

Inhaltsverzeichnis

A. Allgemeine Bemerkungen	1
I. Rechtliche Grundlagen und inhaltliche Erfordernisse	1
II. Der Produkthaushalt – Informationen, Zahlen, Wirkungsorientierung und Nachhaltigkeit	1
III. Die Budgets und die Regeln für ihre Bewirtschaftung	2
IV. Die Beteiligung der Städte und Gemeinden.....	3
B. Die Lage der Haushaltswirtschaft des Kreises Warendorf	3
I. Haushaltssituation und mittelfristige Ziele	3
II. Finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen	5
1. Gemeindefinanzierungsgesetz 2023	5
2. Landschaftsumlage	6
3. Wesentliche Ergebnisverbesserungen	7
4. Ergebnisverschlechterungen.....	7
5. Nachhaltigkeit der Kreisfinanzpolitik	10
6. Gigabit.WAF - Glasfaserausbau im Kreis Warendorf	13
7. ÖPNV	14
8. Flüchtlingsbedingte Kosten des Kreises Warendorf	15
9. Ausländerbehörde	16
10. Berufskollegs und Förderschulen sowie Maßnahmen aus dem Schulinfrastrukturprogramm "Gute Schule 2020"	16
11. Medienkompetenzzentrum.....	21
12. Museen.....	22
13. Kommunales Investitionsprogramm des Bundes (KInvFG).....	25
14. Auswirkungen der Corona-Pandemie auf den Kreishaushalt	26
15. Auswirkungen des Krieges gegen die Ukraine auf den Kreishaushalt	27
16. Handeln des Kreises Warendorf für die Kommunen und Bürgerinnen und Bürger in unserem Kreis Warendorf	27
III. Kalkulation von Kreis- und Jugendamtsumlage sowie Zielspezifizierung	31
1. Allgemeine Kreisumlage und Rücksichtnahmegebot	31
2. Jugendamtsumlage	31
3. Die finanzwirtschaftliche Zielsetzung des Kreises Warendorf	32
IV. Ausblick.....	34
C. Der Kreishaushalt 2023.....	35
I. Gesamtüberblick	35
II. Die einzelnen Erträge und Aufwendungen des Ergebnisplans.....	36
01 Steuern und ähnliche Abgaben	37
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37
03 Sonstige Transfererträge	39
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, zweckgebundene Abgaben	39
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	40
06 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40
07 Sonstige ordentliche Erträge	41

08 Aktivierte Eigenleistung	42
19 Finanzerträge	42
23 Außerordentliche Erträge	42
11 Personalaufwendungen	43
12 Versorgungsaufwand	45
13 Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	45
14 Bilanzielle Abschreibungen	46
15 Transferaufwendungen	47
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	52
20 Zinsen	53
27/28 Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen.....	53
III. Der Finanzplan.....	56
18 Zuwendungen für Investitionen	57
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	57
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	57
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	57
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	57
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	58
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	60
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	60
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	60
33, 34, 35 Aufnahme und Tilgung von Krediten	61
IV. Mittelfristige Finanzplanung des Kreises bis 2026.....	63
V. Haushaltswirtschaftliche Belastungen im Zusammenhang mit unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen und interkommunaler Zusammenarbeit	67
VI. Risikoanalyse	69
D. Schwerpunkte des Kreishaushaltes	70
I. Einige Leistungen nach dem SGB II, SGB IX und XII	71
1. Grundsicherung für Arbeitsuchende (SGB II)	71
2. Hilfen nach dem SGB IX – Rehabilitation und Teilhabe von Menschen mit Behinderungen .	76
3. Hilfen nach dem SGB XII - Sozialhilfe	78
4. Anspruch auf Leistungen nach dem SGB XII für Flüchtlinge aus der Ukraine	87
5. Auswirkungen der Energiekrise auf Hilfen nach dem SGB XII	88
6. Leistungen nach dem Altenpflegegesetz NRW	89
II. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	92
1. Hilfen zur Erziehung	94
2. Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	96
3. Jugendarbeit / Jugendsozialarbeit	98
4. Tageseinrichtungen für Kinder	98
5. Durchführung des Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetzes.....	101
E. Übersicht über Maßnahmen der Förderprogramme in der Fassung des Kreistags- beschlusses vom 09.12.2022	102

F. Übersicht über die im Haushaltsplan 2023 abgebildeten Nachhaltigkeitsziele und -kennzahlen	106
G. Gesetzlich vorgeschriebene Übersicht über die Mindererträge und Mehraufwendungen aufgrund der Corona-Pandemie, des Krieges gegen die Ukraine und der gestiegenen Energiekosten im Haushaltsplan 2023.....	110