut. Die Kugelstoßanlage wird an anderer Stelle im Horststadion neu errichtet. Hierfür sind insgesamt 50.000 EUR eingeplant.

Produktbereich 42 **Sportförderung**
Produkt 4202 **Sportförderung**

Organisationseinheit:	Fachbereich 45	Verantwortlich:	Hr. Kämper
Beschreibung:			
Ziel der Sportförderung ist es, möglichst viele Herner Bürger zur sportlichen Betätigung zu aktivieren. Ein Mittel der Umsetzung stellt der Pakt für den Sport dar, der die Sportförderung in Herne langfristig sichert. Als die beiden Hauptziele (aus dem Pakt für den Sport) müssen die materielle sowie die immaterielle Sportförderung erwähnt werden, die immaterielle Sportförderung beinhaltet die kostenlose Bereitstellung von Sportstätten.			
Leistungen:			
42.02.01 Sportentwicklung		42.02.04 Vereine und Verbände	
42.02.02 Pakt für den Sport		42.02.05 Eigene Veranstaltungen	
42.02.03 Schulsport		42.02.06 Vertragsangelegenheiten	
Produktziele:			
– Den Sport in Herne fachlich weiter zu entwickeln sowie neue Einflüsse einfließen zu lassen. Die Verbände und Vereine sachgerecht und nachhaltig zu fördern, mit dem Ziel möglichst viele Herner für den Sport zu begeistern und zu gewinnen.			
Zielgruppen:			
Herner Bevölkerung und Sportler, Vereine			
Auftragsgrundlage:			
Verfassung für das Land Nordrhein-Westfalen, Artikel 18 Absatz 3 Richtlinien für die Sportförderung in der Stadt Herne (gültige Fassung) Richtlinien für die Ehrung von verdienten Sportlerinnen und Sportlern			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Investitionszuschüsse an Vereine projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4202 Sportförderung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
4202000000:							
420201	Anzahl der Zuschussobjekte (Stück)	36,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00
420202	Anzahl abgeschlossene Verträge (Stück)	23,00	23,00	23,00	23,00	23,00	23,00
420203	Anzahl geförderte Bauprojekte (Stück)	3,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
420204	Anzahl eigene Veranstaltungen (Stück)	22,00	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
420291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	2,25	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
420292	Personalaufwandsquote (%)	26,50	30,00	30,00	31,00	31,00	31,00

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4202 Sportförderung

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	280,00	280	280	280	280	280
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.677,40	44.600	44.600	44.600	44.600	44.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	108,84	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	31.066,24	44.880	44.880	44.880	44.880	44.880
11	- Personalaufwendungen	365.876,01-	435.956-	440.204-	435.775-	438.726-	441.356-
12	- Versorgungsaufwendungen	38.670,80-	59.992-	75.444-	61.100-	63.731-	68.223-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.096,67-	58.500-	58.500-	58.500-	58.500-	58.500-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	307,00-	307-	307-	307-	307-	307-
15	- Transferaufwendungen	662.606,90-	719.500-	712.000-	712.000-	712.000-	712.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	278.982,57-	192.061-	179.533-	159.446-	152.321-	142.346-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.382.539,95-	1.466.316-	1.465.988-	1.427.129-	1.425.585-	1.422.733-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.351.473,71-	1.421.436-	1.421.108-	1.382.249-	1.380.705-	1.377.853-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.351.473,71-	1.421.436-	1.421.108-	1.382.249-	1.380.705-	1.377.853-
23	+ Außerordentliche Erträge	12.340,29	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	12.340,29	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.339.133,42-	1.421.436-	1.421.108-	1.382.249-	1.380.705-	1.377.853-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	0	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	11.583,21-	17.632-	20.341-	18.169-	20.905-	22.745-
	92000030 IT-Druck	4.355,08-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	22.703,02-	57.266-	46.946-	49.515-	51.932-	56.576-
	92000050 IT-Aufwendungen	16.993,32-	25.893-	7.993-	7.710-	7.976-	8.064-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	103.342,30-	64.097-	93.410-	94.549-	97.612-	97.938-
	92000071 Verrechnung Pflege Außenanlagen	9.162,12-	9.359-	9.813-	9.813-	9.813-	9.813-
	92000080 Umlage Sportstätten	1.955.160,72-	2.190.038-	2.216.053-	2.244.049-	2.316.874-	2.330.392-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.123.299,77-	2.365.785-	2.396.057-	2.425.304-	2.506.611-	2.527.029-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.462.433,19-	3.787.221-	3.817.164-	3.807.553-	3.887.315-	3.904.881-

Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	4202	Sportförderung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 5 privatrechtliche Leistungsentgelte**

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten Mieten und Pachten der Vereine, sowie die Pachteinnahe des Volkshauses Röhlinghausen.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten beispielsweise Aufwendungen für die Durchführung von Veranstaltungen wie z. B. Sportgala oder Laufveranstaltungen.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen beinhalten Zuschüsse für die Vereine wie:

- Zuschüsse Material für Eigenleistungen der Vereine
- Zuschuss Förderung Leistungssport
- Zuschüsse für vereinseigene Anlagen
- Zuschuss Wandertage und Volksläufe
- Zuschuss Übernachtungskosten
- Zuschuss Übungsleiterkosten für freiwilligen Schülersport
- Zuschuss an den Stadtsportbund (SSB)

Es erfolgte eine Erhöhung des Planansatzes um rd. 61.000 EUR für den erhöhten Zuschuss an die Gysenberghallen GmbH.

Zeile 16 sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten Dienstkleidung, Mieten für die Nutzung der Eissporthalle, Geschäftsaufwendungen für Büromaterial, Ehrenpreise und Kleinsportgeräte, Sondermaßnahmen und städtepartnerschaftliche Aktivitäten.

Zeile 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen sind Leistungen, die von anderen Fachbereichen für das Produkt 4202 erbracht werden:

- 58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen des Fachbereichs Feuerwehr bei Veranstaltungen,
- 92000040 Aufwendungen für Personal im Sondereinsatz oder in der Ausbildung,
- 92000050 IT-Aufwendungen des FB Personal und zentraler Service,
- 92000070 Gebäudekosten inklusive der Aufwendungen für die Gebäudereinigung,
- 92000080 Umlage Sportstätten (für die außerschulische Nutzung der Lehrschwimmb Becken und Sporthallen)

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4202 Sportförderung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	33.600,00-	127.500-	127.500-	0	127.500-	127.500-	127.500-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	33.600,00-	127.500-	127.500-	0	127.500-	127.500-	127.500-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	33.600,00-	127.500-	127.500-	0	127.500-	127.500-	127.500-

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4202 Sportförderung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	33.600,00-	127.500-	127.500-	0	127.500-	127.500-	127.500-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.600,00-	127.500-	127.500-	0	127.500-	127.500-	127.500-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	33.600,00-	127.500-	127.500-	0	127.500-	127.500-	127.500-	0	0

Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	4202	Sportförderung

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**Unterhalb der Wertgrenze:****7.420200 - 7.420204 Investitionszuschüsse an Vereine in den Stadtbezirken**

Nr. 11 Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen

Die Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen beinhalten die Investitionszuschüsse an Vereine zur Förderung von Baumaßnahmen nach den Sportförderrichtlinien. Hierfür sind jährlich insgesamt 127.500 EUR eingeplant. Diese verteilen sich zu je 23.200 EUR auf die einzelnen Bezirke. Im überbezirklichen Projekt sind 34.700 EUR eingeplant.

Produktbereich **42** **Sportförderung**
Produkt **4203** **Bäder**

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Der Eigenbetrieb Bäder Herne (EB) verpachtet das Freizeit- und Sportbad Wananas an die Herner Bädergesellschaft zum Betrieb. Im EB sind zudem die Beteiligungen an der Energie- und Wasserversorgung Mittleres Ruhrgebiet (ewmr) und der Vermögensverwaltung Herne Vermögensverwaltungsgesellschaft für Versorgung und Verkehr der Stadt Herne mbH (VVH) eingelegt. Über den EB wird eine steuerneutrale Vereinnahmung des Überschusses der ewmr angestrebt. Falls erforderlich erfolgen über den EB ebenso Einlagen in die ewmr.			
Leistungen:			
Produktziele:			
Optimierung des Beteiligungscontrollings unter Beachtung der Belange der Stadt Herne.			
Zielgruppen:			
Auftragsgrundlage:			
Betriebssatzung, Pachtvertrag			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4203 Bäder

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
4203000000:							
420391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	20,50	26,00	28,00	28,00	32,00	32,00

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4203 Bäder

Teilergebnisplan			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.671,56	8.150	8.800	8.800	8.800	8.800
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	147,13	0	0	0	0	0
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	5.818,69	8.150	8.800	8.800	8.800	8.800
11	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.370,09-	30.817-	31.467-	31.133-	27.467-	27.467-
17	=	Ordentliche Aufwendungen	28.370,09-	30.817-	31.467-	31.133-	27.467-	27.467-
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	22.551,40-	22.667-	22.667-	22.333-	18.667-	18.667-
19	+	Finanzerträge	47.439,92	43.200	39.000	34.700	30.500	26.300
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	47.439,92	43.200	39.000	34.700	30.500	26.300
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	24.888,52	20.533	16.333	12.367	11.833	7.633
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	24.888,52	20.533	16.333	12.367	11.833	7.633
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	429,01-	0	0	0	0	0
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	429,01-	0	0	0	0	0
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	24.459,51	20.533	16.333	12.367	11.833	7.633

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4203 Bäder

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	143.433,94	143.400	143.400	0	143.400	143.400	143.400
6	= Investive Einzahlungen	143.433,94	143.400	143.400	0	143.400	143.400	143.400
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	143.433,94	143.400	143.400	0	143.400	143.400	143.400

Produktbereich **42** **Sportförderung**
Produkt **4204** **Revierpark**

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Sicherstellung des Betriebes des Revierparks Gysenberg durch Zuschusszahlungen			
Leistungen:			
Produktziele:			
Optimierung des Beteiligungscontrollings unter Beachtung der Belange der Stadt Herne.			
Zielgruppen:			
Auftragsgrundlage:			
Gesellschaftsvertrag, Gesellschaftervereinbarung, Vereinbarung mit dem Mitgesellschafter Regionalverband Ruhr (RVR)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4204 Revierpark

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
4204000000:							
420491	Aufwandsdeckungsgrad (%)	1,33	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4204 Revierpark

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.909,71	15.050	19.400	19.400	19.400	19.400
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	48,70	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	12.958,41	15.050	19.400	19.400	19.400	19.400
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	880.309,00-	750.000-	750.000-	750.000-	750.000-	750.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.594,49-	82.533-	101.170-	101.170-	101.170-	101.170-
17	= Ordentliche Aufwendungen	948.903,49-	832.533-	851.170-	851.170-	851.170-	851.170-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	935.945,08-	817.483-	831.770-	831.770-	831.770-	831.770-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	935.945,08-	817.483-	831.770-	831.770-	831.770-	831.770-
23	+ Außerordentliche Erträge	348.409,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	348.409,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	587.536,08-	817.483-	831.770-	831.770-	831.770-	831.770-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	12.441,23-	10.462-	12.470-	10.956-	12.600-	13.680-
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.441,23-	10.462-	12.470-	10.956-	12.600-	13.680-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	599.977,31-	827.945-	844.240-	842.726-	844.370-	845.450-

Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	4204	Revierpark

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 15 Transferaufwendungen**

Die Stadt Herne und der Regionalverband Ruhr (RVR) sind zu je 50 % an der Revierpark Gysenberg Herne GmbH beteiligt.

Aufgrund der aktuellen Gesellschaftervereinbarung für die Jahre 2024-2025 zwischen den Gesellschaftern RVR und Stadt über die "Deckelung" des Zuschusses hat die Stadt einen Zuschuss in Höhe von max. 750.000 EUR zu zahlen.

In 2026 muss die Gesellschaftervereinbarung neu vereinbart werden. Es besteht aber bereits eine Verständigung zwischen den Gesellschaftern, dass der Zuschuss auch in den Jahren 2026 ff. konstant bleiben soll.

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4204 Revierpark

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	200.000,00-	600.000-	600.000-	0	600.000-	600.000-	600.000-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	200.000,00-	600.000-	600.000-	0	600.000-	600.000-	600.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	200.000,00-	600.000-	600.000-	0	600.000-	600.000-	600.000-

Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 4204 Revierpark

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7420401: Investitionszuschuss Revierpark											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	200.000,00-	600.000-	600.000-	0	600.000-	600.000-	600.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000,00-	600.000-	600.000-	0	600.000-	600.000-	600.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.000,00-	600.000-	600.000-	0	600.000-	600.000-	600.000-	0	0

Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	4204	Revierpark

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.420401 Investitionszuschuss Revierpark**

Nr. 11 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Die Stadt Herne und der Regionalverband Ruhr (RVR) sind zu je 50 % an der Revierpark Gysenberg Herne GmbH beteiligt.

Aufgrund der aktuellen Gesellschaftervereinbarung für die Jahre 2024-2025 zwischen den Gesellschaftern RVR und Stadt leisten die Gesellschafter investive Sonderzuschüsse in Höhe von 1.200.000 EUR (bisher 400.000 EUR), für die Stadt bedeutet das einen Zuschuss in Höhe von 600.000 EUR.

In 2026 muss die Gesellschaftervereinbarung neu vereinbart werden. Es besteht aber bereits eine Verständigung zwischen den Gesellschaftern, dass der Zuschuss auch in den Jahren 2026 ff. konstant bleiben soll.

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo

Produkte:

P.51.01 Vermessung und Kataster

P.51.02 Stadtentwicklung

P.51.03 Planungsrecht zur Bodennutzung

P.51.04 Stadterneuerung

P.51.05 Geoservice

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	547.766,91	1.394.816	2.089.377	1.990.634	1.940.588	1.864.841
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	267.972,72	323.000	273.000	273.000	273.000	273.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.137,50	350	1.100	1.100	1.100	1.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	271.532,00	83.000	108.000	83.000	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	186.040,69	851.830	1.208.611	1.214.660	1.215.881	1.226.900
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	26.943,74	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.301.393,56	2.672.996	3.700.088	3.582.393	3.450.569	3.385.841
11	- Personalaufwendungen	6.866.358,42-	7.064.306-	8.081.589-	8.065.303-	8.124.734-	8.169.250-
12	- Versorgungsaufwendungen	470.869,26-	413.853-	906.531-	734.606-	766.663-	820.290-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.150.791,27-	1.505.700-	1.509.500-	1.472.500-	1.155.300-	1.125.300-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	119.173,33-	400.864-	483.183-	655.258-	696.159-	761.834-
15	- Transferaufwendungen	23.206,82-	126.000-	126.000-	126.000-	86.000-	46.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	702.133,11-	2.267.382-	2.851.903-	2.745.861-	2.798.787-	2.731.499-
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.332.532,21-	11.778.105-	13.958.706-	13.799.529-	13.627.644-	13.654.173-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	8.031.138,65-	9.105.109-	10.258.618-	10.217.135-	10.177.075-	10.268.332-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	8.031.138,65-	9.105.109-	10.258.618-	10.217.135-	10.177.075-	10.268.332-
23	+ Außerordentliche Erträge	211.485,16	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	211.485,16	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	7.819.653,49-	9.105.109-	10.258.618-	10.217.135-	10.177.075-	10.268.332-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	3.802,02-	19.124-	5.063-	5.081-	5.183-	5.242-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	79.366,38-	119.173-	153.703-	137.645-	156.912-	171.471-
	92000030 IT-Druck	2.352,77-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	442.142,34-	926.688-	858.040-	915.291-	960.596-	1.046.368-
	92000050 IT-Aufwendungen	316.894,79-	482.373-	593.808-	577.516-	596.776-	599.602-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	793.286,04-	750.220-	830.092-	840.582-	867.882-	872.839-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.637.844,34-	2.297.578-	2.440.705-	2.476.114-	2.587.349-	2.695.521-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	9.457.497,83-	11.402.686-	12.699.324-	12.693.250-	12.764.424-	12.963.853-

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.962.648,81	6.076.800	6.685.600	0	3.567.200	2.712.000	3.597.800
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	261.716,29	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	3.224.365,10	6.136.800	6.745.600	0	3.627.200	2.772.000	3.657.800
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	60.000-	60.000-	0	60.000-	60.000-	60.000-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.394.650,00-	6.263.600-	7.897.000-	5.919.000-	3.539.300-	2.940.000-	3.580.000-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	162.472,05-	216.000-	216.000-	0	216.000-	216.000-	216.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.583.932,85-	1.582.900-	230.000-	60.000-	560.000-	250.000-	300.000-
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	13.863,42-	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	3.154.918,32-	8.122.500-	8.403.000-	5.979.000-	4.375.300-	3.466.000-	4.156.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	69.446,78	1.985.700-	1.657.400-	5.979.000-	748.100-	694.000-	498.200-

Produktbereich **51** **Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo**
Produkt **5101** **Vermessung und Kataster**

Organisationseinheit:	Fachbereich 52	Verantwortlich:	Hr. Schmeing
Beschreibung:			
Erfassung und Führung der Geobasisinformation, Bewertung und Neuordnung von Grundstücken, Bodenverkehr			
Leistungen:			
51.01.01 Vermessung, Geobasisdaten		51.01.07 Kaufpreissammlung, Wertermittlung.	
51.01.02 Liegenschaftkataster		51.01.08 Gutachten (BgA Land)	
51.01.03 Umliegung		51.01.09 Betrieb gewerblicher Art (BgA Stadt)	
51.01.04 Bodenverkehr			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Sicherung von Eigentum gem. Art. 14 GG an Grund und Boden – Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben, insbesondere des VermKatG NRW – Bereitstellung von Geobasisinformationen, – Erbringung von kartografischen Serviceleistungen, – Schaffung von Markttransparenz 			
Zielgruppen:			
Bürgerinnen und Bürger, Wirtschaft, Verwaltungen, Gerichte etc.			
Auftragsgrundlage:			
Vermessungs- und Katastergesetz NRW (VermKatG NRW), Baugesetzbuch (BauGB), Landesbauordnung NRW (BauO NRW), Ortsrecht			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt 5101 Vermessung und Kataster

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
510100000:							
510101	Vermessungen (Stück)	627,00	645,00	645,00	645,00	645,00	645,00
510102	Katasterauskunft u. Bescheinigungen (Stück)	843,00	1.690,00	850,00	850,00	850,00	850,00
510103	Auszüge aus dem Katasternachweis (Stück)	312,00	350,00	310,00	310,00	310,00	310,00
510104	Übernahmen in das Liegenschaftskataster (Stück)	47,00	390,00	50,00	50,00	50,00	50,00
510105	Erzeugnisse und Auskünfte a.d. KPS (Stück)	356,00	580,00	360,00	360,00	360,00	360,00
510106	Wertgutachten (Stück)	31,00	70,00	40,00	40,00	40,00	40,00
510107	Wertermittlungen (Stück)	98,00	120,00	100,00	100,00	100,00	100,00
510108	thematische Kartografie (Stück)	1.000,00	300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
510109	Bereitstellung raumbezogener Daten (GIS) (Stück)	170,00	67,00	170,00	170,00	170,00	170,00
510110	Bodenordnungsmaßnahmen (Stück)	2,00	4,00	3,00	3,00	3,00	3,00
510111	Bodenverkehrsgenehmigungen (Stück)	506,00	610,00	500,00	500,00	500,00	500,00
510112	Katastermodernisierung (Stück)	369,00	450,00	350,00	350,00	350,00	350,00
510191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	6,00	7,00	6,00	5,00	5,00	5,00
510192	Personalaufwandsquote (%)	84,00	85,00	83,00	84,00	84,00	83,00

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt 5101 Vermessung und Kataster

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.540,68	48.939	57.531	47.352	40.393	29.835
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	267.617,72	320.000	270.000	270.000	270.000	270.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.137,50	350	1.100	1.100	1.100	1.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	25.000	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	948,46	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	25.895,74	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	359.140,10	389.289	373.631	338.452	331.493	320.935
11	- Personalaufwendungen	4.615.926,59-	4.969.430-	5.461.018-	5.462.196-	5.502.384-	5.532.177-
12	- Versorgungsaufwendungen	264.401,62-	255.920-	529.237-	428.921-	447.694-	479.042-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	460.414,48-	401.400-	396.200-	396.200-	396.200-	396.200-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	111.963,58-	161.320-	135.235-	151.051-	170.575-	192.205-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.079,99-	73.775-	96.050-	71.250-	71.250-	71.350-
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.527.786,26-	5.861.845-	6.617.739-	6.509.618-	6.588.104-	6.670.974-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	5.168.646,16-	5.472.556-	6.244.108-	6.171.167-	6.256.611-	6.350.039-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	5.168.646,16-	5.472.556-	6.244.108-	6.171.167-	6.256.611-	6.350.039-
23	+ Außerordentliche Erträge	150.527,50	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	150.527,50	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	5.018.118,66-	5.472.556-	6.244.108-	6.171.167-	6.256.611-	6.350.039-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	1.140,59-	0	1.519-	1.524-	1.555-	1.573-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	54.054,91-	72.398-	93.971-	84.259-	97.767-	107.201-
	92000030 IT-Druck	2.352,77-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	303.601,32-	651.806-	579.141-	619.683-	650.360-	708.452-
	92000050 IT-Aufwendungen	219.731,23-	334.573-	334.022-	323.981-	334.864-	337.292-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	587.880,28-	492.919-	542.818-	549.680-	567.515-	570.826-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.168.761,10-	1.551.695-	1.551.471-	1.579.128-	1.652.061-	1.725.344-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	6.186.879,76-	7.024.251-	7.795.580-	7.750.294-	7.908.671-	8.075.383-

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5101 Vermessung und Kataster

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	60.000-	60.000-	0	60.000-	60.000-	60.000-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	151.579,63-	200.000-	200.000-	0	200.000-	200.000-	200.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	151.579,63-	260.000-	260.000-	0	260.000-	260.000-	260.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	151.579,63-	200.000-	200.000-	0	200.000-	200.000-	200.000-

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
Produkt 5101 Vermessung und Kataster

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7510102: Umlegungsmaßnahmen											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7510103: Allgemeine Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	151.579,63-	200.000-	200.000-	0	200.000-	200.000-	200.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	151.579,63-	200.000-	200.000-	0	200.000-	200.000-	200.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	151.579,63-	200.000-	200.000-	0	200.000-	200.000-	200.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	51	Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
Produkt	5101	Vermessung und Kataster

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7510102: Umlegungsmaßnahmen**

Über die Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten und die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden werden die Umlegungsverfahren nach dem BauGB haushaltstechnisch abgewickelt. Den kalkulierten Ausgaben von 50.000 EUR stehen kalkulierte Einnahmen in gleicher Höhe gegenüber.

7.510103: Allgemeine Vermögensgegenstände > 800 EUR

- Für das Jahr 2024 ist die Ersatzbeschaffung eines Tachymeters als Ersatz für ein altes Trimble-Vermessungsinstrument erforderlich. Die Anschaffungskosten betragen ca. 110.000 EUR.
- Ein bereits 15 Jahre alter VW-Bus ist zu ersetzen. Die Anschaffungskosten werden voraussichtlich ca. 70.000 EUR betragen.
- Für die Erneuerung von je einem großformatigen Ein- und Ausgabegerät (Plotter/Scanner) werden voraussichtlich 10.000 EUR benötigt.
- Für sonstige, kleinere Investitionen (höhenverstellbare Schreibtische, Bürostühle oder ähnliches) wird ein Bedarf von ca. 10.000 EUR gesehen.

7510104: Vereinfachte Umlegungsmaßnahmen

Es gelten die Ausführungen zu 7510102 jedoch für einen Ansatz in Höhe von 10.000 EUR.

Produktbereich **51** **Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo**
Produkt **5102** **Stadtentwicklung**

Organisationseinheit:	Bereich Büro OB	Verantwortlich:	Hr. Dr. Dudda
Beschreibung:			
Strategische Stadtentwicklung: Koordination u. Vertretung kommunaler Belange in übergemeindlichen Planungszusammenhängen; Erarbeitung kommunaler Entwicklungskonzepte u. Fachpläne, Analyse räumlicher Strukturen u. Entwicklungen, Breitbandausbau.			
Leistungen:			
51.02.01 Überörtliche Planungen 51.02.02 Stadtentwicklungsplanung			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Verbesserung der (auch finanziellen) Rahmenbedingungen von Stadtentwicklung (Strukturmaßnahmen u. Förderprogramme, Landes- u. Gebietsentwicklungsplanung, regionale Kooperationen) – Schaffung besserer Entscheidungsgrundlagen für Verwaltungsführung u. Politik (Leitlinien der Stadtentwicklung, Einzelhandelskonzepte) – Bereitstellung planungsrelevanter Informationen für Dritte (Strukturberichte, Stadtmonitoring) 			
Zielgruppen:			
Konzern Stadt Herne, Städtische und öffentliche Einrichtungen, Bürger*innen, Unternehmen, Kommunale-, Landes- und Bundesbehörden.			
Auftragsgrundlage:			
Gesetze, Verordnungen, Erlasse, Beschlüsse des Rates der Stadt, Kooperationsvereinbarungen (mittl. u. östl. Ruhrgebiet) Verwaltungsvorstand			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt 5102 Stadtentwicklung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5102000000:							
510291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	68,00	65,00	92,00	92,00	93,00	93,00
510292	Personalaufwandsquote (%)	29,00	7,00	5,00	5,00	6,00	6,00

Produktbereich **51** **Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo**
Produkt **5102** **Stadtentwicklung**

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	469.063	906.368	906.368	906.368	906.368
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	232.500,00	83.000	83.000	83.000	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,12	815.835	1.087.780	1.087.780	1.087.780	1.087.780
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	232.500,12	1.367.898	2.077.148	2.077.148	1.994.148	1.994.148
11	- Personalaufwendungen	99.314,75-	124.505-	118.169-	119.704-	120.409-	121.212-
12	- Versorgungsaufwendungen	49,30-	1.070-	528-	426-	443-	472-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.500,00-	503.400-	105.400-	105.400-	1.200-	1.200-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	40,00-	40-	40-	40-	40-	37-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.211,84-	1.457.777-	2.020.648-	2.020.648-	2.020.648-	2.020.648-
17	= Ordentliche Aufwendungen	342.115,89-	2.086.792-	2.244.785-	2.246.218-	2.142.740-	2.143.569-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	109.615,77-	718.894-	167.637-	169.070-	148.592-	149.421-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	109.615,77-	718.894-	167.637-	169.070-	148.592-	149.421-
23	+ Außerordentliche Erträge	2.560,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	2.560,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	107.055,77-	718.894-	167.637-	169.070-	148.592-	149.421-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	858,02-	8.137-	2.916-	2.517-	2.497-	2.725-
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	7.052,06-	16.318-	12.445-	13.555-	14.207-	15.504-
	92000050 IT-Aufwendungen	4.125,30-	6.348-	115.191-	112.486-	116.194-	116.370-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	0	22.135-	29.262-	29.631-	30.600-	30.775-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.035,38-	52.938-	159.815-	158.189-	163.497-	165.374-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	119.091,15-	771.832-	327.451-	327.258-	312.089-	314.795-

Produktbereich	51	Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt	5102	Stadtentwicklung

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

Unter dieser Position werden hauptsächlich die Erträge aus der Auflösung von Investitionskostenzuschüssen des Bundes und des Landes NRW abgebildet (städtischer Breitbandausbau), als auch diverse kleinere Fördermaßnahmen des Landes NRW, die in 2026 enden.

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

Unter dieser Position werden die Erträge aus der Auflösung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten aus Förderprogrammen dargestellt.

Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Finanzmittel des Produktes dienen der Förderung von Stadtentwicklungsprojekten. Es sind diverse Förderprojekte und Eigenanteile mit Bezug zur Infrastrukturentwicklung, Stadtentwicklung und Digitalstrategie mit Bezug zur Stadtentwicklung eingeplant (korrespondierend zu Zeile 2, 2. Halbsatz).

Der Aufbau eines Stadtlabors (Digitalforum) sowie die Erarbeitung von zentralen strategischen Richtungskonzepten zur Ausrichtung für die Gesamtverwaltung sind hier eminent wichtig, um Entwicklungsschritte zu gehen. Darüber hinaus sind Mitgliedschaften, wie beispielsweise IDEASFORUM e.V. hier platziert.

Die Mittel aus dem Sofortprogramm Innenstadt werden hierüber budgetiert und gesteuert.

Zeile 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter dieser Position werden hauptsächlich die Aufwendungen aus der Auflösung von aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aus Investitionskostenzuschüssen abgebildet (korrespondierend zu Zeile 2).

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5102 Stadtentwicklung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.966.651,59	1.102.900	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	1.966.651,59	1.102.900	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.447.433,41-	1.102.900-	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.447.433,41-	1.102.900-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	519.218,18	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5102 Stadtentwicklung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7510202: Breitbandausbau Stadtgebiet											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.966.651,59	1.102.900	0	0	0	0	0	7.447.475	7.447.475
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.966.651,59	1.102.900	0	0	0	0	0	7.447.475	7.447.475
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.447.433,41-	1.102.900-	0	0	0	0	0	7.447.475-	7.447.475-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.447.433,41-	1.102.900-	0	0	0	0	0	7.447.475-	7.447.475-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	519.218,18	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	51	Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
Produkt	5102	Stadtentwicklung

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.510202 – Breitbandausbau Stadtgebiet**

Nr. 11 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Hierbei handelt es sich um Auszahlungen für den Breitbandausbau im Stadtgebiet. Die Maßnahme ist im Jahr 2021 gestartet und wird insgesamt zu 100 % von Bund (50 %) und dem Land NRW (50 %) gefördert. Das Projekt ist in 3 Cluster aufgeteilt. Die ersten beiden Cluster sind bereits fertiggestellt – im Cluster 3 gab es aufgrund besonderer verkehrstechnischer Umstände eine Bauverzögerung. Eine Außenprüfung durch den Fördergeber wurde bereits erfolgreich durchgeführt. Im Jahr 2024 endet der Förderzeitraum und es ist somit mit einem Abschluss der Maßnahme spätestens in 2025 zu rechnen.

Produktbereich **51** **Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo**
Produkt **5103** **Planungsrecht zur Bodennutzung**

Organisationseinheit:	Fachbereich 51	Verantwortlich:	Hr. Wixforth
Beschreibung:			
Entwicklung und Abstimmung städtebaulicher Planungsziele und Steuerung der Planverwirklichung, insbesondere durch die Herstellung rechtsverbindlicher Regelungen.			
Leistungen:			
51.03.01 Regionale Zusammenarbeit und kommunale Interessenwahrnehmung		51.03.05 Planungsrechtliche Regelungen außerhalb von Bebauungsplänen	
51.03.02 Gesamtstädtische und teilräumliche Konzepte		51.03.06 Planungsrechtliche Beurteilungen	
51.03.03 Aufstellung und Änderung des Flächennutzungsplans		51.03.07 Allgemeine Verwaltung	
51.03.04 Aufstellung, Änderung und Aufhebung von Bebauungsplänen			
Produktziele:			
<p>Nach politischer Meinungsbildung und entsprechenden konkreten Zielvorgaben soll die Entwicklung eines nachhaltigen Städtebaus durch Bauleitpläne gesteuert werden. Dabei sollen die wirtschaftlichen und umweltschützenden Anforderungen auch in Verantwortung gegenüber künftigen Generationen miteinander in Einklang gebracht, eine dem Wohl der Allgemeinheit dienende sozialgerechte Bodennutzung gewährleistet und städtebauliche Entwicklungen in regionale Zusammenhänge eingebunden werden. Der regionale Flächennutzungsplan gemeinsam mit den Städten Bochum, Essen, Gelsenkirchen, Mülheim an der Ruhr und Oberhausen ist dabei ein integrativer Baustein.</p>			
Zielgruppen:			
Einwohner, Gewerbetreibende, Investoren, Projektentwickler, Träger öffentlicher Belange, Nachbarkommunen			
Auftragsgrundlage:			
Baugesetzbuch, Landesplanungsgesetz, regionale Vereinbarungen, bürgerschaftliche Gremien, Anträge Dritter			
Sonstiges:			
Die Wirkungen von Stadtplanung lassen sich nur im längerfristigen Zeitablauf und dann auch nur qualitativ deskriptiv darstellen.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt 5103 Planungsrecht zur Bodennutzung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5103000000:							
510391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	15,00	0,00	4,00	4,00	4,00	4,00
510392	Personalaufwandsquote (%)	71,00	70,00	71,00	75,00	75,00	75,00

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt 5103 Planungsrecht zur Bodennutzung

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.113,31	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	355,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.032,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	184.910,18	0	97.700	97.700	97.700	97.700
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.048,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	331.458,49	3.000	100.700	100.700	100.700	100.700
11	- Personalaufwendungen	1.547.514,05-	1.382.251-	1.793.007-	1.781.825-	1.795.089-	1.804.966-
12	- Versorgungsaufwendungen	139.313,47-	107.149-	253.615-	205.453-	214.395-	229.341-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.848,75-	51.250-	51.250-	51.250-	51.250-	51.250-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.593,37-	6.786-	5.205-	5.756-	6.568-	7.697-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	377.897,07-	412.000-	410.200-	325.300-	325.300-	325.400-
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.173.166,71-	1.959.436-	2.513.277-	2.369.584-	2.392.601-	2.418.654-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.841.708,22-	1.956.436-	2.412.577-	2.268.884-	2.291.901-	2.317.954-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.841.708,22-	1.956.436-	2.412.577-	2.268.884-	2.291.901-	2.317.954-
23	+ Außerordentliche Erträge	41.677,24	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	41.677,24	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.800.030,98-	1.956.436-	2.412.577-	2.268.884-	2.291.901-	2.317.954-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	16.731,32-	26.238-	36.024-	30.963-	35.817-	39.235-
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	93.249,16-	181.381-	190.787-	202.333-	212.357-	231.281-
	92000050 IT-Aufwendungen	64.106,81-	97.509-	92.634-	90.396-	93.415-	93.761-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	134.398,73-	134.152-	141.846-	143.637-	148.304-	149.119-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	308.486,02-	439.280-	461.290-	467.329-	489.892-	513.396-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.108.517,00-	2.395.716-	2.873.867-	2.736.212-	2.781.794-	2.831.350-

Produktbereich	51	Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt	5103	Planungsrecht zur Bodennutzung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um Erträge aus der Erteilung planungsrechtlicher Auskünfte und dem Verkauf von Planunterlagen (Verwaltungsgebühren).

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen der Aufwand für geringfügige Vermögensgegenstände und geringfügige IT-Vermögensgegenstände, Aufwand für geringfügige Sach- bzw. IT-Sachleistungen, Aufwand für sonst. Dienstleistungen bzw. sonstige IT-Dienstleistungen für z. B. Lizenzen sowie Aufwand für die Dienstwagenbewirtschaftung und -unterhaltung.

Der Planansatz beinhaltet außerdem Mittel zur weiteren Abwicklung des Projektes „Städte im Ruhrgebiet 2030“, insbesondere die Finanzierung der Geschäftsstelle „Städtereion 2030“ sowie die Durchführung kleinerer regionaler Projekte.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz beinhaltet u.a. den allgemeinen Geschäftsaufwand für Betriebsausgaben, Transportkosten, Fortbildung- und Reisekosten, Post- und Telekommunikationskosten sowie Leasingkosten für die Dienstfahrzeuge. Außerdem enthält der Ansatz den Aufwand für erforderliche Gutachten und Untersuchungen im Zuge der Bearbeitung von Bauleitverfahren / Aufstellung von Bebauungsplänen.

Für Haushaltsjahre 2022 bis 2025 wurden zusätzlich je 250.000 € pro Haushaltsjahr für folgende Projekte veranschlagt:

- Erarbeitung eines Masterplans Wasserlagen: Rahmenkonzept, um den Raum für Wohnen, Gewerbe und Freizeit stärker in Wert zu setzen.
 - Projekt „Funkenberg-Quartier“: Herstellung des Bauplanungsrechts als notwendige Voraussetzung für Planung und Bau eines zentralen Campusstandortes der Hochschule für Polizei und öff. Verwaltung sowie eine daran anknüpfende Quartiersentwicklung.
 - General Blumenthal / ITW Herne: Gewerbliche Entwicklung der Fläche des ehemaligen Bergwerks General Blumenthal und des ehemaligen Kraftwerks Shamrock; hier insbesondere: Planungsleistungen (Rahmen- und Detailplanung, Bebauungsplanung) und Gutachten (zu Artenschutz, Erschließung, Entwässerung etc.)
- Seit 2023 werden nunmehr weitere 150.000 € jährlich für die regelmäßige Vergabe von notwendigen Dachgutachten innerhalb der Bauleitplanverfahren benötigt. Dazu zählen insbesondere Verkehrs-, Boden-, Lärm-, Klima- und Artenschutzgutachten sowie gesetzlich vorgeschriebene Umweltberichte. Können diese Gutachten nicht vergeben werden, stagnieren auch die Verfahren mindestens bis zum folgenden Haushaltsjahr.
- Zwei Faktoren führen dazu, dass für diese Positionen zukünftig ein höheres Budget als bisher benötigt wird. Einerseits hat die Zahl der effektiv laufenden Verfahren seit 2022 spürbar zugenommen, weil sich die Anzahl der projektverantwortlichen Stadtplaner*Innen im FB 51/2 auf jetzt 6 erhöht hat. Allein dadurch ist ein proportionaler Mehrbedarf vorhanden. Andererseits resultiert der finanzielle Mehrbedarf aber auch aus gestiegenen Anforderungen an Aufwand und Umfang für einzelne gutachterliche Untersuchungen. Exemplarisch kann hier aus jüngerer Vergangenheit etwa das „Methodenhandbuch zur Artenschutzprüfung in NRW – Bestandserfassung und Monitoring – des Landes NRW“ genannt werden. Darüber hinaus ist auch insgesamt eine gewisse grundsätzliche Anhebung der Honorare für die gutachterlichen Leistungen in den vergangenen Jahren zu beobachten, was sich nachweislich in den höheren Stundensätzen der Gutachter und Ingenieure widerspiegelt.

Die Preise für die erforderlichen Fachgutachten in Bauleitplanverfahren hängen nach den Regelungen der HOAI immer auch von den Flächengrößen der Plangebiete ab. Sprich: Je größer das Plangebiet, desto höher die Gutachtenkosten. Wenn man nun berücksichtigt, dass das Funkenberg-Quartier mit ca. 15 ha und vor allem General Blumenthal ca. 30 ha die in Herne sonst üblichen Plangebietsgrößen zwischen 1 und 3 ha um ein Vielfaches übersteigen, wird der Mehrbedarf an Finanzmitteln für die kommenden Jahre nochmals in qualitativer Hinsicht sehr deutlich.

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5103 Planungsrecht zur Bodennutzung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.260,38-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	8.260,38-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.260,38-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5103 Planungsrecht zur Bodennutzung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ -auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.260,38-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.260,38-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.260,38-	9.000-	9.000-	0	9.000-	9.000-	9.000-	0	0

Produktbereich	51	Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
Produkt	5103	Planungsrecht zur Bodennutzung

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Zeile 9: Die geplanten Auszahlungen dienen dem Erwerb von beweglichem Vermögen, wie z. B. (Ersatz-) Büroausstattung, Hard- und Software.

Produktbereich **51** **Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo**
Produkt **5104** **Stadterneuerung**

Organisationseinheit:	Fachbereich 51	Verantwortlich:	Hr. Wixforth
Beschreibung:			
Durchführung von Programmen und Maßnahmen zur Behebung städtebaulicher Missstände und Aufwertung von Stadtteilen und Stadtquartieren			
Leistungen:			
51.04.01 Vorbereitung von Stadterneuerungsmaßnahmen 51.04.02 Durchführung von gebietsbezogenen Stadterneuerungsmaßnahmen 51.04.03 Durchführung von sonstigen Stadterneuerungsmaßnahmen 51.04.04 Allgemeine Verwaltung			
Produktziele:			
– Sicherung, Stärkung und Wiederherstellung der Funktionsfähigkeit von Stadtteilen und Stadtbereichen und Verbesserung der dortigen Lebens-, Wohn- und Arbeitsverhältnisse. Die politische Willensbildung und finanzielle Ausstattung zur Zielerreichung ist dabei von besonderer Bedeutung.			
Zielgruppen:			
Bürgerinnen und Bürger der Gesamtstadt. Insbesondere sind betroffen, die privaten und öffentlichen Grundstückseigentümer sowie Mieter, Pächter und Nutzungsberechtigte im jeweiligen Stadterneuerungsgebiet und Investoren und Zuzugwillige als Nachfrager von Grundstücken bzw. Nutzungsmöglichkeiten.			
Auftragsgrundlage:			
Gesamtstädtisches Entwicklungskonzept, integrierte Entwicklungs- und Handlungskonzepte für städtische Teilbereiche, Beschlüsse zu städtebaulichen Maßnahmen			
Sonstiges:			
Die Wirkungen von Stadtplanung lassen sich nur im längerfristigen Zeitablauf und dann auch nur qualitativ deskriptiv darstellen			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 51 Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt 5104 Stadterneuerung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5104000000:							
510491	Aufwandsdeckungsgrad (%)	29,00	52,00	56,00	49,00	48,00	47,00
510492	Personalaufwandsquote (%)	47,00	33,00	35,00	32,00	33,00	35,00

Produktbereich **51** Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt **5104** Stadterneuerung

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	378.112,92	876.814	1.125.479	1.036.914	993.827	928.638
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	181,93	35.995	23.131	29.180	30.401	41.420
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	378.294,85	912.809	1.148.609	1.066.094	1.024.228	970.058
11	- Personalaufwendungen	603.603,03-	588.120-	709.395-	701.579-	706.852-	710.896-
12	- Versorgungsaufwendungen	67.104,87-	49.714-	123.152-	99.806-	104.131-	111.435-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	354.028,04-	423.650-	423.650-	423.650-	343.650-	313.650-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.576,38-	232.717-	342.703-	498.412-	518.976-	561.895-
15	- Transferaufwendungen	23.206,82-	126.000-	126.000-	126.000-	86.000-	46.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	238.944,21-	323.830-	325.005-	328.663-	381.590-	314.101-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.289.463,35-	1.744.032-	2.049.906-	2.178.109-	2.141.198-	2.057.977-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	911.168,50-	831.223-	901.296-	1.112.015-	1.116.970-	1.087.919-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	911.168,50-	831.223-	901.296-	1.112.015-	1.116.970-	1.087.919-
23	+ Außerordentliche Erträge	16.720,42	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	16.720,42	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	894.448,08-	831.223-	901.296-	1.112.015-	1.116.970-	1.087.919-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	2.661,43-	19.124-	3.544-	3.557-	3.628-	3.670-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	7.722,13-	10.589-	12.046-	12.692-	14.705-	15.694-
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	38.239,80-	77.183-	75.667-	79.721-	83.673-	91.131-
	92000050 IT-Aufwendungen	28.931,45-	43.943-	51.961-	50.654-	52.303-	52.179-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	71.007,03-	66.556-	74.214-	75.151-	77.597-	78.046-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	148.561,84-	217.395-	217.431-	221.775-	231.907-	240.719-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.043.009,92-	1.048.618-	1.118.728-	1.333.790-	1.348.877-	1.328.638-

Produktbereich	51	Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt	5104	Stadterneuerung

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

Unter anderem sind die zu erwartenden Zuweisungen für die Stadterneuerungsmaßnahmen Stadtumbau „Herne-Mitte“ und Soziale Stadt „Wanne-Süd“ hier enthalten. Zusätzlich beinhaltet der Betrag Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier finden sich Ausgaben für das Stadtteilmanagement der beiden Stadterneuerungsmaßnahmen „Herne-Mitte“ und „Wanne-Süd“. Ebenso enthält die Zeile 13 Kosten für die Erarbeitung von Entwicklungskonzepten und Stadtteilmarketing in den Stadterneuerungsmaßnahmen. Außerdem ist hier der Aufwand für die Beschaffung geringfügiger Vermögensgegenstände / IT-Vermögensgegenstände, der Aufwand für geringfügige Sach- bzw. IT-Sachleistungen, der Aufwand für sonstige Dienst- bzw. IT-Dienstleistungen und Aufwand für die Dienstwagenbewirtschaftung und –unterhaltung geplant.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Diese Zeile beinhaltet Zuschüsse aus den Verfügungsfonds im Rahmen der Stadterneuerungsmaßnahmen, die an Dritte ausgezahlt werden sollen. Mit diesen Fonds soll im zentralen Bereich der Programme privates Engagement für die Erhaltung und Entwicklung der Erneuerungsgebiete unterstützt werden. Es sollen Aktionen und Maßnahmen angestoßen und umgesetzt werden, wie z. B. Belebung des Einzelhandels, Stärkung der Kultur, Aufwertung des Stadtbildes usw..

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter anderem dient der Planansatz zur Deckung des allgemeinen Geschäftsaufwandes für Betriebsausgaben, Druckkosten, Fortbildungs- und Reisekosten, Aufwand für Untersuchungen und Planungen sowie Aufwand für Leasingkosten für die Dienstfahrzeuge.

Die in Zeilen 13, 15 und 16 enthaltenen Gesamtaufwendungen für die Stadterneuerungsmaßnahmen „Herne-Mitte“ und „Wanne-Süd“ belaufen sich auf 611.000 €.

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
 Produkt 5104 Stadterneuerung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	995.997,22	4.973.900	6.685.600	0	3.567.200	2.712.000	3.597.800
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	261.716,29	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	1.257.713,51	4.973.900	6.685.600	0	3.567.200	2.712.000	3.597.800
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.394.650,00-	6.263.600-	7.897.000-	5.919.000-	3.539.300-	2.940.000-	3.580.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.632,04-	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	136.499,44-	480.000-	230.000-	60.000-	560.000-	250.000-	300.000-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	13.863,42-	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.547.644,90-	6.750.600-	8.134.000-	5.979.000-	4.106.300-	3.197.000-	3.887.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	289.931,39-	1.776.700-	1.448.400-	5.979.000-	539.100-	485.000-	289.200-

Produktbereich 51 Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
Produkt 5104 Stadterneuerung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7510411: Stadtbau West Herne-Mitte											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	659.967,38	2.320.000	2.760.000	0	2.400.000	400.000	0	12.067.757	17.627.757
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	261.716,29	0	0	0	0	0	0	261.716	261.716
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	921.683,67	2.320.000	2.760.000	0	2.400.000	400.000	0	12.329.473	17.889.473
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.070.175,42-	2.650.000-	3.250.000-	3.250.000-	2.800.000-	450.000-	0	15.086.836-	21.586.836-
						davon:	2.800.000-	450.000-	0		
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	120.611,32-	250.000-	200.000-	0	200.000-	50.000-	0	2.138.286-	2.588.286-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	13.863,42-	0	0	0	0	0	0	13.863-	13.863-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.204.650,16-	2.900.000-	3.450.000-	3.250.000-	3.000.000-	500.000-	0	17.238.986-	24.188.986-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	282.966,49-	580.000-	690.000-	3.250.000-	600.000-	100.000-	0	4.909.513-	6.299.513-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7510412: Stadterneuerung Wanne-Süd											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	336.029,84	2.653.900	3.925.600	0	1.167.200	2.312.000	3.597.800	8.338.059	19.340.659
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	336.029,84	2.653.900	3.925.600	0	1.167.200	2.312.000	3.597.800	8.338.059	19.340.659
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	324.474,58-	3.613.600-	4.647.000-	2.669.000-	739.300-	2.490.000-	3.580.000-	10.899.425-	22.355.725-
						davon:	439.000-	0	2.230.000-		
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	15.888,12-	230.000-	30.000-	60.000-	360.000-	200.000-	300.000-	383.980-	1.273.980-
						davon:	60.000-	0	0		
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	18.333-	18.333-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	340.362,70-	3.843.600-	4.677.000-	2.729.000-	1.099.300-	2.690.000-	3.880.000-	11.301.738-	23.648.038-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.332,86-	1.189.700-	751.400-	2.729.000-	67.900	378.000-	282.200-	2.963.679-	4.307.379-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.632,04-	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.632,04-	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.632,04-	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-	0	0

Produktbereich	51	Räuml. Planung/Entwicklung, Geo-Infos
Produkt	5104	Stadterneuerung

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Durchführung von Einzelmaßnahmen in Stadterneuerungsgebieten:

7.510411 Fördermaßnahme Stadtumbau Herne-Mitte:

Mit dem Stadtumbau Herne-Mitte wurde in 2013 begonnen. Hier sollen mit Zuschüssen des Bundes und des Landes städtebauliche Missstände behoben werden und durch die Umgestaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Spielflächen sowie den Umbau von Gebäuden eine Aufwertung des Stadtteils erfolgen. Zwischenzeitlich liegen dreizehn Bewilligungsbescheide vor. Weitere zwei Bewilligungsbescheide werden in den kommenden Jahren erwartet. Insgesamt werden Auszahlungen in Höhe von bis zu 25 Mio € für investive Maßnahmen erwartet. Das Projekt wird voraussichtlich 2028/29 abgeschlossen.

Zeile 1: Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen:

Die Stadt Herne erhält Fördergelder aus dem Stadterneuerungsprogramm „Lebendige Zentren“ zur Umsetzung der Stadterneuerungsmaßnahme „Stadtumbau Herne-Mitte“. Die Förderquote liegt i.d.R. bei 80 %. Für einzelne Projekte des Programms (Umgestaltung des Schulhofs Kolibri und Zuschuss für den denkmalbedingten Mehraufwand der Fassade des ehemaligen Hertie-Gebäudes) betrug die Förderquote 100 %; für den Umbau des Jugendhilfezentrums am Hölkeskampring wurden 90 % der zuwendungsfähigen Auszahlungen gefördert. Für die noch folgenden Einzelmaßnahmen wurden je 80 % Bundes- und Landesmittel veranschlagt.

Zeile 8: Auszahlungen für Baumaßnahmen:

Spielplatz Overwegstraße: Die Umsetzung war für 2024 geplant und muss auf 2025 verschoben werden, da der Zuwendungsbescheid erst Ende 2024 erwartet wird. Mit der Planungsphase ist begonnen worden. Die voraussichtlichen Kosten betragen 1,2 Mio €. Fertigstellung: 2026.

Umgestaltung Bergelmannshof: Auch hier läuft die Planungsphase; mit der Umgestaltung wird in 2025 begonnen. Mit der Fertigstellung ist in 2026 zu rechnen; entsprechende Verpflichtungsermächtigungen wurden eingeplant. Die Gesamtkosten liegen bei rd. 2,8 Mio €. Der Zuwendungsbescheid wird noch in diesem Jahr erwartet.

Umbau Robert-Brauner-Platz sowie Zuwegungen zum Robert-Brauner-Platz: Der entsprechende Zuwendungsbescheid wurde erst Ende 2023 erteilt, so dass mit der Umsetzung erst ab dem Jahr 2024 begonnen werden konnte. Mit der Fertigstellung ist daher erst in 2025 zu rechnen.

Verkehrsraum Behrens-/Bebelstraße: Mit ersten Planungen wird in 2025 gerechnet. Die Umsetzung soll in den Jahren 2026 und 2027 erfolgen – mit derzeit geschätzten Kosten von rd. 1,35 Mio €.

Auch hier wurden entsprechende Verpflichtungsermächtigungen in 2025 eingeplant.

Zeile 11: Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen

Diese Zeile beinhaltet die Auszahlungen investiver Zuschüsse aus dem Hof- und Fassadenprogramm sowie Zuschüsse aus dem Cityverfügungsfonds der Stadterneuerungsmaßnahme Herne-Mitte. Auch hier besteht eine 80 %ige Förderung.

7.510412 Fördermaßnahme Soziale Stadt Wanne-Süd:

Mit dem Stadterneuerungsprojekt Soziale Stadt Wanne-Süd wurde in 2016 begonnen. Hier sollen mit Zuschüssen des Bundes und des Landes städtebauliche Missstände behoben werden und durch den Umbau von Straßen, Wegen, Plätzen, Spielflächen etc sowie den Umbau von Gebäuden für kulturelle oder soziale Zwecke eine Aufwertung des Stadtteils erfolgen. Zwischenzeitlich liegen sechs Bewilligungsbescheide vor. Insgesamt werden in der ersten Phase Auszahlungen in Höhe von bis zu 19,28 Mio € erwartet. Das Projekt insgesamt soll in 2030 abgeschlossen werden.

Zeile 1: Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen:

Die Stadt Herne erhält Fördergelder aus dem Stadterneuerungsprogramm (Förderrichtlinie Stadterneuerung 2023) zur Umsetzung der Stadterneuerungsmaßnahme „Soziale Stadt Wanne-Süd“. Die Förderquote liegt regelmäßig bei 80 % und wird in den korrespondierenden Auszahlungen in den Zeilen Nr. 8 und 11 erläutert.

Zeile 8: Auszahlungen für Baumaßnahmen:

2025: Fertigstellung Umbau Heisterkamp (Hochbau), Beginn Heisterkamp Außenflächen + angrenzendem Spielplatz, Beginn Umgestaltung Bewegungsparcours

Sportpark Eickel, Beginn Umgestaltung Grünfläche Hauptstr./Kurhausstr., Beginn partielle Umgestaltung Meisterstr. sowie Planungsleistungen für Maßnahmen in den Jahren 2026ff. sowie Fortsetzung Förderbaustein

„Dauerhafte Umnutzung leerstehender Ladenlokale“.

2026: Fertigstellung partielle Umgestaltung Meisterstr., Fortsetzung Umgestaltung Grünfläche Hauptstr./Kurhausstr. sowie Planungsleistungen für Maßnahmen in den Jahren 2027ff. sowie Zuschüsse für das Hof- und Fassadenprogramm und Fortsetzung (Abschluss) Förderbaustein „Dauerhafte Umnutzung leerstehender Ladenlokale“.

2027: Beginn Umgestaltung Straße Am Alten Amt, Beginn Umgestaltung Steinplatz + Umgebung sowie Zuschüsse für das Hof- und Fassadenprogramm.

2028: Fortsetzung Umgestaltung Steinplatz + Umgebung, Beginn Umgestaltung Landgrafenstr. sowie Zuschüsse zum Hof- und Fassadenprogramm.

Die genehmigte Ermächtigungsübertragung in Höhe von 2.607.000 € wurde indiziert überwiegend durch die Maßnahme „Umnutzung Jugendheim Heisterkamp“ (verspäteter Beginn der Maßnahme). Die übertragenen Mittel werden aller Voraussicht nach im laufenden Jahr verausgabt.

Weitere Aufwendungen/Erträge für die Stadterneuerungsmaßnahmen Herne-Mitte und Soziale Stadt Wanne-Süd sind im Hauptband im Produkt 51.04 in den Zeilen 2, 13, 15 und 16 mit den dazu gehörenden Erläuterungen enthalten.

Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze:

Nr. 9: Die geplanten Auszahlungen dienen dem Erwerb von beweglichem Vermögen, wie z. B. (Ersatz-)Büroausstattung, Hard- und Software.

Produktbereich **51** **Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo**
Produkt **5105** **Geoservice**

Organisationseinheit:	Fachbereich 16	Verantwortlich:	Hr. Golz
Beschreibung:			
<p>Im Bereich Geoservice werden geografische Daten und Fachdaten aufbereitet und im Intranet bzw. Internet für Anwender bereitgestellt. Das bedeutet, dass diese Daten im Geoservice verwaltet, visualisiert und analysiert werden. Die verarbeiteten Informationen werden als Führungs- und Entscheidungsunterstützung bereitgestellt. Weiterhin werden Grundlagendaten und Visualisierungen für die Themen Digitaler Zwilling, Smart Citys usw. erzeugt. Zusätzliche Leistungen sind thematische Kartografie, Stadtplanwerke usw. Im Bereich Stadtentwicklung geht es um die digitale Unterstützung bei der Stadtentwicklungsplanung. Hierbei wird der digitale Beitrag zu den kommunalen Entwicklungskonzepten und Fachplänen geleistet.</p>			
Leistungen:			
<p>51.05.01 Geoinformationen GIS 51.05.02 Kartografie 51.05.03 Digitale Stadtentwicklung</p>			
Produktziele:			
<p>Ziel des Produkts ist die Bereitstellung von Geoservices, darüber hinaus werden grafische Fachanwendungen für interne und externe Anwender*innen bereitgestellt. Die Etablierung und der Aufbau eines digitalen Zwillings ist das Herzstück der digitalen Zukunftsstadt Herne. Das Zusammenspiel mit der urbanen Datenplattform als zentrale Datendrehscheibe des Digitalen Zwillings ist Teil der Leistungserbringung. Mit ihr werden ehemals separierte Insele Daten zu einem gemeinsamen Geodaten-Ökosystem der Stadt vernetzt. Die Stadtverwaltung kann damit ihre Prozesse digitalisieren und erhält Innovationsräume, um neue Wege beschreiten zu können. Veränderungen werden im Vorfeld visualisiert und Bürgerinnen und Bürger sind besser in Entscheidungen eingebunden. Das Schaffen einer Entscheidungsgrundlage für zentrale Zukunftsthemen wie der Klimaschutz, eine zukunftsorientierte Mobilität oder die integrierte Stadtentwicklung sind hier Gegenstand.</p>			
Zielgruppen:			
<p>Konzern Stadt Herne, Städtische und öffentliche Einrichtungen, Bürger*Innen, Unternehmen, Kommunal-, Landes- und Bundesbehörden.</p>			
Auftragsgrundlage:			
<p>Sicherheits- und Umweltschutzvorschriften, Politische Entscheidungen, EU-Richtlinien, Open Data Gesetz</p>			
Sonstiges:			
<p>Beispiele: Digitaler Zwilling, Urban Data Plattform, Bereitstellung von Grundlagendaten, Thematische Karten, Verwaltung und effiziente Nutzung der Infrastruktur, Verbesserung der öffentlichen Sicherheit und des Katastrophenmanagements, Bürgerbeteiligung, Entscheidungsgrundlage.</p>			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **51** Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
 Produkt **5105** Geoservice

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	126.000-	533.000-	496.000-	363.000-	363.000-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	0	126.000-	533.000-	496.000-	363.000-	363.000-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	0	126.000-	533.000-	496.000-	363.000-	363.000-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	0	126.000-	533.000-	496.000-	363.000-	363.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	0	126.000-	533.000-	496.000-	363.000-	363.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	0	1.812-	8.746-	7.214-	6.127-	6.616-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	0	34.458-	41.952-	42.481-	43.865-	44.072-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	36.270-	50.698-	49.695-	49.992-	50.688-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	0	162.270-	583.698-	545.695-	412.992-	413.688-

Produktbereich	51	Räumliche Planung u. Entwickl., Geoinfo
Produkt	5105	Geoservice

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Der Mehrbedarf im Planungsjahr 2025 im Bereich Geoservice ist notwendig, da bisherige gesetzliche Verpflichtungen im Rahmen des Open Data Gesetzes noch nicht erfüllt wurden. Darüber hinaus ist der Aufbau einer zentralen Data-Governance Bestandteil des eGovernment-Gesetzes. Projekte wie der „Digitale Zwilling“, die Verarbeitung von Echtzeitsensoren und der Aufbau einer urbanen Datenplattform hängen von der Weiterentwicklung der Geoinformationssysteme zwingend ab. Weitere Richtlinien, wie bspw. INSPIRE und der EU AI Data Act verpflichten die Kommunen zusätzlich vermehrt zum Handeln.

Mit der Bereitstellung von verbesserten Geoservices entsteht fachbereichsübergreifend ein Nutzen. So können z.B. interne Prozesse automatisiert und somit effektiver gestaltet werden. Zudem bietet die Einführung von erweiterten und verbesserten digitalen Geoservices auch Potenzial zur Kosteneinsparung und Ressourcenoptimierung. Die regionale Kooperation mit dem RVR ist daher notwendig, um Einsparpotenziale in der Leistungserbringung der Straßenraumbefahrung zu erzielen und Synergieeffekte regional zu heben.

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Produkte:

P.52.01 Baugenehmigungs- u Überwachungsaufgaben

P.52.02 Denkmalschutz und Denkmalpflege

P.52.03 Wohnungsbauförderung

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.945,09	39.895	40.695	39.895	39.895	35.739
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.647.296,21	1.237.500	1.182.500	1.182.500	1.182.500	1.182.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.670,08	42.000	40.000	40.000	40.000	40.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	88.057,49	26.300	28.000	28.000	28.000	28.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	29.910,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.834.878,87	1.345.695	1.291.195	1.290.395	1.290.395	1.286.239
11	- Personalaufwendungen	2.792.885,73-	2.987.419-	3.328.412-	3.283.970-	3.309.777-	2.987.129-
12	- Versorgungsaufwendungen	327.308,63-	349.304-	631.813-	512.173-	534.565-	571.938-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.038,64-	144.183-	144.500-	144.200-	144.600-	145.300-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	26.778,81-	29.485-	22.856-	24.727-	30.014-	28.054-
15	- Transferaufwendungen	33.495,00-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	206.651,62-	167.360-	171.160-	171.360-	171.360-	171.460-
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.460.158,43-	3.727.751-	4.348.742-	4.186.430-	4.240.316-	3.953.881-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.625.279,56-	2.382.056-	3.057.547-	2.896.035-	2.949.921-	2.667.642-
19	+ Finanzerträge	9.885,24	3.300	3.700	3.900	3.900	3.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	9.885,24	3.300	3.700	3.900	3.900	3.700
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.615.394,32-	2.378.756-	3.053.847-	2.892.135-	2.946.021-	2.663.942-
23	+ Außerordentliche Erträge	89.252,24	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	89.252,24	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	1.526.142,08-	2.378.756-	3.053.847-	2.892.135-	2.946.021-	2.663.942-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	16.731,27-	29.907-	40.344-	36.229-	42.483-	40.818-
	92000030 IT-Druck	4.405,14-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	177.867,37-	392.279-	355.452-	373.288-	391.920-	383.624-
	92000050 IT-Aufwendungen	150.850,69-	229.932-	305.380-	297.240-	307.155-	308.825-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	434.093,91-	424.544-	434.884-	440.378-	454.673-	457.151-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	160,56-	188-	172-	174-	176-	162-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	784.108,94-	1.076.849-	1.136.232-	1.147.308-	1.196.407-	1.190.580-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.310.251,02-	3.455.605-	4.190.079-	4.039.443-	4.142.427-	3.854.522-

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	6.900,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	73.082,61	13.800	12.100	0	12.300	12.400	12.600
6	= Investive Einzahlungen	79.982,61	58.800	57.100	0	57.300	57.400	57.600
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.080,80-	34.000-	34.000-	0	34.000-	34.000-	34.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	14.080,80-	34.000-	34.000-	0	34.000-	34.000-	34.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	65.901,81	24.800	23.100	0	23.300	23.400	23.600

Produktbereich **52** **Bauen und Wohnen**
Produkt **5201** **Baugenehmigungs-, Überwachungsverfahren**

Organisationseinheit:	Fachbereich 54	Verantwortlich:	Fr. Droste
Beschreibung:			
Durchführung von Verfahren auf Grundlage der BauO NRW und anderen gesetzlichen Bestimmungen wie Normale Genehmigungsverfahren, Vereinfachte Genehmigungsverfahren einschließlich Anträge für Werbeanlagen, Voranfragen, sonstige Verfahren (Freistellungsverfahren, Bearbeitung von Abbruchanzeigen, Erteilung von Abgeschlossenheitsbescheinigungen, Verfahren zu eigenständigen Befreiungen und Abweichungen, Verfahren zur Teilung von Grundstücken, Abgabe von Stellungnahmen zu Verfahren nach dem BImSchG, dem Wasserhaushaltsgesetz und bei Bebauungsplanverfahren usw.), Bauüberwachung und Abnahme von Baumaßnahmen, Durchführung von Wiederkehrenden Prüfungen und Mängelverfolgung bei Brandverhütungsschauen, Gebrauchsabnahme Fliegender Bauten (z.B. Kirmesfahrgeschäfte und Festzelte), Erstellung von Stellplatzablöseverträgen, Durchführung von Ordnungsbehördliche Verfahren und Verfahren zu Ordnungswidrigkeiten, Wahrnehmung der Aufgaben als Untere Aufsichtsbehörde für das Schornsteinfegerwesen, Erbringung weiterer Leistungen wie Bearbeitung von Anfragen, Beschwerden, Petitionen und Eingaben sowie Serviceleistungen wie Bauberatung, Gebäudeaktenverwaltung, Gewährung von Einsichtnahmen in Gebäudeakten und Abgabe von Stellungnahmen zu Grundstücksangelegenheiten.			
Leistungen:			
52.01.01 Bauaufsichtliche Verfahren 52.01.02 Ordnungsbehördliche Aufgaben 52.01.03 Informationen / Berichte / Service			
Produktziele:			
- Einhaltung und Überwachung der gesetzlichen Vorgaben bei der Errichtung, Änderung, Nutzungsänderung, Instandhaltung und Beseitigung von baulichen Anlagen - Bereitstellung von Serviceleistungen - Wahrnehmung der Aufgabe als Untere Aufsichtsbehörde für das Schornsteinfegerwesen			
Zielgruppen:			
Bürger*innen, Bauwillige, Architekten/*innen, Fachplaner*innen, Sachverständige, Grundstückseigentümer*innen, Investoren/*innen, Rechtsanwälte/*innen, Schornsteinfeger*innen, andere Fachbereiche und Behörden			
Auftragsgrundlage:			
BauO NRW, BauGB, BauPrüfVO, PrüfVO NRW, SBauVO, SchulBauR, Betreuungsrichtlinie, BImSchG, BImSchV, GEG, WEG, FIBau NRW, SchfHwG, KÜO, FeuVO NRW, Ortsrecht			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produkt 5201 Baugenehmigungs-, Überwachungsverfahren

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5201000000:							
520107	Normales Genehmigungsverfahren (Stück)	37,00	50,00	37,00	37,00	37,00	37,00
520108	Vereinfachtes Genehmigungsverfahren (Stück)	364,00	420,00	364,00	364,00	364,00	364,00
520109	Voranfragen (Stück)	59,00	80,00	59,00	59,00	59,00	59,00
520110	Sonstiges Verfahren (Stück)	99,00	100,00	99,00	99,00	99,00	99,00
520111	Wiederk. Prüfung. u. Brandverhütungssch. (Stück)	39,00	50,00	39,00	39,00	39,00	39,00
520112	Fliegende Bauten (Stück)	148,00	140,00	148,00	148,00	148,00	148,00
520113	Bauaufsichtliche Verstöße (Stück)	323,00	200,00	323,00	323,00	323,00	323,00
520114	Weitere Leistungen (Stück)	1.590,00	1.500,00	1.590,00	1.590,00	1.590,00	1.590,00
520191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	61,58	45,00	36,00	37,00	37,00	40,00
520192	Personalaufwandsquote (%)	80,58	81,00	77,00	80,00	79,00	76,00

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
Produkt 5201 Baugenehmigungs-, Überwachungsverfahren

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.896,19	4.846	5.646	4.846	4.846	690
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.563.150,18	1.210.000	1.155.000	1.155.000	1.155.000	1.155.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.307,07	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	85.040,54	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	29.910,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.698.303,98	1.266.846	1.212.646	1.211.846	1.211.846	1.207.690
11	- Personalaufwendungen	2.222.825,92-	2.318.268-	2.634.127-	2.593.981-	2.614.730-	2.287.805-
12	- Versorgungsaufwendungen	270.821,52-	283.870-	534.965-	433.668-	452.626-	484.233-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.922,77-	115.083-	114.900-	114.900-	114.900-	114.900-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.740,90-	25.279-	20.892-	21.908-	26.073-	22.777-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	185.022,78-	91.500-	95.800-	96.000-	96.000-	96.100-
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.759.333,89-	2.834.000-	3.400.684-	3.260.457-	3.304.329-	3.005.815-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.061.029,91-	1.567.154-	2.188.038-	2.048.611-	2.092.482-	1.798.124-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.061.029,91-	1.567.154-	2.188.038-	2.048.611-	2.092.482-	1.798.124-
23	+ Außerordentliche Erträge	71.441,09	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	71.441,09	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	989.588,82-	1.567.154-	2.188.038-	2.048.611-	2.092.482-	1.798.124-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	10.296,17-	19.194-	27.508-	24.989-	29.354-	26.417-
	92000030 IT-Druck	4.154,84-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	139.150,44-	304.441-	281.586-	294.940-	309.699-	294.018-
	92000050 IT-Aufwendungen	119.488,74-	182.080-	277.949-	270.369-	279.369-	280.715-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	341.209,64-	328.633-	327.264-	331.392-	342.157-	344.001-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	614.299,83-	834.347-	914.307-	921.691-	960.579-	945.150-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.603.888,65-	2.401.501-	3.102.345-	2.970.301-	3.053.062-	2.743.275-

Produktbereich **52** Bauen und Wohnen
 Produkt **5201** Baugenehmigungs-, Überwachungsverfahren

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	6.900,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	6.900,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.080,80-	27.000-	27.000-	0	27.000-	27.000-	27.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	14.080,80-	27.000-	27.000-	0	27.000-	27.000-	27.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.180,80-	18.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000

Produktbereich **52** **Bauen und Wohnen**
 Produkt **5201** **Baugenehmigungs-, Überwachungsverfahren**

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7520103: Stellplatzablöse											
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	6.900,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.900,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.900,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.080,80-	27.000-	27.000-	0	27.000-	27.000-	27.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.080,80-	27.000-	27.000-	0	27.000-	27.000-	27.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	14.080,80-	27.000-	27.000-	0	27.000-	27.000-	27.000-	0	0

Produktbereich **52** **Bauen und Wohnen**
Produkt **5202** **Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Organisationseinheit:	Fachbereich 51	Verantwortlich:	Hr. Wixforth
Beschreibung:			
<p>Das Produkt umfasst alle Aufgaben einer Sonderordnungsbehörde. Aufgabe des Denkmalschutzes ist es Denkmäler zu schützen, zu pflegen, sinnvoll zu nutzen und wissenschaftlich zu erforschen. Für den Vollzug sind die Unteren Denkmalbehörden, also die Gemeinden, zuständig. Aufgabe der Denkmalpflege ist es, Denkmäler wissenschaftlich zu erforschen, zu pflegen, Erkenntnisse zu veröffentlichen sowie die Auskunftserteilung und Beratung zum Denkmalrecht und zu Fragen der Restaurierung. Darüber hinaus die fachliche Begleitung von Wohnungsbaudarlehen, Zuschüssen für Modernisierungsmaßnahmen, Gewährung von städt. Wohnungsbaudarlehen für selbstgenutzte Eigenheime</p>			
Leistungen:			
52.02.01 Durchführung von Denkmalschutzmaßnahmen		52.02.04 Begleitung von Wohnungsbauförderungsmaßnahmen	
52.02.02 Durchführung von Denkmalpflegemaßnahmen		52.02.05 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten	
52.02.03 Durchführung von sonstigen Denkmalangelegenheiten			
Produktziele:			
– Qualitätssicherung durch Intensivierung der präventiven Kontrolle / Beratung			
Zielgruppen:			
Eigentümer und Nutzungsberechtigte von Denkmälern, LWL, Bez.Reg., Politik, Antragsteller, Architekten und andere Verfahrensbeteiligte, Verbände Vereine, städtische Dienststellen			
Auftragsgrundlage:			
Denkmalschutzgesetz NW, Denkmallistenverordnung, VwVfG, Bauordnung NW, Wohnungsbauförderungsgesetz u.a.			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **52** **Bauen und Wohnen**
 Produkt **5202** **Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5202000000:							
520201	Anz. der erteilten Erlaubnisse (Stück)	96,00	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00
520202	Arbeitszeitant. f. präv. Kontrolle /Beratung (%)	45,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00
520203	Anz. d. erteilt. Steuerbescheinigungen (Stück)	13,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
520204	Wohnungsbaufördervolumen (Euro)	19.403.877,00	7.900.000,00	8.470.000,00	8.470.000,00	8.470.000,00	8.470.000,00
520205	Arbeitszeitant. f. Stadtbildpflege (%)	0	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00
520291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	40,00	17,00	16,00	16,00	16,00	16,00
520292	Personalaufwandsquote (%)	76,00	68,00	70,00	70,00	70,00	70,00

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
Produkt 5202 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.048,90	35.049	35.049	35.049	35.049	35.049
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.136,03	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.524,21	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	12,55	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	116.721,69	60.049	60.049	60.049	60.049	60.049
11	- Personalaufwendungen	223.955,00-	238.450-	255.934-	258.708-	260.504-	262.127-
12	- Versorgungsaufwendungen	4.396,54-	5.116-	5.050-	4.077-	4.299-	4.584-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.569,57-	15.100-	15.100-	15.100-	15.100-	15.100-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.983,96-	4.152-	1.910-	2.765-	3.887-	5.223-
15	- Transferaufwendungen	33.495,00-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.755,24-	38.960-	39.060-	39.060-	39.060-	39.060-
17	= Ordentliche Aufwendungen	293.155,31-	351.778-	367.054-	369.710-	372.850-	376.095-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	176.433,62-	291.729-	307.005-	309.661-	312.801-	316.046-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	176.433,62-	291.729-	307.005-	309.661-	312.801-	316.046-
23	+ Außerordentliche Erträge	6.529,83	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	6.529,83	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	169.903,79-	291.729-	307.005-	309.661-	312.801-	316.046-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	3.003,06-	4.411-	5.523-	4.751-	5.540-	6.046-
	92000030 IT-Druck	0	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	15.614,90-	31.260-	26.984-	29.304-	30.745-	33.534-
	92000050 IT-Aufwendungen	10.359,50-	15.904-	7.993-	7.710-	7.976-	8.064-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	49.971,65-	44.554-	51.941-	52.597-	54.309-	54.576-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.949,11-	96.129-	92.441-	94.361-	98.569-	102.221-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	248.852,90-	387.859-	399.446-	404.023-	411.370-	418.267-

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	5202	Denkmalschutz und Denkmalpflege

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

Hierunter fällt die von der Bezirksregierung Arnsberg beabsichtigte Zuschussgewährung von 35.000 € zur Unterhaltung kleinerer privater Baudenkmäler.

Zeile 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um die Vereinnahmung von Verwaltungsgebühren für die Gewährung von Darlehen zur Wohnraumförderung.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen der Aufwand für geringfügige Vermögens- und IT-Vermögensgegenstände, Aufwand für geringfügige Sach- bzw. IT-Sachleistungen, Aufwand für sonstige Dienst- und IT-Dienstleistungen für z. B. Lizenzen sowie Aufwand für die Dienstwagenbewirtschaftung und –unterhaltung.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Die in Zeile 2 veranschlagten Zuschüsse werden mit einem städtischen Anteil von bis zu 15.000 € (insgesamt somit 50.000 €) an Eigentümer kleinerer privater Baudenkmäler ausgezahlt.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz beinhaltet u. a. den allgemeinen Geschäftsaufwand für Betriebsausgaben, Transportkosten, Fortbildungs- und Reisekosten sowie Leasingkosten für die Dienstfahrzeuge und Aufwand für Untersuchungs- und Planungskosten. Außerdem ist hier der Aufwand für den Gestaltungsbeirat für Baukultur der Stadt Herne enthalten. Hier fallen u. a. Kosten für Aufwandsentschädigungen und Publikationen an.

Produktbereich **52** Bauen und Wohnen
 Produkt **5202** Denkmalschutz und Denkmalpflege

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produkt 5202 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	7.000-	7.000-	0	7.000-	7.000-	7.000-	0	0

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	5202	Denkmalschutz und Denkmalpflege

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Zeile 9: Die geplanten Auszahlungen dienen dem Erwerb von beweglichem Vermögen, wie z. B. Büroausstattung, Hard- und Software.

Produktbereich **52** **Bauen und Wohnen**
Produkt **5203** **Wohnungsbauförderung**

Organisationseinheit:	Fachbereich 41	Verantwortlich:	Fr. Lachmann
Beschreibung:			
Maßnahmen im Rahmen der Wohnungsaufsicht und Wohnungsbindung. Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen für den sozialen Wohnungsbau.			
Leistungen:			
52.03.01 Wohnungsbauförderung			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Unterstützung von kinderreichen Familien (Förderung bei selbstgenutzten Wohnungsraum) – Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen f. die Nutzung des sozialen Wohnungsbaus – Beratung u. zeitgerechte Bearbeitung von Anträgen im Rahmen der Landesaufgaben 			
Zielgruppen:			
Kinderreiche Familien und Personen mit geringem Einkommen, sowie bei den Landesaufgaben alle in Betracht kommenden Antragsteller			
Auftragsgrundlage:			
Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum für das Land NRW (WFNG NRW)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produkt 5203 Wohnungsbauförderung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5203000000:							
520301	Anzahl Wohnberechtigungsscheine (Stück)	1.010,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
520391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	4,83	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
520392	Personalaufwandsquote (%)	84,92	78,00	75,00	78,00	77,00	76,00

Produktbereich **52** **Bauen und Wohnen**
Produkt **5203** **Wohnungsbauförderung**

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.010,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.838,80	15.000	13.000	13.000	13.000	13.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.004,40	1.300	3.000	3.000	3.000	3.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	19.853,20	18.800	18.500	18.500	18.500	18.500
11	- Personalaufwendungen	346.104,81-	430.701-	438.351-	431.280-	434.543-	437.196-
12	- Versorgungsaufwendungen	52.090,57-	60.318-	91.799-	74.428-	77.640-	83.121-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.546,30-	14.000-	14.500-	14.200-	14.600-	15.300-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	53,95-	54-	54-	54-	54-	54-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	873,60-	36.900-	36.300-	36.300-	36.300-	36.300-
17	= Ordentliche Aufwendungen	407.669,23-	541.972-	581.003-	556.263-	563.138-	571.971-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	387.816,03-	523.172-	562.503-	537.763-	544.638-	553.471-
19	+ Finanzerträge	9.885,24	3.300	3.700	3.900	3.900	3.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	9.885,24	3.300	3.700	3.900	3.900	3.700
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	377.930,79-	519.872-	558.803-	533.863-	540.738-	549.771-
23	+ Außerordentliche Erträge	11.281,32	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	11.281,32	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	366.649,47-	519.872-	558.803-	533.863-	540.738-	549.771-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	3.432,04-	6.303-	7.313-	6.489-	7.590-	8.355-
	92000030 IT-Druck	250,30-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	23.102,03-	56.578-	46.882-	49.044-	51.476-	56.072-
	92000050 IT-Aufwendungen	21.002,45-	31.948-	19.437-	19.161-	19.810-	20.046-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	42.912,62-	51.357-	55.679-	56.389-	58.207-	58.574-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	160,56-	188-	172-	174-	176-	162-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	90.860,00-	146.373-	129.484-	131.256-	137.258-	143.209-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	457.509,47-	666.245-	688.287-	665.119-	677.996-	692.980-

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	5203	Wohnungsbauförderung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Bei den veranschlagten Erträgen handelt es sich überwiegend um Verwaltungsgebühren, wie Gebühren für die Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen und Gebühren für die Zweckentfremdung von Wohnraum.

Produktbereich **52** Bauen und Wohnen
 Produkt **5203** Wohnungsbauförderung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	73.082,61	13.800	12.100	0	12.300	12.400	12.600
6	= Investive Einzahlungen	73.082,61	13.800	12.100	0	12.300	12.400	12.600
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	73.082,61	13.800	12.100	0	12.300	12.400	12.600

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Produkt:

P.53.01 Ver- und Entsorgung

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.244.466,94	8.815.000	8.214.000	8.142.000	8.067.000	8.009.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	8.244.466,94	8.815.000	8.214.000	8.142.000	8.067.000	8.009.000
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.823,59-	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	35.823,59-	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	8.208.643,35	8.815.000	8.214.000	8.142.000	8.067.000	8.009.000
19	+ Finanzerträge	0	0	1.000.000	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	1.000.000	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	8.208.643,35	8.815.000	9.214.000	8.142.000	8.067.000	8.009.000
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	8.208.643,35	8.815.000	9.214.000	8.142.000	8.067.000	8.009.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	8.208.643,35	8.815.000	9.214.000	8.142.000	8.067.000	8.009.000

Produktbereich **53** **Ver- und Entsorgung**
Produkt **5301** **Ver- und Entsorgung**

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Abbildung der Zahlungsströme der Ver- und Entsorgung wie insbesondere Konzessionsabgaben			
Leistungen:			
53.01.01 Elektrizität / Gasversorgung		53.01.03 Fernwärmeversorgung	
53.01.02 Wasserversorgung		53.01.04 Stadtentwässerung	
Produktziele:			
Optimierung des Beteiligungscontrollings unter Beachtung der Belange der Stadt Herne			
Zielgruppen:			
--			
Auftragsgrundlage:			
Gestattungs- bzw. Konzessionsverträge, Satzungen, GO NRW, Gesellschaftsverträge			
Sonstiges:			
--			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produkt 5301 Ver- und Entsorgung

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5301000000:							
530101	Konzessionsabgabe WVH (Euro)	2.103.176,41	2.388.000,00	2.346.000,00	2.347.000,00	2.347.000,00	2.348.000,00
530103	Konzessionsabgabe Uniper Wärme (Euro)	288.424,94	185.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00
530104	Konzessionsabgabe Fernwärme (Euro)	60.237,63	93.000,00	110.000,00	93.000,00	98.000,00	103.000,00
530106	Konzessionsabgabe Stw. Herne (Euro)	5.756.804,37	6.149.000,00	5.533.000,00	5.477.000,00	5.397.000,00	5.333.000,00
530191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	23.014,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich **53** Ver- und Entsorgung
Produkt **5301** Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.244.466,94	8.815.000	8.214.000	8.142.000	8.067.000	8.009.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	8.244.466,94	8.815.000	8.214.000	8.142.000	8.067.000	8.009.000
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.823,59-	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	35.823,59-	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	8.208.643,35	8.815.000	8.214.000	8.142.000	8.067.000	8.009.000
19	+ Finanzerträge	0	0	1.000.000	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	1.000.000	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	8.208.643,35	8.815.000	9.214.000	8.142.000	8.067.000	8.009.000
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	8.208.643,35	8.815.000	9.214.000	8.142.000	8.067.000	8.009.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	8.208.643,35	8.815.000	9.214.000	8.142.000	8.067.000	8.009.000

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	5301	Ver- und Entsorgung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

Die Summe von 8.214.000 EUR setzt sich aus verschiedenen Konzessionsabgaben zusammen, die der vorherigen Kennzahlenübersicht entnommen werden können (Werte stammen im Wesentlichen aus den aktuellen Wirtschaftsplänen und der darin enthaltenen 5-jährigen Planung).

Produktbereich 54 Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV

Produkte:

P.54.01 Öffentliche Verkehrsflächen

P.54.02 Verkehrsanlagen

P.54.03 Räumliche Verkehrsplanung, Verkehrslenkung und -regelung

P.54.04 ÖPNV

P.54.05 Finanzierung ÖPNV im VRR

Produktbereich 54 Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.681.519,70	5.348.419	5.870.273	5.984.136	5.862.339	5.987.402
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.165.239,44	2.208.362	2.236.778	2.273.537	2.304.935	2.343.221
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.756,24	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	156.421,58	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	656.220,19	479.178	470.631	482.623	494.218	495.097
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	714.235,00	1.318.000	961.500	961.500	961.500	961.500
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	8.483.392,15	9.663.958	9.849.182	10.011.795	9.932.992	10.097.219
11	- Personalaufwendungen	4.521.064,44-	4.814.408-	5.154.500-	5.131.869-	5.170.138-	5.089.844-
12	- Versorgungsaufwendungen	341.372,36-	384.229-	667.085-	540.777-	564.281-	603.757-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.484.293,61-	16.036.700-	16.443.100-	16.032.900-	15.656.100-	15.395.400-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.358.204,14-	14.339.104-	14.801.582-	15.387.714-	15.303.361-	15.175.598-
15	- Transferaufwendungen	4.821.928,97-	4.610.000-	7.810.800-	6.902.000-	7.032.000-	7.160.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	330.869,21-	196.400-	368.382-	333.682-	333.982-	334.282-
17	= Ordentliche Aufwendungen	43.857.732,73-	40.380.841-	45.245.449-	44.328.941-	44.059.862-	43.758.880-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	35.374.340,58-	30.716.883-	35.396.267-	34.317.146-	34.126.870-	33.661.661-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	35.374.340,58-	30.716.883-	35.396.267-	34.317.146-	34.126.870-	33.661.661-
23	+ Außerordentliche Erträge	2.720.431,28	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	2.720.431,28	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	32.653.909,30-	30.716.883-	35.396.267-	34.317.146-	34.126.870-	33.661.661-
	48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	48116000 Erträge aus Winterdienst städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	1.573.000,00-	1.681.000-	1.788.800-	1.788.800-	1.788.800-	1.788.800-
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	200-	200-	200-	200-	200-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	58118000 Aufw. UH öffentl Verkehrsflächen int. LB	350.000,00-	350.000-	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-
	92000010 Investitionskreditzinsen	1.353.522,07-	1.816.742-	1.802.357-	1.808.872-	1.845.041-	1.866.223-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	136.424,31-	147.954-	232.414-	193.105-	225.667-	243.279-
	92000030 IT-Druck	3.253,78-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	295.205,47-	631.779-	547.975-	582.599-	611.477-	653.407-
	92000050 IT-Aufwendungen	158.404,66-	241.411-	279.371-	271.408-	280.517-	282.299-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	500.818,46-	470.848-	532.292-	539.015-	556.498-	559.609-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	44.869,92-	52.493-	48.233-	48.789-	49.254-	45.530-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.415.498,67-	5.392.426-	5.631.643-	5.632.787-	5.757.454-	5.839.348-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	37.065.407,97-	36.105.309-	41.023.910-	39.945.933-	39.880.324-	39.497.009-

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.095.148,53	12.906.900	15.204.600	0	17.037.700	12.252.300	14.178.500
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	500,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	49.777,01	612.500	1.037.500	0	1.568.500	1.427.500	2.577.500
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	500.000
6	= Investive Einzahlungen	3.145.425,54	13.519.400	16.242.100	0	18.606.200	13.679.800	17.256.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	216,00-	0	50.000-	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.371.816,28-	16.753.800-	20.225.700-	79.068.000-	24.790.100-	20.263.700-	25.139.900-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	170.482,25-	935.000-	2.635.000-	3.120.000-	2.315.000-	815.000-	815.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	13.926,53-	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
13	= Investive Auszahlungen	6.556.441,06-	17.744.800-	22.966.700-	82.238.000-	27.161.100-	21.134.700-	25.960.900-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.411.015,52-	4.225.400-	6.724.600-	82.238.000-	8.554.900-	7.454.900-	8.704.900-

Produktbereich **54** **Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV**
Produkt **5401** **Öffentliche Verkehrsflächen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 53	Verantwortlicher:	Hr. Rupp
Beschreibung:			
Planung und Bau der zu realisierenden konkreten Straßenbaumaßnahmen einschließlich Oberflächenentwässerung, Straßenbegleitgrün, Markierung und Beschilderung. Öffentlichkeitsarbeit für BürgerInnen und sonstige NutzerInnen sowie die Betreuung von Investoren und Ing.-Büros. Verwaltung und Überwachung von Aufgrabungen Dritter im öffentlichen Verkehrsraum.			
Leistungen:			
54.01.01 Allgemeine Verwaltung		54.01.03 Unterhaltung von Verkehrsflächen	
54.01.02 Bau von Verkehrsflächen		54.01.04 Leistungen für Dritte	
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Bedarfsorientierte Planung und Herstellung öffentlicher Verkehrsflächen unter optimalem Einsatz vorhandener Ressourcen. – Substanz- und Werterhaltung der Verkehrsflächen. – Verbesserung der Mobilität der Nutzer unter Berücksichtigung der Verkehrssicherheit. 			
Zielgruppen:			
BürgerInnen und sonstige NutzerInnen des öffentlichen Verkehrsraumes			
Auftragsgrundlage:			
Straßengesetze, Fachplanungsgesetze, Bebauungspläne, Rahmenpläne, BauGB, Politische Beschlüsse, Verträge mit Dritten			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan): Gemäß § 21 Abs. I KomHVO ermächtigen Erträge aus Fördermitteln der Aufgabenträgerpauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG zu Aufwendungen in gleicher Höhe.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gemäß § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Erneuerung von Gehwegflächen projektübergreifend deckungsfähig. Gemäß § 21 Abs. I KomHVO ermächtigen Einzahlungen aus Fördermitteln der Aufgabenträgerpauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG zu Auszahlungen in gleicher Höhe.			

Produktbereich **54** Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt **5401** Öffentliche Verkehrsflächen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5401000000:							
540111	Öffentliche Verkehrsfläche (m2)	0	0,00	5.153.759,00	5.154.059,00	5.154.359,00	5.154.659,00
540112	Anlageverm. öffentl. Verkehrsfl. je qm (Euro)	0	0,00	38,00	37,00	36,00	35,00
540191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	22,00	28,00	26,00	27,00	27,00	28,00
540192	Personalaufwandsquote (%)	13,00	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

540111 Öffentliche Verkehrsfläche (qm)

Gibt die Entwicklung der öffentlichen Verkehrsfläche an, welche dem Produkt 5401 des Fachbereichs 53 zugeordnet ist. Beispielsweise ändert sich durch den Neubau von Straßen, Wegen oder Plätzen oder durch Erschließungsverträge die Kennzahl. Als Einheit wird die Kennzahl in qm angegeben.

540112 Anlagevermögen öffentliche Verkehrsfläche (Euro/qm)

Gibt die Entwicklung des Anlagevermögens der öffentlichen Verkehrsfläche im Verhältnis zu der Kennzahl 540111 – öffentliche Verkehrsfläche an. Dabei wird im Rahmen der Sicherung des Infrastrukturvermögens angestrebt, das Anlagevermögen zu erhalten oder zu verbessern.

Produktbereich **54** Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt **5401** Öffentliche Verkehrsflächen

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.830.756,43	3.117.405	3.187.224	3.317.428	3.516.838	3.748.799
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.063.304,22	2.112.158	2.140.602	2.177.369	2.210.278	2.261.180
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.210,21	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.750,15	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	435.758,61	208.027	234.791	234.865	234.854	234.854
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	678.080,00	1.038.700	792.100	792.100	792.100	792.100
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	6.047.859,62	6.506.290	6.384.717	6.551.763	6.784.070	7.066.932
11	- Personalaufwendungen	3.492.685,79-	3.682.525-	3.987.990-	3.960.313-	3.990.316-	3.903.902-
12	- Versorgungsaufwendungen	297.876,70-	304.937-	584.632-	473.956-	494.544-	529.197-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.411.966,17-	9.287.900-	9.277.700-	9.261.300-	9.287.200-	9.255.000-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.985.395,66-	9.910.109-	10.393.396-	10.744.413-	10.908.597-	11.063.641-
15	- Transferaufwendungen	7.980,63-	10.000-	208.800-	10.000-	10.000-	10.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	254.735,18-	144.900-	286.796-	252.096-	252.296-	252.596-
17	= Ordentliche Aufwendungen	27.450.640,13-	23.340.370-	24.739.315-	24.702.078-	24.942.954-	25.014.336-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	21.402.780,51-	16.834.081-	18.354.598-	18.150.316-	18.158.884-	17.947.404-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	21.402.780,51-	16.834.081-	18.354.598-	18.150.316-	18.158.884-	17.947.404-
23	+ Außerordentliche Erträge	116.519,13	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	116.519,13	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	21.286.261,38-	16.834.081-	18.354.598-	18.150.316-	18.158.884-	17.947.404-
	48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	48116000 Erträge aus Winterdienst städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	1.573.000,00-	1.681.000-	1.788.800-	1.788.800-	1.788.800-	1.788.800-
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	200-	200-	200-	200-	200-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	58118000 Aufw. UH öffentl Verkehrsflächen int. LB	350.000,00-	350.000-	400.000-	400.000-	400.000-	400.000-
	92000010 Investitionskreditzinsen	1.177.868,38-	1.570.526-	1.568.456-	1.574.125-	1.605.600-	1.624.034-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	47.619,81-	58.794-	74.190-	66.250-	77.382-	82.301-
	92000030 IT-Druck	3.153,67-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	225.573,82-	483.270-	424.511-	449.758-	472.098-	501.587-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000050 IT-Aufwendungen	112.841,47-	171.849-	239.405-	232.860-	240.638-	241.977-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	356.157,41-	342.878-	359.954-	364.504-	376.336-	378.555-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	44.869,92-	52.493-	48.233-	48.789-	49.254-	45.530-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.891.084,48-	4.711.010-	4.903.748-	4.925.287-	5.010.309-	5.062.985-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	25.177.345,86-	21.545.090-	23.258.346-	23.075.603-	23.169.193-	23.010.389-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
Produkt	5401	Öffentliche Verkehrsflächen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hier sind die korrespondierenden Erträge zu den Aufwendungen in Zeile 13 und Zeile 15 berücksichtigt:

- Förderung für die Einrichtung von Mobilstationen im Haushaltsjahr 2025 mit 198.800 EUR
- Förderung Verkehrssicherheitsaktionen ab dem Haushaltsjahr 2025 ff. mit 4.000 EUR jährlich
- Seit dem 01.7.2018 hat der Bund die LKW-Maut auf alle Bundesstraßen ausgedehnt. Gem. § 11 Abs.3 Sätze 1 und 2 Bundesfernstraßenmautgesetz (BFStrMG) hat die Stadt Herne als Trägerin der Straßenbaulast von Abschnitten der Bundesstraße 226 Dorstener Straße Anspruch auf Mauteinnahmen. Diese Einnahmen sind in vollem Umfang zweckgebunden für die Verbesserung der Verkehrsinfrastruktur dieser Bundesstraße zu verwenden. Hierfür sind ab dem Haushaltsjahr 2025 ff. rd. 150.000 EUR jährlich eingeplant.

Zeile 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Es sind in den Haushaltsjahren 2025 ff. Erträge aus den Parkscheinautomaten i.H.v. rd. 1,35 Mio. EUR jährlich eingeplant.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Von den hier eingestellten Mitteln werden rd. 6,6 Mio. EUR an die SEH für Entwässerungsgebühren (rd. 6,08 Mio. EUR) sowie die Reinigung und Unterhaltung der Entwässerungsanlagen an Straßen, Wegen und Plätzen (525.000 EUR) aufgewandt.

Für die Leistungen der AÖR entsorgung herne sind 1,24 Mio. EUR in den Haushalt eingestellt. Hiervon sind 1,2 Mio. EUR für den gesetzlichen Anteil (15% Gemeindeanteil) für die Straßenreinigung vorgesehen. Ferner sind 42.000 EUR für die Gehwegreinigung freier Strecken berücksichtigt.

Für die Fahrzeugunterhaltung und -bewirtschaftung sind rd. 9.200 EUR eingeplant.

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung (Sach-, Dienst- u. Bauleistungen) der gesamten öffentlichen Verkehrsfläche im Stadtgebiet einschl. der Beschilderung und Markierung sowie der passiven Netzwerkinfrastruktur sind rd. 1,11 Mio. EUR eingeplant.

Für die Unterhaltung von Ingenieurbauwerken (Brücken und Lärmschutzwände) sind 109.000 EUR eingeplant.

Im Rahmen der Qualitätssicherung werden an bestehenden benutzungspflichtigen Radwegen Unebenheiten und Wurzelschäden beseitigt. In den Haushaltsjahren 2025 ff. sind hierfür Mittel in Höhe von 50.000 EUR jährlich eingeplant.

Der Masterplan klimafreundliche Mobilität weist in seinen Handlungsempfehlungen auf die Notwendigkeit der Förderung alternativer Verkehrsmittel zur Stärkung des Umweltverbundes hin.

Folgende Fördermaßnahmen fallen darunter:

- Einrichtung von Mobilstationen

Die im Bau befindliche Einrichtung von sechs Mobilstationen im Herner Stadtgebiet werden durch eine geeignete Beschilderung und mit Hilfe eines durchgängigen corporate Designs ausgewiesen und an einzelnen Standorten durch neue Einrichtungen (DFI) ergänzt. Ziel der Maßnahme ist es, die beiden Standorte für die

Nutzer*innen schnell und eindeutig als Mobilstationen erkennbar zu machen. Hierfür sind im Haushaltsjahr 2025 weitere Mittel von 198.800 EUR eingeplant (siehe Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Für Instandsetzungsmaßnahmen an der Bundesstraße 226 Dorstener Straße sind Mittel in Höhe von 150.000 EUR eingeplant (siehe Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zur Durchführung von örtlichen Verkehrssicherheitsaktionen werden ab 2025 ff. Mittel in Höhe von 10.000 EUR jährlich eingestellt. Das Land gewährt Zuwendungen in Form einer Festbetragsfinanzierung entsprechend der zuwendungsfähigen Ausgaben (siehe Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Zeile 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

In dieser Position sind rd. 2,19 Mio. EUR für die Leistungen des Fachbereichs Stadtgrün im Haushalt eingestellt. Hiervon sind 1,79 Mio. EUR für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Straßenbegleitgrüns und 400.000 EUR für die Unterhaltung der öffentlichen Verkehrsflächen durch den Zentralen Bauhof vorgesehen.

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt **5401** Öffentliche Verkehrsflächen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.912.875,99	10.647.500	11.945.200	0	11.618.400	10.254.000	11.942.400
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	500,00	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	49.805,27	510.000	1.035.000	0	1.566.000	1.125.000	2.575.000
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	500.000
6	=	Investive Einzahlungen	2.963.181,26	11.157.500	12.980.200	0	13.184.400	11.379.000	15.017.400
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	216,00-	0	50.000-	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.991.038,51-	14.273.800-	16.497.700-	24.425.300-	17.984.700-	16.488.200-	21.335.100-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	132.660,24-	275.000-	225.000-	310.000-	155.000-	155.000-	155.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	13.432,28-	6.000-	6.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
13	=	Investive Auszahlungen	6.137.347,03-	14.554.800-	16.778.700-	24.735.300-	18.145.700-	16.649.200-	21.496.100-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.174.165,77-	3.397.300-	3.798.500-	24.735.300-	4.961.300-	5.270.200-	6.478.700-

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt **5401** Öffentliche Verkehrsflächen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541003: Am Düngelbruch											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	50.000-	0	0	50.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	50.000-	0	0	50.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	50.000-	0	0	50.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541007: Last Mile Logistik											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	1.547.966	1.547.966
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	359	359
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	1.548.326	1.548.326
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	2.815.441-	2.815.441-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	2.815.441-	2.815.441-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	1.267.115-	1.267.115-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541015: Brücken											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	330.000	630.000	0	0	0	0	713.697	1.343.697
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	500.000	34.510	534.510
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	330.000	630.000	0	0	0	500.000	748.207	1.878.207
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	135.930,83-	950.000-	871.700-	1.558.400-	1.100.000-	458.400-	500.000-	1.724.122-	4.654.222-
						davon:	1.100.000-	458.400-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	135.930,83-	950.000-	871.700-	1.558.400-	1.100.000-	458.400-	500.000-	1.724.122-	4.654.222-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	135.930,83-	620.000-	241.700-	1.558.400-	1.100.000-	458.400-	0	975.915-	2.776.015-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541019: Holper Heide											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000-	230.000-	0	0	0	0	100.000-	330.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	100.000-	230.000-	0	0	0	0	100.000-	330.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	100.000-	230.000-	0	0	0	0	100.000-	330.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541024: Haltestellenausbau IV BA											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	92.800,00	400.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000	1.031.300	2.631.300
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	92.800,00	400.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000	1.031.300	2.631.300
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	111.309,46-	400.000-	450.000-	900.000-	450.000-	450.000-	450.000-	1.337.867-	3.137.867-
						davon:	450.000-	450.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	111.309,46-	400.000-	450.000-	900.000-	450.000-	450.000-	450.000-	1.337.867-	3.137.867-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	18.509,46-	0	50.000-	900.000-	50.000-	50.000-	50.000-	306.567-	506.567-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541030: Ausbau Berkelstraße											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	150.000-	0	150.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	150.000-	0	150.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	150.000-	0	150.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541032: San. WHE -Brücke - Riemker Straße											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	559.300,00	315.200	0	0	0	0	0	962.700	962.700
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	559.300,00	315.200	0	0	0	0	0	962.700	962.700
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.405.214,39-	0	0	0	0	0	0	1.489.275-	1.489.275-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.405.214,39-	0	0	0	0	0	0	1.489.275-	1.489.275-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	845.914,39-	315.200	0	0	0	0	0	526.575-	526.575-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541038: Allgemeine Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	132.660,24-	150.000-	55.000-	70.000-	35.000-	35.000-	35.000-	0	0
						davon:	35.000-	35.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	132.660,24-	150.000-	55.000-	70.000-	35.000-	35.000-	35.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	132.660,24-	150.000-	55.000-	70.000-	35.000-	35.000-	35.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541039: Kraftfahrzeuge											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	5.000-	50.000-	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.000-	50.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	5.000-	50.000-	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541040: Erschließungsbeiträge nach BauGB											
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1.200,00	10.000	0	0	216.000	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200,00	10.000	0	0	216.000	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.200,00	7.000	3.000-	0	213.000	3.000-	3.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541041: Anliegerbeiträge KAG											
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	48.245,27	500.000	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48.245,27	500.000	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	13.432,28-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.432,28-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	34.812,99	497.000	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541042: Radwegenetz											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	300.000	1.273.500	37.479	2.784.479
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	300.000	1.273.500	37.479	2.784.479
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000-	0	0	400.000-	1.940.000-	104.773-	4.484.773-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	23.100-	23.100-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	100.000-	0	0	400.000-	1.940.000-	127.873-	4.507.873-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	100.000-	0	0	100.000-	666.500-	90.394-	1.723.394-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541046: Sonstiger Um- und Ausbau von Straßen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	410.000-	300.000-	200.000-	100.000-	0	0	0
						davon:	200.000-	100.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	410.000-	300.000-	200.000-	100.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	410.000-	300.000-	200.000-	100.000-	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541049: Erneuerung verkehrswichtiger Straßen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.179.600,00	6.231.300	5.422.700	0	6.112.000	3.461.000	3.605.800	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.180.100,00	6.231.300	5.422.700	0	6.112.000	3.461.000	3.605.800	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	216,00-	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.675.166,38-	7.789.000-	3.460.000-	7.131.200-	5.781.200-	5.015.000-	5.325.000-	0	0
						davon:	5.781.200-	1.350.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.675.382,38-	7.789.000-	3.460.000-	7.131.200-	5.781.200-	5.015.000-	5.325.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.495.282,38-	1.557.700-	1.962.700	7.131.200-	330.800	1.554.000-	1.719.200-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541050: Neu- und Ausbau sonst. Straßen-Sodungen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	627.067,19	0	544.500	0	315.000	379.500	643.700	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	627.067,19	0	544.500	0	315.000	379.500	643.700	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	655.880,27-	80.000-	550.000-	812.200-	600.000-	682.800-	710.400-	0	0
						davon:	600.000-	212.200-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	655.880,27-	80.000-	550.000-	812.200-	600.000-	682.800-	710.400-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	28.813,08-	80.000-	5.500-	812.200-	285.000-	303.300-	66.700-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541051: Neu- und Ausbau sonst. Straßen-Wanne											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	16.000	249.200	0	200.200	50.000	25.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	16.000	249.200	0	200.200	50.000	25.000	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	149.071,16-	310.000-	408.500-	186.000-	186.000-	100.000-	50.000-	0	0
						davon:	186.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	149.071,16-	310.000-	408.500-	186.000-	186.000-	100.000-	50.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	149.071,16-	294.000-	159.300-	186.000-	14.200	50.000-	25.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541052: Neu- und Ausbau sonst. Straßen-Eickel											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	97.503,51	2.400	769.500	0	334.200	582.500	210.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	97.503,51	2.400	769.500	0	334.200	582.500	210.000	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.946,84-	253.000-	767.500-	1.221.000-	810.000-	411.000-	300.000-	0	0
						davon:	810.000-	411.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.946,84-	253.000-	767.500-	1.221.000-	810.000-	411.000-	300.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	94.556,67	250.600-	2.000	1.221.000-	475.800-	171.500	90.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541053: Neu- und Ausbau sonst. Straßen-Herne											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	240.371,15	0	844.000	0	700.000	350.000	1.376.300	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	1.035.000	0	1.350.000	1.125.000	2.250.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	240.371,15	0	1.879.000	0	2.050.000	1.475.000	3.626.300	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	379.860,89-	1.390.000-	4.740.000-	6.050.000-	3.700.000-	3.200.000-	6.417.700-	0	0
						davon:	2.200.000-	1.350.000-	2.500.000-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	379.860,89-	1.390.000-	4.740.000-	6.050.000-	3.700.000-	3.200.000-	6.417.700-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	139.489,74-	1.390.000-	2.861.000-	6.050.000-	1.650.000-	1.725.000-	2.791.400-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541071: ÖPNV Aufgabenträgerpauschale											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	116.234,14	131.000	0	0	131.000	131.000	131.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	116.234,14	131.000	0	0	131.000	131.000	131.000	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	116.234,14-	131.000-	0	0	131.000-	131.000-	131.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	116.234,14-	131.000-	0	0	131.000-	131.000-	131.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541072: Schüchtermannstraße											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	50.000-	0	50.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	50.000-	0	50.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	50.000-	0	50.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541073: Erneuerung Radweg FdG											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	175.000	400.000	0	1.380.000	955.000	0	877.800	3.612.800
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	175.000	400.000	0	1.380.000	955.000	0	877.800	3.612.800
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	50.000-	0	0	0	0	0	50.000-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	280.000-	550.000-	2.900.000-	1.900.000-	1.000.000-	0	1.508.292-	4.958.292-
						davon:	1.900.000-	1.000.000-	0		
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	4.000-	4.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	280.000-	600.000-	2.900.000-	1.900.000-	1.000.000-	0	1.512.292-	5.012.292-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	105.000-	200.000-	2.900.000-	520.000-	45.000-	0	634.492-	1.399.492-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541080: Neubau Siedlung Hannover											
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	360,00	0	0	0	0	0	0	12.239	12.239
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	360,00	0	0	0	0	0	0	12.239	12.239
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	684-	684-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	8.907-	8.907-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	9.590-	9.590-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	360,00	0	0	0	0	0	0	2.649	2.649

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541087: Ohmstraße											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541089: Bielefelder Str.											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	1.050.000	0	1.295.000	1.625.000	1.994.000	0	5.964.000
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	325.000	0	325.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.050.000	0	1.295.000	1.625.000	2.319.000	0	6.289.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.914,46-	0	1.500.000-	1.850.000-	1.850.000-	2.050.000-	2.534.200-	36.029-	7.970.229-
						davon:	1.850.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.914,46-	0	1.500.000-	1.850.000-	1.850.000-	2.050.000-	2.534.200-	36.029-	7.970.229-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	25.914,46-	0	450.000-	1.850.000-	555.000-	425.000-	215.200-	36.029-	1.681.229-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541093: Vödestraße - Neubaugebiet BPL											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	180.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	180.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	180.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541094: Radweg Bahnhofstr. zw. Nord-u.Roonstr.											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	160.000	40.000	0	0	200.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	160.000	40.000	0	0	200.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	20.000-	250.000-	250.000-	0	0	0	270.000-
						davon:	250.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	20.000-	250.000-	250.000-	0	0	0	270.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	20.000-	250.000-	90.000-	40.000	0	0	70.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541095: Bebelstr.-Multimodaler Verknüpfungspunkt											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	8.718-	8.718-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	8.718-	8.718-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	8.718-	8.718-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7541097: Brücken Rhein-Herne-Kanal											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	3.046.600	1.635.300	0	591.000	1.980.000	2.283.100	3.046.600	9.536.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.046.600	1.635.300	0	591.000	1.980.000	2.283.100	3.046.600	9.536.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	314.923,41-	2.350.800-	2.200.000-	786.500-	786.500-	2.200.000-	2.536.800-	2.753.706-	10.477.006-
						davon:	786.500-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	314.923,41-	2.350.800-	2.200.000-	786.500-	786.500-	2.200.000-	2.536.800-	2.753.706-	10.477.006-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	314.923,41-	695.800	564.700-	786.500-	195.500-	220.000-	253.700-	292.894	941.006-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.586,28-	240.000-	240.000-	480.000-	240.000-	240.000-	240.000-	0	0
						davon:	240.000-	240.000-	0		
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	120.000-	120.000-	240.000-	120.000-	120.000-	120.000-	0	0
						davon:	120.000-	120.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.586,28-	360.000-	360.000-	720.000-	360.000-	360.000-	360.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	18.586,28-	360.000-	360.000-	720.000-	360.000-	360.000-	360.000-	0	0

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt	5401	Öffentliche Verkehrsflächen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.541003: Am Dängelbruch

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der Baubeginn des südlichen Gehweges ist aufgrund nachrangiger Priorität im Haushaltsjahr 2027 eingeplant, da aufgrund der nicht zu realisierenden, gleichwohl aber zwingend erforderlichen Grunderwerbe eine kurzfristige Umsetzung der Maßnahme nicht zu erwarten ist.

7.541015: Brücken

Die durchgeführte Brückenhauptprüfung hat gezeigt, dass der Zustandswert vieler Brücken im gesamten Stadtgebiet schlechter als befriedigend ist und somit ein erheblicher Investitionsbedarf besteht. Im Zuge der Erarbeitung des Brückenerneuerungsprogramms wurde die Fördermöglichkeit verschiedener Brücken mit der Bezirksregierung abgestimmt.

Zunächst sind folgende Maßnahmen geplant:

Brücke Vor dem Hofe

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 80.000 EUR)

Die EmscherGenossenschaft plant die Renaturierung des Bachlaufes im Jahr 2025. Zur Nutzung von Synergien bei gemeinsamer Ausschreibung wurde die Brückensanierung zeitgleich eingeplant.

Brücke Eintrachtstraße

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 2 Mio. EUR)

Die Brücke befindet sich in einem schlechten Zustand und soll erneuert werden. Die Maßnahme wird mit der Renaturierung des Dorneburger Mühlenbachs abgestimmt.

Brücke Rottbruchstraße

(geplante Gesamtkosten/-einzahlungen 500.000 EUR)

Nr. 5 Sonstige Investitionseinzahlungen

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Brücke Rottbruchstraße wird im Rahmen des sechsspurigen Ausbaus der A43 erneuert. Die Gesamtkosten werden vom Landesbetrieb Straßenbau NRW getragen.

Die Aktivierung erfolgt bei der Stadt Herne, da das Bauwerk im Eigentum der Stadt Herne steht. Die Brückenneubaumaßnahme steht im engen zeitlichen Zusammenhang mit der Ausbaumaßnahme A43.

Brücke Auf dem Stennert

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 500.000 EUR)

Im Rahmen der Entflechtung des Ostbaches im Volkspark Gysenberg wurde zur ökologischen Verbesserung des Bachlaufes, dessen Verlauf verändert. Das vorhandene Brückenbauwerk der Straße Auf dem Stennert ist in einem sehr schlechten Zustand. Das ehemalige Gebäude des Fachbereiches Stadtgrün ist veräußert worden und wird zu einer Kindertagesstätte umgebaut. Beide Maßnahmen erfordern eine Ertüchtigung der Brücke und der Fahrbahn um realisiert werden zu können. Die Maßnahmen wurden miteinander verknüpft. Die Umsetzung der Maßnahme läuft. Aufgrund von Preissteigerungen mussten die Gesamtkosten um 100.000 EUR erhöht werden.

Durchlass Gysenbergstraße

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 100.000 EUR)

Der Durchlass Gysenbergstraße ist in einem sehr schlechten Zustand und muss mittelfristig erneuert bzw. saniert werden. Aufgrund der vorlaufenden Planungsphase

wurden die Mittel für 2026 eingeplant.

Fuß-und Radwegbrücke über Hüller Bach

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlung 630.000 EUR)

Die Maßnahme ist in Teilen förderfähig. Der Zuwendungsantrag wurde im April 2024 bewilligt. Die Förderung wurde aufgrund der höheren Gesamtkosten entsprechend angepasst.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 700.000 EUR)

Die Maßnahme befindet sich zurzeit in der Ausführungsplanung. Die Durchführung des Ausschreibungsverfahrens ist im Herbst 2024 geplant. Aufgrund von Preissteigerungen mussten die Gesamtkosten um 150.000 EUR erhöht werden.

7.541019: Holper Heide, BPL 120

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 330.000 EUR)

Die Planungen des Endausbaus der Robert-Grabski-Straße wurden auf Grund der begrenzten Personalressourcen unterbrochen und sollen inkl. einer Öffentlichkeitsbeteiligung fortgesetzt werden. Aufgrund dessen ist die Maßnahme für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 eingeplant. (siehe auch 7.542019 in Produkt 5402)

7.541024: Haltestellenausbauprogramm

Zur Abwicklung der gesetzlichen Vorgaben zum barrierefreien Neu- und Ausbau von Haltestellen sind fortlaufend zur Realisierung entsprechender Baumaßnahmen jährlich Finanzmittel vorgesehen.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante jährliche Einzahlung 400.000 EUR)

Ein Großteil der Investitionen soll durch Fördermittel des VRR (Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR) refinanziert werden. Nach Anpassung der Förderrichtlinie in 2024 können maximale Fördersummen von 35.000 EUR (netto) für den Haltestellenbereich (Tiefbauarbeiten), 5.000 EUR (netto) für die Versetzung einer Warthalle und 25.000 EUR (netto) für die vorgelagerte Fahrbahnfläche realisiert werden.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante jährliche Auszahlung 450.000 EUR)

Durch die begrenzten Personalressourcen für Planung und Baudurchführung können pro Jahr max. 10 Haltestellen geplant und umgesetzt werden. Die Umsetzung der 2025 bis 2027 vorgesehenen Haltestellen wird derzeit vorbereitet und in 2024 beantragt.

7.541030: Ausbau Berkelstraße, BPL 141

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 150.000 EUR)

Auf Grund der begrenzten Personalressourcen und anderer Prioritäten sowie vorbehaltlich des entsprechenden Grunderwerbs ist die Maßnahme für das Haushaltsjahr 2028 eingeplant. (siehe auch 7.542030 in Produkt 5402)

7.541038: Allgemeine Vermögensgegenstände

Der Planansatz für das Haushaltsjahr 2025 musste für die Anschaffung der Software „Verkehrserzeugung“ mit Gesamtkosten von 120.000 EUR um 20.000 EUR erhöht werden.

7.541039: Kraftfahrzeuge

Für das Haushaltsjahr 2025 ist die Ersatzbeschaffung eines städtischen Dienstfahrzeuges für die Parkraumbewirtschaftung vorgesehen.

7.541040: Erschließungsbeiträge nach BauGB

Nr. 4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten

Für die Erschließungsstraße Hofsteder Straße wurde der beitragsfähige Erschließungsaufwand in 2026 eingeplant.

7.541041: Anliegerbeiträge KAG

Nr. 4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten

Die neue Gesetzgebung ermöglicht die Refinanzierung auf 100% der festgesetzten Beiträge durch den Zuwendungsgeber des Landes. Die Zuwendungen werden nach Erfordernis in den einzelnen Projekten eingeplant. Der verbliebene Ansatz ist ausschließlich für Rückzahlungen vorgesehen.

7.541042: Radwegenetz Radweg Hertener Straße

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen rd. 2,75 Mio. EUR)

Eine Refinanzierung aus Zuwendungsmitteln ist beabsichtigt. Hierfür sind Mittel in Höhe von 2,75 Mio. EUR in den Haushaltsjahren 2027 bis 2029 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten rd. 4,4 Mio. EUR)

Nach der vorauslaufenden Baumaßnahme des Kraftwerks STEAG ist die Maßnahme in 2025 geplant, beantragt und soll in 2027 bis 2029 umgesetzt werden. (siehe auch 7.542042 in Produkt 5402)

7.541049: Erneuerung verkehrswichtiger Straßen

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die hier eingeplanten Straßenerneuerungsmaßnahmen werden nach heutigem Kenntnisstand von der Bezirksregierung mit einer Förderquote von 75% refinanziert.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Edmund-Weber-Straße von Hordeler Straße bis Magdeburger Straße (geplante Gesamtkosten 2 Mio. EUR / KAG berücksichtigt)

Aufgrund der neuen Schwerpunkte zugunsten des Fuß- und Radverkehrs und der damit einhergehenden öffentlichen Diskussion (insbesondere Reduzierung von Parkständen, Ersatz des Baumbestandes) soll die Planung des zweiten Streckenabschnitts nach Herstellung und Bewährung des ersten Streckenabschnitts erfolgen. Die Maßnahme ist für die Jahre 2024 bis 2026 geplant (siehe auch 7.542049 in Produkt 5402).

Herrmann-Löns-Straße von Sodinger Straße bis Vinckestraße (geplante Gesamtkosten 1,6 Mio. EUR)

Die Herrmann-Löns-Straße von Sodinger Str, bis Vinckestr. soll aufgrund des schlechten Straßenzustandes und zur Verbesserung des Fuß- und Radverkehrs komplett erneuert werden. Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme ist Daher für die Haushaltsjahre 2026 ff. geplant (siehe auch 7.542049 in Produkt 5402).

Castroper Straße von Horsthauser Straße bis Industriestraße (geplante Gesamtkosten 2 Mio. EUR)

Bei der Maßnahme handelt es sich um den Lückenschluss zwischen der Horsthauser Straße und Industriestraße. Dieser Abschnitt konnte aufgrund von vorauslaufenden Maßnahmen der Ver- und Entsorger und weitem der Hauptfeuer- und Rettungswache nicht im Rahmen der bereits abgeschlossenen Maßnahme Castroper Straße erfolgen. Die Maßnahme soll in 2025 beim Zuwendungsgeber beantragt und in den Haushaltsjahren 2026 und 2027 umgesetzt werden.

Dorstener Straße von Wiedehopfstr. bis Recklinghauser Str. (geplante Gesamtkosten 630.000 EUR)

Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme ist für 2028 geplant.

Holsterhauser Straße/Sodinger Straße von Westring bis Schillerstraße (geplante Gesamtkosten 1,5 Mio. EUR)

Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme Holsterhauser Straße/ Sodinger Straße von Westring bis Schillerstraße musste gesplittet werden. Dieser Teil ist von nachrangiger Priorität und ist auf die Jahre 2029 ff. verschoben worden. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

Holsterhauser Straße/Sodinger Straße von Berliner Platz bis Harannistraße (geplante Gesamtkosten 500.000 EUR)

Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme Holsterhauser Straße/ Sodinger Straße von Westring bis Schillerstraße musste gesplittet werden. Dieser Teil ist auf Grund der Hochbaumaßnahmen von städtebaulich hoher Priorität und soll im Jahr 2026 umgesetzt werden. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

Hölkeskampring von Bochumer Straße bis Wiescherstraße (geplante Gesamtkosten 2,1 Mio. EUR)

Die Maßnahme wird in den Jahren 2024/25 umgesetzt und 2025 mit dem Zuwendungsgeber abgerechnet.

Paul-Gerhardt-Straße (geplante Gesamtkosten 550.000 EUR)

Die Emschergenossenschaft erneuert im Rahmen der ökologischen Verbesserung der Emscher die Brücke Paul-Gerhardt Straße an der Stadtgrenze Recklinghausen. Zur Verbesserung der Fuß- und Radwegführung wurde an die Emschergenossenschaft der Wunsch auf Verbreiterung des Brückenquerschnitts herangetragen. Im Rahmen der Maßnahme soll die Verkehrsfläche der Paul-Gerhardt-Straße erneuert und an den geänderten Brückenquerschnitt angepasst werden. Die Maßnahme ist in den Haushaltsjahren 2025 bis 2027 eingeplant.

Holsterhauser Straße von Dorstener Straße bis Narzissenweg (geplante Gesamtkosten 1,27 Mio. EUR)

Nach Fertigstellung des Kreisverkehrs an der König-/ Bielefelder Straße soll der Straßenabschnitt unter Beachtung der Förderung von Fuß- und Radwegen und zur Verbesserung des Fahrbahnzustandes vollständig überplant werden. Der Ausbau soll in 2025 geplant und beantragt werden. Mit der Umsetzung ist in den Jahren 2027 und 2028 zu rechnen (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402).

Hölkeskampring von Castroper Straße bis Am Trimbuschhof (geplante Gesamtkosten 556.200 EUR)

Die Einmündung hat sich in ihrem nicht signalisierten Zustand zu einer Unfallhäufungsstelle entwickelt, die auf die zu hohen Verkehrsbelastungen, was auch gutachterlich bestätigt wurde, zurückzuführen ist. Da der Neubau der Lichtsignalanlage einschließlich der Erdverkabelung in Verbindung mit dem schlechten Fahrbahnzustand (Risse, Spurrillen, Ausmergelungen) zu mangelhafter Nutzungsqualität und Verkehrssicherheit führen würde, wird der gesamte Kreuzungsbereich erneuert. Die Maßnahme musste aufgrund von vorauslaufenden Maßnahmen der Versorgungsträger und der Hauptfeuer- und Rettungswache in das Haushaltsjahr 2026 verschoben werden. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

Dorneburger Straße von Kurhausstraße bis Kreisverkehrsplatz Königstraße (geplante Gesamtkosten 2,2 Mio. EUR)

Die Maßnahme kann aus dem Programm „Soziale Stadt Wanne-Süd“ nicht mehr finanziert werden und wird in den Haushaltsjahren 2024 und 2025 umgesetzt. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

Bahnofsplatz / Funkenbergstraße (geplante Gesamtkosten 4,2 Mio. EUR)

Im Rahmen der Verkehrsentwicklung Herne-Mitte muss der Straßenabschnitt der Funkenbergstraße zwischen Baumstraße und Bahnhofstraße sowie der Bahnofsplatz zwischen Bahnhofstraße und Westring umgebaut werden. Die Maßnahme ist in den Haushaltsjahren 2024 bis 2026 eingeplant. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

Horsthauser Straße / Roonstraße (bisher geplante Gesamtkosten 1,18 Mio. EUR)

Im Rahmen der Verkehrsentwicklung Herne-Mitte ist die zusätzliche Rechtsabbiegerspur am Knotenpunkt Horsthauser Straße / Roonstraße aufgrund reduzierter Verkehrsmengen nicht mehr erforderlich.

Westring / Cranger Straße (geplante Gesamtkosten rd. 5,6 Mio. EUR)

Im Rahmen der Verkehrsentwicklung Herne-Mitte muss der Knotenpunkt Westring / Cranger Straße zur Erreichung einer guten Verkehrsqualität ohne Rückstau und zur erheblichen Steigerung der Nutzungsqualität für Rad- und Fußverkehr vollflächig umgebaut werden. Die Maßnahme ist in den Haushaltsjahren 2024 bis 2026 eingeplant. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

Westring / Cranger Straße - Unterführungsbauwerk (bisher geplante Gesamtkosten 5 Mio. EUR)

Durch Umplanungen kann auf das Unterführungsbauwerk am Knotenpunkt Westring / Cranger Straße zur Erreichung einer guten Verkehrsqualität ohne Rückstau verzichtet werden. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

Von-Waldthausen-Straße von Horsthauser Str. bis Zechenring (geplante Gesamtkosten 3 Mio. EUR)

Der Verkehrsflächenzustand von Fahrbahn und Nebenflächen haben sich erheblich verschlechtert, sodass eine grundlegende Erneuerung stattfinden muss. Die Maßnahme ist in den Haushaltsjahren 2027 bis 2029 eingeplant. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

Heerstr. von Hafenstr. bis kleine Heerstr. (geplante Gesamtkosten 3 Mio. EUR)

Der Verkehrsflächenzustand von Fahrbahn und Nebenflächen haben sich erheblich verschlechtert, sodass eine grundlegende Erneuerung stattfinden muss. Die Maßnahme ist in den Haushaltsjahren 2027 bis 2028 eingeplant. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

7.541071: ÖPNV Aufgabenträgerpauschale

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die Stadt Herne erhält jährlich vom Zuwendungsgeber Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR gem. § 11 Abs. 2 ÖPNVG NRW Mittel zur Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (Aufgabenträgerpauschale).

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Im Rahmen der Aufgabenträgerpauschale werden investive Maßnahmen (z.B. Bushaltestellenausbau) für das Jahr 2026 ff. eingeplant.

7.541072: Schüchtermannstraße

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der Gehweg soll im Haushaltsjahr 2028 ausgebaut werden.

7.541073: Radweg Friedrich der Große

Gegenstand der Anmeldung des Radweges Friedrich der Große ist der Lückenschluss zwischen dem Bahnhof Herne und der Werder Straße. Die Realisierung erfolgt in zwei Abschnitten. Die Maßnahme soll zur Förderung angemeldet werden sobald personelle Kapazitäten frei sind. Die Maßnahme entspricht somit den Zielen des Masterplans klimafreundliche Mobilität, den Radverkehr zu fördern und das Radwegenetz weiter zu entwickeln und somit zu einer Reduzierung des Ausstoßes von klimaschädlichen Treibhausgasen beizutragen.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen 2,73 Mio. EUR)

Die Maßnahme wird nach heutigem Kenntnisstand von der Bezirksregierung mit einer Förderquote von 75% refinanziert. Die Mittel sind für die Jahre 2025 bis 2027 eingeplant.

Nr. 7 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Um den bereits in Betrieb genommenen Geh-/Radweg Friedrich der Große in einem weiteren Bauabschnitt bis zum Herner Bahnhof verlängern zu können, ist Grunderwerb zu tätigen. Hierfür sind Mittel in Höhe von 50.000 EUR im Jahr 2025 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 3,73 Mio. EUR)

Die Umsetzung der Maßnahme ist für die Jahre 2024 bis 2027 vorgesehen. (siehe auch 7.542073 im Produkt 5402)

7.541087 Ohmstraße

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 150.000 EUR)

Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme musste in das Haushaltsjahr 2029 verschoben werden. (siehe auch 7.542087 im Produkt 5402)

7.541089: Bielefelder Straße von Kastanienallee bis Dorstener Straße inkl. Brücke

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen rd. 6,3 Mio. EUR)

Die Maßnahme wurde zur Förderung beim Zuwendungsgeber angemeldet. Darüber hinaus wird die Maßnahme durch Zuwendungen gemäß der Förderrichtlinie Straßenausbaubeiträge des Landes NRW auf die festgesetzten Beiträge nach zukünftiger Mustersatzung refinanziert. Die Mittel sind für die Jahre 2025 bis 2028 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten rd. 9 Mio. EUR)

Die Bielefelder Straße von Dorstener Straße bis Kastanienallee soll aufgrund des schlechten Straßenzustandes und zur Verbesserung des Fuß- und Radverkehrs komplett erneuert werden. Die in diesem Straßenabschnitt befindliche Straßenbrücke ist ebenfalls abgängig und daher zu erneuern. Die Planungsleistungen wurden vergeben. Die Planungen werden bis Anfang 2025 abgeschlossen sein. Danach wird der Zuwendungsantrag gestellt. Die Mittel sind in den Haushaltsjahren 2025 bis 2028 eingeplant. (siehe auch 7.542089 im Produkt 5402)

7.541093: Vödestraße - Neubaugebiet

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 150.000 EUR)

Aufgrund des noch in Bearbeitung befindlichen Bebauungsplans Nr. 244 sowie anderer Prioritäten und begrenzter Personalressourcen wird die Maßnahme in das Jahr 2029 verschoben. (siehe auch 7.542093 im Produkt 5402)

7.541094: Bahnhofstraße zw. Nord- u. Roonstr. - Neubau Radweg

Zwischen Stadtgrenze Recklinghausen und dem Herner Bahnhof wurden in den vergangenen Jahren die Radverkehrsanlagen entlang des Westrings und der Bahnhofstraße fast vollständig in beiden Richtungen erneuert. Aktuell fehlt der Abschnitt zwischen Nord-/Forell- und Roonstr. in Fahrtrichtung Herne Bahnhof. Darüber hinaus werden die Parkstände und der Gehweg neu geordnet. Die Maßnahme entspricht somit den Zielen des Masterplans klimafreundliche Mobilität, den Radverkehr zu fördern und das Radwegenetz weiter zu entwickeln und somit zu einer Reduzierung des Ausstoßes von klimaschädlichen Treibhausgasen beizutragen.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen 200.000 EUR)

Eine Refinanzierung aus Zuwendungsmitteln im Rahmen der Förderrichtlinie Nahmobilität soll beantragt werden.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 270.000 EUR)

Die Umsetzung der Maßnahme ist im Haushaltsjahr 2026 vorgesehen.

7.541097: Brücken über den Rhein-Herne-Kanal

Der Neubau von zwei Fuß- und Radwegbrücken über den Rhein-Herne-Kanal bilden wesentliche Bausteine zur Förderung und Attraktivitätssteigerung des Fuß- und Radverkehrs, in dem sie zukünftig kurze Wegebeziehungen barrierefrei ermöglichen und dadurch helfen den Nutzungsgrad umweltfreundlicher Fortbewegungsarten zu erhöhen.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamtzuwendungen 9,5 Mio. EUR)

Der Neubau der geplanten Brücken über den Kanal soll mit Fördermitteln des Landes im Rahmen des Sonderprogramms Stadt und Land durchgeführt werden. Für die Brücke Horsthausen sind Zuwendungen in Höhe von 5,27 Mio. EUR in den Haushaltsjahren 2024 bis 2026 eingeplant.

Die Brücke Baukau musste durch die akute Maßnahme Emschertalbrücke der Autobahn AG verschoben werden und ist nun in Höhe von rd. 3,4 Mio. EUR in den Haushaltsjahren 2026 ff. eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 14,2 Mio. EUR)

Die Umsetzung der Brücke Horsthausen ist mit Gesamtkosten in Höhe von 8,9 Mio. EUR in den Haushaltsjahren 2024 bis 2026 geplant.

Die Umsetzung der Brücke Baukau ist mit 5,3 Mio. EUR in den Haushaltsjahren 2027 und 2028 geplant.

Die nachfolgend aufgeführten investiven Maßnahmen sind in den Bezirkshaushaltsplänen erläutert:

Maßnahme	Bezeichnung	Bezirk
7.541003	Am Düngelbruch	Herne
7.541015	Brücken	Sodingen/Wanne/ Eickel/Herne
7.541019	Holper Heide, BPL 120	Herne
7.541030	Berkelstraße	Sodingen
7.541042	Radwegenetz	MBEZ
7.541049	Ern. verkehrswichtiger Straßen	Sodingen/Wanne/ Eickel/Herne
7.541050 - 7.541053	Neu- u. Ausbau sonst. Straßen	Sodingen/Wanne/ Eickel/Herne
7.541072	Schüchtermannstraße	Herne

Maßnahme	Bezeichnung	Bezirk
7.541073	Radweg Friedrich der Große	Sodingen//Herne
7.541082 – 7.541085	Erneuerung Gehwegflächen	Sodingen/Wanne/ Eickel/Herne
7.541087	Ohmstraße	Herne
7.541089	Bielefelder Straße - Erschl.Blumenthal inkl. Brücke	Eickel
7.541093	Vödestraße	Herne
7.541094	Bahnhofstraße zw. Nord- u. Roonstr.-Neubau Radweg	Herne
7.541097	Brücken über den Rhein-Herne- Kanal	MBEZ

Produktbereich **54** **Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV**
Produkt **5402** **Verkehrsanlagen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 53	Verantwortlich:	Hr. Rupp
Beschreibung:			
Planung und Bau, Unterhaltung und Betrieb von Beleuchtungsanlagen. Planung und Bau, Unterhaltung und Betrieb von Signalanlagen.			
Leistungen:			
54.02.01 Beleuchtungsanlagen 54.02.02 Signalanlagen			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Sicherheit und Leistungsfähigkeit des öffentlichen Verkehrs mit vorhandenen Ressourcen sicherstellen – Einsparung jährlicher Betriebskosten 			
Zielgruppen:			
BürgerInnen und sonstige NutzerInnen öffentlicher Verkehrsflächen			
Auftragsgrundlage:			
Straßen- und Wegegesetz NW, Bebauungspläne, Rahmenpläne, Politische Beschlüsse, BauGB			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan): Gemäß § 21 Abs. I KomHVO ermächtigen Erträge aus Fördermitteln der Aufgabenträgerpauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG zu Aufwendungen in gleicher Höhe.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gemäß § 21 Abs. I KomHVO ermächtigen Einzahlungen aus Fördermitteln der Aufgabenträgerpauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG zu Auszahlungen in gleicher Höhe.			

Produktbereich **54** **Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV**
Produkt **5402** **Verkehrsanlagen**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5402000000:							
540211	Lichtsignalanlagen (Stück)	0	0,00	159,00	161,00	161,00	161,00
540212	Beleuchtungsanlagen (Stück)	0	0,00	16.770,00	16.777,00	16.777,00	16.777,00
540213	Unterhaltungsaufwand je LSA (Euro)	0	0,00	5.377,37	5.310,56	5.310,56	5.310,56
540214	Unterhaltungsaufwand je Leuchte (Euro)	0	0,00	121,60	121,60	121,60	121,60
540215	Bewirtschaftungsaufwand je LSA (Euro)	0	0,00	2.105,03	2.078,88	2.078,88	2.078,88
540216	Bewirtschaftungsaufwand je Leuchte (Euro)	0	0,00	128,15	131,08	128,86	128,86
540291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	9,00	10,00	10,00	11,00	12,00	12,00
540292	Personalaufwandsquote (%)	6,00	6,00	6,00	6,00	7,00	7,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

540211 Anzahl Lichtsignalanlagen (Stück)

Gibt die absolute Anzahl der Lichtsignalanlagen (LSA) im Stadtgebiet an. Durch die Errichtung oder Demontage einzelner Standorte kann sich die Kennzahl verändern.

540212 Beleuchtungsanlagen (Stück)

Gibt die absolute Anzahl der Beleuchtungsanlagen im Stadtgebiet an. Durch die Errichtung oder Demontage einzelner Standorte kann sich die Kennzahl verändern.

540213 Unterhaltung Lichtsignalanlagen (Euro/LSA)

Die Unterhaltung der Lichtsignalanlagen sowie des Verkehrsrechners gewährleistet die Sicherheit und Leistungsfähigkeit des öffentlichen Verkehrs. Zu einer besseren Vergleichbarkeit werden die Unterhaltungsaufwendungen mit der Kennzahl 540211 – Anzahl der Lichtsignalanlagen in Relation gesetzt.

540214 Unterhaltung Beleuchtungsanlagen (Euro/Leuchte)

Die Unterhaltung der Beleuchtungsanlagen gewährleistet die Sicherheit und Leistungsfähigkeit des öffentlichen Verkehrs. Zu einer besseren Vergleichbarkeit werden die Unterhaltungsaufwendungen mit der Kennzahl 540212 – Anzahl der Beleuchtungsanlagen in Relation gesetzt.

540215 Bewirtschaftung Lichtsignalanlagen (Euro/LSA)

Hierbei handelt es sich insbesondere um Stromgebühren für den Betrieb von Lichtsignalanlagen. Die Kennzahl gibt die Entwicklung der Bewirtschaftungsaufwendungen, im Verhältnis zu der Kennzahl 540211 – Anzahl der Lichtsignalanlagen, für eine bessere Vergleichbarkeit an. Dabei wird das Ziel verfolgt die Bewirtschaftungsaufwendungen durch Modernisierungen im Zeitverlauf zu reduzieren.

540216 Bewirtschaftung Beleuchtungsanlagen (Euro/Leuchte)

Hierbei handelt es sich insbesondere um Stromgebühren für den Betrieb von Beleuchtungsanlagen. Die Kennzahl gibt die Entwicklung der Bewirtschaftungsaufwendungen, im Verhältnis zu Kennzahl 540212 – Anzahl der Beleuchtungsanlagen, für eine bessere Vergleichbarkeit an. Dabei wird das Ziel verfolgt die Bewirtschaftungsaufwendungen durch Modernisierungen im Zeitverlauf zu reduzieren.

Produktbereich **54** Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt **5402** Verkehrsanlagen

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	370.314,72	396.430	413.904	543.080	573.934	549.370
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.799,93	96.204	96.175	96.168	94.657	82.041
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.671,43	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	96.837,49	84.214	85.194	82.764	82.543	82.543
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	20.400,00	172.600	65.900	65.900	65.900	65.900
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	741.023,57	934.447	846.173	972.911	1.002.034	964.854
11	- Personalaufwendungen	486.386,18-	591.677-	550.134-	552.618-	556.595-	559.362-
12	- Versorgungsaufwendungen	19.164,37-	23.485-	37.910-	30.733-	32.055-	34.314-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.485.693,15-	5.765.000-	5.570.000-	5.619.100-	5.581.900-	5.581.900-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.389.199,53-	2.317.024-	2.283.793-	2.359.057-	2.017.928-	1.626.368-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.985,20-	9.100-	28.585-	28.585-	28.585-	28.585-
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.395.428,43-	8.706.287-	8.470.422-	8.590.093-	8.217.063-	7.830.529-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	7.654.404,86-	7.771.840-	7.624.249-	7.617.181-	7.215.029-	6.865.675-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	7.654.404,86-	7.771.840-	7.624.249-	7.617.181-	7.215.029-	6.865.675-
23	+ Außerordentliche Erträge	1.632.782,90	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	1.632.782,90	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	6.021.621,96-	7.771.840-	7.624.249-	7.617.181-	7.215.029-	6.865.675-
	48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	82.503,99-	121.913-	109.863-	110.260-	112.465-	113.756-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	5.577,08-	8.623-	9.256-	8.382-	9.761-	10.653-
	92000030 IT-Druck	0	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	33.227,89-	77.590-	58.219-	62.658-	65.752-	71.606-
	92000050 IT-Aufwendungen	21.943,36-	33.535-	15.986-	15.419-	15.951-	16.129-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	63.229,51-	66.922-	81.024-	82.051-	84.705-	85.231-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	206.481,83-	308.583-	274.348-	278.770-	288.633-	297.375-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	6.224.103,79-	8.076.422-	7.894.597-	7.891.951-	7.499.662-	7.159.049-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
Produkt	5402	Verkehrsanlagen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Siehe Erläuterung zu Zeile 13 (Betrieb und Wartung der Lichtsignalanlagen des Landesbetriebs Straßen NRW).

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Der Aufwand zur Unterhaltung (Wartung, Reparatur) der städtischen Beleuchtungsanlagen wird mit ca. 2 Mio. EUR beziffert.

Der Aufwand zum Betrieb (Stromgebühren) der städtischen Beleuchtungsanlagen wird mit ca. 650.000 EUR in 2025 beziffert. Für 2026 sind rund 699.000 EUR und für die Folgejahre circa 662.000 EUR eingeplant. Darüber hinaus sind als Folge des Ukraine-Kriegs jährliche Aufwendungen für den Betrieb der Beleuchtungsanlagen i.H.v. 1,5 Mio EUR eingestellt.

Für die Unterhaltung (Wartung, Reparatur) der Lichtsignalanlagen wurden 620.000 EUR im Haushalt eingestellt.

Für den Betrieb (Stromgebühren) der Lichtsignalanlagen wurden rd. 108.000 EUR eingeplant. Darüber hinaus sind als Folge des Ukraine-Kriegs Aufwendungen i.H.v. 227.000 EUR für den Betrieb der Lichtsignalanlagen eingestellt.

Für Betrieb und Wartung der 26 Lichtsignalanlagen des Landesbetriebs Straßen NRW ist ein jährlicher Aufwand in Höhe von ca. 172.000 EUR erforderlich. Dem steht ein Ertrag in Höhe von ca. 185.000 EUR jährlich gegenüber (siehe Zeile 6 : Kostenerstattungen und Kostenumlagen). Dieser Ertrag ist abhängig von den tatsächlich anfallenden betrieblichen Aufwendungen.

Der Aufwand zur Unterhaltung des Verkehrsrechners wird mit 235.000 EUR beziffert.

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt **5402** Verkehrsanlagen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	94.872,54	883.500	1.293.400	0	2.627.400	1.035.800	853.100
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	28,26-	102.500	2.500	0	2.500	302.500	2.500
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	94.844,28	986.000	1.295.900	0	2.629.900	1.338.300	855.600
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	153.326,35-	1.450.000-	970.000-	3.686.200-	2.161.400-	1.656.500-	1.383.300-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.780,02-	650.000-	2.400.000-	2.800.000-	2.150.000-	650.000-	650.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	494,25-	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	184.600,62-	2.100.000-	3.370.000-	6.486.200-	4.311.400-	2.306.500-	2.033.300-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	89.756,34-	1.114.000-	2.074.100-	6.486.200-	1.681.500-	968.200-	1.177.700-

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt **5402** Verkehrsanlagen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542010: Erneuerung von Beleuchtungsanlagen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	94.872,54	0	692.600	0	1.400.000	100.000	100.000	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	300.000	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	94.872,54	0	692.600	0	1.400.000	400.000	100.000	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.780,02-	650.000-	2.400.000-	2.800.000-	2.150.000-	650.000-	650.000-	0	0
						davon:	2.150.000-	650.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.780,02-	650.000-	2.400.000-	2.800.000-	2.150.000-	650.000-	650.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	64.092,52	650.000-	1.707.400-	2.800.000-	750.000-	250.000-	550.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542015: Verkehrssignalanlagen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	147.872,80-	330.000-	370.000-	600.000-	300.000-	300.000-	300.000-	0	0
						davon:	300.000-	300.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	147.872,80-	330.000-	370.000-	600.000-	300.000-	300.000-	300.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	147.872,80-	330.000-	370.000-	600.000-	300.000-	300.000-	300.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein- auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542041: Anliegerbeiträge KAG											
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	28,26-	100.000	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28,26-	100.000	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	494,25-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	494,25-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	522,51-	100.000	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542042: Radwegenetz -Beleuchtung											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	17.721	95.721
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	17.721	95.721
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	20.299-	140.299-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	20.299-	140.299-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	2.578-	44.578-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542044: Beschleunigungsmaßnahmen an LSA IV BA											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	36.000	357.900	411.100	0	805.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.000	357.900	411.100	0	805.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	1.259.200-	134.400-	596.500-	528.300-	0	1.259.200-
						davon:	134.400-	596.500-	528.300-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.259.200-	134.400-	596.500-	528.300-	0	1.259.200-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.259.200-	98.400-	238.600-	117.200-	0	454.200-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542049: Ern. verkehrsw. Straßen - Beleuchtung											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	883.500	600.800	0	1.116.400	250.400	342.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	883.500	600.800	0	1.116.400	250.400	342.000	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.453,55-	1.120.000-	350.000-	877.000-	877.000-	360.000-	535.000-	0	0
						davon:	877.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.453,55-	1.120.000-	350.000-	877.000-	877.000-	360.000-	535.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.453,55-	236.500-	250.800	877.000-	239.400	109.600-	193.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542089: Bielefelder Str. - Beleuchtung											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	212.500	0	0	212.500
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	212.500	0	0	212.500
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	250.000-	0	0	250.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	250.000-	0	0	250.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	37.500-	0	0	37.500-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542093: Vödestraße - Neubaugebiet BPL											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7542096: Neubau der Feuerwachen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	200.000-	750.000-	750.000-	0	0	0	0
						davon:	750.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	200.000-	750.000-	750.000-	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	200.000-	750.000-	750.000-	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	75.000	115.000	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.500	2.500	0	77.500	117.500	2.500	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000-	200.000-	100.000-	150.000-	20.000-	0	0
						davon:	100.000-	100.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	50.000-	200.000-	100.000-	150.000-	20.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.500	47.500-	200.000-	22.500-	32.500-	17.500-	0	0

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt	5402	Verkehrsanlagen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.542010: Erneuerung von Beleuchtungsanlagen**

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen rd. 2,6 Mio. EUR)

Nach Verabschiedung der Förderrichtlinie Straßenausbaubeiträge durch die Landesregierung werden die Maßnahmen nach der zukünftigen Mustersatzung, die zur Erstellung der Haushaltsplanung bereits im Entwurf vorlag, gefördert. Die zu erwartenden Förderbeträge wurden dementsprechend den einzelnen Maßnahmen zugeordnet. Hierfür sind Mittel in Höhe von insgesamt rd. 2,3 Mio. EUR in den Haushaltsjahren 2025 bis 2028 eingeplant. Für die Erschließungsstraßen Verlängerung Funkenbergstraße und Eschstraße werden Abrechnungen auf der Grundlage des Baugesetzbuches durchgeführt. Hierfür sind Mittel in Höhe von 300.000 EUR im Haushaltsjahr 2027 eingeplant.

Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die Erneuerung von Beleuchtungsanlagen beinhaltet sowohl die Erneuerung der Beleuchtungsanlagen einschließlich der Versorgungs- und Schaltstationen als auch die Verlegung von Beleuchtungskabeln jeweils inklusiv aller damit in Zusammenhang stehenden Erdarbeiten. Für die Haushaltsjahre 2025 bis 2028 sind Mittel in Höhe von insgesamt 5,85 Mio. EUR eingeplant.

7.542015: Verkehrssignalanlagen

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für die Erneuerung der Signalanlagen und deren Umrüstung mit Signalgebern mit LED-Technik sowie für die Erneuerung von abgängigen Steuergeräten ist bis zum Haushaltsjahr 2028 eine Gesamtinvestition i.H.v. 1,27 Mio. EUR vorgesehen.

7.542019: Holper Heide, BPL 120

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 50.000 EUR)

Die Planungen des Endausbaus der Robert-Grabski-Straße wurden auf Grund der begrenzten Personalressourcen unterbrochen und sollen inkl. einer Öffentlichkeitsveranstaltung fortgesetzt werden. Aufgrund dessen wird die Maßnahme für das Haushaltjahr 2024 und 2025 eingeplant. Im Rahmen der Maßnahme wird in 2025 ebenfalls die erforderliche Straßenbeleuchtung hergestellt. (siehe auch 7.541019 in Produkt 5401)

7.542030: Ausbau Berkelstraße, BPL 141

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 20.000 EUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Auf Grund der begrenzten Personalressourcen und anderer Prioritäten sowie vorbehaltlich des entsprechenden Grunderwerbs ist die Maßnahme für das Haushaltsjahr 2028 eingeplant. (siehe auch 7.541030 in Produkt 5401)

7.542042: Radwegenetz**Radweg Hertener Straße**

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen 78.000 EUR)

Eine Refinanzierung aus Zuwendungsmitteln ist beabsichtigt. Hierfür sind Mittel im Haushaltsjahr 2029 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 120.000 EUR)

Im Rahmen der Maßnahme wird ebenfalls die erforderliche Straßenbeleuchtung hergestellt. Nach der vorauslaufenden Baumaßnahme des Kraftwerks STEAG ist die Maßnahme in 2025 geplant, beantragt und soll in 2027 bis 2029 umgesetzt werden. (siehe auch 7.541042 in Produkt 5401)

7.542044: Beschleunigungsmaßnahmen an LSA IV. BA

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlung 805.000 EUR)

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten rund 1,26 Mio. EUR)

Nach Abschluss der Beschleunigungsmaßnahmen an LSA III. BA und der Ertüchtigung von Lichtsignalanlagen im Zuge des Kommunalinvestitionsfördergesetzes soll in einem weiteren Schritt ein IV. Bauabschnitt beim Fördergeber beantragt werden. Hierfür sind Mittel in den Haushaltsjahren 2026 bis 2028 eingeplant.

7.542049: Erneuerung verkehrswichtiger Straßen

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die hier eingeplante Erneuerung der Straßenbeleuchtung wird nach heutigem Kenntnisstand von der Bezirksregierung mit einer Förderquote von 75% refinanziert.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Edmund-Weber-Straße von Hordeler Straße bis Magdeburger Straße (geplante Gesamtkosten 155.500 EUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll auch die Straßenbeleuchtung in Teilen erneuert werden. Hierfür sind Mittel im Haushaltsjahr 2026 eingeplant. (7.541049 in Produkt 5401)

Herrmann-Löns-Straße von Sodinger Straße bis Vinckestraße (geplante Gesamtkosten 175.000 EUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme ist Daher ist die Umsetzung der Straßenbeleuchtung für das Haushaltsjahr 2028 geplant. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Holsterhauser Straße/Sodinger Straße von Westring bis Schillerstraße (geplante Gesamtkosten 750.000 EUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme Holsterhauser Straße/ Sodinger Straße von Westring bis Schillerstraße musste gesplittet werden. Dieser Teil ist von nachrangiger Priorität und ist auf die Jahre 2029 ff. verschoben worden. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Holsterhauser Straße/Sodinger Straße von Berliner Platz bis Harannistraße (geplante Gesamtkosten 200.000 EUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Hierfür sind Mittel im Haushaltsjahr 2026 eingeplant. Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme Holsterhauser Straße/ Sodinger Straße von Westring bis Schillerstraße musste gesplittet werden. Dieser Teil ist auf Grund der Hochbaumaßnahmen von städtebaulich hoher Priorität und soll im Jahr 2026 umgesetzt werden. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Holsterhauser Straße von Dorstener Straße bis Narzissenweg (geplante Gesamtkosten 120.000 EUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Nach Fertigstellung des Kreisverkehrs an der König-/ Bielefelder Straße soll der Straßenabschnitt unter Beachtung der Förderung von Fuß- und Radwegen und zur Verbesserung des Fahrbahnzustandes vollständig überplant werden. Der Ausbau soll in 2025 geplant und beantragt werden. Mit der Umsetzung ist in den Jahren 2027 und 2028 zu rechnen. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Hölkeskampring von Castroper Straße bis Am Trimbuschhof (geplante Gesamtkosten 250.000 EUR)

Die Einmündung hat sich in ihrem nicht signalisierten Zustand zu einer Unfallhäufungsstelle entwickelt, die auf die zu hohen Verkehrsbelastungen, was auch gutachterlich bestätigt wurde, zurückzuführen ist. Daher wird hier eine neue Lichtsignalanlage errichtet. Die Maßnahme musste aufgrund von vorauslaufenden Maßnahmen der Versorgungsträger und der Hauptfeuer- und Rettungswache in das Haushaltsjahr 2026 verschoben werden. Die Abrechnung mit dem Zuwendungsgeber erfolgt voraussichtlich in den Jahren 2026 und 2027. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Dorneburger Straße von Kurhausstraße bis Kreisverkehrsplatz Königstraße (geplante Gesamtkosten 230.000 EUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Die Maßnahme kann aus dem Programm „Soziale Stadt Wanne-Süd“ nicht mehr finanziert werden und wird in dem Haushaltsjahr 2024 umgesetzt und im Jahr 2025 mit dem Zuwendungsgeber abgerechnet. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Bahnhofplatz / Funkenbergstraße (geplante Gesamtkosten 740.000 EUR)

Im Rahmen der Verkehrsentwicklung Herne-Mitte muss der Straßenabschnitt der Funkenbergstraße zwischen Baumstraße und Bahnhofstraße sowie der Bahnhofplatz zwischen Bahnhofstraße und Westring umgebaut werden. Daher sind die Lichtsignalanlagen sowie die Straßenbeleuchtung entsprechend anzupassen. Hierfür sind die Mittel in den Haushaltsjahren 2024 bis 2026 eingeplant. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Westring / Cranger Straße (geplante Gesamtkosten 850.000 EUR)

Im Rahmen der Verkehrsentwicklung Herne-Mitte muss der Knotenpunkt Westring / Cranger Straße zur Erreichung einer guten Verkehrsqualität ohne Rückstau und zur erheblichen Steigerung der Nutzungsqualität für Rad- und Fußverkehr vollflächig umgebaut werden. Daher sind die Lichtsignalanlagen sowie die Straßenbeleuchtung entsprechend anzupassen. Die Mittel sind in den Haushaltsjahren 2024 bis 2026 eingeplant. (siehe auch 7.541049 im Produkt 5401)

Von-Waldthausen-Straße von Horsthauser Str. bis Zechenring (geplante Gesamtkosten 300.000 EUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Der Verkehrsflächenzustand von Fahrbahn und Nebenflächen haben sich erheblich verschlechtert, sodass eine grundhafte Erneuerung stattfinden muss. Die Maßnahme ist in den Haushaltsjahren 2027 bis 2029 eingeplant. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

Heerstr. von Hafenstr. bis kleine Heerstr. (geplante Gesamtkosten 300.000 EUR)

Im Rahmen der Straßenbaumaßnahme soll ebenfalls die Straßenbeleuchtung erneuert werden. Der Verkehrsflächenzustand von Fahrbahn und Nebenflächen haben sich erheblich verschlechtert, sodass eine grundhafte Erneuerung stattfinden muss. Die Maßnahme ist in den Haushaltsjahren 2027 bis 2028 eingeplant. (siehe auch 7.542049 im Produkt 5402)

7.542073: Radweg Friedrich der Große

Gegenstand der Anmeldung des Radweges Fr. d. Große ist der Lückenschluss zwischen dem Bahnhof Herne und der Werder Straße. Die Realisierung erfolgt in zwei Abschnitten. Die Maßnahme soll zur Förderung angemeldet werden sobald personelle Kapazitäten frei sind. Die Maßnahme entspricht somit den Zielen des Masterplans klimafreundliche Mobilität, den Radverkehr zu fördern und das Radwegenetz weiter zu entwickeln und trägt somit zu einer Reduzierung des Ausstoßes von klimaschädlichen Treibhausgasen bei.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen 190.000 EUR)

Die Maßnahme wird nach heutigem Kenntnisstand von der Bezirksregierung mit einer Förderquote von 75% refinanziert. Die Mittel sind im Haushaltsjahr 2026 und 2027 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 250.000 EUR)

Im Rahmen der Maßnahme wird ebenfalls die erforderliche Straßenbeleuchtung hergestellt. Die Umsetzung Maßnahme ist im Haushaltsjahr 2026 und 2027 vorgesehen. (siehe auch 7.541073 im Produkt 5401)

7.542087 Ohmstraße

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 15.000 EUR)

Aufgrund des anstehenden Projektes „Verkehrsentwicklung Herne Mitte“ müssen finanzielle und personelle Prioritäten gesetzt werden. Die Maßnahme musste in das Haushaltsjahr 2029 verschoben werden. (siehe auch 7.541087 im Produkt 5401)

7.542089: Bielefelder Straße von Kastanienallee bis Dorstener Straße inkl. Brücke

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen 112.500 EUR)

Die Maßnahme wurde zur Förderung angemeldet. Die Mittel sind im Haushaltsjahr 2027 eingeplant

Nr. 4 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten (geplante Gesamteinzahlungen 100.000 EUR)

Darüber hinaus wird die Maßnahme durch Zuwendungen gemäß der Förderrichtlinie Straßenausbaubeiträge des Landes NRW auf die festgesetzten Beiträge nach zukünftiger Mustersatzung refinanziert. Die Mittel sind im Haushaltsjahr 2027 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 250.000 EUR)

Die Bielefelder Straße von Kastanienallee bis Dorstener Straße soll aufgrund des schlechten Straßenzustandes und zur Verbesserung des Fuß- und Radverkehrs

einschl. der abgängigen Straßenbrücke komplett erneuert werden. Im Rahmen der Maßnahme wird ebenfalls die erforderliche Straßenbeleuchtung hergestellt. Die Mittel hierfür sind im Haushaltsjahr 2027 vorgesehen. (siehe auch 7.541089 im Produkt 5401)

7.542093: Vödestraße - Neubaugebiet

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 20.000 EUR)

Im Rahmen der Maßnahme wird ebenfalls die erforderliche Straßenbeleuchtung hergestellt. Aufgrund des noch in Bearbeitung befindlichen Bebauungsplans Nr. 244 sowie anderer Prioritäten und begrenzter Personalressourcen wird die Maßnahme in das Jahr 2029 verschoben. (siehe auch 7.541093 im Produkt 5401)

7.542096: Neubau der Feuerwachen (HFRW1 und FRW2)

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten 950.000 EUR)

Im Rahmen des Neubaus der Feuerwache HFRW1 ist die Errichtung von Lichtsignalanlagen erforderlich. Hierfür sind Mittel in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 eingeplant.

Die Investitionsmaßnahmen „Neubau der Feuerwachen“ sind ausführlich in den Produkten 1205 und 1206 erläutert.

Die nachfolgend aufgeführten investiven Maßnahmen sind in den Bezirkshaushaltsplänen erläutert:

Maßnahme	Bezeichnung	Bezirk	Maßnahme	Bezeichnung	Bezirk
7.542019	Holper Heide	Herne	7.542087	Ohmstraße	Herne
7.542030	Berkelstraße	Sodingen	7.542089	Bielefelder Straße - Erschl. Blumenthal inkl. Brücke	Eickel
7.542042	Radwegenetz	MBEZ	7.542093	Vödestraße	Herne
7.542049	Ern. verkehrswichtiger Straßen	Sodingen/ Eickel/Herne/ Wanne			
7.542073	Radweg Friedrich der Große	Sodingen/Herne			

Produktbereich	54	Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
Produkt	5403	Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung

Organisationseinheit:	Fachbereich 53	Verantwortlich:	Hr. Rupp
Beschreibung:			
Strategische Verkehrsplanung unter Berücksichtigung der Stadtentwicklung und regionaler Verflechtungen, Aufstellung von VEP, zukunftsgerichtete Verkehrsnetze für IV, Fußgänger und Radfahrer. Koordination im Bereich Verkehrslenkung und -regelung sowie Aufgaben im Rahmen der Verkehrssicherung (z.B. Unfalldatenbank, Unfallkommission) Umweltschutz (Lärm, Luft...)			
Leistungen:			
54.03.01 Verkehrsentwicklungsplanung		54.03.03 Verkehrslenkung und -regelung	
54.03.02 Entwicklung verkehrl. Strategien		54.03.04 Lärmsanierung und -minderung	
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Sicherheit und Leistungsfähigkeit des Verkehrs mit vorhandenen Ressourcen unter Beachtung des Umweltschutzes sicherstellen. – Modal-Splitänderung im Fuß-, Rad- und ÖPNV-Verkehr durch Attraktivitätssteigerung im Rahmen der Mobilitätswende. – Durchführung von Sicherheitsaudits für alle Verkehrsplanungen zur Qualitätssteigerung und Erhöhung der Verkehrssicherheit, Schaffung barrierefreier Verkehrsräume 			
Zielgruppen:			
BürgerInnen und sonstige NutzerInnen des öffentlichen Verkehrsraumes			
Auftragsgrundlage:			
Straßengesetze, Fachplanungsgesetze, Bebauungspläne, Rahmenpläne, BauGB, ÖPNV Gesetz, Regionalisierungsgesetz, Politische Beschlüsse			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan): Gemäß § 21 Abs. I KomHVO ermächtigen Erträge aus Fördermitteln der Aufgabenträgerpauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG zu Aufwendungen in gleicher Höhe.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gemäß § 21 Abs. I KomHVO ermächtigen Einzahlungen aus Fördermitteln der Aufgabenträgerpauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG zu Auszahlungen in gleicher Höhe.			

Produktbereich **54** **Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV**
Produkt **5403** **Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5403000000:							
540311	Modal-Split Fußverkehr (%)	0	0,00	10,42	10,42	10,42	10,42
540312	Modal-Split Radverkehr (%)	0	0,00	16,42	16,42	16,42	16,42
540313	Modal-Split ÖPNV (%)	0	0,00	12,83	12,83	12,83	12,83
540391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	18,00	33,00	39,00	39,00	17,00	10,00
540392	Personalaufwandsquote (%)	58,00	29,00	26,00	31,00	41,00	52,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

540311 Modal-Split Fußverkehr (%)

Durch die Modal-Split-Erhebung wird das Verkehrsmittelwahlverhalten der Herner Bürger und die Aufteilung des Verkehrsaufkommens (Anzahl der Fahrten und Wege) auf die einzelnen Verkehrsmittel erhoben. Durch verschiedene Maßnahmen der Attraktivitätssteigerung soll der Anteil des Fußverkehrs gesteigert werden.

Die Erhebung findet in der Regel alle 5 Jahre statt. In 2025 soll eine erneute Erhebung stattfinden. Die zuletzt durchgeführte Modal-Split-Erhebung stammt aus dem Jahr 2015.

Aufgrund einer systemseitigen Unmöglichkeit kann die Kennzahl nur mit zwei Nachkommastellen ausgewiesen werden. Dabei ist lediglich die erste Nachkommastelle relevant und korrekt.

540312 Modal-Split Radverkehr (%)

Durch die Modal-Split-Erhebung wird das Verkehrsmittelwahlverhalten der Herner Bürger und die Aufteilung des Verkehrsaufkommens (Anzahl der Fahrten und Wege) auf die einzelnen Verkehrsmittel erhoben. Durch verschiedene Maßnahmen der Attraktivitätssteigerung soll der Anteil des Radverkehrs gesteigert werden.

Die Erhebung findet in der Regel alle 5 Jahre statt. In 2025 soll eine erneute Erhebung stattfinden. Die zuletzt durchgeführte Modal-Split-Erhebung stammt aus dem Jahr 2015.

Aufgrund einer systemseitigen Unmöglichkeit kann die Kennzahl nur mit zwei Nachkommastellen ausgewiesen werden. Dabei ist lediglich die erste Nachkommastelle relevant und korrekt.

540313 Modal-Split ÖPNV (%)

Durch die Modal-Split-Erhebung wird das Verkehrsmittelwahlverhalten der Herner Bürger und die Aufteilung des Verkehrsaufkommens (Anzahl der Fahrten und Wege) auf die einzelnen Verkehrsmittel erhoben. Durch verschiedene Maßnahmen der Attraktivitätssteigerung soll der Anteil des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) gesteigert werden.

Die Erhebung findet in der Regel alle 5 Jahre statt. In 2025 soll eine erneute Erhebung stattfinden. Die zuletzt durchgeführte Modal-Split-Erhebung stammt aus dem Jahr 2015.

Aufgrund einer systemseitigen Unmöglichkeit kann die Kennzahl nur mit zwei Nachkommastellen ausgewiesen werden. Dabei ist lediglich die erste Nachkommastelle relevant und korrekt.

Produktbereich **54** Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt **5403** Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.133,24	305.133	624.133	502.755	132.587	32.749
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.135,29	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.482,20	69.806	33.516	44.053	54.611	55.489
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	14.675,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	118.425,73	374.939	657.649	546.808	187.197	88.238
11	- Personalaufwendungen	382.677,38-	327.939-	437.179-	438.107-	441.212-	443.727-
12	- Versorgungsaufwendungen	20.191,22-	39.111-	36.403-	29.455-	30.790-	32.898-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.969,00-	634.500-	1.115.100-	821.200-	455.700-	227.200-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.208,22-	101.215-	64.587-	85.579-	111.421-	114.758-
15	- Transferaufwendungen	0	0	2.000-	2.000-	2.000-	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.810,41-	20.800-	30.500-	30.500-	30.600-	30.600-
17	= Ordentliche Aufwendungen	658.856,23-	1.123.565-	1.685.769-	1.406.841-	1.071.723-	849.182-
18	= Ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 u. 17)	540.430,50-	748.626-	1.028.120-	860.033-	884.526-	760.945-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	540.430,50-	748.626-	1.028.120-	860.033-	884.526-	760.945-
23	+ Außerordentliche Erträge	11.824,01	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	11.824,01	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	528.606,49-	748.626-	1.028.120-	860.033-	884.526-	760.945-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	760,40-	0	1.013-	1.016-	1.037-	1.048-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	7.722,14-	9.840-	16.100-	11.681-	13.588-	12.380-
	92000030 IT-Druck	100,11-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	25.585,75-	43.064-	46.315-	49.689-	52.135-	56.813-
	92000050 IT-Aufwendungen	13.470,58-	20.620-	15.986-	15.419-	15.951-	16.129-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	61.559,86-	56.857-	79.668-	80.669-	83.282-	83.650-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	109.198,84-	130.381-	159.082-	158.474-	165.992-	170.020-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	637.805,33-	879.007-	1.187.202-	1.018.507-	1.050.518-	930.965-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
Produkt	5403	Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Siehe Erläuterungen zu Zeile 13

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufgrund der gestiegenen Anforderungen (Qualität und Quantität) an zu erbringende Leistungen im Bereich der konzeptionellen Planung, beispielsweise Machbarkeitsstudien, Parkraumkonzepte zur Parkraumregelung und -bewirtschaftung oder Verkehrserhebungen, müssen immer mehr Ingenieurleistungen extern vergeben werden. Entsprechend den Anforderungen wurden in den Haushaltsjahren 2025 Mittel in Höhe von rund 159.000 EUR und für die Folgejahre jährlich 150.000 EUR eingeplant.

Mit dem Beschluss zur Integrierten Gesamtstrategie klimafreundliche Mobilität wurde die Verwaltung von der Politik beauftragt, ein Fuß- und Radverkehrskonzept erarbeiten zu lassen. In 2025 ist mit zusätzlichen Aufwendungen in Höhe von 125.000 EUR zu rechnen. Weitere 125.000 EUR werden voraussichtlich bereits in 2024 aufwandswirksam. Dem gegenüber stehen Erträge durch Zuwendungen von jährlich ca. 109.000 EUR in 2025 und 2026 (siehe Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Die Öffentlichkeitsarbeit für den Fuß- und Radverkehr gewinnt im Rahmen der Mobilitätswende Herne an Bedeutung. Neben einer Vielzahl an Aktionen soll insbesondere der bereits in 2023 durchgeführte Aktionstag im Rahmen der Europäischen Mobilitätswoche in Kooperation mit dem FB 51 ausgeweitet werden. In den Haushaltsjahren 2025 bis 2028 wurden für die Öffentlichkeitsarbeit Aufwendungen in Höhe von 40.000 EUR jährlich eingeplant. Die Maßnahmen sind in der Regel förderfähig (85%). Der Refinanzierungsanteil ist als Ertrag in Höhe von 32.000 EUR p.a. entsprechend dargestellt (siehe Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Die Förderung des Umweltverbundes und der Nahmobilität ist ein zentraler Bestandteil der städtischen Verkehrsplanung. Mit den Ratsbeschlüssen zur Umsetzung der Mobilitätswende Herne und dem dazugehörigen Kommunikationskonzept ergeben sich notwendige Kosten zur Konkretisierung der Umsetzung. Es sind in den Jahren 2025 f. jährliche Aufwendungen von 160.000 EUR und in 2027 mit Aufwendungen i.H.v. 120.000 EUR geplant.

Die Stadt Herne hat erfolgreich an dem Landeswettbewerb Ways2Work des Ministeriums für Umwelt, Naturschutz und Verkehr NRW teilgenommen, so dass nun in der Umsetzungsphase in den Haushaltsjahren 2025 bis 2028 mit einer 80%igen Förderung Aufwendungen von rd. 976.000 EUR und verbundenen Erträgen in Höhe von etwa 781.000 EUR eingeplant wurde (siehe Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Aufgrund der Beschlüsse der bürgerschaftlichen Gremien soll die Stadt Herne Lastenradverleihstationen im Stadtgebiet Herne einrichten. Die Maßnahme wird vom Ministerium für Umwelt, Naturschutz und Verkehr NRW entsprechend gefördert. Hierfür wurden in den Haushaltsjahren 2025 bis 2028 Mittel in Höhe von 22.000 EUR p.a. mit einer Refinanzierung in Höhe von 12.000 EUR p.a. bis zum Jahr 2027 eingeplant (siehe Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Es ist geplant in 2025 eine Modal-Split-Erhebung durchzuführen. Hierbei soll eine Befragung der Herner Einwohner*innen zu den getätigten Verkehrswegen und auf welche Weise diese zurückgelegt werden, durchgeführt werden. Ziel ist es eine aktuelle Datengrundlage für die Verkehrs- und Mobilitätsentwicklung in Herne zu schaffen. Die Erhebung dient der Beurteilung von umgesetzten Maßnahmen der vom Rat beschlossenen „Gesamtstrategie klimafreundliche Mobilität“ und der „Mobilitätswende Herne“. Es wird nach dem Controlling-Konzept der o.g. Gesamtstrategie ein 5-Jahres-Rhythmus vorgesehen. Die letzte Erhebung erfolgte im Jahr

2015. In 2020 wurde die Erhebung aufgrund der mit der Corona-Pandemie verbundenen, nicht vorhersehbaren Auswirkungen auf das Mobilitätsverhalten, ausgesetzt. Mit der Erhebung in 2025 soll der ursprünglich festgesetzte Erhebungsrhythmus wiederaufgenommen werden. Es sind mit Aufwendungen i.H.v. 160.000 EUR zu rechnen. Die Erhebung wird mit einem Fördersatz von 85% in der Förderrichtlinie Nahmobilität angemeldet, sodass mit Erträgen i.H.v. 120.000 EUR kalkuliert wird (siehe Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt **5403** Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.700,00	367.000	181.000	0	217.000	202.000	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	20.700,00	367.000	181.000	0	217.000	202.000	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	48.099,65-	565.000-	245.000-	700.000-	365.000-	335.000-	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.041,99-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	55.141,64-	625.000-	305.000-	760.000-	425.000-	395.000-	10.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	34.441,64-	258.000-	124.000-	760.000-	208.000-	193.000-	10.000-

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt **5403** Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7543002: Umsetzung Mobilitätskonzept											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.700,00	367.000	181.000	0	217.000	202.000	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.700,00	367.000	181.000	0	217.000	202.000	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	48.099,65-	565.000-	245.000-	700.000-	365.000-	335.000-	0	0	0
						davon:	365.000-	335.000-	0		
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	0	0	0
						davon:	50.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.099,65-	615.000-	295.000-	750.000-	415.000-	385.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	27.399,65-	248.000-	114.000-	750.000-	198.000-	183.000-	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.041,99-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
						davon:	10.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.041,99-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.041,99-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	0	0

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt	5403	Räuml. Verkehrspl.,-lenkung,-regelung

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.543002: Umsetzung Mobilitätskonzept

Der Rat der Stadt Herne hat im Jahr 2019 die Gesamtstrategie klimafreundliche Mobilität als übergeordnetes Planwerk zur Stärkung alternativer Mobilitätsformen sowie als Beitrag zur Verkehrswende beschlossen.

Zur nachhaltigen Verbesserung der Luftqualität in Herne zeigt der Masterplan klimafreundliche Mobilität unter anderem auf, dass sich das Mobilitätsverhalten der Berufspendler zwingend verändern muss.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Es werden Anträge zur Förderung erarbeitet. Da die Maßnahmen zu Teilen förderfähig sind, ist in der Haushaltsplanung eine entsprechende Refinanzierung für die Haushaltsjahre 2025 bis 2027 eingeplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Im Sinne der klimafreundlichen Mobilität ist vorgesehen, ein vollautomatisches Fahrradparkhaus zu errichten. Hierfür wurden für die Haushaltsjahre 2025 ff. zunächst keine Mittel eingeplant, da die Verwaltung beauftragt wurde, Alternativen zu einem Radturm zu prüfen. Aktuell gibt es keinen Standort, der im Detail geprüft wird.

Die Radabstellanlage Radhaus Wanne wird in 2024 fertiggestellt und mit dem Zuwendungsgeber in 2025 abgerechnet. Hierfür sind Einzahlungen in Höhe von 80.000 EUR eingeplant.

Die für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 eingeplanten Mittel von jeweils 235.000 EUR wurden für den Bau weiterer DeinRadschloss-Anlagen, die teilweise in Verbindung mit neuen Mobilstationen aufgebaut werden sollen, eingeplant. Eine Anmeldung erfolgte bereits 2023, der Förderantrag für den Ausbau des Systems wird Ende 2024 gestellt. Auf Grund des vorgesehenen Zeitplans wird mit dem Baubeginn für 2026 gerechnet, so dass im Jahr 2025 zunächst keine Mittel benötigt werden. Die Errichtung von DeinRadschloss-Anlagen ist grundsätzlich förderfähig. Hierfür sind in den Haushaltsjahren 2026 und 2027 jeweils Mittel in Höhe von 152.000 EUR eingeplant.

Darüber hinaus sind zur Umsetzung des Konzeptes Mobilstationen sowie Mobilstationen für das Haushaltsjahr 2025 Mittel in Höhe von 120.000 EUR mit einer Refinanzierung in Höhe von 90.000 EUR, für das Haushaltsjahr 2026 Mittel in Höhe von 130.000 EUR mit einer Refinanzierung in Höhe von 65.000 EUR und für das Haushaltsjahr 2027 Mittel in Höhe von 100.000 EUR mit einer Refinanzierung in Höhe von 50.000 EUR eingeplant.

Die Verwaltung ist von den bürgerschaftlichen Gremien mit der Prüfung der Einrichtung von Lastenradverleihstationen beauftragt. Für Einrichtung und Anschaffung sind für das Haushaltsjahr 2025 Mittel in Höhe von 125.000 EUR eingeplant. Lediglich die Stationseinrichtung mit geplanten Kosten in Höhe von 15.000 EUR ist grundsätzlich förderfähig und mit einer Refinanzierung in Höhe von 11.000 EUR eingeplant.

Produktbereich **54** **Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV**
Produkt **5404** **ÖPNV**

Organisationseinheit:	Fachbereich 53	Verantwortlich:	Hr. Rupp
Beschreibung:			
Planung und Vergabe von Verkehrsleistungen an Verkehrsunternehmen			
Leistungen:			
54.04.01 Unterhaltung und Instandsetzung der U35 54.04.02 Aufgabenträger ÖPNV (NVP)		54.04.03 Unterhaltung und Instandsetzung der urbanen Seilbahn	
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Erhaltung eines attraktiven und leistungsfähigen Verkehrsangebotes – Erhaltung der Verkehrssicherheit und des Betriebes 			
Zielgruppen:			
Fahrgäste, Bogestra			
Auftragsgrundlage:			
ÖPNV Gesetz, Regionalisierungsgesetz, Zweckbindung aus Zuwendungsverfahren, Pachtvertrag mit Betreiber, Politische Beschlüsse			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan): Gemäß § 21 Abs. I KomHVO ermächtigen Erträge aus Fördermitteln der Aufgabenträgerpauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG zu Aufwendungen in gleicher Höhe.			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gemäß § 21 Abs. I KomHVO ermächtigen Einzahlungen aus Fördermitteln der Aufgabenträgerpauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG zu Auszahlungen in gleicher Höhe.			

Produktbereich 54 Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt 5404 ÖPNV

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5404000000:							
540411	Unterhaltungsaufwand U35 je km (Euro)	0	0,00	76.381,05	72.252,35	72.252,35	72.252,35
540491	Aufwandsdeckungsgrad (%)	62,00	71,00	71,00	71,00	70,00	68,00
540492	Personalaufwandsquote (%)	6,00	8,00	7,00	7,00	6,00	6,00

Erläuterungen zu Kennzahlen:

540411 Unterhaltung U35 (Euro/km)

Die Unterhaltung der U35 gewährleistet die Sicherheit und Leistungsfähigkeit des öffentlichen Personennahverkehrs. Zu einer besseren Vergleichbarkeit werden die Unterhaltungsaufwendungen in die Relation zu der Tunnellänge gesetzt.

Produktbereich **54** Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt **5404** ÖPNV

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.385.315,31	1.529.451	1.645.011	1.620.872	1.638.980	1.656.484
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.546,03	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	117.141,89	117.131	117.131	120.941	122.211	122.211
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.080,00	106.700	103.500	103.500	103.500	103.500
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.576.083,23	1.848.282	1.960.642	1.940.313	1.959.691	1.977.195
11	- Personalaufwendungen	159.315,09-	212.267-	179.197-	180.831-	182.015-	182.853-
12	- Versorgungsaufwendungen	4.140,07-	16.695-	8.140-	6.634-	6.892-	7.348-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.665,29-	349.300-	480.300-	331.300-	331.300-	331.300-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.965.400,73-	2.010.757-	2.059.806-	2.198.665-	2.265.415-	2.370.832-
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.338,42-	21.600-	22.500-	22.500-	22.500-	22.500-
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.538.859,60-	2.610.619-	2.749.943-	2.739.929-	2.808.122-	2.914.833-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	962.776,37-	762.337-	789.301-	799.616-	848.431-	937.638-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	962.776,37-	762.337-	789.301-	799.616-	848.431-	937.638-
23	+ Außerordentliche Erträge	4.305,24	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	4.305,24	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	958.471,13-	762.337-	789.301-	799.616-	848.431-	937.638-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	92.389,30-	124.303-	123.026-	123.471-	125.940-	127.386-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	4.719,07-	6.902-	7.624-	6.424-	7.386-	8.061-
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	10.818,01-	27.855-	18.930-	20.494-	21.492-	23.400-
	92000050 IT-Aufwendungen	10.149,25-	15.407-	7.993-	7.710-	7.976-	8.064-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	19.871,68-	4.191-	11.647-	11.791-	12.176-	12.173-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	137.947,31-	178.658-	169.220-	169.890-	174.969-	179.084-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	1.096.418,44-	940.995-	958.521-	969.506-	1.023.400-	1.116.722-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
Produkt	5404	ÖPNV

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 5: Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Hierunter fallen die geplanten Pachteinnahmen von der BOGESTRA in Höhe von 95.000 EUR jährlich.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Unterhaltung und Reinigung der Stadtbahnanlage sowie für die Reinigung der Sinkkästen sind rd. 310.000 EUR veranschlagt.

Für brandschutztechnische Maßnahmen in der U35 sind aufgrund einer Entfluchtungssimulation in 2025 Mittel in Höhe von rd. 39.000 EUR eingeplant. Für 2026 ff. wird mit einem jährlichen Aufwand von circa 21.000 EUR geplant.

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt **5404** ÖPNV

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	66.700,00	1.008.900	1.785.000	0	2.574.900	760.500	1.383.000
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	66.700,00	1.008.900	1.785.000	0	2.574.900	760.500	1.383.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	179.351,77-	465.000-	2.513.000-	50.256.500-	4.279.000-	1.784.000-	2.421.500-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	179.351,77-	465.000-	2.513.000-	50.256.500-	4.279.000-	1.784.000-	2.421.500-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	112.651,77-	543.900	728.000-	50.256.500-	1.704.100-	1.023.500-	1.038.500-

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt **5404** ÖPNV

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7544002: Linie U35 - Erneuerung der Fahrtreppe											
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	19.753	19.753
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	19.753	19.753
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	70.000-	70.000-	140.000-	70.000-	70.000-	70.000-	154.060-	434.060-
						davon:	70.000-	70.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	70.000-	70.000-	140.000-	70.000-	70.000-	70.000-	154.060-	434.060-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	70.000-	70.000-	140.000-	70.000-	70.000-	70.000-	134.307-	414.307-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7544006: Linie U35 - Campuslinie											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	66.700,00	1.008.900	1.785.000	0	2.574.900	760.500	1.383.000	4.379.700	13.164.600
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66.700,00	1.008.900	1.785.000	0	2.574.900	760.500	1.383.000	4.379.700	13.164.600
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	179.351,77-	395.000-	2.125.000-	10.817.500-	3.442.500-	1.267.500-	2.305.000-	4.058.618-	17.001.118-
						davon:	3.442.500-	1.267.500-	2.305.000-		
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	190.700-	190.700-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	179.351,77-	395.000-	2.125.000-	10.817.500-	3.442.500-	1.267.500-	2.305.000-	4.249.318-	17.191.818-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	112.651,77-	613.900	340.000-	10.817.500-	867.600-	507.000-	922.000-	130.382	4.027.218-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7544007: Urbane Seilbahn											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	24.640.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	24.640.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	318.000-	39.299.000-	766.500-	446.500-	46.500-	0	39.617.000-
						davon:	766.500-	446.500-	46.500-		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	318.000-	39.299.000-	766.500-	446.500-	46.500-	0	39.617.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	318.000-	39.299.000-	766.500-	446.500-	46.500-	0	14.977.000-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt	5404	ÖPNV

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

7.544002: Linie U35

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Aus dieser Finanzposition werden alle erforderlichen, nicht förderfähigen Investitionen wie grundlegende Erneuerungen von Fahrtreppen oder baulichen Anlagen finanziert. Hierfür sind jährlich 70.000 EUR eingeplant.

7.544006: Linie U35 – Campuslinie

Das Behindertengleichstellungsgesetz sieht vor, dass ohne fremde Hilfe und ohne besondere Erschwernis alle Lebensbereiche erreicht werden können. Gemäß Personenbeförderungsgesetz und nach dem 2022 beschlossenen Nahverkehrskonzept ist der ÖPNV zeitnah vollständig barrierefrei zu gestalten.

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Der VRR fördert die Modernisierung und Erneuerung von Stadtbahnanlagen. Die Förderquote liegt zwischen 40% und 95%.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Neubau Aufzüge Berninghausstraße (Förderquote 95%)

Gesamtkosten ca. 7,9 Mio EUR brutto (6,7 Mio EUR netto)

Der Bahnhof Berninghausstraße hat als einziger Bahnhof der U35 keine Aufzüge. Sie sollen nachgerüstet werden, um Rollstuhlfahrern und gehbehinderten Menschen auch hier den Zu-/Abgang zur U35 zu ermöglichen. Mit der Verschiebung des Aufzugstandortes geht eine erforderliche Brandschutzanpassung einher. Das Brandschutzkonzept liegt zwischenzeitlich vor. Die vorgeschriebenen Entfluchtungszeiten können nur durch weitergehende Maßnahmen (Änderung der abgehängten Decke, Anpassungen der Wand- und Deckenoberflächen) erreicht werden. Durch Modernisierung der Haltestellen soll der ÖPNV attraktiver und sicherer werden. Die Erforderlichkeit der Gesamtanpassung ermöglicht eine Neugestaltung der gesamten Haltestelle. In 2024/2025 wird zunächst ein Gestaltungswettbewerb als Werkstattverfahren durchgeführt werden. Die Entwurfsplanung der Aufzüge ist abgeschlossen. Der Zuwendungsantrag wurde im August 2023 gestellt. Der Planungsauftrag für die Brandschutzmaßnahmen wurde in der zweiten Jahreshälfte 2023 vergeben. Die Maßnahme einschließlich aller Erneuerungen soll bis 2026 abgeschlossen sein.

Neubau Fahrtreppen und Aufzüge (Förderquote 60%)

Gesamtkosten ca. 4 Mio. EUR brutto (3,37 Mio. EUR netto)

Am Bahnhof „Schloss Strünkede“ müssen drei Fahrtreppen auf Grund von erhöhten Ausfallzeiten ausgetauscht werden. Der Förderantrag ist gestellt. Die Ausführung der Maßnahme verschiebt sich aufgrund langer Lieferzeiten bis in das Haushaltsjahr 2026.

Brandschutz (Förderquote 60%)

Gesamtkosten ca. 1,2 Mio. EUR brutto (965.000 EUR netto)

Nach Änderung der Straßenbahn-Bau- und Betriebsverordnung (BOStrab) muss der bestehende Brandschutz in der U35 erheblich verbessert werden. Die Planung der Umsetzung des Brandschutzkonzeptes am Archäologiemuseum wurde an ein Ingenieurbüro vergeben. Die Umsetzung der Brandschutzmaßnahmen am Archäologiemuseum wurde im Sommer 2023 begonnen. Die Brandschutzkonzepte Herne-Mitte und Herne-Bahnhof werden derzeit mit der Technischen Aufsichtsbehörde abgestimmt. Die Umsetzung kann nach Vorliegen der Zustimmung beginnen. Die weiteren Brandschutzkonzepte werden sukzessive erarbeitet und zur Förderung angemeldet.

Kommunale Schiene (Förderquote 60 %)

Der VRR hat zur Erneuerung des schienengebundenen Nahverkehrs ein Förderprogramm aufgelegt. Förderfähig sind danach alle Anlagenteile, die auch beim Neubau der U 35 förderfähig waren. Da die Bahnhöfe der U 35 bereits erhebliche Schäden aufweisen, sollen im Rahmen dieses Förderprogramms alle Bahnhöfe modernisiert werden. Hierdurch soll der ÖPNV attraktiver und sicherer werden. Die Erforderlichkeit der Gesamtanpassung ermöglicht eine Neugestaltung der gesamten Haltestelle, dazu soll in 2024 zunächst ein Gestaltungswettbewerb als Werkstattverfahren durchgeführt werden. Die Modernisierungsumsetzung (Rolltore, Überdachung der Zugangstreppen, Wand- und Bodenbeläge, Beleuchtung) ist in den Haushaltsjahren 2025 ff. eingeplant.

Die Maßnahmen der Stadtbahn U 35 sind im Haushalt mit Netto-Beträgen eingeplant. Die U35 ist ein Betrieb gewerblicher Art (BGA) und somit vorsteuerabzugsberechtigt. Aus diesem Grund können lediglich auf Netto-Auszahlungen Fördermittel abgerufen werden.

7.544007: Urbane Seilbahn

Nr. 1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (geplante Gesamteinzahlungen rd. 24,6 Mio. EUR)

Ein Großteil der Investitionen soll durch Fördermittel des Landes refinanziert werden. Die Förderquote liegt bei 95% der förderfähigen Kosten.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen (geplante Gesamtkosten rd. 39,9 Mio. EUR)

Der Rat der Stadt Herne hat in seiner Sitzung vom 30.10.2023 (Vorlage Nummer 2023/0977) die Verwaltung mit dem weiteren Vorgehen bzgl. einer urbanen Seilbahn zwischen dem Hbf Wanne-Eickel und der TechnoRuhr International (TRI) beauftragt.

Dementsprechend wurde die Maßnahme im Haushalt mit den aktuell abschätzbaren finanziellen Mitteln eingeplant. Diese werden in den kommenden Jahren gemäß des jeweiligen Planungsfortschritts fortgeschrieben.

Produktbereich **54** **Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV**
Produkt **5405** **Finanzierung ÖPNV im VRR**

Organisationseinheit:	Fachbereich 53	Verantwortlicher:	Hr. Rupp
Beschreibung:			
Umlageabrechnung mit dem Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (ZV VRR) und der Anstalt öffentlichen Rechts des Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (AöR VRR).			
Leistungen:			
Produktziele:			
– Finanzierung einer bedarfsgerechten Bedienung der Bevölkerung mit Verkehrsleistungen im öffentlichen Personennahverkehr als Aufgabe der Daseinsvorsorge im Stadtgebiet der Stadt Herne und Finanzierung der, zur Erreichung dieses Ziels gebildeten, ZV VRR und AöR VRR.			
Zielgruppen:			
Auftragsgrundlage:			
Zweckverbandssatzung des VRR und Satzung der AöR VRR inkl. Richtlinie zur Finanzierung des ÖPNV im VRR nach Maßgabe der gesetzlichen Grundlage zur Erbringung des öffentlichen Personennahverkehrs.			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **54** Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
 Produkt **5405** Finanzierung ÖPNV im VRR

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	4.813.948,34-	4.600.000-	7.600.000-	6.890.000-	7.020.000-	7.150.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.813.948,34-	4.600.000-	7.600.000-	6.890.000-	7.020.000-	7.150.000-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	4.813.948,34-	4.600.000-	7.600.000-	6.890.000-	7.020.000-	7.150.000-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	4.813.948,34-	4.600.000-	7.600.000-	6.890.000-	7.020.000-	7.150.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	955.000,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	955.000,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	3.858.948,34-	4.600.000-	7.600.000-	6.890.000-	7.020.000-	7.150.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	70.786,21-	63.795-	125.244-	100.367-	117.551-	129.884-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.786,21-	63.795-	125.244-	100.367-	117.551-	129.884-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.929.734,55-	4.663.795-	7.725.244-	6.990.367-	7.137.551-	7.279.884-

Produktbereich	54	Verkehrsflächen,- anlagen, ÖPNV
Produkt	5405	Finanzierung ÖPNV im VRR

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 15: Transferaufwendungen**

Die Stadt Herne ist lt. Zweckverbandssatzung des Zweckverbandes Rhein-Ruhr (VRR) bzw. der Satzung der AöR VRR als Verbandsmitglied zur Zahlung diverser Umlagen verpflichtet. Eine Kostensteigerung um durchschnittlich 2% p.a. für steigende Lohn- und Dieselposten sind berücksichtigt

Folgende Zahlungen erfolgen danach durch die Stadt Herne an den VRR:

- Umlage an den Zweckverband VRR: rd. 6,63 Mio. EUR
- Umlage zur Deckung des Eigenaufwandes des Zweckverbandes VRR: rd. 8.000 EUR
- Umlage zur Deckung des Eigenaufwandes der AöR VRR: rd. 158.000 EUR
- Umlagenerhöhung zum Ausbau des ÖPNVs um 0,8 Mio. EUR in 2025 und um rd. 1,1 Mio. EUR p.a. in 2026 bis 2028

Die Umlage an den Zweckverband war im Vorjahr einmalig um rd. 1,2 Mio. EUR niedriger, da ab 2025 die Ergebnisrechnung erst zwei Haushaltsjahre später kassenwirksam wird. Hierdurch steigt ab 2025 die Umlage um diesen Betrag an.

Mit dem Beschluss zur Mobilitätswende (2023/0881) wurde der Ausbau des ÖPNVs politisch beschlossen. Daher sind hierfür zusätzliche Mittel zwingend erforderlich.

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Produkte:

P.55.01 Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

P.55.02 Bestattungswesen

P.55.03 Natur und Landschaft

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.094.501,45	1.186.717	1.892.568	1.067.387	991.766	960.037
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.357.189,76	2.448.117	2.448.117	2.448.117	2.448.117	2.448.117
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	216.035,67	208.000	208.000	208.000	208.000	208.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.106.205,85	1.076.860	1.067.860	1.067.860	1.067.860	1.071.060
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	265.604,66	19.251	18.886	20.815	8.809	8.809
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	251.214,00	382.100	382.100	382.100	382.100	382.100
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	5.290.751,39	5.321.045	6.017.531	5.194.279	5.106.652	5.078.123
11	- Personalaufwendungen	12.619.470,38-	14.012.333-	13.029.836-	13.194.953-	13.285.391-	13.356.245-
12	- Versorgungsaufwendungen	176.098,72-	235.597-	148.927-	120.801-	125.943-	134.828-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.057.105,55-	7.218.700-	8.329.000-	7.216.700-	7.156.700-	7.156.700-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.500.999,73-	1.449.837-	1.577.558-	1.584.514-	1.616.348-	1.639.428-
15	- Transferaufwendungen	37.273,35-	73.500-	73.500-	73.500-	73.500-	73.500-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	447.769,95-	378.257-	375.557-	376.257-	376.557-	376.857-
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.838.717,68-	23.368.224-	23.534.379-	22.566.724-	22.634.440-	22.737.558-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	16.547.966,29-	18.047.179-	17.516.848-	17.372.445-	17.527.788-	17.659.436-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	16.547.966,29-	18.047.179-	17.516.848-	17.372.445-	17.527.788-	17.659.436-
23	+ Außerordentliche Erträge	510.664,42	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	510.664,42	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	16.037.301,87-	18.047.179-	17.516.848-	17.372.445-	17.527.788-	17.659.436-
	48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	4.465.400,00	4.796.600	4.911.900	4.911.900	4.911.900	4.911.900
	48112000 Erträge a.ordnungsbehödl. Bestattungen	70.895,55	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
	48114000 Erträge aus Pfl. Außenanl. städt. Geb.	1.112.300,00	1.136.200	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
	48116000 Erträge aus Winterdienst städt. Gebäude	0	32.400	32.400	32.400	32.400	32.400
	48118000 Ertr. UH öffentl Verkehrsflächen int.LB	350.000,00	350.000	400.000	400.000	400.000	400.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.998.595,55	6.392.200	6.621.300	6.621.300	6.621.300	6.621.300
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	564.100,00-	564.100-	564.100-	564.100-	564.100-	564.100-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	245.205,24-	251.426-	253.809-	253.809-	253.809-	253.809-
	92000010 Investitionskreditzinsen	660.792,45-	846.219-	879.915-	883.095-	900.753-	911.095-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	169.028,87-	251.528-	291.157-	254.354-	293.695-	319.684-
	92000030 IT-Druck	4.004,66-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	875.673,98-	1.836.808-	1.372.907-	1.494.355-	1.567.698-	1.708.494-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000050 IT-Aufwendungen	256.322,69-	390.325-	127.847-	123.807-	127.952-	128.708-
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	648.451,31-	557.027-	670.723-	679.179-	701.249-	705.579-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	108.877,92-	127.374-	117.037-	118.387-	119.516-	110.479-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.532.457,12-	4.824.807-	4.277.495-	4.371.087-	4.528.771-	4.701.949-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	13.571.163,44-	16.479.786-	15.173.043-	15.122.232-	15.435.259-	15.740.084-

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.297,20	240.000	240.000	0	240.000	240.000	240.000
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.766,13	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	35.063,33	260.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.956.170,83-	1.485.000-	1.490.000-	1.820.000-	985.000-	985.000-	925.000-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	586.276,47-	799.000-	1.239.000-	1.560.000-	929.000-	929.000-	929.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	2.736,28-	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	2.545.183,58-	2.284.000-	2.729.000-	3.380.000-	1.914.000-	1.914.000-	1.854.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.510.120,25-	2.024.000-	2.469.000-	3.380.000-	1.654.000-	1.654.000-	1.594.000-

Produktbereich **55** **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt **5501** **Bereitstellung von Grün- und Freiflächen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 55	Verantwortlich:	Hr. Hucklenbroich
Beschreibung:			
Planung, Errichtung und Instandhaltung von öffentlichen Grün-, Frei- und Forstflächen zur Erhaltung und Steigerung der Lebensqualität der Bevölkerung unter Berücksichtigung der Verkehrssicherheit und der Substanzerhaltung			
Leistungen:			
55.01.01 Bereitst. v. Grünflächen		55.01.07 Bereitst. v. Spielplätzen	
55.01.02 Bereitst. v. Forstflächen		55.01.08 Bereitst. v. Sportplätzen	
55.01.03 Bereitst. v. Fremdflächen		55.01.09 Bereitst. v. Straßengrün	
55.01.04 Bereitst. v. Kleingartenanl.		55.01.10 Tierparks	
55.01.05 Außenanlagen an Gebäuden		55.01.11 Baumschutz	
55.01.06 Bereitst. v. Plätzen		55.01.12 Bauhof Tiefbau	
Produktziele:			
– Bereitstellung v. öffentlichen Grün-, Frei- u. Forstflächen mit möglichst geringem Kostenaufwand unter Beibehaltung der Verkehrssicherheit und der Substanz			
Zielgruppen:			
Gesamte Herner Bevölkerung (Nutzer der öffentlichen Grün-, Frei- und Forstflächen der Stadt Herne)			
Auftragsgrundlage:			
Gemeindeordnung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan): Gem. § 21 Abs. I KomHVO sind die investiven Auszahlungskonten der Spielplätze projektübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 5501 Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5501000000:							
550101	Aufwand je m ² in EUR (Euro)	1,41	1,48	1,48	1,48	1,48	1,48
550191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	14,00	12,00	16,00	12,00	12,00	11,00
550192	Personalaufwandsquote (%)	59,00	62,00	60,00	61,00	61,00	61,00

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 5501 Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	813.217,79	687.739	1.296.817	566.338	531.073	488.431
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	145.487,36	1.917	1.917	1.917	1.917	1.917
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	216.035,67	208.000	208.000	208.000	208.000	208.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	992.039,59	990.300	981.300	981.300	981.300	984.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	79.157,62	9.251	8.886	8.815	8.809	8.809
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	218.488,00	350.100	350.100	350.100	350.100	350.100
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.464.426,03	2.247.307	2.847.019	2.116.471	2.081.198	2.041.757
11	- Personalaufwendungen	10.321.052,32-	11.283.319-	10.706.646-	10.851.871-	10.925.864-	10.984.118-
12	- Versorgungsaufwendungen	101.132,94-	144.307-	58.787-	47.772-	49.758-	53.325-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.785.120,21-	5.646.200-	6.542.600-	5.514.200-	5.514.200-	5.514.200-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	965.597,17-	903.233-	978.222-	980.194-	1.002.398-	1.011.648-
15	- Transferaufwendungen	0	30.600-	30.600-	30.600-	30.600-	30.600-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	388.601,06-	333.200-	320.800-	321.500-	321.800-	322.100-
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.561.503,70-	18.340.859-	18.637.655-	17.746.137-	17.844.620-	17.915.991-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	15.097.077,67-	16.093.552-	15.790.635-	15.629.667-	15.763.421-	15.874.234-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	15.097.077,67-	16.093.552-	15.790.635-	15.629.667-	15.763.421-	15.874.234-
23	+ Außerordentliche Erträge	424.718,98	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	424.718,98	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	14.672.358,69-	16.093.552-	15.790.635-	15.629.667-	15.763.421-	15.874.234-
	48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	3.901.300,00	4.232.500	4.347.800	4.347.800	4.347.800	4.347.800
	48112000 Erträge a.ordnungsbehörtl. Bestattungen	0	0	0	0	0	0
	48114000 Erträge aus Pfl. Außenanl. städt. Geb.	1.112.300,00	1.136.200	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
	48116000 Erträge aus Winterdienst städt. Gebäude	0	32.400	32.400	32.400	32.400	32.400
	48118000 Ertr. UH öffentl Verkehrsflächen int.LB	350.000,00	350.000	400.000	400.000	400.000	400.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.363.600,00	5.751.100	5.980.200	5.980.200	5.980.200	5.980.200
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	564.100,00-	564.100-	564.100-	564.100-	564.100-	564.100-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	528.862,07-	681.278-	704.236-	706.781-	720.913-	729.190-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	151.010,58-	222.517-	258.080-	225.141-	260.156-	283.291-
	92000030 IT-Druck	3.904,55-	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000040 Sonstige Personalwirtschaft	717.777,36-	1.478.973-	1.127.612-	1.228.849-	1.289.124-	1.404.951-
		92000050 IT-Aufwendungen	130.494,68-	198.809-	0	0	0	0
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	434.515,31-	406.058-	472.539-	478.494-	494.048-	497.091-
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	42.450,12-	49.662-	45.631-	46.158-	46.598-	43.074-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.573.114,67-	3.601.396-	3.172.198-	3.249.522-	3.374.939-	3.521.697-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	11.881.873,36-	13.943.848-	12.982.634-	12.898.989-	13.158.160-	13.415.731-

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	5501	Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

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

Hierunter fallen u.a. Landeszuweisungen für Forstmaßnahmen, Zuweisungen des RVR für Pflegemaßnahmen im Bereich der Fortbildungsakademie Mont-Cenis und Landeszuschüsse für die Sanierung von öffentlichen Flächen in Kleingartenanlagen. Darüber hinaus werden hier die 50-prozentige Förderung für die Umgestaltung der Grauwackefelder an der Fortbildungsakademie Mont-Cenis sowie die 85-prozentige Förderung für die Anpassung des Schlossparkes Strünkede an den Klimawandel veranschlagt.

Zeile 5: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierunter fallen Pachteinnahmen für kleingärtnerisch genutzte Flächen, Erträge aus Tierfutter und Tierverkäufen in den Tiergehegen Gysenberg und Eickel sowie Erträge aus Holzverkäufen und Verkäufen von abgeschrieben Fahrzeugen.

Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter werden die Erstattungen der AöR entsorgung herne und des Bau- und Liegenschaftsbetriebs NRW abgebildet.

Zeile 8: Aktivierte Eigenleistungen

Hierunter fallen Ingenieurleistungen des FB 55 für Planung und Bauleitung.

Zeile 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierunter fallen die Erstattungen der Aufwendungen für u.a. die Pflege von Außenanlagen an öffentlichen Gebäuden, Spiel- und Sportplätzen und des Straßenbegleitgrüns sowie der Straßenunterhaltung.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden die Aufwendungen für die Unterhaltung und Pflege der Grün- und Parkanlagen sowie des Körperschaftswaldes inkl. der Reinwasserläufe, der Spielplätze, der Außenanlagen an öffentlichen Gebäuden, des Straßenbegleitgrüns und der Tierparks sowie die Aufwendungen für die Abfallentsorgung sowohl der Siedlungs- als auch der Grünabfälle abgebildet.

Insgesamt entsteht für die Durchführung der Jahrespflege durch Fremdfirmen ein Kostenaufwand in Höhe von rund 1,5 Mio. EUR.

Im Rahmen der Baumunterhaltung können lediglich Maßnahmen zur Gefahrenabwehr durchgeführt werden. Um aber einen verkehrssicheren und auch zukunftsfähigen Baumbestand zu gewährleisten, muss darüber hinaus eine Vielzahl von notwendigen Pflege- sowie Unterhaltungsmaßnahmen durchgeführt werden, dafür sind ab 2025 dauerhaft zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 0,15 Mio. EUR einzuplanen, die zu einer Budgeterhöhung führen. Der Aufwand für die Baumunterhaltung beläuft sich dann auf insgesamt ca. 1,05 Mio. EUR.

Auf die Abfallentsorgung entfällt ein Betrag in Höhe von rund 0,5 Mio. EUR.

Die weiter steigenden Klimaveränderungen, insbesondere in Form von Starkregenereignissen und Dauerregen, führen zu einem höheren Aufwand im Rahmen der Gewässerunterhaltung. Darüber hinaus hat sich die zu unterhaltende Gewässerstrecke erhöht, was zu weiteren Mehraufwendungen führt. Um den Hochwasserschutz weiterhin gewährleisten zu können, sind ab 2025 zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 0,1 Mio. EUR einzuplanen, die zu einer Budgeterhöhung führen.

Der Holper Graben galt bislang als Trockengraben und wurde dementsprechend unterhalten. Zur Sicherung des Hochwasserschutzes ist der Ausbau und die Inbetriebnahme der bestehenden Durchlässe sowie der Böschungen und Treppenanlagen erforderlich. Für die Umsetzung dieser Maßnahme sind für das Jahr 2025 zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 50.000 EUR einzuplanen, die zu einer Budgeterhöhung führen.

Die Gracht Hibernia leistet durch die Aufnahme von Wasser aus versiegelten Flächen bei Starkregen einen erheblichen Beitrag zum Überflutungsschutz. Um die Funktionstüchtigkeit aufrecht zu erhalten, ergibt sich ein signifikanter Handlungsbedarf, der in erster Linie die Beseitigung und Entsorgung des abgelagerten Schlammes und eine Fugensanierung beinhaltet. Um zukünftige Hochwasserschäden zu vermeiden, sind zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 0,15 Mio. EUR einzuplanen.

Der Schlosspark des historischen Wasserschlosses Strünkede soll an den Klimawandel angepasst werden bei gleichzeitiger Beachtung der denkmalpflegerischen Belange. Ferner ist ein Anschluss an die Innenstadt durch die Schaffung einer Klimaachse beabsichtigt. Zum einen soll die Biodiversität des Parks deutlich erhöht und die ökologische und klimatische Funktion der Gräben wiederhergestellt werden, zum anderen soll der Schlosspark durch den Umbau der Bahnhofstraße auf ca. 800m zu einer grünen Klimaachse mit Baumrigolen und Grüninseln direkt mit der Hermer Innenstadt verbunden werden. Die Gesamtkosten der Maßnahme, für die ein Förderantrag mit einer Förderquote von 85% gestellt wird, belaufen sich auf rund 2,15 Mio. EUR. Zur Umsetzung dieser Maßnahme sind zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 0,8 Mio. EUR für 2025 und 1,3 Mio. EUR für 2026 einzuplanen. Mit der Umsetzung der Maßnahme soll in 2024 begonnen werden, sie ist jedoch abhängig von der Förderung aus dem Sondervermögen des Klima- und Transformationsfonds.

Das Atrium im Otto-Hahn-Gymnasium soll umgestaltet werden, so dass wieder eine schulische Nutzung möglich ist. Es soll ein Ort der Begegnung und des pädagogischen Austausches werden, einen Lebensraum für Insekten und Tiere bieten sowie die Klimaresilienz steigern. Durch die Begrünung des Innenhofes und der dadurch erzielten kleinklimatischen Kühlwirkung wird auch eine Veränderung des Raumklimas in den angrenzenden Klassenräumen erreicht. Zur Umsetzung dieser Maßnahme sind für das Jahr 2025 zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 60.000 EUR einzuplanen, die zu einer Budgeterhöhung führen.

Aufgrund von Flächenmehrungen durch den Neubau der Grundschule Lackmanns Hof und die Inbetriebnahme der neu errichteten KiTa Franzstraße, entstehen zukünftig zusätzliche Kosten für die Grünflächenunterhaltung. Um diese Mehraufwendungen tragen zu können, sind ab 2025 zunächst 17.500 EUR und ab 2026 dauerhaft zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 48.000 EUR einzuplanen, die zu einer Budgeterhöhung führen.

Es ist beabsichtigt den gesamten Baumbestand der Franzstraße 2026 zu erneuern. Der aktuelle Bestand aus Blumeneschen und Stadtbirnen ist erkrankt oder zeigt extrem nachlassende Vitalität auf. Orientiert an Empfehlungen aus wissenschaftlichen Untersuchungen soll ein Austausch gegen klimaresiliente Baumarten erfolgen, wodurch der Baumbestand zukunftsfähig wird. Zur Umsetzung dieser Maßnahme sind für das Jahr 2026 zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 0,15 Mio. EUR einzuplanen, die zu einer Budgeterhöhung führen.

Die Grauwackefläche an der Akademie Mont-Cenis wird umgestaltet. Die 13.400 Quadratmeter großen Grauwackefelder werden beseitigt und es wird eine neue, biodiverse, ökologisch wertvolle Grünfläche geschaffen. Die Umsetzung der Maßnahme war für die Jahre 2023 und 2024 vorgesehen und wird zu 50 % von dem Regionalverband Ruhr Grün gefördert. Aufgrund notwendiger Abstimmungsgespräche konnte der Auftrag erst Anfang Januar 2024 erteilt werden. Durch die Verzögerung war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 37.000 EUR erforderlich. Die Maßnahme wird in 2024 fertiggestellt und schlussgerechnet.

Ebenso sind hier die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Fahrzeuge mit einem Kostenvolumen in Höhe von 0,7 Mio. EUR sowie Miet- und Wartungsaufwendungen für Software enthalten.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Hierunter wird auch die finanzielle Förderung für die Sanierung und Modernisierung von öffentlichen Flächen in Kleingartenanlagen abgebildet.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierunter werden Aufwendungen für Fortbildungs- und Reisekosten, Dienst- und Schutzkleidung, Pachten für Kleingartenflächen, Mieten für Geräte und Maschinen sowie Leasingraten für Kraftfahrzeuge abgebildet. Ferner beinhaltet dieser Ansatz auch den allgemeinen Geschäftsaufwand für Betriebsausgaben.

Produktbereich **55** Natur- und Landschaftspflege
 Produkt **5501** Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.297,20	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.766,13	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	35.063,33	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	326.734,56-	65.000-	260.000-	60.000-	85.000-	85.000-	25.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	551.401,72-	742.000-	962.000-	1.560.000-	872.000-	872.000-	872.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	878.136,28-	807.000-	1.222.000-	1.620.000-	957.000-	957.000-	897.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	843.072,95-	787.000-	1.202.000-	1.620.000-	937.000-	937.000-	877.000-

Produktbereich **55** Natur- und Landschaftspflege
 Produkt **5501** Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550102: Allgemeine Vermögensgegenstände											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.766,13	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.766,13	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45.670,33-	47.000-	47.000-	0	47.000-	47.000-	47.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.670,33-	47.000-	47.000-	0	47.000-	47.000-	47.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	37.904,20-	27.000-	27.000-	0	27.000-	27.000-	27.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550108: Spielplätze - Sodingen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.811,57-	75.000-	75.000-	150.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0
						davon:	75.000-	75.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.811,57-	75.000-	75.000-	150.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	43.811,57-	75.000-	75.000-	150.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550109: Spielplätze - Wanne											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	112.610,83-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60.196,52-	75.000-	75.000-	150.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0
						davon:	75.000-	75.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	172.807,35-	75.000-	75.000-	150.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	172.807,35-	75.000-	75.000-	150.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550110: Spielplätze - Eickel											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	172.870,42-	75.000-	75.000-	150.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0
						davon:	75.000-	75.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	172.870,42-	75.000-	75.000-	150.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	172.870,42-	75.000-	75.000-	150.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550111: Spielplätze - Herne - Mitte											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.078,90-	75.000-	75.000-	150.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0
						davon:	75.000-	75.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.078,90-	75.000-	75.000-	150.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.078,90-	75.000-	75.000-	150.000-	75.000-	75.000-	75.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550113: Kraftfahrzeuge											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	197.257,54-	350.000-	570.000-	960.000-	480.000-	480.000-	480.000-	0	0
						davon:	480.000-	480.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	197.257,54-	350.000-	570.000-	960.000-	480.000-	480.000-	480.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	197.257,54-	350.000-	570.000-	960.000-	480.000-	480.000-	480.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550120: Grünflächen und Wegebau											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550135: Quartiersplatz Klosterstr.											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	666.000	666.000
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	666.000	666.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	80.000-	0	0	0	0	802.255-	882.255-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	80.000-	0	0	0	0	802.255-	882.255-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	80.000-	0	0	0	0	136.255-	216.255-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550136: Emscherland 2020											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	27.297,20	0	0	0	0	0	0	361.823	361.823
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.297,20	0	0	0	0	0	0	361.823	361.823
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	446.868-	446.868-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	6.922-	6.922-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	453.790-	453.790-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	27.297,20	0	0	0	0	0	0	91.967-	91.967-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550148: Parkplatz Pestalozzi Gymnasium											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.863,78-	0	0	0	0	0	0	114.847-	114.847-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.863,78-	0	0	0	0	0	0	114.847-	114.847-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	75.863,78-	0	0	0	0	0	0	114.847-	114.847-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550150: Beleuchtung Dorneburger Park											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	120.794,08-	0	0	0	0	0	0	120.794-	120.794-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120.794,08-	0	0	0	0	0	0	120.794-	120.794-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	120.794,08-	0	0	0	0	0	0	120.794-	120.794-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550154: Erneuerung Baumbestand Vereinsstr.											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	40.000-	125.000-	0	0	0	0	40.000-	165.000-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	40.000-	125.000-	0	0	0	0	40.000-	165.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	40.000-	125.000-	0	0	0	0	40.000-	165.000-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550158: Beleuchtung Eickeler Park											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	60.000-	60.000-	60.000-	0	0	0
						davon:	60.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	60.000-	60.000-	60.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	60.000-	60.000-	60.000-	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.465,87-	0	30.000-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.516,44-	45.000-	45.000-	0	45.000-	45.000-	45.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.982,31-	45.000-	75.000-	0	45.000-	45.000-	45.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	37.982,31-	45.000-	75.000-	0	45.000-	45.000-	45.000-	0	0

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	5501	Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Die Investitionsmaßnahmen unterhalb der Wertgrenze (bis 50.000 EUR) beinhalten u.a. Einzelveranschlagungen für den Erwerb von Anlagevermögen sowie Sanierungsmaßnahmen im Rahmen von Wegebauarbeiten.

7550102: Allgemeine Vermögensgegenstände

Zur Sicherstellung der Durchführung der notwendigen Unterhaltungsmaßnahmen in der Grünunterhaltung ist in 2025 die Ersatzbeschaffung von diversen Einsatzgeräten, wie z. B. Kettensägen, Laubblasgeräten beabsichtigt.

7550108: Spielplätze Sodingen, 7550109: Spielplätze Wanne, 7.550110: Spielplätze Eickel, 7550111: Spielplätze Herne-Mitte

Die Planansätze werden für die Anschaffung neuer Spielgeräte in den jeweiligen Stadtbezirken verwendet. Von den eingeplanten Haushaltsmitteln ist ein Betrag in Höhe von 25.000 EUR für die Projektgruppe Kinderfreundliche Stadt vorgesehen. Die Verwendung richtet sich nach dem tatsächlichen Bedarf aller Spielplätze in Herne und ist somit bezirksunabhängig. Aus Vereinfachungsgründen wird bei jedem Stadtbezirk ein Betrag in Höhe von 25.000 EUR veranschlagt, die Mittelverwendung und konkrete Zuordnung erfolgt im Rahmen der Bewirtschaftung.

Nr. 9 Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für Spielplätze in den jeweiligen Stadtbezirken können Auszahlungen für Spielgeräte in Höhe von mindestens 50.000 EUR vorgenommen werden.

Für die Spielplätze Grüner Weg und Am Amtshaus im Stadtbezirk Sodingen wurden im Sommer 2023 neue Spielanlagen beauftragt. Die Lieferung und Montage der Spielgeräte erfolgte erst im Dezember 2023, die sicherheitstechnischen Abnahmen konnten jedoch erst im Januar 2024 durchgeführt werden. Daher war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 2.261 EUR erforderlich.

Der Verein Schalke hilft e. V. und die RAG – Stiftung fördern die Errichtung eines Bolzplatzes in Fertigbauweise im Stadtbezirk Sodingen. Da das Vorhaben schnell umgesetzt werden sollte, wurden im Haushalt 2023 für vorbereitende und planerische Kosten außerplanmäßige Mittel in Höhe von 0,1 Mio. EUR bereitgestellt. Aufgrund von Engpässen beim Planungsbüro sowie langwierigen Abstimmungen konnte der Bauantrag erst Mitte Januar 2024 auf den Weg gebracht werden. Daher war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 0,1 Mio. EUR erforderlich. Der Bolzplatz wird im Laufe des Jahres 2024 fertig gestellt.

Die Kosten für die Installation der Beleuchtung am Spielplatz Auf der Wilbe im Stadtbezirk Eickel hat sich aufgrund von immensen Preissteigerungen von 25.000 EUR auf rd. 63.300 EUR erhöht. Aufgrund von Problemen bei den Tiefbauarbeiten sowie Lieferschwierigkeiten bei den Leuchten hat sich die Umsetzung der Maßnahme verzögert, aus diesem Grunde war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von rd. 63.300 EUR erforderlich. Die Maßnahme ist fertiggestellt und wird im Jahr 2024 schlussgerechnet.

Aufgrund der Errichtung einer neuen Kindertageseinrichtung am Standort Drögenkamp im Stadtbezirk Wanne war die Verlagerung des dortigen Spielplatzes erforderlich. Mit der Umsetzung der Maßnahme ist im Frühjahr 2023 begonnen worden. Aufgrund langer Lieferzeiten bei den Spielgeräten sowie einer schlechten Wetterperiode mussten die Arbeiten im Laufe der Bauzeit wiederholt verschoben werden. Die Baumaßnahme ist abgeschlossen. Eine Schlussrechnung wurde noch nicht gestellt, daher war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 0,17 Mio. EUR erforderlich.

Der Umbau des Spielplatzes an der Poststraße im Stadtbezirk Herne Mitte wurde im Juli 2023 submittiert und vergeben. Aufgrund der sehr langen Lieferzeiten hat sich die Fertigstellung der Maßnahme verzögert, daher war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 0,12 Mio. EUR erforderlich. Der Spielplatz ist fertiggestellt und wird in 2024 schlussgerechnet.

7550113: Kraftfahrzeuge

Im Kraftfahrzeugbereich ist die Ersatzbeschaffung für 2025 u.a. eines LKW mit Ladekran, eines Minibaggers und eines Hubsteigers beabsichtigt. Im Jahr 2023 wurden zwei Sonderfahrzeuge für den Baum- und Forstbereich sowie den Straßen- und Tiefbaubereich bestellt. Diese Sonderfahrzeuge haben aktuell Lieferzeiten von ca. 50 Wochen und werden erst 2024 ausgeliefert. Daher war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von rd. 0,2 Mio. EUR erforderlich.

7550135: Quartiersplatz Klosterstr.

Im Rahmen der Schaffung eines Quartiersplatzes ist eine eigenständige und attraktive öffentliche Freifläche mit einer hohen Aufenthaltsqualität für die Bewohner der umliegenden Siedlungsbereiche und des nahegelegenen Begegnungs- und Pflegezentrums gestaltet worden. Für das Jahr 2025 ist die Installation einer Beleuchtung für diesen Bereich vorgesehen.

Nr. 8 Auszahlung für Baumaßnahmen

Der Planansatz ist von 80.000 EUR auf 0,1 Mio. EUR erhöht worden, da es im Beleuchtungssektor zu immensen Preissteigerungen gekommen ist.

7.550148: Parkplatz Pestalozzi Gymnasium

Das bisher als Parkplatz genutzte Grundstück Cranger Str./Harpener Weg wurde im Oktober 2020 zur Errichtung einer Polizeiwache größtenteils verkauft. Mit dieser Maßnahme soll ein befestigter Parkplatz für das Gymnasium geschaffen werden. Das auf Schotterbasis errichtete Provisorium dient als Grundlage für den Vollausbau der Parkfläche.

Die Baukosten einschließlich der Ingenieurleistungen belaufen sich auf 0,2 Mio. EUR. Die Umsetzung der Maßnahme hat sich verzögert, daher war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von rd. 102.800 EUR erforderlich. Die Maßnahme wird im Jahr 2024 fertiggestellt und schlussgerechnet.

7.550152 Beleuchtung Fußweg Park Rheinische Str.

Bei diesem Projekt wird der Fußweg am westlichen Rand des Parks an der Rheinischen Str. beleuchtet.

Aufgrund langer Lieferzeiten hat sich die Maßnahme verzögert und wurde erst im dritten Quartal 2023 fertig gestellt, aber nicht mehr in 2023 schlussgerechnet. Daher war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 53.700 EUR erforderlich. Die Maßnahme wurde im März 2024 schlussgerechnet.

7.550156 Beleuchtung am Kleinen Hölkeskampring

Im Rahmen der Fördermaßnahme Stadtumbau Herne-Mitte wird der kleine Hölkeskampring umgestaltet. Eine notwendige Beleuchtung ist nicht förderfähig. Für die Installation der Beleuchtung sind bereits für das Jahr 2023 Haushaltsmittel veranschlagt worden.

Die Maßnahme hat sich verzögert und wird voraussichtlich im Mai 2024 ausgeführt. Daher war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von rd. 24.600 EUR erforderlich.

7.550154 Erneuerung Baumbestand Vereinsstraße

Bei diesem Projekt handelt es sich um die Erneuerung des Baumbestandes in der Vereinsstraße, da aus Gründen der Verkehrssicherungspflicht die alten Bäume in den letzten Jahren entfernt werden mussten.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Es ist ein Planansatz in Höhe von 0,12 Mio. EUR für 2025 veranschlagt worden.

Mit den vorbereitenden Arbeiten wird im Herbst 2024 begonnen, so dass die Maßnahme im Frühjahr 2025 mit der Neupflanzung von klimaresilienten Bäumen abgeschlossen sein wird. Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich auf 0,16 Mio. EUR, sie wird aus Haushaltsmitteln der Jahre 2024 und 2025 finanziert.

7.550158 Beleuchtung Eickeler Park.

Mit diesem neu geplanten Projekt soll die Beleuchtung im Eickeler Park ergänzt werden.

Nr. 8 Auszahlungen von Baumaßnahmen

Für 2025 ist ein Planansatz in Höhe von 0,12 Mio. EUR veranschlagt worden.

Produktbereich **55** **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt **5502** **Bestattungswesen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 55	Verantwortlich:	Hr. Hucklenbroich
Beschreibung:			
Betrieb und Pflege der kommunalen Friedhöfe u. a. als öffentliche Grünanlage mit einer ökologischen Funktion zur Verbesserung des Stadtklimas			
Leistungen:			
55.02.01 Bestattungen		55.02.06 Sondergrabstätten	
55.02.02 Trauerfeierlichkeiten		55.02.07 Grabmalangelegenheiten	
55.02.03 Nutzungsrechte		55.02.08 Herrichtung von Grabfeldern	
55.02.04 Ersteingrünung		55.02.09 Leichenschau/-pass	
55.02.05 Legatpflege			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Erhöhung des Anteils der Bestattungen an den Gesamtsterbefällen und den damit verbundenen Nebenleistungen – Angebot an attraktiven Bestattungsformen – Stabile Gebühren 			
Zielgruppen:			
Gesamte Herner Bevölkerung und auswärtige Friedhofsnutzer			
Auftragsgrundlage:			
Gemeindeordnung NRW, Bestattungsgesetz NRW			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 5502 Bestattungswesen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5502000000:							
550201	Bestattungsquote (%)	38,17	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
550202	Erdbestattungen (%)	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00
550203	Urnenbeisetzungen (%)	78,00	78,00	78,00	78,00	78,00	78,00
550291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	77,00	75,00	79,00	79,00	78,00	78,00
550292	Personalaufwandsquote (%)	55,00	59,00	51,00	52,00	52,00	52,00

Produktbereich **55** Natur- und Landschaftspflege
Produkt **5502** Bestattungswesen

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.040,17	154.015	156.004	136.977	133.833	133.450
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.152.355,63	2.428.200	2.428.200	2.428.200	2.428.200	2.428.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.397,42	61.760	61.760	61.760	61.760	61.760
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.721,35	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	32.000,00	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.415.514,57	2.675.975	2.677.964	2.658.937	2.655.793	2.655.410
11	- Personalaufwendungen	1.733.863,86-	2.099.471-	1.732.534-	1.749.279-	1.761.569-	1.770.812-
12	- Versorgungsaufwendungen	51.606,31-	65.992-	54.341-	43.999-	45.901-	49.077-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	814.948,23-	861.900-	981.900-	981.900-	981.900-	981.900-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	504.469,78-	513.279-	560.015-	560.761-	565.919-	575.181-
15	- Transferaufwendungen	0	3.100-	3.100-	3.100-	3.100-	3.100-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.145,19-	28.157-	37.857-	37.857-	37.857-	37.857-
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.141.033,37-	3.571.899-	3.369.746-	3.376.897-	3.396.245-	3.417.928-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	725.518,80-	895.924-	691.782-	717.960-	740.452-	762.518-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	725.518,80-	895.924-	691.782-	717.960-	740.452-	762.518-
23	+ Außerordentliche Erträge	70.546,01	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	70.546,01	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	654.972,79-	895.924-	691.782-	717.960-	740.452-	762.518-
	48110000 Erträge a.sonst. internen Leistungsbez.	564.100,00	564.100	564.100	564.100	564.100	564.100
	48112000 Erträge a.ordnungsbehörtl. Bestattungen	70.895,55	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	634.995,55	641.100	641.100	641.100	641.100	641.100
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	245.205,24-	251.426-	253.809-	253.809-	253.809-	253.809-
	92000010 Investitionskreditzinsen	130.789,77-	164.941-	174.160-	174.790-	178.285-	180.332-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	7.293,12-	14.378-	16.523-	14.399-	16.581-	17.958-
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	119.903,20-	275.278-	182.827-	198.189-	207.947-	226.576-
	92000050 IT-Aufwendungen	101.198,88-	153.947-	127.847-	123.807-	127.952-	128.708-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	140.923,31-	88.375-	128.259-	129.876-	134.094-	134.955-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	66.427,80-	77.713-	71.406-	72.230-	72.918-	67.405-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	811.741,32-	1.026.058-	954.831-	967.100-	991.586-	1.009.743-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	831.718,56-	1.280.882-	1.005.513-	1.043.960-	1.090.938-	1.131.161-

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	5502	Bestattungswesen

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

Hierunter fallen u.a. Landeszuweisungen für die Pflege des jüdischen Friedhofs Hoverskamp und die Ruherechtsentschädigung für die Kriegsgräber auf dem Holsterhauser Friedhof.

Zeile 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierunter fallen die Gebühren im Bestattungswesen und die Gebühren für die Bearbeitung von Grabmalanträgen.

Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter werden die Erstattungen für die Kriegsgräberpflege sowie die Pflege der verwaisten jüdischen Gräber abgebildet.

Zeile 8: Aktivierte Eigenleistungen

Hierunter fallen Ingenieurleistungen des FB 55 für Planung und Bauleitung.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden die Aufwendungen für die Unterhaltung und Pflege der Friedhofsanlagen sowie die Ersteingrünung der Reihen- und Wahlgräber und die Aufwendungen für die Abfallentsorgung sowohl der Siedlungs- als auch der Grünabfälle abgebildet. Ebenso sind hier die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Fahrzeuge und Maschinen sowie die Miet- und Wartungsaufwendungen für Software enthalten.

Aufgrund der aktuellen Ausschreibungsergebnisse der Grünflächenpflege für den Südfriedhof und die Nebenfriedhöfe ergeben sich, trotz des gleichen Pflegeinhaltes, große Kostenerhöhungen. Aus fachlicher Sicht ist eine Reduzierung der Pflege- sowie Unterhaltungsleistungen nicht möglich, da sich die Unterhaltung der Friedhöfe bereits an der Grenze der Substanzerhaltung befinden. Um die Pflege und Unterhaltung der Friedhöfe weiterhin annähernd im bisherigen Umfang gewährleisten zu können, sind ab 2025 dauerhaft zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 0,12 Mio. EUR einzuplanen, die zu einer Budgeterhöhung führen.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierunter werden Aufwendungen für Fortbildungs- und Reisekosten, Dienst- und Schutzkleidung, Mieten für Geräte und Maschinen sowie die Leasingraten für Arbeitsmaschinen abgebildet. Ferner beinhaltet dieser Ansatz auch den allgemeinen Geschäftsaufwand für Betriebsausgaben.

Produktbereich **55** Natur- und Landschaftspflege
 Produkt **5502** Bestattungswesen

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.352.302,54-	1.120.000-	930.000-	1.160.000-	600.000-	600.000-	600.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.874,75-	55.000-	275.000-	0	55.000-	55.000-	55.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.387.177,29-	1.175.000-	1.205.000-	1.160.000-	655.000-	655.000-	655.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.387.177,29-	1.175.000-	1.205.000-	1.160.000-	655.000-	655.000-	655.000-

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 5502 Bestattungswesen

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550201: Allgemeine Vermögensgegenstände											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.591,83-	55.000-	55.000-	0	55.000-	55.000-	55.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.591,83-	55.000-	55.000-	0	55.000-	55.000-	55.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	27.591,83-	55.000-	55.000-	0	55.000-	55.000-	55.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550206: Kraftfahrzeuge											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.282,92-	0	220.000-	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.282,92-	0	220.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.282,92-	0	220.000-	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550210: Ausbau Wegenetz komm. Friedhöfe											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	193.482,81-	230.000-	230.000-	460.000-	230.000-	230.000-	230.000-	0	0
						davon:	230.000-	230.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	193.482,81-	230.000-	230.000-	460.000-	230.000-	230.000-	230.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	193.482,81-	230.000-	230.000-	460.000-	230.000-	230.000-	230.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550212: Errichtung von Kolumbarien											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	267.149,73-	330.000-	420.000-	660.000-	330.000-	330.000-	330.000-	0	0
						davon:	330.000-	330.000-	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	267.149,73-	330.000-	420.000-	660.000-	330.000-	330.000-	330.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	267.149,73-	330.000-	420.000-	660.000-	330.000-	330.000-	330.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550213: Generalsan. Betriebsgebäude Südfriedhof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.460,80-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.460,80-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.460,80-	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550216: Indoorkolumbarien Ostfriedhof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	776.822,06-	0	0	0	0	0	0	1.358.373-	1.358.373-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	776.822,06-	0	0	0	0	0	0	1.358.373-	1.358.373-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	776.822,06-	0	0	0	0	0	0	1.358.373-	1.358.373-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550217: Kolumbarien Holsterhauser Friedhof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	190.000-	240.000-	0	0	0	0	498.910-	738.910-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	190.000-	240.000-	0	0	0	0	498.910-	738.910-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	190.000-	240.000-	0	0	0	0	498.910-	738.910-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550218: Ringleitung Hauptfriedhof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	72.264,83-	330.000-	0	0	0	0	0	408.751-	408.751-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.264,83-	330.000-	0	0	0	0	0	408.751-	408.751-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	72.264,83-	330.000-	0	0	0	0	0	408.751-	408.751-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550219: Außenzugang Gebäude Südfriedhof											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.279,55-	0	0	0	0	0	0	1.280-	1.280-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.279,55-	0	0	0	0	0	0	1.280-	1.280-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.279,55-	0	0	0	0	0	0	1.280-	1.280-

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.842,76-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	0	0
						davon:	40.000-	0	0		
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.842,76-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	39.842,76-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	0	0

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	5502	Bestattungswesen

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Die Investitionsmaßnahme unterhalb der Wertgrenze (bis 50.000 EUR) beinhaltet die verschiedenen Neuanlagen von Grabfeldern auf unterschiedlichen Friedhöfen.

7550201: Allgemeine Vermögensgegenstände

In dieser Position ist die Ersatzbeschaffung diverser Geräte und Maschinen veranschlagt.

7.550206: Kraftfahrzeuge

Für 2025 ist die Anschaffung eines neuen Gräberbaggers geplant.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der Planansatz ist von 0,2 Mio. EUR auf 0,22 Mio. EUR erhöht worden, da eine Anpassung aufgrund einer aktuellen Preisermittlung erforderlich ist.

7550210: Ausbau Wegenetz kommunale Friedhöfe

Der Ausbau und die Sanierung des kommunalen Wegenetzes auf Friedhöfen findet hier seine Veranschlagung.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der Planansatz beläuft sich auf 0,23 Mio. EUR.

Im Jahr 2023 wurde der Umbau der Außenanlagen auf dem Ostfriedhof inklusive eines barrierefreien Zugangs zu den Indoorkolumbarien beschlossen und in Auftrag gegeben. Aufgrund von Kapazitätsproblemen beim Auftragnehmer sowie witterungsbedingten Baupausen hat sich die Maßnahme verzögert, daher war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 16.500 EUR erforderlich. Die Maßnahme ist fertiggestellt und wird 2024 schlussgerechnet.

7550212: Errichtung von Kolumbarien

Wegen der hohen Nachfrage dieser Bestattungsart werden weitere Kolumbarienanlagen auf dem Südfriedhof errichtet.

Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der Planansatz ist für das Jahr 2025 von 0,33 Mio. EUR auf 0,42 Mio. EUR erhöht worden, da sich der für das Jahr 2025 geplante Bauabschnitt aufgrund der örtlichen Gegebenheiten kostenintensiver darstellt, als ursprünglich vorgesehen.

Im Mai 2023 wurde der vierte Bauabschnitt der Kolumbarienanlage beauftragt. Aufgrund langer Lieferzeiten sowie schlechter Wetterperioden hat sich die Fertigstellung der Maßnahme verzögert. Daher war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 65.600 EUR erforderlich.

7.550216: Indoorkolumbarien Ostfriedhof

In der Trauerhalle der Kapelle auf dem Ostfriedhof wurde eine Indoor-Kolumbarienanlage mit einem barrierefreien Zugang in die Kapelle errichtet. Die Maßnahme beinhaltet sowohl die Planungs- als auch die Baukosten.

Aufgrund schlechter Wetterverhältnisse, Personalengpässen bei beteiligten Unternehmen sowie Lieferengpässen hat sich die Maßnahme verzögert. Daher war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 0,17 Mio. EUR erforderlich. Die Fertigstellung und Endabrechnung erfolgen im Jahr 2024.

7.550217: Kolumbarien auf dem Holsterhauser Friedhof

Aufgrund der Nachfrage an der auf dem Friedhof an der Horststr. errichteten Kolumbarienanlage ist beabsichtigt, das Angebot dieser Bestattungsart dort weiter auszubauen.

Nr.8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Der Planansatz für das Jahr 2025 beläuft sich auf 0,24 Mio. EUR.

7.550218: Ringleitung Hauptfriedhof

Da das uralte, vorhandene Leitungssystem auf dem Südfriedhof in der Vergangenheit durch diverse Rohrbrüche umfangreiche Kosten verursacht hat, soll die komplette Wasserversorgung auf dem Südfriedhof saniert werden. Es ist beabsichtigt, dass marode Leitungssystem durch eine Ringleitung, die die Versorgung sämtlicher Außenstellen (Schöpfstellen, Wasserstelen, Toilettencontainer) und des Betriebsgebäudes mit allen Büros, Sozialräumen und Duschen umfasst, zu ersetzen. Die Umsetzung der Maßnahme mit einem Kostenvolumen von ca. 1 Mio. Euro hat sich verzögert. Die im Jahr 2023 durchgeführte Ausschreibung musste aufgrund immenser Kostenüberschreitungen aufgehoben und ein zweites Verfahren durchgeführt werden. Darüber hinaus musste die Bauweise im Rahmen der Planung verändert werden, was zu einer weiteren Verzögerung geführt hat. Aus v. g. Gründen war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von rd. 0,65 Mio. EUR erforderlich. Die Maßnahme wird im 2. Halbjahr 2024 fertiggestellt und schlussgerechnet.

7.550219: Außenzugang Gebäude Südfriedhof

Um das sanierte Betriebshofgebäude auf dem Südfriedhof mit weiteren personellen Ressourcen nutzen zu können, ist die Erstellung eines Außenzugangs dringend notwendig. Eine Nutzung des Zuganges im Innenteil des Gebäudes ist aufgrund eines pietätvollen Umgangs mit den dortigen Trauergesellschaften nur temporär möglich.

Aufgrund von Änderungen der Entwurfs- und Ausführungsplanung sowie zusätzlich erforderlicher Gutachten, hat sich die Maßnahme verzögert. Daher war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von rd. 63.800 EUR erforderlich. Die Fertigstellung und Endabrechnung erfolgen im Jahr 2024.

Produktbereich **55** **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt **5503** **Natur- und Landschaft**

Organisationseinheit:	Fachbereich 55	Verantwortlich:	Hr. Hucklenbroich
Beschreibung:			
Erstellung und Fortschreibung des Landschaftsplanes, Erstellung und Pflege des flächendeckenden Biotopkatasters, Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen, Artenschutz, Jagd- und Fischereianglegenheiten, Reitangelegenheiten, Planung und Durchführung von Maßnahmen des Landschaftsschutzes			
Leistungen:			
55.03.01 Allgemeine Verwaltung 55.03.02 Jagd- und Fischereianglegenheiten 55.03.03 Landschaftsschutz			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Schutz und Entwicklung von Natur und Landschaft in Abwägung zu anderen Aufgaben der Daseinsvorsorge; – Schutz von Tieren und Pflanzen besonders geschützter Arten; – Sicherstellung der Einhaltung von landschaftsrechtlichen Vorschriften; – ordnungsgemäße Erledigung der gesetzlichen Aufgaben des Jagd- und Fischereirechts und Artenschutzrechts 			
Zielgruppen:			
Jäger, Angler, Prüflinge, Reiter, Landwirte, Bauherren, Naturschutzverbände, Biologische Station, Naturschützer, Halter und Händler geschützter Tiere und Pflanzen, Grundeigentümer, Allgemeinheit			
Auftragsgrundlage:			
Landschaftsgesetz NW (LG), Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG), Bundesjagdgesetz (BJG), Fischereigesetz NW (FischG NRW), Landesjagdgesetz (LJG-NRW), Baugesetzbuch (BauGB)			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **55** Natur- und Landschaftspflege
 Produkt **5503** Natur- und Landschaft

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5503000000:							
550301	ausgestellte Jagdscheine (Stück)	108,00	145,00	118,00	118,00	118,00	118,00
550302	ausgestellte Fischereischeine (Stück)	381,00	400,00	423,00	423,00	423,00	423,00
550303	Reitplaketten (Stück)	153,00	160,00	133,00	133,00	133,00	133,00
550304	Artenschutzkontrollen (Stück)	61,00	30,00	61,00	61,00	61,00	61,00
550305	Natur- und Landschaftsschutzflächen (Hektar)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
550306	Ausgleichsflächen (Hektar)	98,00	96,00	98,00	98,00	98,00	98,00
550307	Genehmigungen nach BNatSchG (Stück)	30,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
550308	Reitwege (km)	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00
550391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	36,00	27,00	32,00	29,00	27,00	27,00
550392	Personalaufwandsquote (%)	50,00	43,00	39,00	41,00	43,00	43,00

Produktbereich **55** Natur- und Landschaftspflege
Produkt **5503** Natur- und Landschaft

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.243,49	344.963	439.748	364.072	326.860	338.156
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.346,77	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.768,84	24.800	24.800	24.800	24.800	24.800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	180.725,69	10.000	10.000	12.000	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	726,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	410.810,79	397.763	492.548	418.872	369.660	380.956
11	- Personalaufwendungen	564.554,20-	629.542-	590.657-	593.803-	597.958-	601.315-
12	- Versorgungsaufwendungen	23.359,47-	25.299-	35.800-	29.029-	30.285-	32.426-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	457.037,11-	710.600-	804.500-	720.600-	660.600-	660.600-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.932,78-	33.325-	39.321-	43.559-	48.032-	52.598-
15	- Transferaufwendungen	37.273,35-	39.800-	39.800-	39.800-	39.800-	39.800-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.023,70-	16.900-	16.900-	16.900-	16.900-	16.900-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.136.180,61-	1.455.466-	1.526.978-	1.443.690-	1.393.575-	1.403.640-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	725.369,82-	1.057.703-	1.034.430-	1.024.819-	1.023.915-	1.022.684-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	725.369,82-	1.057.703-	1.034.430-	1.024.819-	1.023.915-	1.022.684-
23	+ Außerordentliche Erträge	15.399,43	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	15.399,43	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	709.970,39-	1.057.703-	1.034.430-	1.024.819-	1.023.915-	1.022.684-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	1.140,61-	0	1.519-	1.524-	1.555-	1.573-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	10.725,17-	14.633-	16.554-	14.815-	16.958-	18.436-
	92000030 IT-Druck	100,11-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	37.993,42-	82.557-	62.468-	67.316-	70.627-	76.968-
	92000050 IT-Aufwendungen	24.629,13-	37.569-	0	0	0	0
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	73.012,69-	62.594-	69.926-	70.809-	73.107-	73.533-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	147.601,13-	197.353-	150.466-	154.465-	162.246-	170.509-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	857.571,52-	1.255.056-	1.184.896-	1.179.283-	1.186.161-	1.193.193-

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	5503	Natur- und Landschaft

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hierunter fallen u.a. Landeszuweisungen für die Pflege der Landschaftsflächen. Ebenso sind hier die Maßnahmen zur Unterhaltung des Reitwegenetzes abgebildet. Darüber hinaus sind hier Zuwendungen für Klimaanpassungsprojekte in Höhe von 0,2 Mio. EUR abgebildet. Ferner sind hier die Erträge für Neuaufstellung des Landschaftsplanes veranschlagt.

Zeile 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierunter fallen die Verwaltungsgebühren für u.a. die Fischereischeine und Jagdscheine sowie für die Fischerei- und Jägerprüfung. Ebenso sind hier die Gebühren der Reitabgaben und Reitplaketten enthalten.

Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter werden die Kostenerstattungsanteile der Stadt Bochum zur Biologischen Station und Ersatzleistungen nach dem Wasser-, Abfall- und Landschaftsrecht abgebildet.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter werden die Aufwendungen für die Unterhaltung und Pflege der Landschaftsflächen abgebildet.

Durch den Ankauf einer Landschaftsschutzfläche im Voßnacken und der damit einhergehenden Flächenmehrung entstehen zusätzliche Kosten für die Unterhaltung der Landschaftsflächen. Um diese Mehraufwendungen tragen zu können, sind ab 2025 dauerhaft zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 13.500 EUR einzuplanen, die zu einer Budgeterhöhung führen.

Die Aufwendungen für die laufende Betriebs- und Gewässerunterhaltung, die im Rahmen der Renaturierung der Emscher und der daraus resultierenden Abwasserfreiheit entstehen, belaufen sich auf rund 0,2 Mio. EUR.

Ferner sind hier die Aufwendungen für zusätzliche Maßnahmen für Klimaanpassungsprojekte eingeplant. Die Umsetzung erfolgt nur bei entsprechender Förderung.

Aufgrund der EU Wasserrichtlinien ist die Renaturierung des Ostbaches durch die Änderung des Bachlaufes zwingend erforderlich. Es wird der Teilbereich des Ostbaches zwischen der Straße Auf dem Stennert und der Sodinger Str. renaturiert. Durch die im Zusammenhang mit der beabsichtigten Antragstellung erforderlichen Abstimmungsgespräche mit dem Fördergeber konnte der Antrag erst nach Abschluss umfangreicher Anpassungen im Jahr 2023 gestellt werden. Der Förderbescheid wurde Mitte Juni 2023 erteilt, die Auftragsvergabe erfolgte im Oktober 2023, eine Rechnungsstellung erfolgte in 2023 nicht mehr. Da für diese Maßnahme bereits im Jahr 2023 Haushaltsmittel in Höhe von 0,8 Mio. EUR eingeplant waren, war die Bildung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 0,73 Mio. EUR erforderlich. Die Maßnahme soll bis Mitte 2025 fertiggestellt werden.

Für die Jahre 2024 – 2026 liegt für die Neuaufstellung des Landschaftsplanes der Stadt Herne ein Förderbescheid vor. Die Gesamtkosten wurden auf 0,13 Mio. EUR kalkuliert. Aufgrund des Ausschreibungsergebnisses erhöhen sich die Kosten um 30.000 EUR, so dass der Planwert für 2026 entsprechend angepasst werden musste.

Ebenso sind hier Miet- und Wartungsaufwendungen für Software enthalten

Zeile 15: Transferaufwendungen

Hierunter fallen u.a. Zuschüsse an die Biologische Station, das Naturschutzzentrum und an Naturschutzverbände.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierunter werden Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten sowie für Fortbildungs- und Reisekosten abgebildet. Ferner beinhaltet dieser Ansatz auch den allgemeinen Geschäftsaufwand für Betriebsausgaben.

Produktbereich **55** Natur- und Landschaftspflege
 Produkt **5503** Natur- und Landschaft

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	240.000	240.000	0	240.000	240.000	240.000
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	240.000	240.000	0	240.000	240.000	240.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	277.133,73-	300.000-	300.000-	600.000-	300.000-	300.000-	300.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.736,28-	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	279.870,01-	302.000-	302.000-	600.000-	302.000-	302.000-	302.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	279.870,01-	62.000-	62.000-	600.000-	62.000-	62.000-	62.000-

Produktbereich **55** Natur- und Landschaftspflege
 Produkt **5503** Natur- und Landschaft

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7550303: Abkoppelung Regenwasser											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	240.000	240.000	0	240.000	240.000	240.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	240.000	240.000	0	240.000	240.000	240.000	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	277.133,73-	300.000-	300.000-	600.000-	300.000-	300.000-	300.000-	0	0
						davon:	300.000-	300.000-	0		
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.736,28-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	279.870,01-	300.000-	300.000-	600.000-	300.000-	300.000-	300.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	279.870,01-	60.000-	60.000-	600.000-	60.000-	60.000-	60.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	0	0

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	5503	Natur- und Landschaft

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:

Die Investitionsmaßnahme unterhalb der Wertgrenze (bis 50.000 Euro) beinhaltet Einzelveranschlagungen für den Erwerb von Anlagevermögen (Büroeinrichtungen und ADV-Ausstattungen).

7550303: Abkopplung von Regenwasser

Nach der mit der Emschergenossenschaft geschlossenen „Zukunftsvereinbarung Regenwasser“ wird die Einleitung von Regenwasser in die allgemeine Kanalisation zurück gebaut und die Flächen entsiegelt. Durch die Abkopplung gebührenrelevanter Flächen an u.a. städtischen Gebäuden (z.B. Schulhöfen) ergeben sich erhebliche Gebühreneinsparungen bei den Gebühren für die Einleitung von Regenwasser.

Produktbereich 56 Umweltschutz

Produkt:

P.56.01 Umweltschutz

Produktbereich 56 Umweltschutz

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	336.519,68	359.500	282.749	169.405	96.691	95.636
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.173,79	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.025,05	37.200	37.200	37.200	37.200	37.200
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	169.229,76	192.038	199.834	227.778	260.268	299.073
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	25.983,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	675.931,28	728.737	659.782	574.383	534.159	571.909
11	- Personalaufwendungen	2.212.959,64-	2.351.803-	2.653.240-	2.642.738-	2.662.550-	2.677.128-
12	- Versorgungsaufwendungen	136.523,70-	184.674-	333.957-	270.814-	282.615-	302.418-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.286,75-	185.500-	185.500-	185.500-	185.500-	185.500-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.176,26-	28.496-	30.506-	30.198-	35.185-	40.480-
15	- Transferaufwendungen	296.429,99-	320.000-	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.954,35-	229.897-	641.010-	417.142-	262.178-	280.018-
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.854.330,69-	3.300.369-	3.964.213-	3.666.392-	3.548.028-	3.605.543-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.178.399,41-	2.571.632-	3.304.431-	3.092.009-	3.013.869-	3.033.635-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.178.399,41-	2.571.632-	3.304.431-	3.092.009-	3.013.869-	3.033.635-
23	+ Außerordentliche Erträge	64.042,63	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	64.042,63	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.114.356,78-	2.571.632-	3.304.431-	3.092.009-	3.013.869-	3.033.635-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	760,40-	0	1.013-	1.016-	1.037-	1.048-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	24.024,39-	34.128-	49.313-	42.148-	47.283-	51.828-
	92000030 IT-Druck	3.854,49-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	141.982,20-	308.612-	281.991-	299.997-	314.881-	342.966-
	92000050 IT-Aufwendungen	88.732,30-	135.007-	162.192-	157.750-	163.090-	164.860-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	198.152,37-	200.405-	209.071-	211.712-	218.589-	219.861-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	457.506,15-	678.652-	704.080-	713.123-	745.379-	781.063-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.571.862,93-	3.250.284-	4.008.510-	3.805.132-	3.759.249-	3.814.698-

Produktbereich 56 Umweltschutz

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.402,24-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.208,28-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	18.000,00-	300.000-	300.000-	0	300.000-	300.000-	300.000-
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	66.610,52-	362.000-	362.000-	0	362.000-	362.000-	362.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	66.610,52-	162.000-	162.000-	0	162.000-	162.000-	162.000-

Produktbereich **56** **Umweltschutz**
Produkt **5601** **Umweltschutz**

Organisationseinheit:	Fachbereich 51	Verantwortlich:	Hr. Wixforth
Beschreibung:			
Schutz der Umwelt, insbesondere des Bodens, des Grund- und Oberflächenwassers, der Luft, des Klimas, durch ordnungsbehördliche, planerische und informelle Maßnahmen			
Leistungen:			
56.01.01 Allgemeine Verwaltung		56.01.04 Überwachung Abfallentsorgung	
56.01.02 Umweltplanung		56.01.05 Immissionsschutz	
56.01.03 Gewässer- und Bodenschutz		56.01.06 Umweltförderungsmaßnahmen	
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Gewährleistung einer umweltverträglichen Flächennutzung; – Schutz des Grundwassers und der Oberflächengewässer mit dem Ziel, einen guten chemischen und ökologischen Zustand zu erreichen; – Schutz des Bodens durch Abwehr von schädlichen Bodenveränderungen, Sanierung von Altlasten und Vorsorge gegen nachteilige Einwirkungen auf den Boden; – Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Abfallentsorgung und Beseitigung wilder Müllkippen; – Schutz vor schädlichen Umwelteinwirkungen (Luft, Lärm, Gerüche); – Umsetzung des Leitbildes der lokalen Agenda 21 über entsprechende Projekte; – Förderung des Radverkehrs; – Planung von Maßnahmen der Energieeinsparung und Förderung der Nutzung regenerativer Energien. 			
Zielgruppen:			
Allgemeinheit, Organisationen und Verbände, Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer, öffentliche und private Einrichtungen, Bauherren, Radfahrer			
Auftragsgrundlage:			
Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz (UVPG), Bundesimmissionsschutzgesetz (BImSch-G), Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Landeswassergesetz (LWG NRW), Bodenschutzgesetz (BodSchG), Landesbodenschutzgesetz (LBodSchG), Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz (KrW-/AbfG), Gewerbeabfallverordnung (GewAbfV), Umweltinformationsgesetz (UIG), Baugesetzbuch (BauGB), Allgemeine Hafenverordnung			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich **56** **Umweltschutz**
 Produkt **5601** **Umweltschutz**

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5601000000:							
560101	Maßn. unerlaubter Abfallentsorgung (Stück)	730,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
560102	Beschw. wg. Geräusch- Geruchsimmissionen (Stück)	95,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
560103	Bescheide nach BImSchG (Stück)	116,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
560104	Auskünfte Altlastenkataster (Stück)	300,00	280,00	250,00	250,00	250,00	250,00
560105	Altlasten- / Altlastenverdachtsflächen (Hektar)	1.980,00	1.880,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00
560106	Stellungnahmen Baugenehmigungsverfahren (Stück)	265,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
560107	Überprf. Anlagen/Betriebe nach VAWS (Stück)	99,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
560108	Wasserrechtliche Bescheide (Stück)	86,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
560191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	24,00	22,00	17,00	16,00	15,00	16,00
560192	Personalaufwandsquote (%)	78,00	71,00	67,00	72,00	75,00	74,00

Produktbereich **56** Umweltschutz
Produkt **5601** Umweltschutz

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	336.519,68	359.500	282.749	169.405	96.691	95.636
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.173,79	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.025,05	37.200	37.200	37.200	37.200	37.200
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	169.229,76	192.038	199.834	227.778	260.268	299.073
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	25.983,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	675.931,28	728.737	659.782	574.383	534.159	571.909
11	- Personalaufwendungen	2.212.959,64-	2.351.803-	2.653.240-	2.642.738-	2.662.550-	2.677.128-
12	- Versorgungsaufwendungen	136.523,70-	184.674-	333.957-	270.814-	282.615-	302.418-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.286,75-	185.500-	185.500-	185.500-	185.500-	185.500-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.176,26-	28.496-	30.506-	30.198-	35.185-	40.480-
15	- Transferaufwendungen	296.429,99-	320.000-	120.000-	120.000-	120.000-	120.000-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.954,35-	229.897-	641.010-	417.142-	262.178-	280.018-
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.854.330,69-	3.300.369-	3.964.213-	3.666.392-	3.548.028-	3.605.543-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.178.399,41-	2.571.632-	3.304.431-	3.092.009-	3.013.869-	3.033.635-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	2.178.399,41-	2.571.632-	3.304.431-	3.092.009-	3.013.869-	3.033.635-
23	+ Außerordentliche Erträge	64.042,63	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	64.042,63	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.114.356,78-	2.571.632-	3.304.431-	3.092.009-	3.013.869-	3.033.635-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	500-	500-	500-	500-	500-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000010 Investitionskreditzinsen	760,40-	0	1.013-	1.016-	1.037-	1.048-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	24.024,39-	34.128-	49.313-	42.148-	47.283-	51.828-
	92000030 IT-Druck	3.854,49-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	141.982,20-	308.612-	281.991-	299.997-	314.881-	342.966-
	92000050 IT-Aufwendungen	88.732,30-	135.007-	162.192-	157.750-	163.090-	164.860-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	198.152,37-	200.405-	209.071-	211.712-	218.589-	219.861-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	457.506,15-	678.652-	704.080-	713.123-	745.379-	781.063-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.571.862,93-	3.250.284-	4.008.510-	3.805.132-	3.759.249-	3.814.698-

Produktbereich	56	Umweltschutz
Produkt	5601	Umweltschutz

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hierunter fallen Erträge aus geplanten Fördermaßnahmen zu Gefährdungsabschätzungen, Sanierungsuntersuchungen, Grundwasserüberwachung und Fahnen erkundung im Bereich „Gewässer- und Bodenschutz“ (je 80.000 € pro Haushaltsjahr). Außerdem wird jährlich der Verbandsbeitrag für den Altlastenaufbereitungs- und Altlastensanierungsverband (AAV) in Höhe von 9.300 € erwartet.

Die zurzeit noch laufenden zwei KfW-Programme „Energetische Stadtsanierung – Integrierte Quartierskonzepte und Sanierungsmanager“ (InnovationCity) werden nunmehr in 2024 beendet, Entsprechende Kürzung bei den Einnahmen in 2025 (ca. 160.000 €).

Auch die KSI-Anschlussförderung (Klimaschutzmanager) endet nunmehr bereits in 2024. Dadurch Wegfall der Fördereinnahmen in 2025 in Höhe von 13.400 €.

Drei neue Projekte „Klimaresiliente Region mit internationaler Strahlkraft“ zur Durchführung von Klimaschutz- und Anpassung. Zwei dieser Projekte sich über die Haushaltsjahre 2024-2026. Fördermittel bzw. Refinanzierung über Zuwendungsverträge mit der Emschergenossenschaft Herne (100 %), die Emschergenossenschaft refinanziert davon 60 % über Bundesmittel des PTJ (Projektträger Jülich) und übernimmt den 40%-igen Eigenanteil. Durchführungszeitraum: 2024 – 2026.

Im Rahmen der zukünftigen kommunalen Pflichtaufgabe „Kommunale Wärmeplanung“ hat der Rat der Stadt Herne die Durchführung beschlossen. Ein entsprechender Förderantrag wurde bei der ZUG (Fördergeber Bund - 100%-ige Förderung) gestellt. Das Fördervolumen beträgt rund 246.000 €. Durchführungszeitraum 2024 = 100.000 €; 2025 = 146.000 €. Ein Bewilligungsbescheid liegt derzeit noch nicht vor. Der Beginn wird erst bei Vorliegen des Bewilligungsbescheides konkret.

Zeile 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

In Zeile 4 sind Verwaltungsgebühren aus den Bereichen der Unteren Abfallwirtschaftsbehörde (z. B. Genehmigungen, Ordnungsverfügungen), der Unteren Bodenschutzbehörde (z. B. Altlastenauskünfte), der Unteren Wasser- und Hafenbehörde sowie der Unteren Immissionsschutzbehörde enthalten.

Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter fallen Einnahmen aus Leistungen AöR (anteilige Erstattung der Personalkosten „wilde Müllkippen“) und Ersatzleistungen / Erstattung für Ersatzvornahmen.

Zeile 7: Sonstige ordentliche Erträge

Hierunter fallen Zwangsgelder aus den Bereichen der Unteren Abfallwirtschaftsbehörde, der Unteren Bodenschutzbehörde sowie der Unteren Wasser- und Hafenbehörde.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen der Aufwand für den Betrieb der Grundwasserreinigungsanlage Friedrich der Große $\frac{3}{4}$, Aufwand für die Dienstwagenbewirtschaftung und -unterhaltung, Aufwand für geringfügige Vermögensgegenstände geringfügige IT-Vermögensgegenstände, Aufwand für geringfügige Sach- bzw. IT-Sachleistungen, Aufwand für sonst. Dienstleistungen bzw. sonstige IT-Dienstleistungen für z. B. Lizenzen sowie Aufwand für Arbeitsschutzmaßnahmen. Des Weiteren sind hier Kosten im Zusammenhang mit der Umsetzung des aktualisierten integrierten Klimaschutzkonzeptes berücksichtigt. Die Stadt Herne hat im Jahr 2019 sowohl die Fortschreibung des Klimaschutzkonzeptes als auch erstmalig die Erstellung des Klimafolgenanpassungskonzeptes beschlossen. Eine Aktualisierung ist fortlaufend notwendig, um zum einen die Bilanzierungen zu aktualisieren und zum anderen fortgeschriebene Maßnahmenkataloge als Grundlage zur zielgerichteten Weiterarbeit in den Themengebieten vorliegen zu haben. Somit sind für die Jahre 2025 und 2026 überplanmäßige Mehrausgaben von jeweils ca. 100.000 € absehbar. Die in Zeile 2 beschriebenen Förderprojekte haben hier ebenfalls ihren Aufwendungsansatz.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Hierunter fällt der Zuschuss an die Verbraucherberatungsstelle Herne (jährlich ab 2024 rd. 120.000 €) sowie die Weiterleitung der in Zeile 2 beschriebenen Einzahlungen (200.000 € Zuschüsse der KfW für „Energetische Stadtsanierung“) an die Stadtwerke Herne AG.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz beinhaltet u.a. den allgemeinen Aufwand für Betriebsausgaben, Transportkosten, Fortbildung- und Reisekosten, Post- und Telekommunikationskosten, Dienst- und Schutzkleidung, Mitgliedsbeiträge sowie Leasingkosten für die Dienstfahrzeuge. Außerdem enthält der Ansatz Aufwand für Altlastenuntersuchungen und -überwachungen und Umweltverträglichkeitsprüfungen und Aufwand für geplante Fördermaßnahmen im Bereich „Gewässer- und Bodenschutz“ (Gefährdungsabschätzungen, Sanierungsuntersuchungen, Grundwasserüberwachung und Fahnen erkundung).

Produktbereich **56** Umweltschutz
 Produkt **5601** Umweltschutz

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.402,24-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.208,28-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	18.000,00-	300.000-	300.000-	0	300.000-	300.000-	300.000-
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	66.610,52-	362.000-	362.000-	0	362.000-	362.000-	362.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	66.610,52-	162.000-	162.000-	0	162.000-	162.000-	162.000-

Produktbereich 56 Umweltschutz
Produkt 5601 Umweltschutz

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7560107: Errichtung von Grundwassermessstellen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.402,24-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.943,98-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.346,22-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	46.346,22-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7560108: Förderung von Photovoltaik-Anlagen											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	12.000,00-	250.000-	250.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000,00-	250.000-	250.000-	0	250.000-	250.000-	250.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.000,00-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7560110: Förd. für d. Bau von Photovoltaikanlagen											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	6.000,00-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000,00-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.000,00-	50.000-	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.264,30-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.264,30-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.264,30-	12.000-	12.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-	0	0

Produktbereich	56	Umweltschutz
Produkt	5601	Umweltschutz

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.530107 – Errichtung von Grundwassermessstellen**

Zeile 8: Bau von Grundwassermessstellen. Für Maßnahmen zur Grundwasserüberwachung, Gefährdungsabschätzungen und Sanierungsuntersuchungen werden nach Schätzung jährlich 50.000 EUR zum Bau von Grundwassermessstellen benötigt.

7.560108 – Förderung von Photovoltaik-Anlagen

Zeile 1: Die hier geplanten Einnahmen werden aus Fördermitteln insbesondere der Emschergenossenschaft im Rahmen der "Zukunftsinitiative Wasser in der Stadt von Morgen" generiert. Vorgesehen sind hier kontinuierlich Fördermaßnahmen im Rahmen des Klimaschutzes mit einem Gesamtvolumen von jährlich bis zu 250.000 EUR bei einer Förderquote von in der Regel 80 % zu installieren.

Zeile 11: Diese Zeile beinhaltet die mit Zeile 1 korrespondierenden Auszahlungen (250.000 EUR).

7.560110 – Förd. für d. Bau von Photovoltaikanlagen

Seit 2023 sind 50.000 EUR Zuschüsse der Stadt Herne an Private zur Förderung allgemeiner Klimaschutzmaßnahmen vorgesehen (insbesondere die weitere Bezuschussung für den Bau von Photovoltaikanlagen mangels bestehender überörtlicher Fördermöglichkeiten).

Unterhalb der Wertgrenze

Zeile 9: Die geplanten Auszahlungen dienen dem Erwerb von beweglichem Vermögen, wie z. B. (Ersatz-)Büroausstattung, Hard- und Software.

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Produkte:

P.57.01 Finanzbeziehungen zu Unternehmen

P.57.02 Cranger Kirmes

P.57.03 Wochenmärkte

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.300,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	1.443,28	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	267.907,68	361.400	458.600	458.600	458.600	458.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	973.149,86	955.700	982.700	982.700	982.700	982.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.435,87	285.175	318.200	318.200	318.200	318.200
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	420.070,49	607.400	412.000	412.000	412.000	412.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.877.307,18	2.209.675	2.171.500	2.171.500	2.171.500	2.171.500
11	- Personalaufwendungen	347.976,72-	374.536-	428.787-	418.825-	422.452-	424.435-
12	- Versorgungsaufwendungen	55.451,40-	63.155-	107.852-	87.391-	91.107-	97.413-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	781.090,22-	682.000-	771.000-	771.000-	771.000-	771.000-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28.370,10-	31.971-	29.268-	30.822-	32.867-	15.035-
15	- Transferaufwendungen	1.821.100,00-	1.804.700-	1.804.500-	1.804.500-	1.804.500-	1.804.500-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	626.975,39-	1.625.425-	1.330.600-	1.330.000-	1.330.100-	1.330.300-
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.660.963,83-	4.581.787-	4.472.007-	4.442.538-	4.452.026-	4.442.683-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.783.656,65-	2.372.112-	2.300.507-	2.271.038-	2.280.526-	2.271.183-
19	+ Finanzerträge	1.930.670,90	7.779.700	5.519.000	5.491.400	5.488.400	5.485.400
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.930.670,90	7.779.700	5.519.000	5.491.400	5.488.400	5.485.400
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	147.014,25	5.407.588	3.218.493	3.220.362	3.207.874	3.214.217
23	+ Außerordentliche Erträge	2.749.830,32	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	2.749.830,32	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	2.896.844,57	5.407.588	3.218.493	3.220.362	3.207.874	3.214.217
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	50.000,00-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
	58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	74.927,60-	65.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	65.008,68-	79.095-	65.821-	65.821-	65.821-	65.821-
	92000010 Investitionskreditzinsen	760,82-	2.390-	1.010-	1.015-	1.037-	1.046-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	18.018,32-	26.155-	32.137-	28.391-	32.845-	35.917-
	92000030 IT-Druck	14.016,15-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	24.589,22-	49.224-	46.003-	47.671-	50.086-	54.467-
	92000050 IT-Aufwendungen	13.996,66-	21.044-	15.986-	15.419-	15.951-	16.129-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	73.112,41-	39.329-	74.564-	75.500-	77.975-	78.157-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	1.598,40-	1.870-	1.718-	1.738-	1.755-	1.622-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	336.028,26-	334.107-	362.241-	360.554-	370.470-	378.159-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	2.560.816,31	5.073.481	2.856.253	2.859.808	2.837.404	2.836.058

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	927.490,00	986.600	986.600	0	986.600	986.600	986.600
6	= Investive Einzahlungen	927.490,00	986.600	986.600	0	986.600	986.600	986.600
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.528,52-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	4.528,52-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	922.961,48	971.600	971.600	0	971.600	971.600	971.600

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt **5701** **Finanzbeziehungen zu Unternehmen**

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Abbildung der Zahlungsströme zwischen der Stadt und sonstigen wirtschaftlichen Unternehmungen			
Leistungen:			
57.01.01 HGW		57.01.06 WfG	
57.01.02 TGG		57.01.07 WHE	
57.01.03 SEG		57.01.09 Sparkasse Herne	
57.01.04 AöR Entsorgung herne			
57.01.05 smh			
Produktziele:			
Optimierung des Beteiligungscontrollings unter Beachtung der Belange der Stadt Herne.			
Zielgruppen:			
Auftragsgrundlage:			
Gesellschaftsverträge, Satzungen			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 5701 Finanzbeziehungen zu Unternehmen

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5701000000:							
570101	Verlustabdeckung TGG (Euro)	625.556,72	610.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00
570102	Eigenkapitalrendite entsorgung herne (Euro)	161.931,13	161.900,00	161.900,00	161.900,00	161.900,00	161.900,00
570103	Zuschuss smh (Euro)	245.900,00	245.900,00	245.900,00	245.900,00	245.900,00	245.900,00
570104	Verlustabdeckung WfG (Euro)	940.000,00	940.000,00	940.000,00	940.000,00	940.000,00	940.000,00
570191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	27,58	28,00	25,00	25,00	25,00	25,00

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 5701 Finanzbeziehungen zu Unternehmen

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	1.443,28	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.435,87	285.175	318.200	318.200	318.200	318.200
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	402.212,71	595.400	400.000	400.000	400.000	400.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	617.091,86	880.575	718.200	718.200	718.200	718.200
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	1.812.900,00-	1.795.900-	1.795.900-	1.795.900-	1.795.900-	1.795.900-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	425.404,68-	1.432.175-	1.110.800-	1.109.900-	1.109.900-	1.109.900-
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.238.304,68-	3.228.075-	2.906.700-	2.905.800-	2.905.800-	2.905.800-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.621.212,82-	2.347.500-	2.188.500-	2.187.600-	2.187.600-	2.187.600-
19	+ Finanzerträge	1.930.670,90	7.779.700	5.519.000	5.491.400	5.488.400	5.485.400
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.930.670,90	7.779.700	5.519.000	5.491.400	5.488.400	5.485.400
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	309.458,08	5.432.200	3.330.500	3.303.800	3.300.800	3.297.800
23	+ Außerordentliche Erträge	2.740.956,72	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	2.740.956,72	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	3.050.414,80	5.432.200	3.330.500	3.303.800	3.300.800	3.297.800
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	17.589,31-	24.840-	29.531-	26.103-	30.080-	32.686-
	92000030 IT-Druck	7.308,52-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	3.930,71-	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.828,54-	24.840-	29.531-	26.103-	30.080-	32.686-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	3.021.586,26	5.407.360	3.300.969	3.277.697	3.270.720	3.265.114

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	5701	Finanzbeziehungen zu Unternehmen

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 15 Transferaufwendungen**

Die Stadt ist als Alleingesellschafterin der TGG Tagungsstätten- und Gastronomiegesellschaft Herne mbH (TGG) verpflichtet, die Verluste der Gesellschaft abzudecken.

Der Zuschuss der Stadt zur laufenden Geschäftstätigkeit der Stadtmarketing Herne GmbH (SMH) setzt sich aus der gesellschaftsvertraglich geregelten Nebenleistungspflicht (100.000 EUR) und weiteren Zuschüssen zur laufenden Geschäftstätigkeit zu insgesamt 245.900 EUR zusammen.

Die Stadt ist als Alleingesellschafterin der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Herne mbH (WFG) verpflichtet, die Verluste der Gesellschaft abzudecken. Die WFG ist durch einen Betrauungsakt mit Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge beauftragt.

Zeile 19 Finanzerträge

Der Herner Gesellschaft für Wohnungsbau mbH (HGW) wurde durch die Stadt ein Darlehen lt. Darlehensvertrag vom 01./07.03.2017 in Höhe von 18.746.516,82 EUR gewährt.

Laut vorliegendem Zins- und Tilgungsplan sind in 2025 Zinsen i. H. v. 316.300 EUR zu zahlen.

Zudem wird seitens der HGW eine Gewinnausschüttung i. H. v. 1.967.600 EUR brutto bzw. 1.656.200 EUR netto erwartet. Diese ist entsprechend im Wirtschaftsplan der HGW berücksichtigt.

Es wird mit einer Eigenkapitalrendite der Entsorgung Herne AöR (Entsorgung) in Höhe von 161.900 EUR gerechnet.

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
 Produkt **5701** **Finanzbeziehungen zu Unternehmen**

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	927.490,00	986.600	986.600	0	986.600	986.600	986.600
6	= Investive Einzahlungen	927.490,00	986.600	986.600	0	986.600	986.600	986.600
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	927.490,00	986.600	986.600	0	986.600	986.600	986.600

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt **5702** **Cranger Kirmes**

Organisationseinheit:	Fachbereich 44	Verantwortlich:	Hr. Friedhoff
Beschreibung:			
Organisation und Durchführung der Cranger Kirmes (größtes Volksfest in NRW), Vermietungen des Cranger Kirmesplatzes für sonstige Veranstaltungen			
Leistungen:			
57.02.01 Cranger Kirmes 57.02.02 Vermietung des Kirmesplatzes			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Förderung eines attraktiven Veranstaltungsangebotes für Bürger/innen und Besucher der Stadt Herne, – Erreichung von mindestens 4 Mio. Besuchern, – Sicherstellung der ordnungsgemäßen Durchführung der Veranstaltung, – Minimierung von Beschwerden von Geschäftsleuten und Anwohnern, – Imagewerbung für die Stadt Herne, – Stärkung der Synergieeffekte 			
Zielgruppen:			
Bevölkerung der Stadt Herne und Umgebung, Kunden und Besucher, Schausteller, Veranstalter, Anlieger des Cranger Kirmesplatzes			
Auftragsgrundlage:			
Gewerbeordnung, Bürgerliches Gesetzbuch, Festsetzungsverfügung, Zulassungsrichtlinien Cranger Kirmes, Entgeltordnung für die Teilnahme an der Cranger Kirmes, Ordnungsbehördliche Verordnung für Ausnahmen nach dem Landesimmissionsschutzgesetz, Ordnungsbehördliche Verordnung über die Sperrzeit für die Schank- und Speisewirtschaften sowie d. öffentlichen Vergnügungsstätten			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 5702 Cranger Kirmes

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5702000000:							
570201	Besucherzahl (Stück)	3.800.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00
570202	Anzahl der Bewerbungen (Stück)	1.480,00	1.600,00	1.480,00	1.480,00	1.480,00	1.480,00
570203	Anzahl d. zugel. Betriebe (Stück)	450,00	500,00	450,00	450,00	450,00	450,00
570205	Anzahl Anwohnerbeschwerden (Stück)	12,00	9,00	12,00	12,00	12,00	12,00
570206	Werbeaufwand (Euro)	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
570207	Zulassungsquote in % (%)	30,42	33,00	30,42	30,42	30,42	30,42
570291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	93,00	97,00	86,00	87,00	87,00	88,00
570292	Personalaufwandsquote (%)	21,00	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
 Produkt **5702** **Cranger Kirmes**

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.300,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.509,18	36.400	43.600	43.600	43.600	43.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	963.085,06	939.100	966.100	966.100	966.100	966.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.270,42	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.025.164,66	987.500	1.021.700	1.021.700	1.021.700	1.021.700
11	- Personalaufwendungen	231.430,86-	248.949-	285.645-	279.839-	282.118-	283.672-
12	- Versorgungsaufwendungen	35.386,15-	39.390-	68.359-	55.441-	57.851-	61.886-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	608.271,23-	505.700-	591.000-	591.000-	591.000-	591.000-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28.036,87-	31.971-	28.768-	30.655-	32.867-	15.035-
15	- Transferaufwendungen	8.200,00-	8.800-	8.600-	8.600-	8.600-	8.600-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	191.236,21-	181.350-	204.500-	204.700-	204.700-	204.800-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.102.561,32-	1.016.161-	1.186.873-	1.170.235-	1.177.135-	1.164.993-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	77.396,66-	28.661-	165.173-	148.535-	155.435-	143.293-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	77.396,66-	28.661-	165.173-	148.535-	155.435-	143.293-
23	+ Außerordentliche Erträge	5.409,60	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	5.409,60	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	71.987,06-	28.661-	165.173-	148.535-	155.435-	143.293-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	50.000,00-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
	58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	74.927,60-	65.000-	75.000-	75.000-	75.000-	75.000-
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	43.339,80-	46.027-	40.302-	40.302-	40.302-	40.302-
	92000010 Investitionskreditzinsen	760,82-	2.390-	1.010-	1.015-	1.037-	1.046-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	0	0	1.193-	1.065-	1.322-	1.655-
	92000030 IT-Druck	6.707,63-	0	0	0	0	0
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	13.796,19-	32.713-	30.618-	31.843-	33.440-	36.397-
	92000050 IT-Aufwendungen	7.553,07-	11.553-	7.993-	7.710-	7.976-	8.064-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6
		92000070 Verrechnung Gebäudekosten	35.426,67-	29.588-	36.957-	37.424-	38.643-	38.819-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	232.511,78-	237.269-	243.074-	244.359-	247.720-	251.284-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	304.498,84-	265.930-	408.247-	392.894-	403.155-	394.577-

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
 Produkt **5702** **Cranger Kirmes**

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.029,00-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	3.029,00-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.029,00-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 5702 Cranger Kirmes

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.029,00-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.029,00-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.029,00-	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-	0	0

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt **5703** **Wochenmärkte**

Organisationseinheit:	Fachbereich 44	Verantwortlich:	Hr. Friedhoff
Beschreibung:			
Verwaltung und Durchführung von Wochenmärkten. Bis einschließlich 2017 wurden insgesamt wöchentlich 11 Wochenmarktveranstaltungen an 8 verschiedenen Standorten durchgeführt. Ab 2018 finden wöchentlich 9 Wochenmarktveranstaltungen an 6 verschiedenen Standorten statt, da die Wochenmarktstandorte Röhlinghausen und Horsthausen im Rahmen einer Umstrukturierung ausgegliedert wurden.			
Leistungen:			
57.03.01 Wochenmärkte allgemein		57.03.06 Wochenmarkt Wanne-Nord	
57.03.02 Wochenmarkt Herne-Mitte		57.03.07 Wochenmarkt Wanne-Süd	
57.03.03 Wochenmarkt Sodingen		57.03.08 Wochenmarkt Röhlinghausen (nur bis 2017)	
57.03.04 Wochenmarkt Horsthausen (nur bis 2017)		57.03.09 Wochenmarkt Wanne-Mitte	
57.03.05 Wochenmarkt Eickel			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> – Erhaltung der Märkte als Kommunikationszentren, – Erhaltung der Auslastungsgrade der einzelnen Märkte, – Gewährleistung von Einkaufsangeboten und besonderem Frischeangebot, – Attraktivitätssteigerung der Märkte, – Förderung der Entwicklung einzelner Stadtteile, – Erzielung eines möglichst hohen Kostendeckungsgrades 			
Zielgruppen:			
Kunden und Besucher des Wochenmarktes, Markthändler			
Auftragsgrundlage:			
Gewerbeordnung, Satzung über den Wochenmarktverkehr in Herne, Ordnungsbehördliche Verordnung über die Zulassung weiterer Waren zum Wochenmarktverkehr der Stadt Herne, Marktstandsgebührensatzung für die Benutzung der Wochen- und Viehmärkte in der Stadt Herne			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 5703 Wochenmärkte

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5703000000:							
570301	vergebene qm Dauerverkaufsstände (m2)	62.171,00	79.200,00	62.171,00	62.171,00	62.171,00	62.171,00
570302	vergebene qm Tagesstände (m2)	22.766,00	37.500,00	22.766,00	22.766,00	22.766,00	22.766,00
570303	Auslastungsgrad Herne-Mitte in % (%)	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
570304	Auslastungsgrad Sodingen in % (%)	60,00	65,00	60,00	60,00	60,00	60,00
570306	Auslastungsgrad Eickel in % (%)	55,00	80,00	55,00	55,00	55,00	55,00
570307	Auslastungsgrad Wanne-Nord in % (%)	100,00	90,00	100,00	100,00	100,00	100,00
570308	Auslastungsgrad Wanne-Süd in % (%)	60,00	75,00	60,00	60,00	60,00	60,00
570309	Auslastungsgrad Röhlinghausen in % (%)	10,00	20,00	10,00	10,00	10,00	10,00
570310	Auslastungsgr.Wochenm. Buschmannshof in% (%)	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
570391	Aufwandsdeckungsgrad (%)	73,42	102,00	114,00	118,00	117,00	116,00
570392	Personalaufwandsquote (%)	36,42	36,00	38,00	38,00	38,00	38,00

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
 Produkt **5703** **Wochenmärkte**

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	224.398,50	325.000	415.000	415.000	415.000	415.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.064,80	16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	587,36	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	235.050,66	341.600	431.600	431.600	431.600	431.600
11	- Personalaufwendungen	116.545,86-	125.587-	143.141-	138.986-	140.334-	140.763-
12	- Versorgungsaufwendungen	20.065,25-	23.764-	39.493-	31.950-	33.256-	35.527-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.818,99-	176.300-	180.000-	180.000-	180.000-	180.000-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	333,23-	0	500-	167-	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.334,50-	11.900-	15.300-	15.400-	15.500-	15.600-
17	= Ordentliche Aufwendungen	320.097,83-	337.552-	378.434-	366.503-	369.091-	371.890-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	85.047,17-	4.048	53.166	65.097	62.509	59.710
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	85.047,17-	4.048	53.166	65.097	62.509	59.710
23	+ Außerordentliche Erträge	3.464,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	3.464,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	81.583,17-	4.048	53.166	65.097	62.509	59.710
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58110000 Aufwend. f.sonst. interne Leistungsbez.	0	0	0	0	0	0
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
	92000000 Verwaltungskostenerstattung	21.668,88-	33.068-	25.519-	25.519-	25.519-	25.519-
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	429,01-	1.315-	1.413-	1.222-	1.443-	1.576-
	92000040 Sonstige Personalwirtschaft	6.862,32-	16.512-	15.385-	15.828-	16.646-	18.070-
	92000050 IT-Aufwendungen	6.443,59-	9.492-	7.993-	7.710-	7.976-	8.064-
	92000070 Verrechnung Gebäudekosten	37.685,74-	9.741-	37.607-	38.076-	39.332-	39.338-
	92000072 Verrechnung Kommunale Gebäudereinigung	1.598,40-	1.870-	1.718-	1.738-	1.755-	1.622-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.687,94-	71.997-	89.636-	90.093-	92.671-	94.189-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	156.271,11-	67.949-	36.470-	24.996-	30.161-	34.479-

Produktbereich **57** **Wirtschaft und Tourismus**
 Produkt **5703** **Wochenmärkte**

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.499,52-	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	1.499,52-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.499,52-	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 5703 Wochenmärkte

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
unterhalb Wertgrenze:											
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.499,52-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.499,52-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.499,52-	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt:

P.61.01 Steuern

P.61.02 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	241.340.245,10	233.828.200	217.943.900	227.010.200	233.816.200	244.092.100
	davon Grundsteuer A	16.406,65	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	davon Grundsteuer B	32.677.527,43	32.721.000	32.821.000	33.421.000	33.771.000	33.871.000
	davon Gewerbesteuer	105.812.207,03	95.128.000	74.690.000	78.275.000	80.702.000	86.904.000
	davon Gemeindeanteil Einkommensteuer	66.784.182,28	69.379.000	74.166.000	78.245.000	81.688.000	85.282.000
	davon Gemeindeanteil Umsatzsteuer	12.017.400,23	12.598.000	12.963.000	13.209.000	13.460.000	13.716.000
	davon Vergnügungssteuer	4.440.411,08	5.000.000	5.680.000	5.680.000	5.900.000	5.900.000
	davon Hundesteuer	1.337.692,27	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
	davon Leistungen d. Landes f. d. Ums. d. Grunds. f. Arbeitss.	10.939.489,17	10.939.400	9.160.400	9.160.400	9.160.400	9.160.400
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	231.237.223,71	211.703.728	221.375.928	233.686.828	243.669.228	254.070.269
	davon Schlüsselzuweisungen des Landes	222.916.183,00	203.327.800	212.487.200	224.386.400	234.035.000	244.098.500
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	38.418,08	36.600	36.500	36.400	36.300	36.200
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	472.615.886,89	445.568.528	439.356.328	460.733.428	477.521.728	498.198.569
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	1.367.300-	1.367.300-	1.367.300-
15	- Transferaufwendungen	73.912.317,29-	77.876.800-	82.575.200-	86.802.300-	90.615.600-	93.996.900-
	davon Umlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe	60.646.486,49-	65.963.600-	71.952.100-	75.799.600-	79.343.000-	82.151.700-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.077.012,81-	1.366.720-	1.366.720-	1.366.720-	1.366.720-	1.354.877-
17	= Ordentliche Aufwendungen	74.989.330,10-	79.243.520-	83.941.920-	89.536.320-	93.349.620-	96.719.077-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	397.626.556,79	366.325.008	355.414.408	371.197.108	384.172.108	401.479.492
19	+ Finanzerträge	57.255,45	56.800	23.400	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.055.271,14-	19.441.100-	21.616.700-	22.873.400-	28.864.500-	30.914.700-
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	9.998.015,69-	19.384.300-	21.593.300-	22.873.400-	28.864.500-	30.914.700-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	387.628.541,10	346.940.708	333.821.108	348.323.708	355.307.608	370.564.792
23	+ Außerordentliche Erträge	2.079.613,41	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	2.079.613,41	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	389.708.154,51	346.940.708	333.821.108	348.323.708	355.307.608	370.564.792
	92000010 Investitionskreditzinsen	3.802.028,36	4.780.900	5.062.800	5.081.100	5.182.700	5.242.200
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	4.011.218,98	5.658.900	6.930.600	6.327.900	7.487.300	8.207.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.813.247,34	10.439.800	11.993.400	11.409.000	12.670.000	13.449.200

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
		58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
		58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
		92000020 Liquiditätskreditzinsen	55.342,31-	176.612-	226.884-	239.650-	320.932-	373.465-
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.342,31-	176.612-	226.884-	239.650-	320.932-	373.465-
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	397.466.059,54	357.203.896	345.587.624	359.493.058	367.656.676	383.640.527

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.802.607,49	8.917.700	9.265.200	0	9.781.200	10.199.600	10.636.000
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	= Investive Einzahlungen	7.802.607,49	8.917.700	9.265.200	0	9.781.200	10.199.600	10.636.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	= Investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.802.607,49	8.917.700	9.265.200	0	9.781.200	10.199.600	10.636.000

Produktbereich **61** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt **6101** **Steuern**

Organisationseinheit:	Fachbereich 25	Verantwortlich:	Hr. Zurek
Beschreibung:			
Darstellung der kommunalen Steuern			
Leistungen			
61.01.01 Steuern		61.01.04 Allgemeine Zuweisungen	
61.01.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
61.01.03 Krankenhausfinanzierung			
Produktziele:			
– Erzielung von Steuereinnahmen zur Aufgabenerledigung			
Zielgruppen:			
Bürger und Gewerbetreibende			
Auftragsgrundlage:			
Gesetzliche Regelungen, z. B. GO NRW, KomHVO, GewStG, GrStG und diverse Satzungen			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 6101 Steuern

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
6101000000:							
610191	Aufwandsdeckungsgrad (%)	2.463,33	2.957,00	3.074,00	3.091,00	3.111,00	3.050,00

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 6101 Steuern

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	223.085.826,97	216.097.000	201.591.000	210.456.000	217.092.000	227.194.000
	davon Grundsteuer A	16.406,65	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	davon Grundsteuer B	32.677.527,43	32.721.000	32.821.000	33.421.000	33.771.000	33.871.000
	davon Gewerbesteuer	105.812.207,03	95.128.000	74.690.000	78.275.000	80.702.000	86.904.000
	davon Gemeindeanteil Einkommensteuer	66.784.182,28	69.379.000	74.166.000	78.245.000	81.688.000	85.282.000
	davon Gemeindeanteil Umsatzsteuer	12.017.400,23	12.598.000	12.963.000	13.209.000	13.460.000	13.716.000
	davon Vergnügungssteuer	4.440.411,08	5.000.000	5.680.000	5.680.000	5.900.000	5.900.000
	davon Hundesteuer	1.337.692,27	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3 +	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8 +	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	223.085.826,97	216.097.000	201.591.000	210.456.000	217.092.000	227.194.000
11 -	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	8.021.951,81-	6.659.000-	5.229.000-	5.480.000-	5.650.000-	6.119.000-
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.034.258,52-	1.328.800-	1.328.800-	1.328.800-	1.328.800-	1.328.800-
17 =	Ordentliche Aufwendungen	9.056.210,33-	7.987.800-	6.557.800-	6.808.800-	6.978.800-	7.447.800-
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	214.029.616,64	208.109.200	195.033.200	203.647.200	210.113.200	219.746.200
19 +	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	214.029.616,64	208.109.200	195.033.200	203.647.200	210.113.200	219.746.200
23 +	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	214.029.616,64	208.109.200	195.033.200	203.647.200	210.113.200	219.746.200
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	58111000 Aufwendungen für interne Schulungen	0	0	0	0	0	0
	58115000 Aufw. f. Sonderreinigung städt. Gebäude	0	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
29	=	Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	214.029.616,64	208.109.200	195.033.200	203.647.200	210.113.200	219.746.200

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6101	Steuern

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:**Zeile 1: Steuern und ähnliche Abgaben**

- Gemeindesteuer der Stadt Herne
- Grundsteuer A (Hebesatz 240%)
- Grundsteuer B (Hebesatz 830%)
- Gewerbesteuer (Hebesatz 500%)
- Gemeindeanteil Einkommensteuer
- Gemeindeanteil Umsatzsteuer
- Vergnügungssteuer
- Hundesteuer

Der Anstieg der Grundsteuer ab dem Jahr 2026 ist auf die Entwicklung von neuen Flächen z.B. Baukau Neue Mitte zurückzuführen.

Die Veränderung in der Gewerbesteuer ab 2025 ergibt sich aus der Erkenntnis, dass die Erträge bei einigen größeren Gewerbesteuerpflichtigen nicht mehr so hoch ausfallen werden.

Die Planung der vorgenannten Positionen stützt sich im Wesentlichen auf die Ergebnisse der Vorjahre. Eine Steigerung erfolgt, falls erforderlich, anhand der aktuellsten Orientierungsdaten des Landes bzw. vorhandener Erfahrungswerte.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Die Gewerbesteuerplanung hat direkte Auswirkungen auf die abzuführende Gewerbesteuerumlage. Geringere Gewerbesteuereinnahmen minimieren die Aufwendung der Gewerbesteuerumlage.

Produktbereich **61** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt **6102** **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Organisationseinheit:	Fachbereich 21	Verantwortlich:	Hr. Dudda
Beschreibung:			
Darstellung der Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen, die aufgrund ihrer gesamtstädtischen Bedeutung keinem anderen Produkt zugeordnet werden können.			
Leistungen FB 21			
61.02.01 Ausgleichsleistungen 61.02.02 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen 61.02.03 Krankenhausfinanzierung 61.02.04 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Produktziele:			
Sicherstellung der finanzwirtschaftlichen Handlungsfähigkeit u.a. Liquidität			
Zielgruppen:			
Gesamtverwaltung			
Auftragsgrundlage:			
Gesetzliche Regelungen, z.B. GO NRW, KomHVO NRW, GFG			
Sonstiges:			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilergebnisplan):			
Spezielle Bewirtschaftungsregeln (Teilfinanzplan):			
Gemäß § 21, I KomHVO NRW sind die investiven Auszahlungskonten der Kommunalinvestitionsfördermaßnahmen produktübergreifend deckungsfähig.			

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 6102 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kennzahl	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
6102000000:							
610291	Aufwandsdeckungsgrad (%)	378,50	364,00	307,00	303,00	302,00	304,00

Produktbereich **61** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt **6102** Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	18.254.418,13	17.731.200	16.352.900	16.554.200	16.724.200	16.898.100
	davon Leistungen d. Landes f. d. Ums. d. Grunds. f. Arbeitss.	10.939.489,17	10.939.400	9.160.400	9.160.400	9.160.400	9.160.400
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	231.237.223,71	211.703.728	221.375.928	233.686.828	243.669.228	254.070.269
	davon Schlüsselzuweisungen des Landes	222.916.183,00	203.327.800	212.487.200	224.386.400	234.035.000	244.098.500
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	38.418,08	36.600	36.500	36.400	36.300	36.200
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	249.530.059,92	229.471.528	237.765.328	250.277.428	260.429.728	271.004.569
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	1.367.300-	1.367.300-	1.367.300-
15	- Transferaufwendungen	65.890.365,48-	71.217.800-	77.346.200-	81.322.300-	84.965.600-	87.877.900-
	davon Umlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe	60.646.486,49-	65.963.600-	71.952.100-	75.799.600-	79.343.000-	82.151.700-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.754,29-	37.920-	37.920-	37.920-	37.920-	26.077-
17	= Ordentliche Aufwendungen	65.933.119,77-	71.255.720-	77.384.120-	82.727.520-	86.370.820-	89.271.277-
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	183.596.940,15	158.215.808	160.381.208	167.549.908	174.058.908	181.733.292
19	+ Finanzerträge	57.255,45	56.800	23.400	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.055.271,14-	19.441.100-	21.616.700-	22.873.400-	28.864.500-	30.914.700-
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	9.998.015,69-	19.384.300-	21.593.300-	22.873.400-	28.864.500-	30.914.700-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	173.598.924,46	138.831.508	138.787.908	144.676.508	145.194.408	150.818.592
23	+ Außerordentliche Erträge	2.079.613,41	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	2.079.613,41	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 u. 25)	175.678.537,87	138.831.508	138.787.908	144.676.508	145.194.408	150.818.592
	92000010 Investitionskreditzinsen	3.802.028,36	4.780.900	5.062.800	5.081.100	5.182.700	5.242.200
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	4.011.218,98	5.658.900	6.930.600	6.327.900	7.487.300	8.207.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.813.247,34	10.439.800	11.993.400	11.409.000	12.670.000	13.449.200
	92000020 Liquiditätskreditzinsen	55.342,31-	176.612-	226.884-	239.650-	320.932-	373.465-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.342,31-	176.612-	226.884-	239.650-	320.932-	373.465-
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27 ,28)	183.436.442,90	149.094.696	150.554.424	155.845.858	157.543.476	163.894.327

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6102	Allgemeine Finanzwirtschaft

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

Zeile 1 Steuern und ähnliche Abgaben

Kompensationsleistungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG):

Hierbei handelt es sich um Ausgleichsleistungen für die Belastungen der Gemeinden aufgrund der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs und des Steuervereinfachungsgesetzes aus dem Jahr 2011.

Leistungen für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende:

Diese Position beinhaltet Zuweisungen vom Land aufgrund der Reform des Sozialrechts, da die entsprechenden Unterstützungsleistungen (Wohngeld) nicht mehr vom Land, sondern von den Kreisen und kreisfreien Städten erbracht werden.

Zeile 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen vom Land:

Die Schlüsselzuweisungen sind die größte Einzelertragsposition im Ergebnishaushalt der Stadt Herne. Es handelt sich hierbei um allgemeine Zuweisungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs, die nach einem festgelegten „Schlüssel“ finanzkraft- und bedarfsabhängig berechnet und jährlich vom Land an die Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände verteilt werden. Geregelt wird dies im jährlich vom Land zu erlassenden GFG.

Allgemeine Zuweisungen vom Land:

Im Rahmen des GFG wird als Sonderpauschalzuweisung auch die Schul- und Bildungspauschale gezahlt. Diese kann sowohl konsumtiv als auch investiv verwendet werden. Ab dem Jahr 2020 wird diese Pauschale allerdings ausschließlich konsumtiv veranschlagt.

Zudem wird an dieser Stelle die ebenfalls im GFG geregelte Aufwands-/ Unterhaltungspauschale zum Abbau des Sanierungsstaus der Gemeinden sowie die kommunale Klima- und Forstpauschale zur Wiederherstellung der kommunalen Waldinfrastruktur als Beitrag zum Klimaschutz veranschlagt.

Zuwendungen aus Inklusion:

Hierbei handelt es sich um die Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion. Es besteht zudem auch eine entsprechende Förderung von Investitionen (s. Erläuterung zu den Investitionsmaßnahmen).

Zeile 7 Sonstige ordentliche Erträge

Aufgrund in 2022 zusätzlich ausgereichter Bürgschaften an städtische Beteiligungsgesellschaften kann in 2025 mit weiteren Bürgschaftsprovisionen gerechnet werden.

Zeile 14 Bilanzielle Abschreibungen

Es handelt sich um Abschreibungen auf die gemäß NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz - NKF-CUIG isolierten Haushaltsbelastungen, die infolge der COVID-19-Pandemie sowie des Krieges gegen die Ukraine entstanden sind.

Zeile 15 Transferaufwendungen

Umlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL):

Über die Umlage an den LWL werden die Mitgliedskommunen an den beim LWL entstehenden Aufwendungen für seine Aufgaben im sozialen Bereich, in der Behinderten- und Jugendhilfe sowie der Psychiatrie und Kultur beteiligt. Der größte Anteil ist hier die Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung.

Umlage an den Regionalverband Ruhr (RVR):

Über die Umlage an den RVR werden die Mitgliedskommunen an den beim RVR entstehenden Aufwendungen für die Entwicklung des Ruhrgebiets beteiligt.

Sonstige Transferaufwendungen:

Hierbei handelt es sich um die Aufwendungen für die kommunale Beteiligung an der Krankenhausfinanzierung des Landes.

Die Kalkulation der vorgenannten Positionen stützt sich im Wesentlichen auf die entsprechenden Vorjahresbescheide bzw. vorhandenen Modellrechnungen. Eine Steigerung erfolgt, falls erforderlich, anhand der aktuellsten Orientierungsdaten des Landes bzw. vorhandener Erfahrungswerte.

Weitere Informationen zu ausgewählten Positionen befinden sich auch im Vorbericht zum Haushaltsplan.

Zeile 19 Finanzerträge

Es handelt sich u. a. um Zinserträge für die Gewährung von Darlehen an Dritte. Bis zum Jahr 2022 wurden für den Abschluss von Liquiditätssicherungskrediten (LSK) im kürzeren Laufzeitbereich Negativzinsen gezahlt. Aufgrund der Zinswende ist für die kommenden Jahre nicht mit Zinserträgen aus der Aufnahme von LSK zu rechnen. Daher wird nur für den noch bestehenden Vertrag von Zinserträgen ausgegangen.

Zeile 20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hier werden der Zinsaufwand und die Kreditbeschaffungskosten für die Inanspruchnahme von Liquiditätssicherungs- und Investitionskrediten dargestellt. Die Zinsprognosen gehen für das Jahr 2025 und die Folgejahre von einem leicht sinkenden Zinsniveau aus. Der Abbau von Liquiditätssicherungskrediten im Jahr 2023 ist ein weiterer Grund, dass in den Jahren 2025 ff. von einer geringeren Zinsbelastung im Vergleich zur Vorjahresplanung ausgegangen wird.

Aufgrund des § 34 Abs. 4 Satz 2 KomHVO NRW werden Zinsen für Fremdkapital, welches zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstands verwendet wird, als Herstellungskosten angesetzt, soweit sie auf den Zeitraum der Herstellung entfallen. Die Auszahlungen für die Herner Schulmodernisierungsgesellschaft (HSM) und den Neubau der Feuerwachen werden für die Dauer des Herstellungszeitraums gemäß den Vorgaben der KomHVO NRW aktiviert.

Produktbereich **61** Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt **6102** Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan A.Zahlungsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.802.607,49	8.917.700	9.265.200	0	9.781.200	10.199.600	10.636.000
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Investive Einzahlungen	7.802.607,49	8.917.700	9.265.200	0	9.781.200	10.199.600	10.636.000
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.802.607,49	8.917.700	9.265.200	0	9.781.200	10.199.600	10.636.000

Produktbereich **61** Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt **6102** Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7610201: Allg. Investitionspauschale											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.196.199,00	8.237.600	8.608.300	0	9.090.300	9.481.100	9.888.700	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.196.199,00	8.237.600	8.608.300	0	9.090.300	9.481.100	9.888.700	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.196.199,00	8.237.600	8.608.300	0	9.090.300	9.481.100	9.888.700	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7610202: Sportpauschale											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	508.907,00	582.600	608.800	0	642.800	670.400	699.200	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	508.907,00	582.600	608.800	0	642.800	670.400	699.200	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	508.907,00	582.600	608.800	0	642.800	670.400	699.200	0	0

Teilfinanzplan B. Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Bisher bereitgestellt EUR	Gesamtein/ auszahlungen EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
7610205: Zuwendungen aus Inklusion											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	97.501,49	97.500	48.100	0	48.100	48.100	48.100	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	97.501,49	97.500	48.100	0	48.100	48.100	48.100	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	97.501,49	97.500	48.100	0	48.100	48.100	48.100	0	0

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6102	Allgemeine Finanzwirtschaft

Erläuterungen zu Investitionsmaßnahmen:**7.610201 Allgemeine Investitionspauschale**

Nr. 1 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Zur pauschalen Förderung investiver Maßnahmen wird den Gemeinden nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) vom Land eine allgemeine Investitionspauschale gezahlt. Hinzu kommt eine (deutlich geringere) Investitionspauschale für Sozialhilfeträger.

7.610202 Sportpauschale

Nr. 1 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Bei der Sportpauschale handelt es sich um eine Sonderpauschalzuweisung im Rahmen des GFG, die den Gemeinden zur Unterstützung der kommunalen Aufgabenerfüllung im Sportbereich gezahlt wird.

7.610205 Zuwendungen aus Inklusion

Nr. 1 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Hierbei handelt es sich um einen Belastungsausgleich für die Kommunen im Rahmen der schulischen Inklusion. Es besteht zudem auch eine entsprechende konsumtive Förderung (s. Erläuterung zum Teilergebnisplan).

Die Kalkulation der vorgenannten Positionen stützt sich im Wesentlichen auf die entsprechenden Vorjahresbescheide bzw. vorhandene Modellrechnungen. Eine Steigerung erfolgt, falls erforderlich, anhand der aktuellsten Orientierungsdaten des Landes bzw. vorhandener Erfahrungswerte.

Interne Leistungsverrechnungen Haushaltsplanentwurf 2025

Im Rahmen der Aufstellung des Haushaltsplans werden die Verrechnungen insgesamt bei Bedarf an die jeweiligen Gegebenheiten angepasst. Die nachfolgend gelisteten Positionen geben die Summe für das Haushaltsjahr 2025 an und gliedern sich in zwei Gruppen:

- Verrechnungen mit der Kostenart 92xxxxxx sind sogenannte Umlagen, die lediglich nachrichtlich bei den jeweiligen Produkten aufgeführt werden. Sie sind nicht finanzrechnungsrelevant.
- Verrechnungen mit den Kostenarten 481xxxxx und 581xxxxx sind ergebnisrelevante Vorgänge, die zwischen den jeweiligen Produkten gebucht werden. Sie sind ebenfalls nicht finanzrechnungsrelevant (keine Zahlungswirksamkeit zwischen den Produkten).

Bezeichnung	Beschreibung	Produktentlastung/ Volumen lt. Plan	Zuordnungsmodus	zu belastende Produkte
92000000 Verwaltungskostenerstattung	Es handelt sich hierbei um anteilige Aufwendungen der quer bewirtschaftenden Fachbereiche im Rahmen ihrer fachbereichsübergreifenden Aufgabenerledigung für die gebührenrechnenden Einrichtungen Rettungsdienst, VHS, Musikschule, Cranger Kirmes, Wochenmärkte und Bestattungswesen	Gesamtsumme von 1.394.547 Euro verteilt auf Produkte: 1103 Organisationsberatung und zentrale Dienste 1105 Personalmanagement 1107 Rechnungsprüfung 1108 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit 1109 Rechtsangelegenheiten 1110 Finanzsteuerung 1112 Mitarbeitervertretung 1113 Verwaltungssteuerung 1114 Zahlungsabwicklung	<i>Umlage</i> anteilige durchschnittliche Kosten eines Arbeitsplatzes gemäß KGSt-Gutachten einschließlich Gemeinkosten- und Sachkostenzuschlag	1206 Rettungsdienst 2502 Volkshochschule 2506 Musikschule 5502 Bestattungswesen 5702 Cranger Kirmes 5703 Wochenmärkte

92000010 Investitionskreditzinsen	Zinsen für Investitionskredite	6102 Allgemeine Finanzwirtschaft 5.062.800 Euro	<i>Umlage</i> Anteil des Sach- anlagevermögens je Produkt am Gesamt- sachanlagevermögen	alle Produkte mit einem Anteil am Gesamt- sachanlagevermögen größer 0,01 Prozent.
92000020 Liquiditätszinsen	Zinsen für Liquiditätskredite	6102 Allgemeine Finanzwirtschaft 6.930.600 Euro <i>Hinweis: Die abweichende ausgewiesene Summe im Produkt 6102 stellt den Saldo der Leistung 610204 dar, da auf der gleichen Kontierung der Entlastung eine Belastung gegenüber steht.</i>	<i>Umlage</i> nach Saldo ei- nes Produktes für die lfd. Verwaltungstätigkeit	alle Produkte
92000030 IT Druck	Erbrachte Leistungen des IT-Druck an alle Fachberei- che	1103 Organisationsbera- tung und zentrale Dienste. Eine Planumlage erfolgt nicht.	Im Ist erfolgt eine <i>Um- lage</i> anhand der bei IT- Druck abgewickelten Aufträge pro Leistung Ist 2023: 500.583 Euro	alle nutzenden Produkte
92000040 Sonstige Personalwirtschaft		1106 Sonstige Personalwirtschaft 21.856.240 Euro	<i>Umlage</i> nach anteiligen Personal- aufwendungen eines Produktes	alle Produkte

<p>92000050 IT-Aufwendungen</p>	<p>Hier wird der gesamte IT-Aufwand für die Betreuung der zentralen und dezentralen IT-Systeme sowie deren Entwicklung und Wartung verrechnet.</p>	<p>1104 IT- Infrastruktur und Anwendungen 14.361.762 Euro</p>	<p>Umlage nach verifiziertem Anteil aus den hinterlegten Endgeräten in Matrix 42/ Userkonten (Bildarbeitsplätze) je Produkt/ Leistung.</p>	<p>alle Produkte (ohne gebührenrechnende Einrichtungen)</p>
<p>92000070 Gebäudekosten</p> <p>92000071 Pflege Außenanlagen</p> <p>92000072 Gebäudereinigung</p>	<p>Alle Gebäudeerträge und – aufwendungen werden beim Produkt 1115 abgebildet. Diese bilden den Saldo des Produktes 1115, der wiederum in der Umlage 92000070 auf die Produkte/ Leistungen der einzelnen Fachbereiche umgelegt wird. Die Kontierungen Pflege Außenanlagen und Gebäudereinigung werden in der eigenen Umlage 92000071 bzw. 92000072 verrechnet.</p>	<p>1115 Gebäudemanagement 47.327.652 Euro</p> <p>1.200.000 Euro</p> <p>9.929.316 Euro</p>	<p>Flächenzuordnungen auf nutzende Fachbereiche laut Berechnung des FB 26 - GMH, <i>Umlage</i> der anteiligen Quadratmeter nach Angaben der Fachbereiche.</p> <p>Umlage der anteiligen Quadratmeter nach Berechnung und in Abstimmung zwischen FB 55 und FB 26</p> <p>Umlage der anteiligen vom FB 26 ermittelten Reinigungsstunden</p>	<p>alle Produkte mit Nutzung der städtischen oder angemieteten Immobilien</p>

<p>92000080 Sportstättenumlage</p>	<p>Hierbei handelt es sich um die anteiligen Aufwendungen für die außerschulische Nutzung der Schulsporthallen bzw. Lehrschwimmbecken durch Vereine etc.</p>	<p>Produkte 2101 Bereitstellung von Grundschulen bis 2107 Bereitstellung von Gesamtschulen 2.216.053 Euro</p>	<p><i>Umlage</i> nach Anteil der außerschulischen Nutzung (40 %)</p>	<p>4202 Sportförderung</p>
<p>48110000 Erträge aus sonstigen internen Leistungsbeziehungen</p>	<p>Die Position beinhaltet die Erträge/Aufwendungen für die Bereitstellung der Beschilderung und Unterhaltung Signalanlagen für die Cranger Kirmes sowie die Aufwendungen für die Pflege von Grünflächen an Jugendheimen, Spiel-, Sportplätzen und Straßenbegleitgrün. Darüber hinaus handelt es sich hierbei um den Anteil Öffentlichen Grün bei den Friedhöfen</p>	<p>Gesamtsumme von 4.916.400 Euro verteilt auf Produkte: 2502 Volkshochschule 5402 Verkehrsanlagen 5501 Grün- und Freiflächen 5502 Bestattungswesen</p>	<p>58110000 Aufwendungen aus Sonstigen internen Leistungsbeziehungen. Die zu verrechnenden Aufwendungen werden jeweils von den einzelnen Fachbereichen ermittelt</p>	<p>1113 Verwaltungssteuerung 3603 Spielplätze 4201 eigene Sportstätten 5401 Verkehrsflächen 5501 Grünflächen 5702 Cranger Kirmes</p>

48111000 Erträge aus internen Schulungen	Erträge/Aufwendungen für stadtinterne Schulungen bzw. VHS- Schulungen	Gesamtsumme von 49.000 Euro 1205 Feuerwehr 2502 VHS	58111000 Aufwendungen aus internen Schulungen.	alle nutzenden Produkte
48112000 Erträge aus ordnungsbehördlichen Bestattungen	Es handelt sich um eine Verrechnung für die Erträge/Aufwendungen der ordnungsbehördlich angeordneten Bestattungen	5502 Bestattungswesen 77.000 Euro	58112000 Aufwendungen aus ordnungsbehördlichen Bestattungen	1207 Ordnungsangelegenheiten
48113000 Erträge aus Brandsicherheitswachen	Bereitstellung von Brandsicherheitswachen für städtische Veranstaltungen	1205 Feuerwehr 91.000 Euro	58113000 Aufwendungen für Brandsicherheitswachen	alle nutzenden Produkte (insbesondere Kultur)
48114000 Erträge aus der Pflege der Außenanlagen von städtischen Gebäuden	Verrechnung der Aufwendungen für die Pflege der Außenanlagen an städtischen Gebäuden.	5501 Grün- und Freiflächen 1.200.000 Euro	58114000 Aufwendungen für die Pflege der Außenanlagen von städtischen Gebäuden.	1115 Gebäudemanagement
48115000 Erträge aus Sonderreinigung städtischer Gebäude	Verrechnung von anlassbezogenen zusätzlich zur Unterhaltsreinigung durchgeführten Reinigungen städtischer Gebäude inkl. Schädlingsbekämpfung.	4101 Gesundheitsförderung und -schutz 0 Euro	58115000 Aufwendungen für Sonderreinigung städtischer Gebäude.	1115 Gebäudemanagement

48116000 Erträge aus Winterdienst an städtischen Gebäuden	Verrechnung der Durchführung von Winterdienst an städtischen Gebäuden.	5501 Grün- und Freiflächen 5401 Verkehrsflächen 32.400 Euro	58116000 Aufwendungen für Winterdienst an städtischen Gebäuden.	1115 Gebäudemanagement
48117000 Erträge aus strategischem Immobilienmanagement	Verrechnung der Leistung strategisches Immobilienmanagement.	1111 - Immobiliensteuerung 1.533.423,65 Euro	58117000 Aufwand aus strategischem Immobilienmanagement.	1115 Gebäudemanagement
48118000 Erträge aus Unterhaltung öffentl. Verkehrsflächen	Verrechnung der Leistungen des Bauhofes	5501 Grün- und Freiflächen 400.000 Euro	58118000 Aufwand aus Unterhaltung öffentl. Verkehrsflächen	5401 Verkehrsflächen

Grundsätzliches zur Doppik und dem Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) als Rechnungsstil

"Neues Kommunales Finanzmanagement (NKF)" ist der Oberbegriff für ein doppeltes kommunales Haushalts- und Rechnungswesen. Das Ziel des Gesetzgebers bei der Einführung war es, auf der Basis der kaufmännischen Buchführung ein Haushaltsrecht zu entwickeln, das folgende **Vorteile** gegenüber der Kameralistik bietet:

- Erstmalige Abbildung des gesamten Vermögens und der gesamten Schulden der Kommune
- Erstmalige Darstellung des Gesamtressourcenaufkommens und –verbrauchs
- Hervorhebung der Ziele und Ergebnisse des Verwaltungshandelns; damit erfolgt eine Hinwendung zur Outputorientierung
- Unterstützung einer flexiblen Mittelbewirtschaftung
- Aufhebung der bisherigen Fragmentierung des Rechnungswesens im "Konzern Kommune" zwischen der Kernverwaltung und dem Sondervermögen bzw. den Eigen- und Beteiligungsgesellschaften, da ein einheitlicher Rechnungsstil zur Anwendung kommt (erstmalige Konzernbilanz zum 31.12.2010)

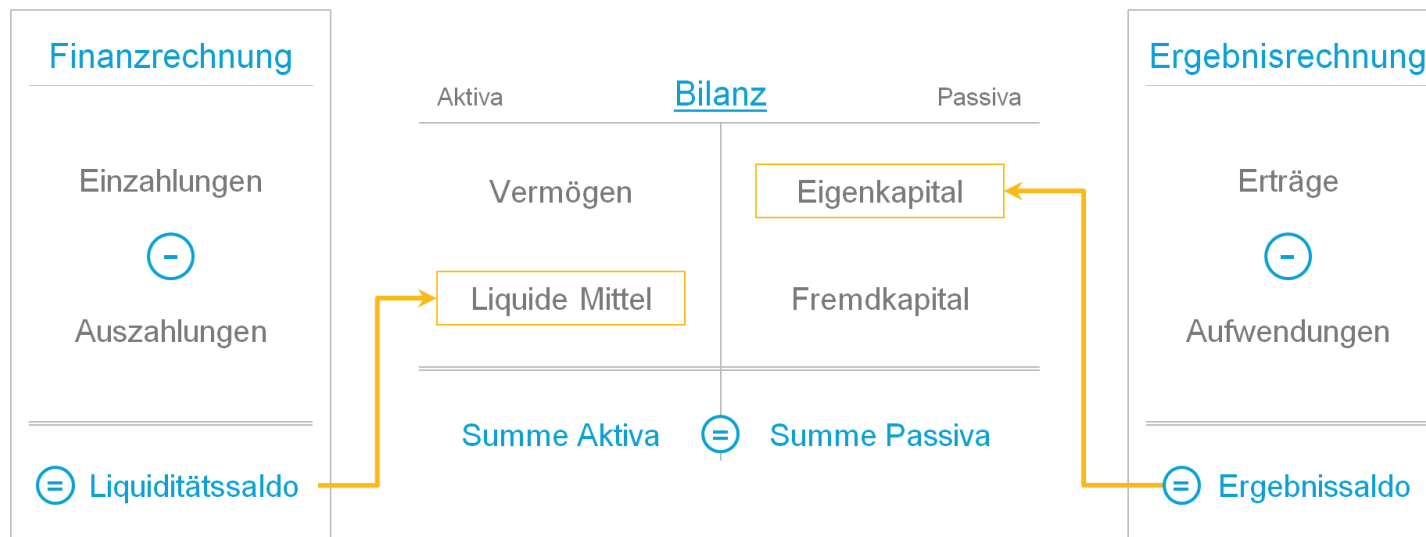
Der kommunale Haushalt wird demnach nicht mehr kameral sondern doppelte bebucht. Die doppelte Buchführung wurde gewählt, weil sie das Erreichen der oben genannten Ziele sicherstellt. Sie ermöglicht die Erfassung des Vermögens in einer Bilanz ebenso wie die Abbildung des Ressourcenverbrauchs in Form von Aufwendungen und Erträgen in einem geschlossenen System.

Mit der Entscheidung für die doppelte Buchführung wurde die Frage aufgeworfen, inwieweit sich ein kommunales Haushaltsrecht an den rechtlichen Regelungen orientieren kann, die für privatwirtschaftliche Unternehmen gelten, oder ob davon unabhängig ein an die kommunalen Zielsetzungen angepasstes, gesondertes Rechnungswesen zu entwerfen ist. Für das NKF wurde sie wie folgt beantwortet: Das kaufmännische Rechnungswesen gilt immer dann als Referenzmodell, wenn die spezifischen Ziele und Aufgaben des Rechnungswesens einer Kommune dem nicht entgegenstehen. So finden sich im NKF zahlreiche Besonderheiten. Auf dieser Basis wurde ein kommunales Haushalts- und Rechnungswesen entwickelt, das sich für die Planung, Bewirtschaftung und den Abschluss auf drei Komponenten stützt:

1. Der Ergebnisplan und die Ergebnisrechnung entsprechen der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhalten die Aufwendungen und Erträge. Sie sind künftiger Maßstab der gesetzlichen Haushaltsausgleichs- und Haushaltsgenehmigungsregeln.
2. Die Finanzplanung/Finanzrechnung bildet daneben ergänzend den zahlungsrelevanten Haushaltsteil ab, der der Kameralistik artverwandt ist. Der Finanzplan und die Finanzrechnung beinhalten alle Einzahlungen und Auszahlungen.
3. Die Bilanz weist das Vermögen (Aktiva) und dessen Finanzierung (Passiva) nach. Zum 1. Januar 2009 wurde eine Eröffnungsbilanz erstellt. Jeweils zum 31.12. eines Jahres wird der Jahresabschluss erstellt.

Im Ergebnis ist ein System entwickelt worden, das eine Vermischung von Doppik, Kameralistik sowie internem und externem Rechnungswesen beinhaltet.

Das so genannte **"Drei-Komponenten-System"** stellt die **systematische Verzahnung von Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz dar**. In der Bilanz als Darstellung des Vermögens und der Schulden verändern die Ergebnisse der Finanzrechnung die Position "Liquide Mittel" und der Saldo der Ergebnisrechnung das Eigenkapital der Kommune.



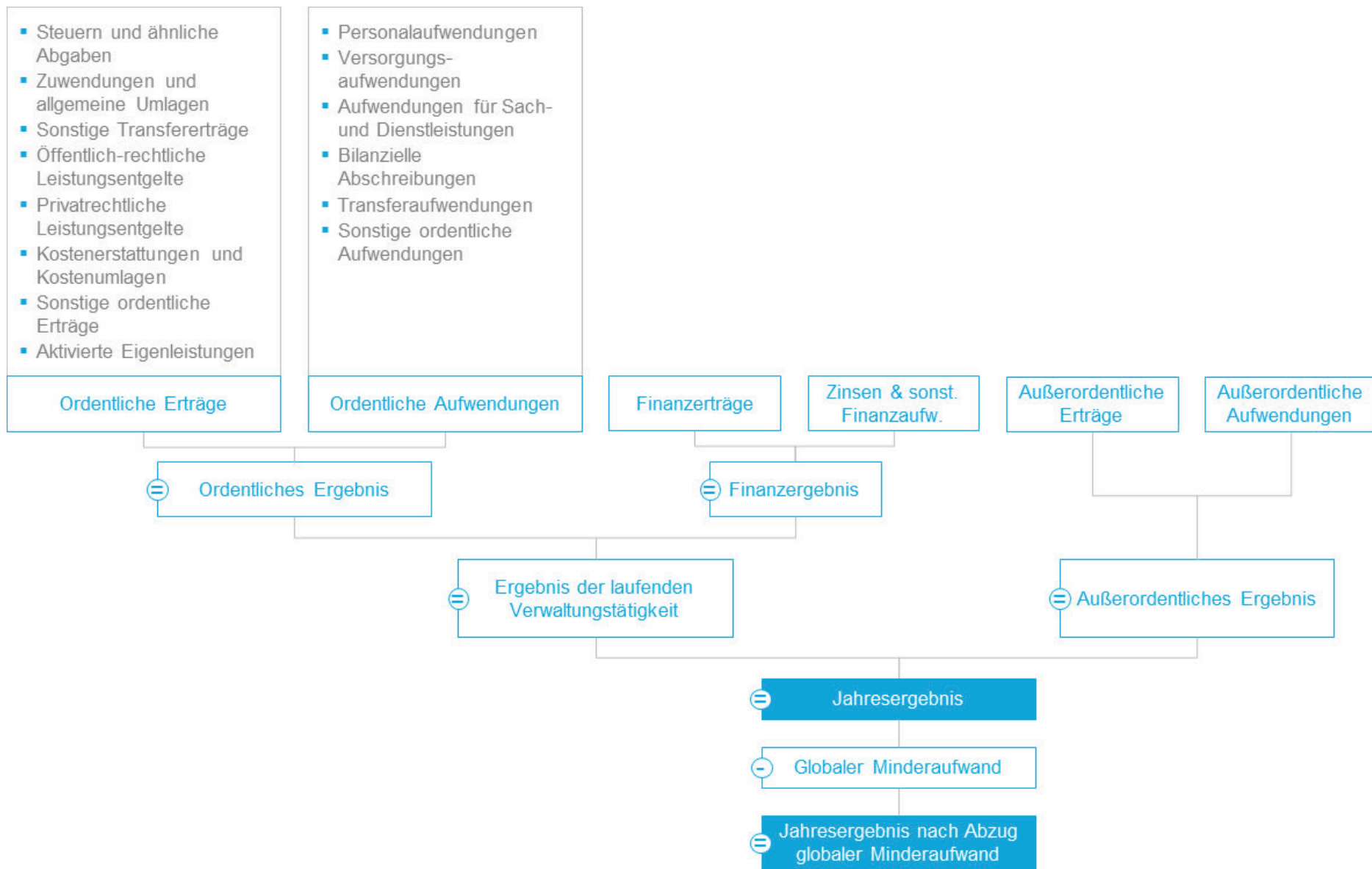
1. Inhalt und Struktur des doppelischen Produkthaushaltes

1.1. Ergebnisplan

Im **Zentrum der Haushaltsplanung** steht der **Ergebnisplan**. Er beinhaltet Aufwendungen und Erträge. Gegenüber dem kameralen Rechnungssystem werden die Ressourcenverbräuche vollständig und periodengerecht erfasst. Vollständig heißt vor allem einschließlich der bilanziellen Abschreibungen und der erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z.B. Aufwand für Pensionsrückstellungen). Periodengerecht bedeutet, dass nicht mehr der Zeitpunkt der Zahlung über die Zuordnung zum Haushaltsjahr entscheidet, das belastet wird, sondern der Zeitraum, in dem der Ressourcenverbrauch durch die Verwaltungstätigkeit tatsächlich anfällt. Im Ergebnisplan werden insbesondere die Positionen der laufenden Verwaltungstätigkeit ausgewiesen.

Der Rat ermächtigt hiermit die Verwaltung, die entsprechenden Ressourcen einzusetzen oder zu verbrauchen. **Die Ertrags- und Aufwandskonten werden im Ergebnisplan nach Arten (Kontengruppen) zusammengefasst ausgewiesen.** So fließen beispielsweise die Erträge aus der Gewerbesteuer und dem Anteil an der Einkommensteuer in die erste Zeile der Ergebnisplanung unter der Bezeichnung „Steuern und ähnliche Abgaben“ ein.

Aus der folgenden ganzseitigen Übersicht ist die Struktur des Ergebnisplanes ersichtlich (eine Übersicht über die Hauptpositionen des Ergebnisplans bis zum Finanzergebnis finden sich in Anlage 1).



1.2. Finanzplan

Da im Ergebnisplan nur die jährlichen Abschreibungen für die Investitionsobjekte enthalten sind, nicht aber die zu leistenden Investitionssummen, bedarf es einer ergänzenden Komponente. Hierzu werden im Finanzplan (Gesamtfinanzplan) alle Zahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, sowie die investiven Zahlungen in ihrer Gesamtheit ausgewiesen und durch den Rat ermächtigt. Der Finanzplan dient damit auch der mittelfristigen Finanzierungsplanung, da er die Höhe der erforderlichen Kreditaufnahme, die Innenfinanzierung von Investitionen bzw. die Tilgung von Krediten in der Planungsperiode ausweist. Die Ein- und Auszahlungen werden in der Finanzrechnung in Staffelform, anhand einer vom Gesetzgeber vorgegebenen Struktur, dargestellt. Dabei werden drei Blöcke abgebildet:

Der erste Block schließt mit der Zeile 17 ab, die den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Cashflow) darstellt.

Im zweiten Block werden in den Zeilen 18 bis 30 die investiven Ein- und Auszahlungen abgebildet. Dieser Block schließt in Zeile 31 mit dem Saldo aus Investitionstätigkeit ab. Die hier dargestellten Werte bilden die Summe aller investiven Maßnahmen, die in den Teilfinanzplänen abgebildet werden. Der Saldo in Zeile 31 bildet die Grundlage und die Obergrenze für die Aufnahme von Investitionskrediten. In die Berechnung des finanzwirtschaftlichen Kreditbedarfes, welcher den Maßstab für die Limitierung der Neuverschuldung durch die Bezirksregierung in ihrer Funktion als Aufsichtsbehörde und ggf. durch eine Selbstverpflichtung der Stadt bildet, fließen zudem die in den Zeilen 33 bis 36 u.a. ausgewiesenen Rückflüsse von Darlehen und Darlehensgewährungen ein.

Im dritten Block werden in den Zeilen 33 bis 36 die Zahlungsströme aus der Finanztätigkeit zusammengeführt (z.B. Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen, Tilgung und Gewährung von Darlehen, usw.). Dieser Block schließt in Zeile 37 mit dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit ab. In der Zeile 38 werden die Salden der drei Blöcke zusammengefasst (Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln).

In Zeile 40 werden unter Berücksichtigung des Anfangsbestandes die liquiden Mittel ausgewiesen.

1.3. Produktorientierte Darstellung

Wichtigste Funktion des Haushaltsplans ist die sachliche Mittelfestlegung durch den Rat. Dies geschieht dadurch, dass neben dem Ergebnis- und Finanzplan als Ganzes (dem Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan) produktorientiert gegliederte Teilergebnis- und Teilfinanzpläne festgelegt werden. Diese werden auf der normierten Produktbereichsebene sowie auf Produktebene ausgewiesen, wobei die Produktbereichsebene die kumulierten Zahlenwerte der darunter liegenden Produkte darstellt und die Produktebene, als unterste Stufe in der Haushaltsplandarstellung, darüber hinaus die Produktbeschreibung, Kennzahlen, Erläuterungen usw. enthält. So ist die Integration von Leistungsvorgaben und Zielen (Outputorientierung) ein notwendiger Bestandteil des Haushaltsplans.

Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt wird und für die prinzipiell ein Entgelt entrichtet werden müsste.

Unabhängig von der Darstellung im Haushaltsplan erfolgt bei der Stadt Herne die Planung inzwischen auf der Ebene der Leistungen unterhalb der Produktebene.

Die Haushaltsgliederung wurde an den Produktrahmen der Verwaltungsvorschriften zur Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO) angepasst. In diesem Produktrahmen ist nur die Produktbereichsebene verbindlich vorgeschrieben.

Folgende Produktbereiche sind zu bilden:

01. Innere Verwaltung
02. Sicherheit und Ordnung
03. Schulträgeraufgaben
04. Kultur und Wissenschaft
05. Soziale Leistungen
06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
07. Gesundheitsdienste
08. Sportförderung
09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
10. Bauen und Wohnen
11. Ver- und Entsorgung

12. Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
13. Natur- und Landschaftspflege
14. Umweltschutz
15. Wirtschaft und Tourismus
16. Allgemeine Finanzwirtschaft

Die Stadt Herne hat die **Produktebene als unterste Ebene zur Darstellung im Haushaltsplan** gewählt. Es sind inzwischen **mehr als 80 Produkte** gebildet worden, wobei jeder Fachbereich bei der Bildung, Definition und Beschreibung jeweils seiner Produkte intensiv mitgewirkt hat.

Das Grundprinzip der Darstellung im Haushaltsplan ist es, alle wichtigen Angaben rund um einen Leistungsbereich an einer Stelle darzustellen, um damit eine transparente Darstellung der Zusammenhänge zu vermitteln. Daher werden die Informationen produktbezogen zusammengeführt, die im kameralen Haushalt an unterschiedlichen Stellen (Verwaltungshaushalt, Vermögenshaushalt, Finanzplanung, Mehrjahresinvestitionsprogramm, Erläuterungen) zu finden waren.

Zu jedem Produkt werden folgende Inhalte ausgewiesen:

- **Organisationseinheit**
Angabe des Fachbereiches, von welchem das Produkt erstellt wird.
- **Produktverantwortliche/r**
Für jedes Produkt ist jeweils ein/e Produktverantwortliche/r zu benennen. Ihr/Ihm obliegen im Wesentlichen die Ressourcenverantwortung sowie die Steuerungsmöglichkeiten und -verantwortung hinsichtlich des Zielerreichungsgrades.
- **Produktbeschreibung**
Mit der textlichen Beschreibung soll der sachliche Inhalt des Produktes dargestellt werden.

- **Leistungen**

Ausweisung der einzelnen Leistungen des Produktes, die noch nicht von allen Fachbereichen für alle Produkte definiert wurden und ggfs. noch sukzessive nachgepflegt werden. Als Buchungsobjekte der Kosten- und Leistungsrechnung werden hier außerhalb des Haushaltsplanes kleinteiligere Informationen zur Unterstützung wirtschaftlicheren Handelns aufbereitet.

- **Auftragsgrundlage**

Gesetzliche Grundlagen, Beschlüsse politischer Gremien etc.

- **Zielgruppen**

Personengruppe(n), die mit dem Angebot angesprochen werden soll(en). Benannt ist immer der direkte Abnehmer bzw. Nachfrager auch wenn das Produkt letztlich mittelbar Wirkung zugunsten anderer entfaltet, wie es bei Produkten der Querschnittsfachbereiche der Fall ist.

- **Produktziele**

Angabe der Ziele und evtl. Zielvereinbarungen, die mit der Produkterstellung verfolgt werden. Die Ziele können sich auf die angestrebte Wirkung, auf eine bestimmte Qualität, die angestrebte Wirtschaftlichkeit oder im Einzelfall auch auf bestimmte Maßnahmen beziehen. Ziele haben in der neuen, ergebnisorientierten Steuerung eine zentrale Funktion.

- **Vermerke**

Ausweis haushaltsrechtlich notwendiger Vermerke, soweit diese nur für ein Produkt oder nur für bestimmte Produkte gelten. Produktübergreifende generelle Haushaltsplanvermerke werden innerhalb der Haushaltssatzung dargestellt.

- **Kennzahlen**

Die Frage, wie sich die Tätigkeit der Verwaltung an den gesetzten Zielen ausrichtet, ist anhand von konkreten Erfolgs- und Leistungsmaßstäben zu beantworten. Solche Erfolgs- und Leistungsmaßstäbe zur Messung des Zielerreichungsgrades stellen die Kennzahlen dar. Sie wurden unter Quantitäts- und Qualitätsgesichtspunkten in direktem Zusammenhang zu dem jeweiligen Ziel gebildet. Die Kennzahlen haben eine doppelte Funktion: Für die künftigen Jahre konkretisieren Kennzahlen das Ziel – die Kennzahlen werden also auch „geplant“ - und für die vergangenen Jahre geben Kennzahlen Auskunft über den tatsächlichen

Grad der Zielerreichung. Drei finanzwirtschaftliche Kennzahlen werden pflichtig zu jedem Produkt abgebildet: Aufwanddeckungsgrad, Personalaufwandsquote und sofern vorhanden Zuschuss je Nutzer. Abweichend zu den Vorjahren wird der Aufwandsdeckungsgrad ab dem Haushaltsjahr 2017 ausschließlich unter Berücksichtigung der „Ordentlichen Aufwendungen“ ermittelt. Darüber hinaus konnte der jeweilige Fachbereich für jedes seiner Produkte weitere, produktspezifische Kennzahlen festlegen.

- **Erläuterungen**

Inhaltliche Beschreibung bestimmter Haushaltsansätze der Teilergebnispläne und der Übersicht über die Investitionsmaßnahmen sowie weitere erforderliche Erläuterungen.

- **Teilergebnisplan**

Aufwendungen und Erträge je Produkt

- **Teilfinanzplan / Übersicht der Investitionsmaßnahmen**

Investive Ein- und Auszahlungen je Produkt und innerhalb des Produktes nach Einzelmaßnahmen, bei Maßnahmen oberhalb der vom Rat der Stadt festgelegten Wertgrenze von 50.000 Euro.

1.4. Teilergebnispläne

Teilergebnispläne werden auf der Produktebene erstellt und auf der Produktbereichsebene aufsummiert. Weiter aggregiert entspricht die Summe aller Teilergebnispläne der Produktbereichsebene den Werten des Gesamtergebnisplans.

Analog zu dem kameralen Einzelplan 9 "Allgemeine Finanzwirtschaft" wurde ein eigener Produktbereich 61 -Allgemeine Finanzwirtschaft- in den doppischen Produkthaushalt aufgenommen.

Im Produktbereich 61 werden die Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen dargestellt, die aufgrund ihres allgemeinen Charakters von gesamtstädtischer Bedeutung sind und keinem anderen Produkt zugeordnet werden können, u.a. Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Kredite und Geldanlagen.

1.5. Teilfinanzpläne

Aufgaben des Teilfinanzplans sind die Darstellung der Ein- und Auszahlungen je Produkt/Produktbereich sowie der entsprechenden Mittelherkunft und Mittelverwendung für die Investitionstätigkeit. Jeder Teilfinanzplan besteht daher aus zwei Bestandteilen:

- a) der **Zahlungsübersicht** und
- b) der **Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**.

In der **Zahlungsübersicht** werden die Einzahlungen und Auszahlungen nach Arten gegliedert ausgewiesen. In der **Übersicht der geplanten Investitionsmaßnahmen** wird unterschieden zwischen den Maßnahmen, die unterhalb der vom Rat der Stadt festgelegten Wertgrenze (zurzeit 50.000 Euro) liegen und denen, die oberhalb dieser Wertgrenze liegen. Die erheblichen Investitionsmaßnahmen über 50.000 Euro werden im Teilfinanzplan einzeln detailliert aufgeführt, während die Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze zu einer Gesamtsumme zusammengefasst werden.

Hinweis:

In den **Bezirkshaushaltsplänen** werden alle Investitionsmaßnahmen unabhängig von ihrem Umfang einzeln ausgewiesen, um dem weitergehenden Informationsbedürfnis der Bezirke nachzukommen.

1.6. Generelles

Grundsätzlich gilt:

- Abgebildet werden in den Teilergebnis- und Teilfinanzplänen die Aufwendungen und Erträge bzw. investiven Auszahlungen und Einzahlungen der jeweiligen Ebene.
- Die Finanzdaten sind für jeweils 6 Jahre dargestellt (für 2025 bedeutet dies: Jahresergebnis 2023, Ansatz 2024, Planjahr 2025 und die Planjahre 2026, 2027 und 2028).

Zum Ausweis des möglichst vollständigen Ressourcenverbrauchs bei den einzelnen Produkten werden die Leistungsbeziehungen für bestimmte Aufwandsarten zwischen den Produkten in den Teilergebnisplänen dargestellt. Diese Leistungsbeziehungen, welche ihre technische Umsetzung durch Leistungsverrechnungen und Umlagen finden, sind ergebnisneutral und finden sich daher im Gesamtergebnisplan nicht wieder. Sie werden lediglich in den Teilergebnisplänen wiedergegeben. Entsprechend ihrer Bedeutung werden die folgenden Aufwandsarten berücksichtigt:

- Zinsen für Investitions- und Kassenkredite
- Aufwendungen für das städtische Gebäudemanagement (Fachbereich 26 – Gebäudemanagement)
- IT-Aufwendungen
- Versorgungs- und Beihilfeaufwendungen
- nicht einem einzelnen Produkt zuzuordnende Personalaufwendungen (z. B. für Auszubildende)
- Aufwendungen für interne Schulungen etc.

Die Verrechnungsmodelle werden im Rahmen des Notwendigen und Machbaren weiter ausgebaut, um zum einen zentrale Steuerungsleistungen (z. B. jene der Finanzverwaltung, des Rechtsamtes usw.) den einzelnen Produkten zuordnen zu können, zum anderen bisher zahlungswirksam abgewickelte Leistungsbeziehungen innerhalb der Kernverwaltung zu ersetzen, wo dies sinnvoll erscheint. Hilfsweise können die zentralen Steuerungsleistungen durch einen prozentualen Zuschlag in Höhe von **5,5 v.H.** auf die jeweiligen ordentlichen Aufwendungen im Produkt berücksichtigt werden.

1.7. Auswirkungen des ersten „NKF-Weiterentwicklungsgesetzes“ (NKFWG)

Seit dem Haushaltsjahr 2013 ist das „Erste Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen (1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – NKFWG)“ in Kraft. Dieses Gesetz bringt einige für die kommunale Haushaltswirtschaft nicht unbedeutende Veränderungen mit sich. Die wesentlichen werden im Folgenden dargestellt:

- Die zeitliche Begrenzung der Geltungsdauer für Ermächtigungsübertragungen sowohl für Aufwendungen als auch Auszahlungen wurde aufgehoben. Der Bürgermeister regelt nunmehr mit Zustimmung des Rates die Grundsätze über Art, Umfang und Dauer der Ermächtigungsübertragungen. Der Rat hat in seiner Sitzung am 10.12.2013 der Regelung zugestimmt.
- Der Saldo aus der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen erhält künftig die Bezeichnung „ordentliches Ergebnis“, die Summe aus dem ordentlichen und dem Finanzergebnis erhält künftig die Bezeichnung „Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit“.
- Die Inventurintervalle für Vermögensgegenstände werden (mit Ausnahmen) auf 5 Jahre verlängert.
- Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 410 Euro (ohne Umsatzsteuer) nicht übersteigen, selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen (sog. „geringwertige Vermögensgegenstände“ = GVGs), können künftig direkt als Aufwand gebucht werden. Die Stadt Herne hat ab 2013 von dieser Wahlmöglichkeit Gebrauch gemacht. Dadurch ergibt sich eine Vereinfachung in den Buchungsvorgängen und der Anlagenbuchhaltung. Der Ergebnishaushalt wird dadurch nicht zusätzlich belastet, da durch diese Vorgehensweise gleichzeitig die bisher veranschlagten Sofortabschreibungen in gleicher Höhe entfallen.
- Außerplanmäßige Abschreibungen sind jetzt bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens vorzunehmen, um diesen mit dem niedrigen Wert anzusetzen, der diesem am Abschlussstichtag beizulegen ist. Bei Finanzanlagen können außerplanmäßige Abschreibungen auch bei einer voraussichtlich nicht dauernden Wertminderung vorgenommen werden. Diese Neuregelung kann erhebliche Auswirkungen auf das Eigenkapital der Kommunen insbesondere im Bereich der Finanzanlagen mit sich bringen.

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen sind jetzt unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen und nicht mehr

im Ergebnishaushalt nachzuweisen. Die Verrechnungen sind zu erläutern. Mit dieser Regelung soll erreicht werden, dass Geschäftsvorfälle, die nicht der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind, keine Auswirkungen auf das Jahresergebnis entfalten. Die erfolgsneutrale Verbuchung ist demnach unabhängig von der Zuordnung der Vermögensgegenstände zum Anlage- oder Umlaufvermögen.

Von dieser Regelung **nicht** erfasst werden Geschäfte der laufenden Verwaltungstätigkeit, wie z.B. der Verkauf von unbebauten Wohn- und Gewerbegrundstücken etwa zum Zwecke der Einwohnergewinnung oder der Wirtschaftsförderung. Buchwertgewinne aus solchen Vorgängen werden weiterhin erfolgswirksam verbucht und können somit im Bereich der Planung auch Bestandteil von Konsolidierungsmaßnahmen in Haushaltssanierungsplänen bzw. Haushaltssicherungskonzepten sein.

1.8. Auswirkungen des zweiten „NKF-Weiterentwicklungsgesetzes“ (2. NKFWG)

Seit dem 01.01.2019 gilt das Zweite Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements. Infolge dessen ergaben sich zahlreiche Änderungen und Neuerungen, welche sich unmittelbar auch auf Inhalte des Haushaltsplans auswirken. Aus der Fülle der Änderungen sei an dieser Stelle nur auf die wesentlichen eingegangen.

- Neue Inhalte des Vorberichts
 - Der Vorbericht bildet nun auch die Ziele und Strategien der Stadt Herne ab, damit schnell ein Überblick über die Zielrichtung des verwaltungsweiten Handelns gewonnen werden kann.
 - Da die Unterhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen in den Teilergebnisplänen über den gesamten Haushalt verteilt sind wollte der Gesetzgeber einen zentralen Punkt im Haushaltsplan definieren, der diese in Gänze abbildet. Daher enthält der Vorbericht nun eine akkumulierte Sicht über die Unterhaltungs- und Instandsetzungsaufwendungen und wenn möglich eine Nennung der wesentlichen Einzelmaßnahmen.
 - Zudem wird nun im Vorbericht eine Darstellung der wesentlichen investiven Vorhaben der Stadt eingearbeitet.
- Neue Inhalte des Haushaltsplans
 - Mit der Darstellung des „Haushaltsquerschnitts“ soll dem Leser des Haushaltsplans schnell in die Lage versetzt werden, die Erträge, Aufwendungen und Ergebnisse der Produktbereiche auf einen Blick erfassen und bewerten zu können.

- Die Verpflichtungsermächtigungen werden in den Teilfinanzplänen nun für die jeweiligen Folgejahre dargestellt und nicht mehr als reine Summenposition, damit deren Auszahlungszeitpunkt sichtbar ist.
- Die Ein- und Auszahlungen von Krediten zur Liquiditätssicherung werden fortan geplant und auch im Finanzplan ausgewiesen.
- Aktivierung und Bewertung von Vermögensgegenständen
 - Eine Anpassung gab es bei der Definition der Herstellkosten. Hier ist es zukünftig möglich, bestimmte Sachverhalte mit einzubeziehen. Als Beispiel für diese aktivierungsfähigen Kosten seien hier die Fremdkapitalzinsen genannt, die während einer Baumaßnahme dem Vermögensgegenstand zugeordnet werden können (Bauzeitzinsen).
 - Mit der Einführung des Wirklichkeitsprinzips als Bewertungsmaßstab für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens ist es unter bestimmten Voraussetzungen möglich, eine Neubewertung von Vermögensgegenständen sowie eine Verlängerung der Nutzungsdauer zu erzielen.
 - Bei den geringwertigen Vermögensgegenständen (GVG) wurde die mögliche Grenze zur sofortigen aufwandswirksamen Erfassung auf 800 € netto angehoben.
 - Für bestimmte Vermögensgegenstände ist es zukünftig möglich, diese im Rahmen des Komponentenansatzes buchhalterisch abzubilden und somit den unterschiedlichen Nutzungsdauern der einzelnen Komponenten Rechnung zu tragen.
- Pensionsrückstellungen
 - Ein neues Wahlrecht lässt es zu, dass Rückstellungszuführungen, die aus einer Besoldungsanpassung resultieren, auf die nachfolgenden 3 Jahre verteilt werden können.
- Beihilferückstellungen
 - Ein neues Bewertungswahlrecht lässt es zu, den Rückstellungsbetrag für Beihilfezahlungen auf drei verschiedene Arten zu berechnen, um eine realitätsnahe und in der Ermittlung aufwandsarme Sicht auf die zukünftigen Verpflichtungen zu erhalten.
- Globaler Minderaufwand

- Ein neues Ansatzwahlrecht für Nichtstärkungspaktkommunen ermöglicht es, die Position des globalen Minderaufwands anzusetzen. Diese ermöglicht eine pauschale Kürzung der Aufwendungen bis zu 1% der ordentlichen Aufwendungen, um dem Umstand Rechnung zu tragen, dass die Ansätze im Haushalt zum Jahresabschluss nicht in Gänze benötigt werden.

Zusammenfassend lässt sich festhalten, dass sich mit dem zweiten NKF-Weiterentwicklungsgesetz eine Vielzahl an Änderungen ergeben haben, die sich vielfältig auf die Prozesse, Bewertungsgrundsätze und Inhalte des Haushaltsplans und dessen Erstellung niedergeschlagen haben. Viele dieser Sachverhalte tragen dazu bei, ein transparenteres und umfassenderes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Herne abzubilden. Jedoch gibt es auch Regelungen, die sich nicht vollumfänglich mit den Grundprinzipien der Doppik aus rein betriebswirtschaftlicher Sicht decken. Es bleibt abzuwarten ob der Gesetzgeber bei einer weiteren Revision der Haushaltsverordnung hier nachsteuern wird.

Anlage 1

Hauptpositionen des Ergebnisplans bis zum Finanzergebnis:

Zeile	Bezeichnung	Wesentliche Positionen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Gewerbesteuer, Grundsteuer B, Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer, Ausgleichszahlungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz, Umsetzung der Grundsicherung
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Schlüsselzuweisungen vom Land, Zuweisungen vom Land für konsumtive Zwecke, konsumtiver Teil der Schulpauschale, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
3	Sonstige Transfererträge	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Mieten und Pachten, Erträge aus Verkäufen
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erstattungen von Bund, Land und Gemeinden, von verbundenen Unternehmen und Sondervermögen; Erstattung von Kosten der Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende
7	Sonstige ordentliche Erträge	Konzessionsabgaben, Zinserträge, Bußgelder, Mahngebühren
8	Aktiviert Eigenleistungen	Selbst erstellte aktivierungsfähige Vermögensgegenstände

9	Bestandsveränderungen	... an fertigen und unfertigen Erzeugnissen
11	Personalaufwendungen	Entgelt der tariflich Beschäftigten, Bezüge der Beamten, Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte, Aufwendungen für die Pensionsrückstellung, Beihilfen
12	Versorgungsaufwendungen	Aufwendungen für die Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger, Beihilfen, Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Haltung von Fahrzeugen, Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen
14	Bilanzielle Abschreibungen	Abschreibungen für das Infrastrukturvermögen, Abschreibungen für das unbewegliche und bewegliche Vermögen
15	Transferaufwendungen	Leistungen nach SGB II, nach SGB VIII, nach SGB XII (Grundsicherung), Umlage an den Landschaftsverband, Umlage an den Regionalverband Ruhrgebiet, Zuschüsse an kommunale Sonderrechnungen für laufende Zwecke, Gewerbesteuerumlage / Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden/Berufsvertretungen und Vereinen; Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leistungsbeteiligung Kosten der Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende
19	Finanzerträge	Zinserträge, Erträge aus Beteiligungen, usw.
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	Zinsaufwendungen für Liquiditäts- und Investitionskredite

Glossar

A

Abschreibungen

Soweit Vermögensgegenstände des Anlagevermögens im Rahmen ihrer Verwendung einer Abnutzung unterliegen oder verbraucht werden, wird diese Wertverminderung als bilanzielle Abschreibung erfasst. Für eine den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Darstellung und um den Gestaltungsspielraum im Sinne einer interkommunalen Vergleichbarkeit begrenzt zu halten, wurde im NKF die lineare Abschreibungsmethode als Standard festgelegt. Die degressive Abschreibung darf im NKF nur dann Anwendung finden, wenn der Nutzungsverlauf des betreffenden Vermögensgegenstandes dadurch nachweislich besser abgebildet werden kann (§ 36 I KomHVO). Wird der Wert eines Vermögensgegenstandes durch einen außergewöhnlichen Sachverhalt voraussichtlich dauerhaft gemindert, erfolgt eine außerplanmäßige Abschreibung gemäß § 36 VI S. 1 KomHVO.

Aktiva

Die linke Seite der Bilanz nennt man Aktivseite. Auf der Aktivseite der Bilanz wird das Vermögen, bestehend aus Anlagevermögen, Umlaufvermögen und Rechnungsabgrenzungsposten, mit den zum Bilanzstichtag ermittelten Werten aufgeführt.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Nach § 43 I und II KomHVO sind vor dem Bilanzstichtag geleistete Auszahlungen, die Aufwand nach dem Bilanzstichtag darstellen, als aktive Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen.

Aktivierete Eigenleistung

Wird eigenes Personal bzw. eigenes Material für aktivierungsfähige (vermögenswirksame) Maßnahmen eingesetzt, ist der Finanzvorfall gemäß § 34 III KomHVO als Herstellungsaufwand zu erfassen, wenn er nicht von unerheblicher Bedeutung ist. Da die Eigenleistung den gleichen Erfolg herbeiführt wie die Erledigung durch ein privates Unternehmen außerhalb der Verwaltung, ist sie investiv. Ein Beispiel für eine investive Eigenleistung stellt z.B. der Einsatz eines Ingenieurs des Fachbereichs Tiefbau und Verkehr für den Bau einer städtischen Brücke dar.

Aktivtausch

Bei einem Aktivtausch werden ausschließlich Konten der Aktivseite der Bilanz berührt. Das Gesamtvolumen der Bilanz verändert sich folglich nicht.

Ein Beispiel für einen Aktivtausch ist z.B. der Kauf eines Bürostuhls (600 Euro) mit sofortiger Bezahlung vom Bankkonto. Das Bestandskonto Betriebs- und Geschäftsausstattung erfährt eine Bestandsmehrung und das Konto Bank erfährt eine Bestandsminderung in gleicher Höhe.

Aktiv-Passiv-Mehrung

Bei einer Aktiv-Passiv-Mehrung erfahren sowohl ein Konto der Aktivseite als auch ein Konto der Passivseite der Bilanz eine Mehrung. Das Gesamtvolumen der Bilanz wird somit erhöht und die Bilanz verlängert. Ein Beispiel für eine Aktiv-Passiv-Mehrung (Bilanzverlängerung) ist der Kauf von Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Zahlungsziel. Sowohl das Aktivkonto Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) als auch das Passivkonto Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erfahren eine Mehrung.

Aktiv-Passiv-Minderung

Bei einer Aktiv-Passiv-Minderung erfahren sowohl ein Konto der Aktivseite als auch ein Konto der Passivseite der Bilanz eine Minderung. Das Gesamtvolumen der Bilanz wird somit verringert und die Bilanz verkürzt. Ein Beispiel für eine Aktiv-Passiv-Minderung (Bilanzverkürzung) ist die Begleichung einer Lieferantenverbindlichkeit durch Banküberweisung. Sowohl das Aktivkonto Bank als auch das Passivkonto Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erfahren eine Minderung.

Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage bildet auf der Passivseite der Bilanz gemeinsam mit den Sonderrücklagen, der Ausgleichsrücklage und dem Jahresüberschuss/-fehlbetrag das Eigenkapital.

Die allgemeine Rücklage ist ein Saldoposten der gebildet wird durch Gegenüberstellung sämtlicher Aktivposten und sämtlicher Passivposten – außer der allgemeinen Rücklage selbst. Ergibt sich ein positiver Saldo, so stellt dieser die allgemeine Rücklage dar.

Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen zählen alle Vermögensgegenstände, die dauerhaft zur Aufgabenerledigung von der Kommune genutzt werden. Merkmale für die Dauerhaftigkeit sind, dass der Vermögensgegenstand nicht zur Veräußerung bestimmt ist und er dem Geschäftsbetrieb dauerhaft, also über mehrere Jahre, dienen soll. Dazu gehören insbesondere bebaute und unbebaute Grundstücke, das Infrastrukturvermögen und langfristige Finanzanlagen.

Anschaffungskosten

Anschaffungskosten sind Kosten, die anfallen um einen Vermögensgegenstand zu erwerben und ihn in einen betriebsbereiten Zustand zu versetzen. Neben dem Kaufpreis zählen auch Nebenkosten wie z.B. die Umsatzsteuer, Notargebühren oder die Transportkosten zu den Anschaffungskosten. Skonti und Rabatte mindern die Anschaffungskosten.

Aufwand

Aufwand ist der bewertete Verbrauch (Werteverzehr) von Gütern und Dienstleistungen innerhalb einer Rechnungsperiode.

Aufwandskonto

Dort werden die Aufwendungen eines Unternehmens erfasst, z.B. Löhne und Gehälter, Abschreibungen, Büromaterial, Aufwendungen für Rohstoffe, für Betriebsstoffe usw. Aufwendungen werden immer auf der Soll-Seite des Kontos gebucht.

Außerordentlicher Aufwand

Außerordentliche Aufwendungen sind Aufwendungen, die ungewöhnlich sind, selten vorkommen und von erheblicher Bedeutung sind. Sie sind deshalb nicht planbar. Beispiele sind Aufwendungen, die aus Naturkatastrophen oder anderen Unglücken resultieren.

Außerordentlicher Ertrag

Außerordentliche Erträge sind Erträge, die ungewöhnlich sind, selten vorkommen und von erheblicher Bedeutung sind. Sie sind deshalb nicht planbar.

Ausgleichsrücklage

Als besonderer Posten des Eigenkapitals darf gemäß § 75 III GO eine Ausgleichsrücklage bis zu einem Drittel des Eigenkapitals der Eröffnungsbilanz, höchstens jedoch bis zu einem Drittel der Höhe der durchschnittlichen jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen der drei dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangehenden Haushaltsjahre angesetzt werden. Die Ausgleichsrücklage wird einmalig im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung ermittelt. Der hier ermittelte Wert stellt den Höchstbetrag der Ausgleichsrücklage dar. Überschüsse und Fehlbeträge aus der Ergebnisrechnung können die Ausgleichsrücklage bis zum in der Eröffnungsbilanz fixierten Höchstbetrag verändern. Ist die Ausgleichsrücklage aufgebraucht, führen weitere Fehlbeträge aus der Ergebnisrechnung zu einer Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage, was weitere haushaltsrechtliche Konsequenzen auslöst.

Auszahlung

Eine Auszahlung ist jeglicher Finanzmittelabfluss.

B**Beitrag**

Bei Beiträgen handelt es sich um öffentlich-rechtliche Leistungsabgaben, die für das Bestehen öffentlicher Einrichtungen im Hinblick auf die Möglichkeit der Inanspruchnahme erhoben werden (z.B. Erschließungsbeiträge).

Bestandskonto

Die Bestandskonten der Bilanz (Aktiv- und Passivkonten) enthalten die Fortschreibung der Bilanz und sind Konten für eigene Vermögensgegenstände, Schulden oder Eigenkapitalposten. Sie werden über die Schlussbilanz abgeschlossen und weisen nur reine Ein- und Auszahlungen und keine Erträge und Aufwendungen aus. Bei Aktivkonten stehen Zugänge im Soll, bei Passivkonten stehen Zugänge im Haben.

Bilanz (lat. Bilanx = etwa Doppelwaage)

Die Bilanz gibt Auskunft über die Herkunft und Verwendung des Kapitals und stellt zusammen mit der Gewinn- und Verlustrechnung den Erfolg eines Unternehmens dar. Die Aktivseite dokumentiert die Mittelverwendung. Das Vermögen wird mit den zum Bilanzstichtag ermittelten Werten aufgeführt. Hier wird zwischen Anlagevermögen und Umlaufvermögen unterschieden. Die Passivseite stellt die Mittelherkunft dar. Hier wird zwischen Fremdkapital (Verbindlichkeiten/Schulden) und Eigenkapital unterschieden. Das Eigenkapital ist dabei eine rein rechnerische Größe, die sich aus der Differenz von Vermögen und Schulden ergibt. Ist diese Differenz negativ, muss die Position auf der Aktivseite als Fehlbetrag auftauchen. Auf beiden Seiten muss sich dieselbe Summe, die Bilanzsumme, ergeben. Die Gliederung beider Bilanzseiten erfolgt nach der Fristigkeit. Die genaue Gliederung ist vom Gesetzgeber vorgeschrieben.

Bilanzielle Abschreibung

Soweit Vermögensgegenstände des Anlagevermögens im Rahmen ihrer Verwendung einer Abnutzung unterliegen oder verbraucht werden, wird diese Wertverminderung als bilanzielle Abschreibung erfasst. Dabei ergibt sich die Höhe der jährlichen Abschreibung aus den jeweiligen Anschaffungs- oder Herstellungskosten sowie der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes (Beispiel: Anschaffungskosten = 10.000 Euro, Nutzungsdauer = 5 Jahre >> jährliche bilanzielle Abschreibung = 2.000 Euro). Die anzusetzende Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes wird vom Gesetzgeber vorgegeben.

Im Unterschied dazu kommen in der Kosten- und Leistungsrechnung sog. kalkulatorische Abschreibungen zur Anwendung.

In der Gebührenkalkulation ist nicht nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten abzuschreiben, sondern die Abschreibung erfolgt dort auf Basis der Wiederbeschaffungszeitwerte. Die kalkulatorische Abschreibung wird daher jährlich neu berechnet. Für Zwecke der Gebühren-/Entgeltkalkulation werden die kalkulatorischen Abschreibungen und Zinsen den Fachbereichen mit kostenrechnenden Einrichtungen außerhalb des Haushaltsplans vom FB 21 übermittelt.

Bilanzverkürzung

Siehe Aktiv-Passiv-Minderung

Bilanzverlängerung

Siehe Aktiv-Passiv-Mehrung

Bruttoprinzip

Gemäß § 11 II KomHVO sind Erträge und Aufwendungen im Ergebnisplan sowie Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzplan in voller Höhe und getrennt voneinander zu veranschlagen. Eine Aufrechnung von Erträgen und Aufwendungen oder Einzahlungen und Auszahlungen und die bloße Veranschlagung des Saldos ist unzulässig (Saldierungsverbot). Durch das Bruttoprinzip soll der Haushaltsplan möglichst übersichtlich gestaltet werden.

Budgetierung

Der Begriff „Budget“ wird allgemein aus dem Altfranzösischen abgeleitet und mit „Geldbeutel“ übersetzt. Die Budgetierung ist ein System der dezentralen Verantwortung einer Organisationseinheit für ihren Finanzrahmen bei festgelegtem Leistungsumfang mit selbstbestimmtem Mitteleinsatz. Den Organisationseinheiten werden Finanzmittel in Form vorab verhandelter Budgets zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung bereitgestellt. Mit der Zuweisung eines bestimmten Budgets für bestimmte Aufgaben, Produkte und Projekte zur flexiblen Bewirtschaftung ist die Vereinbarung von zu erreichenden Zielen, das sog. Kontraktmanagement, verbunden.

C

Controlling

Controlling ist ein Steuerungsinstrument zur Führungsunterstützung bei Entscheidungen. Das Controlling liefert Informationen für den betrieblichen Entscheidungsprozess, zeigt Schwachstellen und deren Ursachen auf und dient so als Frühwarnsystem bei Chancen und Risiken. Controlling ist zukunfts-, gegenwarts- und vergangenheitsorientiert, weil es die Planung in Form von Zielsetzungen beeinflusst, bei der Zielumsetzung kurzfristige Rückmeldungen liefert und im Rahmen eines Berichtswesens überprüft, inwieweit die Ziele erreicht wurden.

D

Debitor

Der Debitor (lat. debet, = schulden/Schuldner) ist der Schuldner. In der Debitorenbuchhaltung ist er der Kunde bzw. Bürger, für den eine Leistung erbracht wird und gegenüber dem Forderungen aus Lieferungen und Leistungen bestehen. Das Gegenteil des Debitors ist der Kreditor.

Deckungsfähigkeit

Zur flexiblen Haushaltsführung können alle oder bestimmte Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden; sie sind somit gegenseitig deckungsfähig. Es kann weiterhin bestimmt werden, dass Mehrerträge/-einzahlungen bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen/Auszahlungen erhöhen und Mindererträge/-einzahlungen bestimmte Aufwendungen/Auszahlungen vermindern.

Deckungsmittel

Nach dem Grundsatz der Gesamtdeckung dienen alle Erträge grundsätzlich zur Deckung aller Aufwendungen, ausgenommen sind solche Erträge, deren Verwendung für bestimmte Aufwendungen im Haushaltsplan beschränkt ist. Die Erträge werden auch als allgemeine Deckungsmittel bezeichnet. Beispiele für allgemeine Deckungsmittel sind Steuern und allgemeine Zuweisungen. Im Gegensatz zu allgemeinen Zuweisungen sind zweckgebundene Zuweisungen spezielle Deckungsmittel. Sie dürfen nur für solche Zwecke verwendet werden, für die sie bewilligt wurden.

Degressive Abschreibung

Bei der geometrisch-degressiven Abschreibung wird im Anschaffungsjahr zu Beginn der Nutzungsdauer ein bestimmter Abschreibungsprozentsatz festgelegt und von den Anschaffungskosten abgeschrieben. In den darauffolgenden Jahren wird der Prozentsatz vom jeweiligen Restbuchwert abgeschrieben.

Für eine den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Darstellung und um den Gestaltungsspielraum im Sinne einer interkommunalen Vergleichbarkeit begrenzt zu halten, wurde im NKF die lineare Abschreibungsmethode als Standard festgelegt. Die degressive Abschreibung darf im NKF nur dann Anwendung finden, wenn der Nutzungsverlauf des betreffenden Vermögensgegenstandes dadurch nachweislich besser abgebildet werden kann.

Doppelte Buchführung

Die doppelte Buchführung (Doppik) ist das kaufmännische Rechnungswesen. Anders als in der Kameralistik wird jeder Geschäftsvorfall doppelt gebucht, zuerst im Soll und dann im Haben.

Doppik

Doppik ist die Abkürzung für „doppelte Buchführung in Kontenform“ und damit ein Kunstwort für die doppelte Buchführung.

Drei-Komponenten-System

Die Buchführung im Neuen Kommunalen Finanzmanagement ist konzipiert als Drei-Komponenten-System: Bilanz, Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung) und Finanzrechnung, die in einem Buchungsverband systematisch miteinander verbunden sind.

E

Eigenbetrieb

Eigenbetriebe sind von der Gemeinde gebildete, rechtlich unselbständige aber organisatorisch selbständige Betriebe. Die gesetzlichen Regelungen sind in der Eigenbetriebsverordnung (EigVO NRW) aufgeführt.

Eigengesellschaft

Eine Eigengesellschaft ist sowohl rechtlich als auch organisatorisch/wirtschaftlich aus der Kommunalverwaltung ausgegliedert. Eine Eigengesellschaft kann als GmbH oder als AG gegründet werden. Die Gemeinden nehmen in den Eigengesellschaften ihren Einfluss als Gesellschafter oder als Aktionär wahr.

Eigenkapital

Unter Eigenkapital versteht man die Differenz zwischen dem Vermögen und den Schulden sowie den Sonderposten. Nach § 42 IV KomHVO untergliedert sich das kommunale Eigenkapital in die allgemeine Rücklage, die Sonderrücklagen, die Ausgleichsrücklage sowie den Jahresüberschuss bzw. den Jahresfehlbetrag. Jahresüberschüsse erhöhen das Eigenkapital, wohingegen Jahresfehlbeträge dieses vermindern.

Einzahlung

Als Einzahlung wird jeglicher Geldmittelzufluss bezeichnet.

Entgelt

Entgelt bezeichnet die in einem Vertrag vereinbarte Gegenleistung. Ein entgeltlicher Vertrag ist also insbesondere ein gegenseitiger Vertrag, bei dem Leistung und Gegenleistung in einem Gegenseitigkeitsverhältnis stehen. Die Bindung kann aber auch auf andere Weise hergestellt werden, etwa durch Vereinbarung einer Bedingung. Klassische Beispiele für Entgelte im Bereich der Kommunen sind die Benutzungsgebühren gem. § 6 Kommunalabgabengesetz (KAG): Abwassergebühr, Abfallbeseitigungsgebühr, Straßenreinigungsgebühr.

Erfolgskonto

In den Erfolgskonten der Ergebnisrechnung werden Erträge und Aufwendungen auf Ertrags- und Aufwandskonten gebucht und über die Ergebnisrechnung abgeschlossen. Bei Aufwandskonten stehen die Aufwendungen im Soll, bei Ertragskonten stehen die Erträge im Haben.

Erfolgsrechnung

Durch eine Gegenüberstellung von Aufwendungen und Erträgen in einer Gewinn- und Verlustrechnung wird der Erfolg eines Unternehmens (Erfolgsrechnung) in einer Rechnungsperiode ermittelt. Die GuV wird bei der Kommune als Ergebnisrechnung bezeichnet.

Ergebnis

Als Ergebnis bezeichnet man die Differenz zwischen Erträgen und Aufwendungen.

Ergebniskonto

Ergebniskonten sind die im Ergebnisplan gem. § 2 KomHVO und im Kontenplan aufgeführten Konten.

Ergebnisplan

Der Ergebnisplan ist die Planungskomponente der Ergebnisrechnung und Bestandteil des Haushaltsplans.

Ergebnisrechnung

Durch eine Gegenüberstellung von Aufwendungen und Erträgen in einer Gewinn- und Verlustrechnung wird der Erfolg eines Unternehmens (Erfolgsrechnung) in einer Rechnungsperiode ermittelt. Die GuV wird bei der Kommune als Ergebnisrechnung bezeichnet.

Erlass

Der Erlass ist der Verzicht auf einen Anspruch der Stadt. Durch den Erlass erlischt der Anspruch. Ein Erlass liegt auch dann vor, wenn auf die Geltendmachung von Ansprüchen der Stadt von vornherein verzichtet wird.

Erlöse

Erlös(e) oder auch Umsatz bezeichnen in der Betriebswirtschaftslehre die Summe aller Zahlungsansprüche, die ein Unternehmen in einem bestimmten Zeitraum durch den Verkauf von Waren und Dienstleistungen erwirbt.

Eröffnungsbilanz

Als Eröffnungsbilanz bezeichnet man die erstmalig aufgestellte Bilanz. Die Eröffnungsbilanz wird aus den Ergebnissen der Inventur entwickelt.

Auf der Aktivseite der Bilanz wird das Vermögen mit den zum Bilanzstichtag ermittelten Werten aufgeführt. Die Wertfindung erfolgt auf Basis vorsichtig geschätzter Zeitwerte.

Auf der Passivseite werden die Verbindlichkeiten und das Eigenkapital der Gemeinde dargestellt.

Die Gliederung beider Bilanzseiten erfolgt nach der Fristigkeit. Die genaue Gliederung ist vom Gesetzgeber vorgeschrieben.

Ertrag

Ertrag ist der bewertete Zufluss von Gütern und Dienstleistungen innerhalb einer Rechnungsperiode (Wertezuwachs).

Ertragskonto

In diesen Konten werden die Erträge, die eine Unternehmung durch Leistung erzielt, gebucht. Unter anderem werden auch Zinserträge, Mieterträge und Steuern auf diese Konten gebucht. Erträge werden immer auf der Haben-Seite des Kontos gebucht.

F

Fehlbedarf

Der Fehlbedarf ist der Negativ-Saldo im Ergebnisplan zwischen Erträgen und Aufwendungen.

Fehlbetrag

Fehlbetrag ist der Negativ-Saldo in der Ergebnisrechnung zwischen Erträgen und Aufwendungen.

Finanzanlagen

Finanzanlagen dienen dauerhaft finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen und den damit zusammenhängenden Ausleihungen.

Das kommunale Finanzanlagevermögen umfasst:

- Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen,
- Wertpapiere des Anlagevermögens,
- Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, an Beteiligungen, an Sondervermögen und sonstige Ausleihungen.

Finanzbuchhaltung

In der Finanzbuchhaltung werden alle zahlenmäßigen Geschäftsvorfälle erfasst und auf Konten gebucht. Am Ende der Rechnungsperiode werden die Konten abgeschlossen, eine Ergebnisrechnung und eine Bilanz erstellt.

Finanzmanagement

Das Finanzmanagement (die Haushaltswirtschaft) ist neben der Einnahmebeschaffung, der wirtschaftlichen Betätigung und dem Prüfungswesen Teil der öffentlichen Finanzwirtschaft. Das Finanzmanagement umfasst die Planung des Haushaltes, die mittelfristige Planung, die Steuerung des kommunalen Wirtschaftsablaufs, die Ausführung des Haushaltes mit Buchführung und Zahlbarmachung sowie die Rechnungslegung.

Finanzplan

Der Finanzplan ist die Planungskomponente zur Finanzrechnung und Bestandteil des Haushaltsplans.

Finanzrechnung

In der Finanzrechnung sind die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen getrennt voneinander nachzuweisen. Sie bildet die Liquiditätssituation der Gemeinde ab.

Forderungen

Als Forderungen werden Gelder bezeichnet, die die Stadt noch bekommen soll bzw. auf welche sie noch einen Anspruch hat. Es werden öffentlich-rechtliche Forderungen aufgrund von öffentlich-rechtlichen Normen und privatrechtliche Forderungen, die nach unterschiedlichen Debitoren differenziert werden, unterschieden.

Fremdfinanzierung

Fremdfinanzierung ist die Kapitalbeschaffung aus Krediten sowie die Inanspruchnahme von Finanzierungsmöglichkeiten aus Public Private Partnerships.

Fremdkapital

Zum Fremdkapital zählen Rückstellungen und Verbindlichkeiten. Es ist das Kapital, das mit einer Rückzahlungsverpflichtung oder einer vergleichbaren Verpflichtung belastet ist.

G**Gebühr**

Gebühren sind Entgelte für besondere erbrachte Leistungen der Verwaltung, die auf einer öffentlich-rechtlichen Grundlage beruhen.

Gesamtdeckung

Gemäß § 20 Nr. 1 KomHVO dienen im Ergebnishaushalt die Erträge insgesamt der Deckung der Aufwendungen. Gemäß § 20 Nr. 2 KomHVO dienen im Finanzhaushalt die Einzahlungen insgesamt der Deckung der Auszahlungen des Finanzplanes. Dies soll eine möglichst flexible Mittelverwendung bewirken. Hiervon unberührt bleiben die Regelungen des § 86 I GO.

Gewerbsteuer

Die Gewerbesteuer ist eine Realsteuer für inländische Gewerbebetriebe. Die Gewerbesteuer wird nach einem von der Gemeinde festzusetzenden Hebesatz von dem Steuermessbetrag berechnet und ist die wichtigste originäre Einnahmequelle der Gemeinden. Seit 1970 werden Bund und Länder durch die sog. Gewerbesteuerumlage am Aufkommen der Gewerbesteuer beteiligt. Als Ausgleich dafür erhalten die Gemeinden einen Anteil an der Einkommensteuer.

Gewinn

Der Gewinn ist die positive Differenz zwischen Aufwand und Ertrag.

Gewinn- und Verlustrechnung

Durch eine Gegenüberstellung von Aufwendungen und Erträgen in einer Gewinn- und Verlustrechnung wird der Erfolg eines Unternehmens (Erfolgsrechnung) in einer Rechnungsperiode ermittelt. Die GuV wird bei der Kommune als Ergebnisrechnung bezeichnet.

Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung für Kommunen (GoB-K)

Die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung für Kommunen lehnen sich weitgehend an die der kaufmännischen Buchführung an, die sich aus dem HGB und dem Gewohnheitsrecht ergeben, berücksichtigen aber die Besonderheiten der Kommunen.

Gemäß § 93 I S. 2 GO muss die Buchführung unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung so beschaffen sein, dass innerhalb einer angemessenen Zeit ein Überblick über die wirtschaftliche Lage der Gemeinde gegeben werden kann. § 28 I KomHVO fordert in den Büchern eine klar ersichtliche und nachprüfbare Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle sowie der Vermögens- und Schuldenlage nach dem System der doppelten Buchführung und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung in den Büchern. Es sind die Grundsätze der Vollständigkeit, Richtigkeit und Willkürfreiheit, Öffentlichkeit, Verständlichkeit, Aktualität, Relevanz, Stetigkeit, Recht- und Ordnungsmäßigkeit und Dokumentation der intergenerativen Gerechtigkeit zu beachten.

Grundsteuer

Die Grundsteuer ist die Steuer auf bebauten und unbebauten Grundbesitz. Das Aufkommen der Grundsteuer fließt den Gemeinden zu. Die Besteuerungsgrundlage ist der Einheitswert des land- und forstwirtschaftlichen Vermögens und der Wohnzwecken dienenden und gewerblichen Grundstücke. Befreiungen und Begünstigungen bestehen z.B. für die öffentliche Hand und gemeinnützige Organisationen.

H

Haben

Haben ist ein Begriff aus dem kaufmännischen Rechnungswesen und bezeichnet die rechte Seite eines Kontos im Gegensatz zu der linken Soll-Seite. Es handelt sich um einen buchhalterisch-technischen Begriff, der lediglich die Seite im Konto bezeichnet und in keiner sachlichen Beziehung zum Begriff Guthaben steht.

Haushalt

Der Haushalt ist im NKF produktorientiert gegliedert. Jeder Kommunalhaushalt muss 17 vorgeschriebene Produktbereiche (in Herne 16, da keine Stiftungen vorhanden) abbilden. Darunter kann jede Gemeinde individuell weiter gliedern (Produkte).

Haushaltsausgleich

§ 75 II GO fordert die Ausgeglichenheit des Haushaltes. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn die Erträge die Aufwendungen erreichen oder übersteigen. Er gilt auch dann als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können. In den Kommunen kann jedoch nicht immer ein Haushaltsausgleich erzielt werden. Dann ist ein Haushaltssicherungskonzept nach § 76 GO aufzustellen bzw. es greift die vorläufige Haushaltsführung nach § 82 GO.

Haushaltsplan

Der Haushaltsplan ist gemäß § 78 II Nr. 1 GO ein Teil der Haushaltssatzung. Er ist gemäß § 79 I GO die Zusammenstellung der im Haushaltsjahr veranschlagten Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen und besteht gemäß § 1 I KomHVO aus dem Ergebnisplan, dem Finanzplan, den Teilplänen und gegebenenfalls dem Haushaltssicherungskonzept. Darüber hinaus sind ihm gemäß § 1 II KomHVO z.B. der Vorbericht und die Bilanz des Vorvorjahres beizufügen. Der Haushaltsplan ist im Innenverhältnis verbindlich, entfaltet jedoch gemäß § 79 III GO keine Außenwirkung.

Haushaltssatzung

Die Haushaltssatzung ist eine Pflichtsatzung der Gemeinde. Sie wird jährlich erlassen – kann Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre, nach Jahren getrennt, enthalten- und stellt die rechtliche Grundlage für die Ausführung des Haushaltsplans, also für alle Aufwendungen und Erträge sowie Ausgaben und Einnahmen der Gemeinde und die Erhebung von Steuern dar. Die Gemeindevertretung ist zuständig für ihre Beratung und Beschlussfassung in öffentlicher Sitzung. Sie ist öffentlich bekannt zu machen.

Haushaltssicherungskonzept (HSK)

Das Haushaltssicherungskonzept (HSK) ist die Darstellung der Maßnahmen und Entscheidungen, durch welche der Haushaltsausgleich zum nächstmöglich zu bestimmenden Zeitpunkt wieder hergestellt werden kann. Das HSK dient dem Ziel, die dauerhafte Leistungsfähigkeit der Gemeinde spätestens im letzten Jahr der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wieder zu erreichen. Da die Stadt Herne Teilnehmerin am Stärkungspakt Stadtfinanzen ist, wird das HSK durch den Haushaltssanierungsplan (HSP) ersetzt.

Höchstwertprinzip

Das Höchstwertprinzip ist der Grundsatz für die Bewertung von Verbindlichkeiten. Der Wertansatz für eine Verbindlichkeit muss nach oben korrigiert werden, wenn sich der Rückzahlungsbetrag entsprechend ändert. Das Pendant zum Höchstwertprinzip ist das Niederstwertprinzip für die Bewertung von Vermögensgegenständen. Beide zusammen nennt man das Imparitätsprinzip.

I

Interne Leistungsverrechnung

Interne Leistungsverrechnungen sind Geschäftsvorfälle innerhalb der Verwaltung, die keine Außenwirkung haben. In einem Bereich werden Leistungen erbracht, die einem anderen Bereich zu berechnen sind. Beispiel für interne Leistungsverrechnungen sind Serviceleistungen des IT-Druck für andere Bereiche der Stadtverwaltung. Werden sie ausgewiesen, müssen die daraus resultierenden Erträge/Aufwendungen gemäß § 16 KomHVO im Ergebnisplan und in der Ergebnisrechnung insgesamt ausgeglichen sein.

Inventar

Das Inventar ist ein ausführliches Bestandverzeichnis, das alle Vermögensgegenstände und Schulden zu einem bestimmten Zeitpunkt detailliert nach Art, Menge und Wert ausweist. Das Inventar und die Vermögensaufstellung (Bilanz) stellen zusammen den Stand des Vermögens und der Schulden dar. Wie im Handelsrecht ist das Inventar Grundlage für die Eröffnungsbilanz der Gemeinde und für den jährlich zu erstellenden Jahresabschluss.

Inventur

Die Inventur ist die Tätigkeit zur Bestandsaufnahme aller Vermögensgegenstände und Schulden und ist damit die Voraussetzung zur Aufstellung des Inventars. Die Ergebnisse der Inventur werden in das Inventar übertragen. Gemäß § 92 I GO hat die Gemeinde eine Eröffnungsbilanz unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung aufzustellen. Vor der Aufstellung der Eröffnungsbilanz ist gemäß § 54 II KomHVO eine Inventur nach § 29 KomHVO durchzuführen und ein Inventar aufzustellen. Bei der Inventur sind

zu einem Stichtag alle Vermögensgegenstände und Schulden unabhängig von der Buchführung vollständig, detailliert, art-, mengen- und wertmäßig zu erfassen. Hierbei sind die kaufmännischen Grundsätze ordnungsgemäßer Inventur zu beachten.

Investition

Investitionen sind Auszahlungen zur Veränderung des Anlagevermögens.

J

Jahresabschluss

Gemäß § 95 I S. 1 ff. GO ist im Jahresabschluss das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen. Der Jahresabschluss muss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln. Der Jahresabschluss besteht gemäß § 95 II GO aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen.

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis ist die Differenz aller Erträge und Aufwendungen eines Haushaltsjahres. Ein negatives Jahresergebnis wird als Jahresfehlbetrag bezeichnet. Ein positives Jahresergebnis wird als Jahresüberschuss bezeichnet. Ein Jahresfehlbetrag mindert das Eigenkapital, wohingegen ein Jahresüberschuss das Eigenkapital erhöht.

Jahresfehlbetrag

Der Jahresfehlbetrag (bzw. der Jahresüberschuss) ergibt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung eines Haushaltsjahres und stellt die negative (bzw. positive) Differenz zwischen Gesamterträgen und Gesamtaufwendungen eines Haushaltsjahres dar.

Jahresrechnung

Nach Ende des Haushaltsjahres müssen die Kommunen innerhalb einer Jahresrechnung dokumentieren, welche Erträge bzw. Aufwendungen entstanden sind und welche Einzahlungen tatsächlich eingegangen sind sowie welche Auszahlungen tatsächlich getätigt wurden.

Jahresüberschuss

Der Jahresüberschuss (bzw. der Jahresfehlbetrag) ergibt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung eines Haushaltsjahres und stellt die positive oder negative Differenz zwischen Gesamterträgen und Gesamtaufwendungen eines Haushaltsjahres dar.

K

Kaufmännische Buchführung

Die kaufmännische Buchführung ist die Doppik. Leistungen und Zahlungen pro Geschäftsvorfall werden hier anders als in der Kame-ralistik auf mindestens zwei Konten verbucht.

Kassenkredite

Als Kassenkredite werden Kreditaufnahmen der Kommunen bezeichnet, die den Kommunen zur Sicherung des kurzfristigen Liquidi-tätsbedarfs der öffentlichen Kassenwirtschaft dienen. Sie werden im NKF auch als Liquiditätskredite bezeichnet.

Kennzahlen

Kennzahlen sind jene Zahlen, die quantitativ erfassbare Sachverhalte in konzentrierter Form erfassen.

Die Kennzahlen sollen eine Bewertung des Haushaltes und der wirtschaftlichen Lage jeder Gemeinde nach einheitlichen Kriterien möglich machen und zur Grundlage der Gestaltung der Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle des jährlichen Haushalts gemacht werden.

Konto

In Konten werden Geschäftsvorfälle wertmäßig erfasst. Es wird zwischen Bestandskonten und Ergebniskonten unterschieden. Die Bestandskonten der Bilanz (Aktiv- und Passivkonten) enthalten die Fortschreibung der Bilanz und sind Konten für eigenes Vermögen, Schulden oder Eigenkapitalposten. Sie werden über die Schlussbilanz abgeschlossen und weisen nur reine Ein- und Auszahlungen und keine Erträge und Aufwendungen aus. Bei Aktivkonten stehen Zugänge im Soll, bei Passivkonten stehen Zugänge im Haben.

In den Ergebniskonten der Ergebnisrechnung werden Erträge und Aufwendungen auf Ertrags- und Aufwandskonten gebucht und über die Ergebnisrechnung abgeschlossen. Bei Aufwandskonten stehen die Aufwendungen im Soll, bei Ertragskonten stehen die Erträge im Haben.

Kontraktmanagement

Zwischen Rat und Verwaltung werden mit dem NKF-Haushalt Leistungsvereinbarungen, sog. Kontrakte, geschlossen. Es werden Ab-sprachen mit den einzelnen Dezernaten über zu erbringende Leistungen und das zur Verfügung gestellte Budget getroffen.

Konzernabschluss

Unter einem Konzernabschluss versteht man den Jahresabschluss aller Unternehmen eines Konzerns. Beim „Konzern Stadt“ ist der Konzernabschluss folglich der gemeinsame Jahresabschluss der Kernverwaltung und der verselbständigten Organisationsbereiche (Sondervermögen, privatrechtl. Unternehmen).

Dazu werden Bilanzen, Ergebnisrechnungen/Gewinn- und Verlustrechnungen und Anhänge der Kernverwaltung und der einzubeziehenden Unternehmen zu einer Konzernbilanz, einer Konzernergebnisrechnung und einem Konzernanhang zusammengefasst. Gem. § 2 des Gesetzes zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden in Nordrhein-Westfalen (NKFEF NRW) ist der Konzernabschluss (Gesamtabschluss) spätestens bis zum Stichtag 31. Dezember 2010 aufzustellen.

Konzernbilanz

Um einen Gesamtüberblick über die finanzielle Lage der Kommune zu bekommen, ist eine Darstellung sämtlicher Tätigkeitsbereiche der Kommune erforderlich, unabhängig davon, in welcher Rechtsform die einzelnen Bereiche geführt werden. Die Erstellung einer Konzernbilanz ermöglicht die Dokumentation von Mittelverwendung und Mittelherkunft sowohl der Kernverwaltung als auch der als Unternehmen geführten Bereiche.

Kosten

Als Kosten bezeichnet man den betriebsbedingten Werteverzehr innerhalb einer Rechnungsperiode.

Kosten und Leistungsrechnung

In der Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) werden die Kosten und Erlöse zur Unterstützung der Verwaltungssteuerung sowie zur Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit bei der Aufgabenerfüllung erfasst und analysiert. Gem. § 6 KAG ist für die Ermittlung von Benutzungsgebühren eine Kosten- und Leistungsrechnung erforderlich.

Kredite

Kredite sind das unter Rückzahlungsverpflichtung von Dritten aufgenommene Kapital.

Kreditor

Als Kreditor wird im Rechnungswesen ein Geldgeber/Gläubiger bezeichnet. Das Gegenteil des Kreditors ist der Debitor.

L

Lineare Abschreibung

Bei der linearen Abschreibung werden die Anschaffungs- oder Herstellungskosten durch die voraussichtliche Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes dividiert. Im NKF ist die lineare Abschreibungsmethode als Standard festgelegt, um eine den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Darstellung zu ermöglichen und um den Gestaltungsspielraum im Sinne einer interkommunalen Vergleichbarkeit begrenzt zu halten. Die degressive Abschreibung darf im NKF nur dann Anwendung finden, wenn der Nutzungsverlauf des betreffenden Vermögensgegenstandes dadurch nachweislich besser abgebildet werden kann. (§ 36 I KomHVO)

Liquide Mittel

Liquide Mittel sind jederzeit verfügbare Kontobestände, Bargeld, Schecks, Briefmarken, etc..

Liquidität

Liquidität bezeichnet die Verfügbarkeit von genügend Zahlungsmitteln und die Fähigkeit, seinen Verbindlichkeiten jederzeit und uneingeschränkt nachkommen zu können. Bei Privatunternehmen ist mangelnde Liquidität neben einer zu geringen Eigenkapitaldecke und Überschuldung die häufigste Ursache für eine Insolvenz.

M

Maximalprinzip

Das Maximalprinzip fordert die Erreichung des größtmöglichen Erfolgs mit gegebenen Mitteln.

Minimalprinzip

Das Minimalprinzip fordert die Erreichung eines gegebenen Ziels mit dem geringsten Mitteleinsatz.

N

Neues Kommunales Finanzmanagement (NKF)

Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) stellt eine grundlegende Reform der bisherigen Haushaltswirtschaft dar und löst die bisherige Kameralistik ab. Es beruht auf dem kaufmännischen Rechnungswesen, der Doppik. Die wesentlichen Bestandteile des NKF sind die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz. Die Ergebnisrechnung entspricht im Prinzip der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Sie erfasst periodengerecht Aufwendungen und Erträge und bildet damit Ressourcenaufkommen und –verbrauch ab. Die Finanzrechnung beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen der Kommune und macht Angaben zur Liquiditätsentwicklung. Die Bilanz stellt zum Bilanzstichtag das kommunale Vermögen und dessen Finanzierung dar und weist ausstehende Forderungen und Verbindlichkeiten aus. Der doppische Produkthaushalt nach dem NKF soll gegenüber der Kameralistik einige Vorteile bieten. So wird künftig das Gesamtressourcenaufkommen, der –verbrauch und das Vermögen sowie die Schulden der Kommune dargestellt. Die Ziele und Ergebnisse des Verwaltungshandelns werden hervorgehoben (Outputorientierung). Die flexible Mittelbewirtschaftung wird unterstützt. Kernverwaltung und Eigen- und Beteiligungsgesellschaften verfügen zukünftig über einen einheitlichen Rechnungsstil.

Niederschlagung

Niederschlagung ist die befristete oder unbefristete Zurückstellung der Weiterverfolgung eines fälligen Anspruchs der Stadt ohne Verzicht auf den Anspruch selbst. Es handelt sich um eine verwaltungsinterne Maßnahme, durch die der Anspruch nicht erlischt. Die Niederschlagung ist dem Zahlungspflichtigen nicht mitzuteilen.

Niederstwertprinzip

Nach dem Niederstwertprinzip müssen Vermögensgegenstände mit dem niedrigsten Wert in der Bilanz angesetzt werden. Das Pendant zum Niederstwertprinzip ist das Höchstwertprinzip zur Bewertung von Verbindlichkeiten.

O

Ordentlicher Aufwand

Die ordentlichen Aufwendungen ergeben sich aus der Summe der nach § 2 I Nr. 10 – 15 KomHVO verpflichtend auszuweisenden Aufwandsarten.

Ordentlicher Ertrag

Die ordentlichen Erträge ergeben sich aus der Summe der nach § 2 I Nr. 1 – 9 KomHVO verpflichtend auszuweisenden Ertragsarten.

Outputorientierung

Outputorientierung meint die Einbindung von Leistungszielen in die Haushaltsplanung. Die Verwaltungssteuerung orientiert sich am Ergebnis der Verwaltungstätigkeit. Dabei kommen betriebswirtschaftliche Elemente wie Kontraktmanagement, Budgetierung und Controlling zur Anwendung. Ein Ziel des Neuen Kommunalen Finanzmanagements ist es, die Steuerung der Kommunen von der sog. Inputorientierung (Orientierung der Steuerung am Ressourceneinsatz) auf die Outputorientierung umzustellen.

Outsourcing

Outsourcing meint eine organisatorische Ausgliederung geeigneter Bereiche einer Organisationseinheit. Dazu kann aber auch z. B. die Verpachtung einer Kantine gehören.

P

Passiva

Die rechte Seite der Bilanz nennt man Passivseite. Auf der Passivseite der Bilanz werden die Verbindlichkeiten und das Eigenkapital der Gemeinde dargestellt.

Passive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 43 III KomHVO sind vor dem Bilanzstichtag eingegangene Einzahlungen, soweit sie einen Ertrag nach dem Bilanzstichtag darstellen, als passive Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen (z.B. Grabnutzungsgebühren).

Passivtausch

Bei einem Passivtausch werden ausschließlich Konten der Passivseite der Bilanz berührt. Das Gesamtvolumen der Bilanz verändert sich damit nicht. Ein Beispiel für einen Passivtausch stellt z.B. die Begleichung einer Lieferverbindlichkeit durch Aufnahme eines Bankkredits dar. Das Konto Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erfährt eine Verminderung und das Konto Bankverbindlichkeiten erfährt eine Mehrung in gleicher Höhe.

Pensionsrückstellung

Gemäß § 37 I KomHVO sind für alle Pensionsverpflichtungen aufgrund der Alters- und Hinterbliebenenversorgung Rückstellungen anzusetzen. Alle entstandenen Verpflichtungen zu Pensionszahlungen gegenüber aktiv Beschäftigten, Pensionären und Hinterbliebenen sind in der Bilanz darzustellen.

Produkt

Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt wird und für die prinzipiell ein Entgelt entrichtet werden müsste.

Produktbereich

In einem Produktbereich werden Produkte thematisch zusammengefasst. Anzahl und Gliederung der Produktbereiche sind vom Innenministerium NRW einheitlich für alle Gemeinden vorgegeben.

Q

R

Rechnungsabgrenzung

Auf der Aktivseite der Bilanz sind Ausgaben vor dem Abschlussstichtag als aktive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen. Auf der Passivseite sind Einnahmen vor dem Abschlussstichtag als passive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen. Die Rechnungsabgrenzung dient der periodengerechten Erfolgsermittlung.

Rücklagen

Die Rücklagen stellen in der Bilanz einen Teil des Eigenkapitals dar. Der hier definierte Begriff „Rücklage“ hat eine andere Bedeutung als der kamerale Rücklagenbegriff. Rücklagen im Sinne des NKF stellen keine Finanzmittel oder Liquiditätsreserven dar.

Man unterscheidet zwischen der allgemeinen Rücklage, den Sonderrücklagen und der Ausgleichsrücklage.

Die allgemeine Rücklage dient allen Zwecken der Haushaltswirtschaft. Ergibt sich ein positiver Saldo aus der Gegenüberstellung von Aktivposten und Passivposten außer der allgemeinen Rücklage selbst, stellt dieser die allgemeine Rücklage dar. Ist der Saldo negativ, so handelt es sich hierbei um den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.

Die Sonderrücklagen gliedern sich in pflichtige und freiwillige Sonderrücklagen. Gemäß § 44 IV S. 1 KomHVO beinhaltet der pflichtige Bereich zweckgebundene Rücklagen aus erhaltenen Investitionszuwendungen bzw. Kapitalzuschüssen. Sie sollen das Eigenkapital stärken und sind nicht für eine ertragswirksame Auflösung vorgesehen.

Die freiwilligen Sonderrücklagen dienen gemäß § 44 IV S. 2 KomHVO der Anschaffung und Herstellung von Vermögensgegenständen. Gemäß § 44 IV S. 3 KomHVO muss in dem Haushaltsjahr, in dem der Vermögensgegenstand betriebsbereit wird, von der Sonderrücklage in die Allgemeine Rücklage umgebucht werden.

Sonderrücklagen dürfen gemäß § 44 IV S. 4 KomHVO nur gebildet werden, wenn ein Gesetz oder eine Verordnung dies vorsieht. Als besonderer Posten des Eigenkapitals darf gemäß § 75 III GO eine Ausgleichsrücklage bis zu einem Drittel des Eigenkapitals der Eröffnungsbilanz, höchstens jedoch bis zu einem Drittel der Höhe der durchschnittlichen jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen der drei dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangehenden Haushaltsjahre angesetzt werden. Die Ausgleichsrücklage wird einmalig im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung ermittelt. Der hier ermittelte Wert stellt den Höchstbetrag der Ausgleichsrücklage dar. Überschüsse und Fehlbeträge aus der Ergebnisrechnung können die Ausgleichsrücklage bis zum in der Eröffnungsbilanz fixierten Höchstbetrag verändern. Ist die Ausgleichsrücklage aufgebraucht, führen weitere Fehlbeträge aus der Ergebnisrechnung zu einer Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage, was weitere haushaltsrechtliche Konsequenzen auslöst.

Rückstellungen

Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die der Fälligkeit und/oder der Höhe nach ungewiss sind. Durch die Bildung der Rückstellungen sollen die Ressourcenverbräuche für später zu leistende Auszahlungen den Perioden ihrer Verursachung zugerechnet werden. Typische Beispiele für Rückstellungen sind z.B. Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für Provisionen, Prozessrisiken, Garantieverpflichtungen. Rückstellungen sind Teil des Fremdkapitals.

S

Saldierungsverbot

Gemäß § 11 II KomHVO sind Erträge und Aufwendungen im Ergebnisplan sowie Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzplan in voller Höhe und getrennt voneinander zu veranschlagen. Eine Aufrechnung von Erträgen und Aufwendungen oder Einzahlungen und Auszahlungen und die bloße Veranschlagung des Saldos ist unzulässig (Saldierungsverbot). Durch dieses Bruttoprinzip soll der Haushaltsplan möglichst übersichtlich gestaltet werden.

Schlüsselzuweisungen

Die Gemeinden und Gemeindeverbände erhalten vom Land im Wege des Finanz- und Lastenausgleichs zur Ergänzung ihrer eigenen Einnahmen allgemeine Zuweisungen für die Erfüllung ihrer Aufgaben. Die Schlüsselzuweisung wird aus der Gegenüberstellung einer für jedes Jahr neu zu ermittelnden Ausgangsmesszahl und einer für jedes Jahr neu zu ermittelnden Steuerkraftmesszahl berechnet. Die Schlüsselzuweisungen stehen als allgemeine Finanzzuweisungen zur Verfügung und können nicht mit besonderen Auflagen über ihre Verwendung versehen werden.

Schlussbilanz

Die Schlussbilanz ist die Bilanz, die nach vollständiger Buchung sämtlicher Geschäftsvorfälle und Abgrenzung solcher Geschäftsvorfälle, die das Haushaltsjahr nicht betreffen, aufgestellt wird. Sie ist Teil des Jahresabschlusses und Grundlage für die Bilanz der nächsten Rechnungsperiode.

Schulden

Schulden sind sämtliche Verbindlichkeiten. Auch Rückstellungen zählen im bilanziellen Sinne zu den Schulden.

Soll

Soll ist ein Begriff aus dem kaufmännischen Rechnungswesen und bezeichnet die linke Seite eines Kontos im Gegensatz zu der rechten Haben-Seite. Es handelt sich um einen buchhalterisch-technischen Begriff, der lediglich die Seite im Konto bezeichnet, und in keiner sachlichen Beziehung zum Begriff des „Sollens“ als Verpflichtung steht.

Sonderposten

Den Sonderposten kommt auf der Passivseite der Bilanz die Funktion zu, erhaltene investitionsbezogene Zuwendungen und erhobene Beiträge für durchgeführte Investitionsmaßnahmen bilanziell abzubilden.

Das Kapital, das mit besonderen Auflagen verbunden ist, wird also als Sonderposten vom Eigenkapital abgesetzt und dort „geparkt“. Der Sonderposten wird dann den Regeln des Zuwendungsgebers entsprechend aufgelöst und in der Ergebnisrechnung sukzessive als Ertrag vereinnahmt.

In der kommunalen Bilanz gibt es vier Sonderposten: Sonderposten aus (investiven) Zuwendungen, Sonderposten aus Beiträgen, Sonderposten für Gebührenaussgleich und sonstige Sonderposten. (§ 44 V, VI KomHVO).

Sonderrücklagen

Die Sonderrücklagen gliedern sich in pflichtige und freiwillige Sonderrücklagen. Gemäß § 44 IV S. 1 KomHVO beinhaltet der pflichtige Bereich zweckgebundene Rücklagen aus erhaltenen Investitionszuwendungen bzw. Kapitalzuschüssen. Sie sollen das Eigenkapital stärken und sind nicht für eine ertragswirksame Auflösung vorgesehen.

Die freiwilligen Sonderrücklagen dienen gemäß § 44 IV S. 2 KomHVO dazu, die vom Rat beschlossene Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen zu sichern. Dies ist eine wenig konkrete Aussage, die einer weiteren Klarstellung bedarf.

Denkbar ist die Funktion einer Ergebnisverwendung für vom Rat vorgesehene investive Maßnahmen.

Alternativ hierzu ist denkbar, dass es sich im Rahmen einer Eigenkapitalumbuchung vom Bilanzposten „Allgemeine Rücklage“ zum Posten „Sonderrücklage“ ausschließlich um eine „deklarative“ Bilanzdarstellung handelt, welche die Verwaltung dazu verpflichten soll, im Rahmen der mittelfristigen Investitionsplanung und deren Finanzierung für die Zukunft vorrangig die in der Sonderrücklage vorgesehenen Investitionsplanungen gegenüber den anderen Verwaltungsplanungen zu berücksichtigen.

Gemäß § 44 IV S. 3 KomHVO muss in dem Haushaltsjahr, in dem der Vermögensgegenstand betriebsbereit wird, von der Sonderrücklage in die Allgemeine Rücklage umgebucht werden. Sonderrücklagen dürfen gemäß § 44 IV S. 4 KomHVO nur gebildet werden, wenn ein Gesetz oder eine Verordnung dies vorsieht.

Stundung

Die Stundung ist die Gewährung eines Zahlungsaufschubes durch Hinausschieben der Fälligkeit eines Anspruches oder die Einräumung von Teilzahlungen. Die Vereinbarung von Ratenzahlungen im Rahmen eines Vertragsabschlusses ist keine Stundung, weil es sich um die innerhalb der Vertragsfreiheit mögliche Bestimmung der Fälligkeit handelt. Ein Hinausschieben der Fälligkeit (Stundung) liegt erst dann vor, wenn bereits ein Fälligkeitstermin bestanden hat. Ein Anspruch kann ganz oder teilweise gestundet werden.

T

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan bildet das voraussichtliche Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch bezogen auf den jeweiligen Produktbereich bzw. die von der Gemeinde gewählte niedrigere Gliederungsebene (in Herne also die Produktebene) ab. Gemäß § 4 III KomHVO entspricht die Gliederung des Teilergebnisplans der Gliederung des Ergebnisplans.

Die Teilergebnispläne stellen den zentralen Teil des Haushaltsplans in Bezug auf den Ressourcenverbrauch dar. Mit den Teilergebnisplänen wird abgebildet, welchen Anteil der betrachtete Produktbereich oder das Produkt am gesamtstädtischen Ressourcenverbrauch hat.

Teilergebnisrechnungen

Gemäß § 4 I KomHVO sind in den Teilergebnisrechnungen die dem Haushaltsjahr und den jeweiligen Teilergebnisrechnungen zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen nachzuweisen. Die Gliederung der Teilergebnispläne entspricht gemäß § 2 KomHVO i.V.m. § 4 III KomHVO dem Ergebnisplan.

Teilfinanzplan

Der Teilfinanzplan weist den Finanzmittelbedarf der im Haushaltsplan abgebildeten Gliederungsebene aus. Gegenüber dem Gesamtfinanzplan werden im Teilfinanzplan gemäß § 4 IV KomHVO zusätzliche Positionen abgebildet (z.B. die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen, die Summe der Einzahlungen, die Summe der Auszahlungen sowie der Saldo daraus).

Teilfinanzrechnungen

Die Teilfinanzrechnungen geben hauptsächlich eine Übersicht über durchgeführte Investitionsmaßnahmen. Deshalb sind mindestens die dem Haushaltsjahr und den jeweiligen Teilfinanzrechnungen zuzurechnenden investiven Einzahlungen und Auszahlungen nachzuweisen.

Teilpläne

Die gesamtstädtische Betrachtung reicht für die Planung und Rechenschaftslegung nicht aus. Mittelpunkt der Etatberatungen sind die Teilpläne. Sie sind gemäß § 4 KomHVO mindestens nach Produktbereichen aufzustellen. Die Teilpläne gliedern sich in die inhaltliche Beschreibung des Produktbereichs, die Ziele seiner Produkte, die Kennzahlen und Indikatoren der Zielerreichung, in den Teilergebnisplan, den Teilfinanzplan, die Übersicht über die Investitionsmaßnahmen und die Übersicht über den Personaleinsatz.

U

Überschuss

Der Jahresüberschuss (bzw. der Jahresfehlbetrag) ergibt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung eines Haushaltsjahres und stellt die positive (oder negative) Differenz zwischen Gesamterträgen und Gesamtaufwendungen eines Haushaltsjahres dar.

Umlage

Als Umlage werden Zahlungen einer untergeordneten Gebietskörperschaft an eine übergeordnete Gebietskörperschaft bezeichnet. Die Landschaftsumlage wird z.B. von Städten und Gemeinden in NRW an die Landschaftsverbände Rheinland und Westfalen-Lippe abgeführt. Weitere Umlagen sind die Gewerbesteuerumlage und die Umsatzsteuerumlage.

In der Kosten- und Leistungsrechnung bedeutet Umlage die Verteilung von Vorkostenstellen auf Endkostenstellen nach einem bestimmten Umlageschlüssel.

Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb zu dienen, z.B. bei einer vorgesehenen Zweckbestimmung, die einen Verbrauch, Verkauf oder nur kurzfristige Nutzung vorsieht. Dazu zählen z.B. Lagerbestände oder Bargeld.

Umschuldung

Die Umschuldung meint die Begleichung alter Schulden durch Mittel, die zu neuen Schulden führen. Ein typisches Beispiel hierfür ist die Umschuldung bei fälligen Kreditverträgen.

V

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind Verpflichtungen gegenüber einem Dritten sowie Verbindlichkeiten gegenüber Dritten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (z.B. Leasingverträge). Bei einem Unternehmen/der Stadt gehören Verbindlichkeiten zum Fremdkapital und werden auf der Passivseite bilanziert. Man unterscheidet zwischen langfristigen und kurzfristigen Verbindlichkeiten.

Die langfristigen Verbindlichkeiten haben den wesentlichen Vorteil gegenüber den kurzfristigen, dass das Geld länger im Unternehmen verbleiben darf. Die Kredite können somit in einem längeren Zeitraum für Investitionen genutzt werden. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten sind die Schulden der Unternehmung, die eine kurze Verweildauer haben, d.h. die innerhalb einer relativ kurzen Spanne getilgt werden müssen.

Alle Verbindlichkeiten werden mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet und stehen am Bilanzstichtag der Höhe und der Fälligkeit nach fest. Das Gegenteil von Verbindlichkeiten stellen die Forderungen auf der Aktivseite der Bilanz dar.

Vermögen

Man unterscheidet zwischen Anlagevermögen und Umlaufvermögen.

Zum Anlagevermögen zählen alle Vermögensgegenstände, die dauerhaft von der Kommune genutzt werden. Das bedeutet, dass der Vermögensgegenstand nicht zur Veräußerung bestimmt ist und er dem Geschäftsbetrieb dauerhaft, also über mehrere Jahre, dienen soll. Zum Anlagevermögen gehören insbesondere bebaute und unbebaute Grundstücke und langfristige Finanzanlagen.

Zum Umlaufvermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb zu dienen. Dies liegt vor, wenn die vorgesehene Zweckbestimmung, einen Verbrauch, Verkauf oder nur die kurzfristige Nutzung vorsieht. Dazu zählen z.B. Lagerbestände oder Bargeld. Vermögensgegenstände werden in der Bilanz nach steigender Liquidität geordnet.

Vorläufige Haushaltsführung

Ist die Haushaltssatzung zu Beginn des Haushaltsjahres noch nicht bekannt gemacht, gilt für den Zeitraum bis zu ihrer Bekanntmachung die vorläufige Haushaltsführung gemäß § 82 GO.

Vorsichtig geschätzter Zeitwert

Gemäß § 55 KomHVO hat die Ermittlung der Wertansätze für die Eröffnungsbilanz auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten zu erfolgen.

Der Begriff des Zeitwertes ist nach gängiger Auslegung kein bestimmter Wert, sondern der Wert, der nach dem Zweck der Bestimmung – Verhütung eines zu hohen Bilanzansatzes – und unter Berücksichtigung der Verhältnisse des Einzelfalles der sinnvollste Wert ist. Somit bildet der Begriff „Vorsichtig geschätzter Zeitwert“ einen übergeordneten Wertbegriff, dem das Vorsichtsprinzip angegliedert wird und der sich aus verschiedenen anderen Wertbegriffen ableiten lässt.

W

Wirtschaftlichkeit

Gemäß § 75 I S. 2 GO ist die Haushaltswirtschaft wirtschaftlich, effizient und sparsam zu führen. Der Grundsatz der Wirtschaftlichkeit spricht das Verhältnis von Aufwand und Nutzen an. Es wird dann wirtschaftlich gearbeitet, wenn mit dem geringsten Aufwand der gewünschte Erfolg oder mit den gegebenen Mitteln der möglichst größte Nutzen erzielt wird.

X

Y

Z

Zuweisungen und Zuschüsse

Unter Zuweisungen und Zuschüssen versteht man Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben des Empfängers, bei denen Rechtsgrundlage und die Höhe der anteiligen Kostendeckung oder eine Pauschalierung unerheblich sind. Zuweisungen sind Übertragungen innerhalb des öffentlichen Bereichs. Zuschüsse sind Übertragungen vom öffentlichen Bereich an den privatwirtschaftlichen Bereich und umgekehrt. Die Gemeinden erhalten z.B. für Baumaßnahmen Zuweisungen vom Land NRW oder vom Bund und leisten z.B. Zuschüsse an Sportvereine.

Zuwendungen

Oberbegriff für Zuweisungen und Zuschüsse.