

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. Haushaltsslage 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).....	24
14. Auswirkungen der Corona-Pandemie auf den Kreishaushalt.....	25
15. Auswirkungen des Krieges gegen die Ukraine auf den Kreishaushalt	26
16. Handeln des Kreises Warendorf für die Kommunen und Bürgerinnen und Bürger in unserem Kreis Warendorf	26
III. Kalkulation von Kreis- und Jugendamtsumlage sowie Zielspezifizierung	30
1. Allgemeine Kreisumlage und Rücksichtnahmegebot	30
2. Jugendamtsumlage.....	30
3. Die finanzwirtschaftliche Zielsetzung des Kreises Warendorf	31
IV. Ausblick.....	33
C. Der Entwurf des Kreishaushalts 2023	34
I. Gesamtüberblick	34
II. Die einzelnen Erträge und Aufwendungen des Ergebnisplans.....	35
01 Steuern und ähnliche Abgaben	36
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36
03 Sonstige Transfererträge	38
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, zweckgebundene Abgaben	38
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	39
06 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	39
07 Sonstige ordentliche Erträge	40

08 Aktivierte Eigenleistung	41
19 Finanzerträge	41
23 Außerordentliche Erträge	41
11 Personalaufwendungen	42
12 Versorgungsaufwand	44
13 Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	44
14 Bilanzielle Abschreibungen	45
15 Transferaufwendungen	46
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	51
20 Zinsen	52
27/28 Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen.....	52
III. Der Finanzplan.....	55
18 Zuwendungen für Investitionen	56
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	56
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	56
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	56
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	56
26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	57
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	59
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	59
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	59
33, 34, 35 Aufnahme und Tilgung von Krediten	60
IV. Mittelfristige Finanzplanung des Kreises bis 2026.....	62
V. Haushaltswirtschaftliche Belastungen im Zusammenhang mit unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen und interkommunaler Zusammenarbeit	66
VI. Risikoanalyse	68
D. Schwerpunkte des Kreishaushaltes	69
I. Einige Leistungen nach dem SGB II, SGB IX und XII	70
1. Grundsicherung für Arbeitsuchende (SGB II)	70
2. Hilfen nach dem SGB IX – Rehabilitation und Teilhabe von Menschen mit Behinderungen .	75
3. Hilfen nach dem SGB XII - Sozialhilfe	77
4. Anspruch auf Leistungen nach dem SGB XII für Flüchtlinge aus der Ukraine	86
5. Auswirkungen der Energiekrise auf Hilfen nach dem SGB XII	87
6. Leistungen nach dem Altenpflegegesetz NRW	88
II. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	91
1. Hilfen zur Erziehung	93
2. Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	95
3. Jugendarbeit / Jugendsozialarbeit	97
4. Tageseinrichtungen für Kinder	97
5. Durchführung des Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetzes.....	100
E. Übersicht über Maßnahmen der Förderprogramme in der Fassung des Kreistags- beschlusses vom 17.12.2021	101

F. Übersicht über die im Haushaltsentwurf 2023 abgebildeten Nachhaltigkeitsziele und -kennzahlen	105
G. Gesetzlich vorgeschriebene Übersicht über die Mindererträge und Mehraufwendungen aufgrund der Corona-Pandemie, des Krieges gegen die Ukraine und der gestiegenen Energiekosten im Haushaltsentwurf 2023	109