

MÄRKISCHER KREIS

HAUSHALTSPLAN FÜR DEN MÄRKISCHEN KREIS

Haushaltsjahr 2023

Herausgeber:
MÄRKISCHER KREIS
Der Landrat
Fachbereich Finanzen
Heedfelder Straße 45
58509 Lüdenscheid
Tel.: 02351 966-60
Fax: 02351 966-6866
www.maerkischer-kreis.de

Ansprechpartner:
Kai Elsweier, Kreiskämmerer
kreiskaemmerer@maerkischer-kreis.de

Michael Wärtsch, Leiter Fachdienst Finanzwirtschaft und Beteiligungen
m.waertsch@maerkischer-kreis.de

Foto: Chris Hermey
Druck: Druckerei MÄRKISCHER KREIS

Märkischer Kreis

Haushaltsplan für den Märkischen Kreis

Haushaltsjahr 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite:
Deckblatt	**1**
Inhaltsverzeichnis	**3**
Haushaltssatzung	**7**
Entwurf der Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzrechnung des Jahres 2021	**11**
Entwurf der Bilanz des Jahres 2021	**13**
Vorbericht zum Haushalt	**15**
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen	**61**
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	**62**
Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals	**63**
Übersicht über die neue Produktstruktur	**64**
Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan	**66**
Haushaltsquerschnitt nach Produktgruppen	**68**
Teilpläne nach Produktbereichen	**74**

Teilpläne 2023

Produkt	Budget- bzw. Produktbezeichnung	Seite:
	Budgeterläuterungen Fachdienste 10, 14, Kreisentwicklung	**108**
	Budget Fachdienste 10, 14, Kreisentwicklung	**120**
01.001.01	Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse	**121**
01.002.01	Ordensverleihungen, Ehrungen, Repräsentation	**123**
01.008.04	Zentraler Service	**125**
02.121.01	Wahlen	**127**
01.009.01	Pressestelle	**129**
15.571.01	Kreisentwicklung	**131**
	Budgeterläuterungen Gleichstellung	**133**
	Budget Gleichstellung	**137**
01.003.01	Gleichstellung in der Verwaltung	**138**
	Budgeterläuterungen PR, SBV	**140**
	Budget PR, SBV	**145**
01.004.01	Beschäftigtenvertretung	**146**
01.004.02	Schwerbehindertenvertretung	**148**
	Budgeterläuterungen KPB	**150**
	Budget KPB	**155**
01.031.01	Verwaltung der Kreispolizeibehörde	**156**
	Budgeterläuterungen Fachdienste 12, 13	**158**
	Budget Fachdienste 12, 13	**170**
01.010.01	Personalmanagement	**171**
01.010.02	Gehalts- und Beihilfestelle	**174**
01.012.01	Digitalisierung und IT	**176**
01.002.03	Controlling	**178**
15.573.02	Breitbandausbau	**180**
	Budgeterläuterungen Regiebetrieb 15	**182**
	Budget Regiebetrieb 15	**196**
01.016.01	Gebäudeverwaltung	**197**
01.017.01	Hochbau	**199**
01.017.02	Baumaßnahmen	**202**
12.542.01	Straßenbau	**204**
01.008.03	Fuhrpark	**207**
01.008.05	Infrastrukturelle Dienste	**209**
01.008.01	Druckerei	**211**
01.008.02	Postdienste und Bürgerinformation	**213**
01.008.06	Telefon Service Center	**215**
01.008.07	Arbeitsschutz	**217**

01.015.01	Gebäudedienste	**219**
01.015.02	Hausmeisterangelegenheiten	**221**
	Budgeterläuterungen Fachbereich 2	**223**
	Budget Fachbereich 2	**240**
01.011.01	Haushalts- und Beteiligungssteuerung	**241**
12.547.01	ÖPNV	**243**
12.547.02	Schienenpersonennahverkehr	**246**
01.011.03	Finanzbuchhaltung	**248**
06.351.01	Elterngeld und Elternzeit	**250**
10.522.01	Wohnungswesen	**252**
10.522.02	Sicherung der Wohnungsbindung u. des Wohnungsbestandes	**254**
02.121.01	Statistische Informationen	**256**
09.512.01	Kataster, Vermessung und Geodaten	**258**
09.512.02	Führung der Geobasisdaten	**261**
09.512.03	Bereitstellung der Geobasisdaten	**263**
09.512.04	Katastermodernisierung, GIS, Topogr., Kartografie	**265**
09.512.05	Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss	**267**
	Bugdeterläuterungen Fachdienste 30, 31, 33, 34, 35, 36	**269**
	Budget Fachdienste 30, 31, 33, 34, 35, 36	**283**
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	**284**
02.122.02	Gewerbe- und sonstiges Ordnungsrecht	**286**
02.123.01	Namens-, Personenstands- und Staatsagehörigkeitsangelegenheiten	**288**
02.126.04	Schornsteinfegerangelegenheiten	**290**
02.123.03	Ausländerangelegenheiten	**292**
02.123.04	Aufenthaltstitel	**295**
02.123.05	Asylangelegenheiten	**297**
02.123.06	Integration von Ausländern	**299**
02.124.06	Bürgerbüro Iserlohn	**301**
02.124.07	Überwachung der Halterhaftung	**303**
02.124.02	Überwachung des fließenden Verkehrs	**305**
02.124.08	Bürgerbüro Lüdenscheid	**307**
02.124.01	Verkehrsregelung und -lenkung	**309**
02.124.03	Verkehrsrechtliche Genehmigungen	**311**
02.124.04	Fahrerlaubnisangelegenheiten	**313**
02.124.05	Fahrschul- und Fahrlehrerangelegenheiten	**315**
	Budgeterläuterungen Regiebetrieb 38	**317**
	Budget Regiebetrieb 38	**329**
02.127.03	Organisation des Rettungsdienstes	**330**
02.127.02	Betrieb der Rettungswachen	**332**
02.126.01	Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz	**334**
02.126.02	Vorbeugender Brandschutz	**336**
02.126.03	Ausbildung und Service für Feuerwehren	**338**
02.128.01	Bevölkerungsschutz	**340**
02.127.01	Betrieb der Kreisleitstelle	**342**
	Budgeterläuterungen Fachdienst 40	**344**
	Budget Fachdienst 40	**356**
04.252.01	Museen des Märkischen Kreises	**357**
04.252.03	Archiv und Landeskundliche Bibliothek	**360**
04.262.01	Märkisches Jugendsinfonieorchester	**363**
04.281.01	Kulturförderung	**365**
04.281.02	Veranstaltungen	**368**
15.575.01	Tourismus	**370**
	Budgeterläuterungen Fachdienste 41, 42, Datenschutz	**372**
	Budget Fachdienste 41, 42, Datenschutz	**382**
01.002.02	Datenschutz	**383**
01.007.01	Rechnungsprüfung	**385**

01.013.01	Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht	**387**
01.006.01	Kommunalaufsicht	**389**
	Budgeterläuterungen Fachdienste 44, 46	**391**
	Budget Fachdienste 44, 46	**406**
09.511.01	Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/räuml. Planungsverfahren	**407**
11.537.01	Abfallwirtschaft	**409**
13.552.01	Gewässer	**411**
13.552.02	Wasserwirtschaft	**413**
13.554.01	Naturschutz	**415**
13.554.02	Erhaltung und Verbesserung von Naturhaushalt / Landschaftsbild bei Eingriffen	**418**
14.561.01	Bodenschutz / Altlasten	**420**
14.561.03	Klimaschutz	**422**
10.521.01	Bauaufsicht	**424**
10.521.02	Bauüberwachung und Überprüfung	**426**
10.521.03	Sonstige Aufgaben der Bauaufsicht	**428**
10.521.04	Maßnahmen als untere staatliche Verwaltungsbehörde	**430**
10.523.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	**431**
14.561.02	Immissionsschutz	**433**
	Budgeterläuterungen Fachdienst 51	**435**
	Budget Fachdienst 51	**449**
01.050.01	Schulrechtsangelegenheiten	**450**
01.050.02	Schüler- und Schulrechtsangelegenheiten	**452**
03.221.01	Förderschulen	**454**
03.231.01	Berufskollegs	**457**
03.241.01	Schülerbeförderung	**459**
03.243.01	Medienzentrum	**461**
08.421.01	Schul- und Vereinssport	**463**
17.001.01	Märkische Sozialstiftung	**465**
	Budgeterläuterungen Fachdienst 52	**467**
	Budget Fachdienst 52	**472**
03.243.02	Schullandheim Norderney	**473**
	Budgeterläuterungen Fachdienste 53, 54, 55	**475**
	Budget Fachdienste 53, 54, 55	**487**
06.363.01	Wirtschaftliche Hilfen	**488**
06.363.03	Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss	**490**
06.362.01	Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen	**492**
06.365.01	Kinderbetreuung	**495**
06.366.01	Jugendbildungsstätte Sedanstraße	**498**
06.363.02	Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung	**500**
	Budgeterläuterungen Fachdienst 56	**503**
	Budget Fachdienst 56	**511**
01.100.02	Regionales Bildungsnetzwerk	**512**
01.351.01	Kommunales Integrationszentrum	**514**
	Budgeterläuterungen 72, 73, 74, 75, 76	**516**
	Budget Fachdienste 72, 73, 74, 75, 76	**527**
07.414.01	Koordination, Planung und Prävention	**528**
07.414.04	Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufsicht	**530**
07.414.02	Gutachten und Stellungnahmen	**532**
07.414.03	Sozialpsychatrischer Dienst und Betreuungsstelle	**534**
02.122.03	Lebensmittelüberwachung	**536**
02.122.04	Tiergesundheit / Tierschutz	**538**
02.122.05	Tiergesundheit / Tierschutz (alte Struktur)	**540**
	Budgeterläuterungen Fachdienste 71, 77, 78, 79	**542**
	Budget Fachdienste 71, 77, 78, 79	**556**
05.311.05	Leistungen für Bildung und Teilhabe	**557**
05.351.01	Sonstige Soziale Hilfen	**559**

05.311.01	Aufgaben nach dem SGB XII	**561**
05.311.03	Widersprüche und Klageverfahren	**564**
05.311.02	Aufgaben nach dem SGB II	**566**
05.314.03	Eingliederungshilfe SGB IX	**568**
05.311.04	Hilfen bei Pflegebedürftigkeit	**570**
05.351.02	Schwerbehindertenrecht	**573**
	Budgeterläuterungen Sonderbereich 99	**575**
	Budget Sonderbereich 99	**586**
02.123.07	Ukraine-Krise	**587**
07.414.05	Coronavirus Pandemie	**588**
15.573.01	Beteiligungen und Mitgliedschaften	**590**
16.611.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	**593**
16.611.02	Steuern und sonstige Abgaben, Forderungsverwaltung	**595**
16.612.01	Vermögens- und Schuldenmanagement	**597**

Haushaltsvermerk zur Budgetierung	**599**
Zuwendungen an Fraktionen	**602**
Übersicht über die Beteiligungen des Kreises	**603**
Stellenplan 2023	**741**

Diesen Haushaltsplan sowie weitere Informationen dazu finden Sie auch im Internet unter www.maerkischer-kreis.de

H A U S H A L T S S A T Z U N G

des Märkischen Kreises für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 53 der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NW. S. 646), zuletzt geändert durch Gesetz vom 13.04.2022 (GV. NRW. S. 490), in Verbindung mit den §§ 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 13.04.2022 (GV. NRW. S. 490) hat der Kreistag des Märkischen Kreises mit Beschluss vom 08.12.2022 die folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Kreises voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit	
Gesamtbetrag der Erträge auf	701.996.792 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	716.989.837 EUR
im Finanzplan mit	
Gesamtbetrag der Einzahlungen	
aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	681.220.366 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen	
aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	699.905.666 EUR
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	8.787.116 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	46.504.039 EUR
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	35.830.000 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	6.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 35.830.000 EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 0 EUR festgesetzt.

§ 4

Eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 14.993.045 EUR festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 138.000.000 EUR festgesetzt. Von dem Höchstbetrag nach Satz 1 entfallen 24.500.000 EUR auf Kredite zur Finanzierung coronabedingter Schäden sowie 13.500.000 € zur Finanzierung der Schäden durch den Ukraine Krieg. Die zur Finanzierung dieser Schäden in Anspruch genommenen Kredite werden mit der erfolgswirksamen Auflösung der gemäß § 6 Abs. 1 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) anzusetzenden Bilanzierungshilfe zurückgeführt.

§ 6

(1) Die Kreisumlage wird auf 37,61 v. H. der für das Haushaltsjahr 2023 maßgebenden Umlagegrundlagen festgesetzt.

(2) Für den Fall, dass die Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe den Hebesatz der Landschaftsumlage für das Jahr 2023 mit weniger als 16,40 Hebesatzpunkten festsetzen sollte, führt die sich hierdurch ergebende geringere Zahlungsverpflichtung des Märkischen Kreises zu einer entsprechenden Reduzierung des Hebesatzes

der allgemeinen Kreisumlage. Je 0,1 %-Punkte der Landschaftsverbandsumlage ergibt sich eine entlastende Wirkung bei der Kreisumlage um 0,1 %-Punkte. Der Kreistag bestätigt den sich danach für das Jahr 2023 ergebenden endgültigen Hebesatz in seiner nächsten Sitzung. Der sich ergebende endgültige Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage kann unabhängig von Satz 3 nach Feststehen des Hebesatzes der Umlage des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe angewendet werden. Der Hebesatz wirkt rückwirkend auf den Beginn des Haushaltsjahres.

(3) Die Mehrbelastung gem. § 56 Abs. 5 Kreisordnung NRW wird für Gemeinden ohne eigenes Jugendamt auf 22,56 v. H. der für das Haushaltsjahr 2023 maßgebenden Umlagegrundlagen festgesetzt.

(4) Die Kreisumlage ist mit 1/12 des Gesamtbetrages zum 15. jeden Monats fällig. Der Kämmerer kann in begründeten Einzelfällen eine abweichende Regelung für einzelne kreisangehörige Kommunen auf deren Antrag treffen. Dieser Antrag muss bis zum 30. des Vormonats vorliegen.

(5) Erfolgt die Wertstellung der Kreisumlage oder der Mehrbelastung nicht am Fälligkeitstag, werden Zinsen in Höhe von 6 v. H. p. a. für die ausstehenden Beträge bzw. vorzeitig gezahlten Beträge erhoben.

(6) Solange die Haushaltssatzung für das Jahr 2023 noch nicht bekannt gegeben ist, werden Vorausleistungen auf die Allgemeine Kreisumlage und den Mehrbedarf nach § 56 Abs. 5 KrO NRW nach den festgesetzten Umlagegrundlagen und Hebesätzen des Vorjahres erhoben.

§ 7

(1) Die Wertgrenze, nach der die Verpflichtung zum Einzelausweis einer Investition im Sinne von § 4 Abs. 4 Satz 3 Kommunalhaushaltsverordnung NRW besteht, wird auf 50.000 EUR festgesetzt.

(2) Geringfügige oder regelmäßig wiederkehrende Beträge, die sich über zwei Abrechnungsperioden ausgleichen, sind im Jahresabschluss nicht abzugrenzen.

(3) Die Wertgrenze für Rechnungsabgrenzungspositionen beträgt 5.000 EUR. Zwei Abrechnungsperioden gelten als ausgeglichen, wenn die Differenz kleiner als 5.000 EUR ist.

(4) Die Erheblichkeitsgrenze, nach der über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen, gemäß § 83 Abs. 2 GO NRW, dem Kreistag zur vorherigen Zustimmung vorzulegen sind, wird auf 50.000 EUR festgesetzt. Ausgenommen sind Aufwendungen / Auszahlungen für gesetzliche oder vertragliche Verpflichtungen, interne Verrechnungen und für Aufwendungen / Auszahlungen die zur Verwendung zweckbestimmter Erträge / Einzahlungen erforderlich sind.

(5) Über- und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen gelten ab einem Betrag von 500.000 EUR als erheblich.

§ 8

(1) Soweit im Stellenplan für Beamte und Tariflich Beschäftigte der Vermerk "künftig wegfallend" (kw) angebracht ist, dürfen freiwerdende Stellen dieser Besoldungs- und Entgeltgruppen nicht mehr besetzt werden.

(2) Soweit im Stellenplan für Beamte oder Tariflich Beschäftigte der Vermerk "künftig umzuwandeln"(ku) angebracht ist, sind freiwerdende Stellen entsprechend des angebrachten ku-Vermerks zu verändern.

(3) Die rückwirkende Einweisung von Beamten in höhere Planstellen ist unter den Voraussetzungen des § 20 Abs. 3 Satz 2 Landesbesoldungsgesetz NRW zulässig.

Ergebnisrechnung
Märkischer Kreis

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres 2020 EUR	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres 2021 EUR	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres 2021 EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) EUR	Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	2.456.668,83	3.344.750,00		3.249.518,56	-95.231,44	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	402.122.560,23	423.873.877,00		442.112.821,40	18.238.944,40	
3	+	Sonstige Transfererträge	9.441.370,40	7.874.700,00		10.041.626,32	2.166.926,32	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.021.099,66	53.864.400,00		53.920.870,80	56.470,80	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	740.668,84	1.207.920,00		699.145,86	-508.774,14	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.237.806,95	116.366.956,00		124.136.790,65	7.769.834,65	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	13.216.061,70	5.564.029,00		13.392.684,89	7.828.655,89	
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	301.343,02	300.000,00		319.371,01	19.371,01	
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	
10	=	**Ordentliche Erträge**	593.537.579,63	612.396.632,00		647.872.829,49	35.476.197,49	
11	-	Personalaufwendungen	98.104.594,40	100.632.002,00		102.427.682,98	1.795.680,98	
12	-	Versorgungsaufwendungen	14.227.018,31	8.864.000,00		13.132.529,60	4.268.529,60	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.959.005,97	84.252.503,68	6.019.824,68	89.144.598,09	4.892.094,41	5.272.230,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	12.305.857,60	13.578.172,00		13.590.618,70	12.446,70	
15	-	Transferaufwendungen	310.932.715,98	328.003.248,96	2.676.299,96	338.926.361,04	10.923.112,08	4.072.600,36
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.697.544,98	98.720.302,38	151.037,38	94.292.806,53	-4.427.495,85	80.860,37
17	=	**Ordentliche Aufwendungen**	583.226.737,24	634.050.229,02	8.847.162,02	651.514.596,94	17.464.367,92	9.425.690,73
18	=	**Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 10 und 17)	10.310.842,39	-21.653.597,02	-8.847.162,02	-3.641.767,45	18.011.829,57	-9.425.690,73
19	+	Finanzerträge	245.957,84	157.600,00		233.921,97	76.321,97	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.552.699,03	2.252.250,00		1.428.394,06	-823.855,94	
21	=	**Finanzergebnis** (= Zeilen 19 und 20)	-1.306.741,19	-2.094.650,00		-1.194.472,09	900.177,91	
22	=	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 18 und 21)	9.004.101,20	-23.748.247,02	-8.847.162,02	-4.836.239,54	18.912.007,48	-9.425.690,73
23	+	Außerordentliche Erträge	7.346.710,27	8.674.968,00		8.464.465,20	-210.502,80	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	
25	=	**Außerordentliches Ergebnis** (= Zeilen 23 und 24)	7.346.710,27	8.674.968,00		8.464.465,20	-210.502,80	
26	=	**Jahresergebnis** (= Zeilen 22 und 25)	16.350.811,47	-15.073.279,02	-8.847.162,02	3.628.225,66	18.701.504,68	-9.425.690,73
27	-	Globaler Minderaufwand		1.000.000,00		0,00	-1.000.000,00	
28		**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand** (= Zeilen 26 und 27)	16.350.811,47	-14.073.279,02	-8.847.162,02	3.628.225,66	17.701.504,68	-9.425.690,73
		Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29	+	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	50.468,00			76.424,92	76.424,92	
30	+	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00			0,00	0,00	
31	-	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	246.505,45			141.433,10	141.433,10	
32	-	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	6.603.595,47			101.343,81	101.343,81	
33	=	Verrechnungssaldo (Zeilen 29 bis 32)	-6.799.632,92			-166.351,99	-166.351,99	

Finanzrechnung
Märkischer Kreis

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres 2020 EUR	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres 2021 EUR	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr EUR	Ist Ergebnis des Haushalts-jahres 2021 EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4-Sp.2) EUR	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	2.456.668,83	3.344.750,00		3.249.518,56	-95.231,44	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	395.054.809,13	414.606.166,00		427.450.202,82	12.844.036,82	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	7.362.405,70	7.874.200,00		9.208.028,56	1.333.828,56	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.327.570,00	53.944.400,00		54.494.625,76	550.225,76	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	764.584,09	1.041.920,00		676.688,87	-365.231,13	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	111.447.611,63	116.275.209,00		125.933.061,08	9.657.852,08	
7	+	Sonstige Einzahlungen	4.081.928,33	4.248.300,00		3.787.813,55	-460.486,45	
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	245.954,26	157.600,00		233.911,98	76.311,98	
9	=	**Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**571.741.531,97**	**601.492.545,00**		**625.033.851,18**	**23.541.306,18**	
10	-	Personalauszahlungen	88.045.705,15	93.665.022,00		91.540.486,92	-2.124.535,08	
11	-	Versorgungsauszahlungen	8.899.014,08	8.864.000,00		9.548.358,22	684.358,22	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.497.735,95	92.125.983,68	9.748.304,68	76.356.720,82	-15.769.262,86	5.909.590,00
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.538.217,12	2.252.250,00		1.426.565,41	-825.684,59	
14	-	Transferauszahlungen	309.801.213,14	326.564.510,97	2.311.302,97	333.172.692,80	6.608.181,83	2.702.065,86
15	-	Sonstige Auszahlungen	91.627.540,98	98.765.063,71	262.721,71	92.203.450,01	-6.561.613,70	80.860,37
16	=	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**558.409.426,42**	**622.236.830,36**	**12.322.329,36**	**604.248.274,18**	**-17.988.556,18**	**8.692.516,23**
17	=	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**13.332.105,55**	**-20.744.285,36**	**-12.322.329,36**	**20.785.577,00**	**41.529.862,36**	**-8.692.516,23**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.001.713,99	8.255.216,00		6.574.415,83	-1.680.800,17	
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	52.168,00	100,00		138.646,34	138.546,34	
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	10.813,97	0,00		6.267,07	6.267,07	
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.064.695,96**	**8.255.316,00**	**0,00**	**6.719.329,24**	**-1.535.986,76**	**0,00**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u.Gebäuden	222.810,51	500.000,00	270.000,00	148.776,62	-351.223,38	350.000,00
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.719.160,89	56.482.245,00	27.712.245,00	17.411.833,06	-39.070.411,94	31.171.200,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	10.619.956,81	22.552.362,72	11.999.182,72	9.689.910,90	-12.862.451,82	10.573.235,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.552.630,00	6.387.091,00	0,00	6.387.091,00	0,00	
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.179.955,49	20.000,00	0,00	906.824,36	886.824,36	
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**36.294.513,70**	**85.941.698,72**	**39.981.427,72**	**34.544.435,94**	**-51.397.262,78**	**42.094.435,00**
31	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (Zeilen 23 u. 30)	**-30.229.817,74**	**-77.686.382,72**	**-39.981.427,72**	**-27.825.106,70**	**49.861.276,02**	**-42.094.435,00**
32	=	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** (Zeilen 17 und 31)	**-16.897.712,19**	**-98.430.668,08**	**-52.303.757,08**	**-7.039.529,70**	**91.391.138,38**	**-50.786.951,23**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	25.000.000,00	31.320.000,00	0,00	0,00	-31.320.000,00	
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	490.964.665,00	0,00	0,00	466.000.000,00	466.000.000,00	
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	5.172.000,83	6.070.000,00	0,00	6.631.136,58	561.136,58	
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	479.000.000,00	0,00	0,00	453.000.000,00	453.000.000,00	
37	=	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**31.792.664,17**	**25.250.000,00**	**0,00**	**6.368.863,42**	**-18.881.136,58**	
38	**=**	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln** (Zeilen 32 und 37)	14.894.951,98	-73.180.668,08	-52.303.757,08	-670.666,28	72.510.001,80	-50.786.951,23
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-18.701.692,74			-4.927.999,02	-4.927.999,02	
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.121.258,26			174.643,22	174.643,22	
41	=	**Liquide Mittel** (Zeilen 38, 39 und 40)	**-4.927.999,02**	**-73.180.668,08**	**-52.303.757,08**	**-5.424.022,08**	**67.756.646,00**	**-50.786.951,23**

Entwurf der Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	€ 31.12.2021	€ 31.12.2020
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	15.811.175,47	7.346.710,27
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.476.368,21	1.324.411,47
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	12.995,50	12.995,50
1.2.1.2 Ackerland	6.087,00	6.087,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	58.037,00	58.037,00
1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke	8.598,00	8.598,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
1.2.2.2 Schulen	60.570.333,45	62.904.703,49
1.2.2.3 Wohnbauten	382.795,04	394.060,68
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	58.176.925,54	36.328.850,79
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.594.071,17	5.566.813,69
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	7.581.755,83	7.511.145,40
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	41.739.114,18	42.723.324,50
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	2.354.570,21	2.422.178,76
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.357.471,06	1.357.471,06
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	14.964.919,02	10.383.429,81
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.748.131,50	10.950.106,29
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	13.085.524,71	22.501.833,88
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	242.644.028,08	242.644.028,08
1.3.2 Beteiligungen	1.545.091,84	1.645.071,46
1.3.3 Sondervermögen	200.000,00	200.000,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	53.180.894,92	46.112.853,26
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	5.000,00	5.000,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	7.962,49	14.313,47
	516.700.674,75	495.075.313,59
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe , Waren	748.807,63	729.761,91
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	41.543.183,51	38.427.478,64
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	2.141.403,35	2.013.864,30
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	5.008.776,83	3.483.176,03
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	46.385,00	45.235,00
	49.488.556,32	44.699.515,88
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	24.943.875,87	26.289.631,85
Summe:	**606.944.282,41**	**573.411.171,59**

Entwurf der Bilanz zum 31.12.2021

Passiva			€ 31.12.2021	€ 31.12.2020
1.	**Eigenkapital**			
	1.1	Allgemeine Rücklage	92.985.340,23	93.151.692,22
	1.2	Sonderrücklagen	1.263.503,00	1.263.503,00
	1.3	Ausgleichsrücklage	41.078.825,65	24.728.014,18
	1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	3.628.225,66	16.350.811,47
			138.955.894,54	135.494.020,87
2.	**Sonderposten**			
	2.1	für Zuwendungen	69.844.300,96	70.848.065,65
	2.2	für Beiträge	0,00	0,00
	2.3	für den Gebührenausgleich	550.562,46	11.786,15
	2.4	Sonstige Sonderposten	350.528,46	416.403,71
			70.745.391,88	71.276.255,51
3.	**Rückstellungen**			
	3.1	Pensionsrückstellungen	181.377.019,00	176.867.085,00
	3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	670.763,00	689.837,17
	3.3	Instandhaltungsrückstellungen	15.707.323,21	4.768.665,13
	3.4	Sonstige Rückstellungen	15.969.722,78	13.314.620,14
			213.724.827,99	195.640.207,44
4.	**Verbindlichkeiten**			
	4.1	Anleihen		
		4.1.1 für Investitionen	0,00	0,00
		4.1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
	4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
		4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
		4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
		4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
		4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
		4.2.5 von Kreditinstituten	64.454.064,70	62.085.689,32
	4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	82.513.867,08	77.374.294,02
	4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	3.980.659,10	3.874.066,07
	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	10.668.790,09	6.519.773,08
	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	6.836.952,00	7.229.090,63
	4.8	Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
			168.454.332,97	157.082.913,12
5.	**Passive Rechnungsabgrenzung**		15.063.835,03	13.917.774,65
		Summe:	**606.944.282,41**	**573.411.171,59**



Vorbericht

zum Haushaltsplanentwurf

für das

Haushaltsjahr

2023

Inhaltsverzeichnis Vorbericht

1 Ausgangslage 17
1.1 Ziele, Strategien und Planungsgrundlagen des Märkischen Kreises 17
1.2 Covid-19-Pandemie 18
1.3 Ukraine-Krise 18
1.4 Finanzsituation des Märkischen Kreises 19
1.5 Finanzsituation der kreisangehörigen Kommunen 20
1.6 Steuerkraft und Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Kommunen 21
2 Ergebnisplan 23
2.1 Überblick 23
2.1.1 Überblick über die Erträge 23
2.1.2 Überblick über die Aufwendungen 26
2.2 Wesentliche Erträge und Aufwendungen 29
2.2.1 Schlüsselzuweisungen 30
2.2.2 Entwicklung weiterer Zuweisungen des Landes NRW 30
2.2.3 Landschaftsumlage des Landschaftsverbands Westfalen-Lippe 31
2.2.4 Aufwendungen für die Aufrechterhaltung des ÖPNV 32
2.2.5 Personal- und Versorgungsaufwendungen 33
2.2.6 Teilergebnisse im Bereich sozialer Leistungen 35
2.2.7 Zuschussbedarf im Jugendamtsbereich – Differenzierte Kreisumlage 38
2.2.8 Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit Klimaschutz 41
2.2.9 Isolierung der pandemie- und kriegsbedingten finanziellen Schäden 42
2.2.10 Allgemeine Kreisumlage 43
3 Finanzplan 44
4 Verbindlichkeiten und weitere Verpflichtungen 48
4.1 Verbindlichkeiten 48
4.1.1 Investitionskredite 48
4.1.2 Liquiditätskredite 49
4.2 Weitere Verpflichtungen 50
4.2.1 Finanzierungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften 50
4.2.2 Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ähnlichen Rechtsgeschäften 50
4.2.3 Beteiligungen – wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen 51
5 Wesentliche Investitionen und Instandhaltungsmaßnahmen 52
6 Entwicklung von Jahresergebnis, Eigenkapital, Deckungsbedarf Finanzplan 57

1 Ausgangslage

1.1 Ziele, Strategien und Planungsgrundlagen des Märkischen Kreises

Dem Haushaltsplan ist nach § 1 Abs. 2 Nr. 1 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen - KomHVO NRW) ein Vorbericht beizufügen. Der Vorbericht soll gemäß § 7 der Verordnung einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage des Kreises sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen.

Der Vorbericht soll zudem weitere Aussagen enthalten. Hierzu zählen auch die wesentlichen Ziele sowie die dazu gehörigen strategischen Handlungsschwerpunkte, die die Rahmenbedingungen für das Handeln und damit auch für die Haushaltsplanung des Märkischen Kreises vorgeben. Diese sind nachfolgend aufgeführt:

Ziel	Strategische Handlungsschwerpunkte
Der gesunde Kreis	Umsetzung der Gesundheitsberichte Verbraucherschutz Impfungen Förderung der Kinder- und Jugendarbeit
Der Kreis mit Bildungschancen für Kinder und Jugendliche	Regionales Bildungsnetzwerk Schulische Integration
Der Kreis mit effizienten Strukturen und effizientem Verwaltungshandeln	E-Government und Digitalisierung Kommunales Integrationszentrum Interkommunale Zusammenarbeit Geodatenmanagement
Der Kreis mit steigender Lebensqualität	Gestaltung des demographischen Wandels Steigerung der Attraktivität der kulturellen Einrichtungen Klimaschutz Förderung der Verkehrssicherheit Aufbau einer flächendeckenden Beratungsstruktur im Bereich Pflege Förderung des Kinder- und Jugendschutzes

Ziele und strategische Handlungsschwerpunkte des Märkischen Kreises.

Die Finanzplanung beruht auf Prognosen und Kalkulationen. Die für den Kreishaushalt relevanten externen Rahmenbedingungen finden ihren Ausdruck in besonderem Maß in den Umlagegrundlagen des Kreises, die ganz überwiegend durch die Steuerkraft der kreisangehörigen Städte und Gemeinden bestimmt werden.

Für die Haushalts- und Finanzplanung wurden zum Teil eigene Hochrechnungen, Umfrageergebnisse zur finanziellen Entwicklung der kreisangehörigen Kommunen, sowie die Modellrechnung des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBD NRW) vom 31.10.2022 sowie die Orientierungsdaten zugrunde gelegt.

1.2 Covid-19-Pandemie

Die Auswirkungen der COVID-19-Pandemie beeinflussen weiterhin das private und öffentliche Leben. Mehrere Lockdowns von weiten Teilen der deutschen Wirtschaft von Dezember 2020 bis März 2022 hatten weitere gravierende Folgen für die öffentlichen Finanzen. Mit verschiedenen Ansätzen versuchen Bund und Land Einnahmeausfälle im Öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV), wegbrechende Gewerbesteuererträge und absehbar niedrigere allgemeine Finanzierungsmittel zu kompensieren.

Das Land Nordrhein-Westfalen hat verschiedene Projekte und Maßnahmen auf den Weg gebracht, darunter eine Änderung haushaltsrechtlicher Vorschriften, um die in den Jahren 2020 bis 2022 in Form von Mindererträgen und Mehraufwendungen entstandenen coronabedingten Schäden in den kommunalen Haushalten zu isolieren und über bis zu 50 Jahre abzuschreiben (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG NRW). Durch diese gesetzliche Regelung können Finanzlasten auf lange Zeit in die Zukunft verschoben werden, so dass diese von nachfolgenden Generationen getragen werden müssen. Zudem ist in Kürze mit einer Verlängerung des NKF-CIG NRW zu rechnen.

1.3 Ukraine-Krise

Am 24. Februar 2022 begann Russland einen großangelegten Überfall auf die Ukraine. Daraus resultieren vermehrte Flüchtlingsströme sowie u.a. deutlich erhöhte Energiekosten, die

Deutschland, seine Bürgerinnen und Bürger und auch die gesamte kommunale Ebene vor besondere Herausforderungen stellen.

Um die Kommunen haushaltsrechtlich zu unterstützen, hat das Land Nordrhein-Westfalen die Verordnung zur Anwendung des Kommunalhaushaltsrechts im Zusammenhang mit Maßnahmen zur Aufnahme und Unterbringung von anlässlich des Krieges in der Ukraine eingereisten Personen in den Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (KommunalhaushaltsrechtsanwendungsVO UA-Schutzsuchendenaufnahme) erlassen. Die Verordnung sieht unter anderem vor, die Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Aufnahme von Schutzsuchenden aus der Ukraine stehen, in einem separaten Produkt darzustellen. Daher hat die Kreisverwaltung das durch den Fachdienst 20 bewirtschaftete Produkt „Ukraine-Krise“ im Produktbereich „Sicherheit und Ordnung“ eingerichtet. Die durch den Krieg bedingten Mindererträge und Mehraufwendungen werden in diesem Produkt dargestellt. Zudem wird derzeit ein Gesetzentwurf erarbeitet, welcher die Isolierung der kriegsbedingten finanziellen Schäden ermöglicht.

1.4 Finanzsituation des Märkischen Kreises

Die Verschuldung des Märkischen Kreises durch Investitionskredite hatte zum Stichtag 31.12.2021 einen Stand von 64,5 Mio. € und stieg damit um 2,4 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr. Zu berücksichtigen ist in diesem Zusammenhang, dass der Märkische Kreis in den Jahren 2007 bis 2022 seine Investitionskredite von 73,6 Mio. € (Stand: 31.12.2007) auf 62,1 Mio. € (Stand: 31.12.2020) im Kernhaushalt reduziert hat. Durch diese Konsolidierungsmaßnahme konnten die Zinsen für Kreditmarktdarlehen kontinuierlich über die Jahre kreisumlagerelevant gesenkt werden.

Die Situation bei den Kassenkrediten (Liquiditätskrediten) stellt sich in der Form dar, dass der Märkische Kreis insbesondere in den Jahren 2011 bis 2013 aufgrund der Erhebung einer nicht auskömmlichen Kreisumlage erhebliche Kreditaufnahmen getätigt hat. Der hohe Bestand an Kassenkrediten resultiert zum Teil aus der Haushaltspolitik dieser Jahre.

Die nachstehende Übersicht macht deutlich, dass der Märkische Kreis entgegen aller Konsolidierungsbemühungen noch immer der am stärksten verschuldete Kreis im Regierungsbezirk Arnsberg bezogen auf die Aufnahme von Kassenkrediten, Investitionskrediten und die Pro-Kopf-Verschuldung im Kernhaushalt ist:

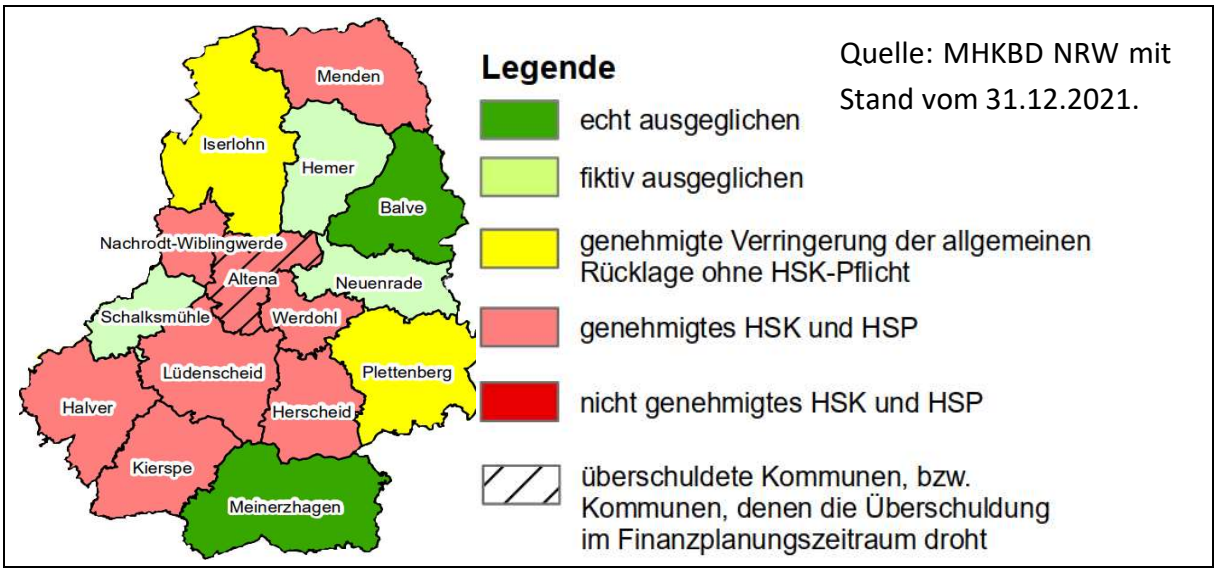
Kredite und Kassenkredite der Kreise im Regierungsbezirk Arnsberg am 31.12.2021 im Kernhaushalt						
	Insgesamt		darunter			
			Kassenkredite		Investitionskredite	
	in 1 000 €	in € je Einwohner	in 1 000 €	in € je Einwohner	in 1 000 €	in € je Einwohner
Märkischer Kreis	146.968	360	82.514	202	64.454	158
Kreis Unna	60.132	153	0	0	60.132	153
Kreis Soest	46.967	156	0	0	46.967	156
Ennepe-Ruhr-Kreis	25.555	79	5.457	17	20.098	62
Hochsauerlandkreis	24.448	94	0	0	24.448	94
Kreis Siegen-Wittgenstein	7.888	29	5.661	21	2.228	8
Kreis Olpe	8.211	62	0	0	8.211	62

Quelle: IT.NRW v. 28.06.2022

Der Haushalt des Jahres 2021 des Märkischen Kreises wurde mit einem Fehlbetrag in Höhe von rund 4,2 Mio. EUR geplant. Das Defizit sollte über die Ausgleichsrücklage kompensiert werden. Der Jahresabschlusses 2021 weist im Entwurf ein positives Jahresergebnis in Höhe von rund 3,6 Mio. EUR aus. Für das laufende Jahr 2022 wird zunächst von einem Jahresfehlbetrag unterhalb der eingeplanten rund 4,2 Mio. EUR ausgegangen. Der weitere Jahresverlauf 2022 ist jedoch noch ungewiss und muss insbesondere mit Blick auf die Auswirkungen der Inflation und des Ukraine-Konflikts beobachtet werden.

1.5 Finanzsituation der kreisangehörigen Kommunen

Die Finanzsituation der kreisangehörigen Kommunen stellt sich sehr unterschiedlich dar. Dies lässt sich anschaulich an einer Grafik für das Jahr 2021 des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBD NRW) aus dem Januar des Jahres 2022 ablesen.



Haushaltsstatus der Kommunen 2021.

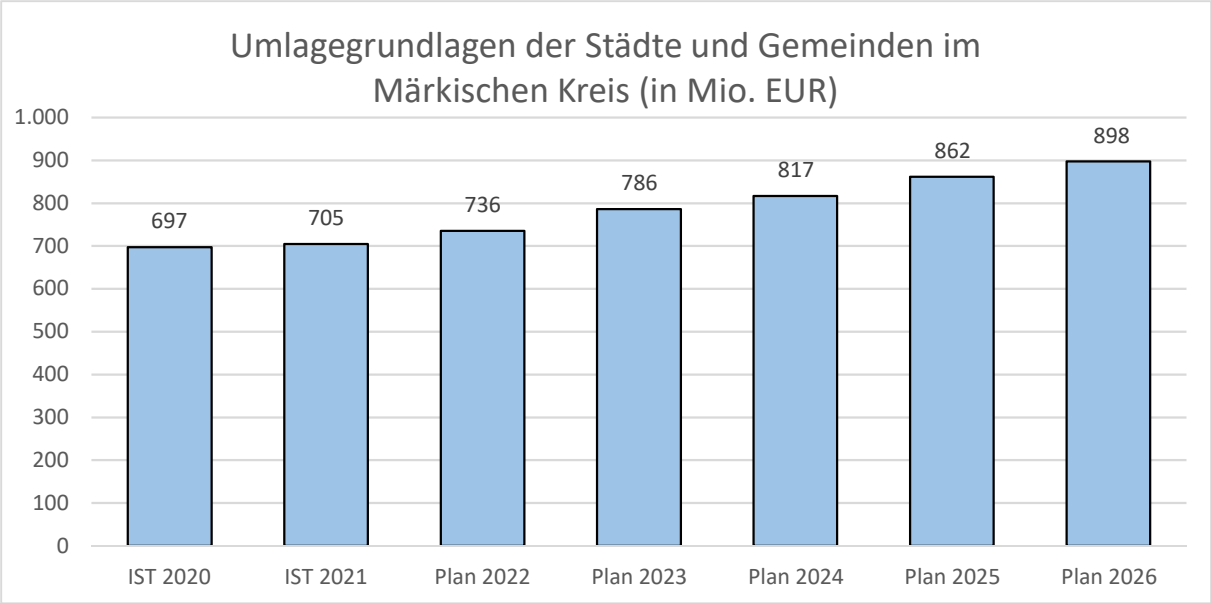
Demnach konnten Balve und Meinerzhagen einen echt ausgeglichenen Haushalt vorweisen, sowie Hemer, Neuenrade und Schalksmühle einen fiktiv ausgeglichenen Haushalt. Iserlohn und Plettenberg wiesen eine von der Aufsichtsbehörde genehmigte Verringerung der allgemeinen Rücklage ohne Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts aus.

Altena, Halver, Menden, Nachrodt-Wiblingwerde und Werdohl sind seit dem 01.01.2022 nicht mehr im Haushaltsstärkungspakt. Herscheid, Kierspe und Lüdenscheid legten ein genehmigtes Haushaltssicherungskonzept vor.

1.6 Steuerkraft und Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Kommunen

Die Umlagegrundlagen für die Kreisumlageberechnung ergeben sich aus der fiktiven Steuerkraft der kreisangehörigen Gemeinden und aus den Schlüsselzuweisungen, die sie im Rahmen des Finanzausgleichs nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) erhalten.

Die Entwicklung der Umlagegrundlagen als Messgröße für die (fiktive – nach dem GFG normierte) Finanzkraft der Städte und Gemeinden vom Jahr 2020 bis zum Planjahr 2026 lassen sich der nachfolgenden Grafik entnehmen:



Entwicklung der Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden.

Betrachtet man das Jahr 2023, so ergibt sich auf Basis der Modellrechnung zum GFG 2023 die nachstehende Aufteilung der Umlagegrundlagen auf die Städte und Gemeinden im Märkischen Kreis:

Stadt / Gemeinde	Umlagegrundlage 2023 Stand Modellrechnung	Relativer Anteil
Altena	31.412.095	3,995%
Balve	16.364.186	2,081%
Halver	28.024.758	3,564%
Hemer	64.825.276	8,244%
Herscheid	10.081.608	1,282%
Iserlohn	189.730.075	24,129%
Kierspe	27.497.627	3,497%
Lüdenscheid	154.978.430	19,709%
Meinerzhagen	34.474.126	4,384%
Menden	90.773.393	11,544%
Nachrodt-Wiblingwerde	9.421.966	1,198%
Neuenrade	19.259.557	2,449%
Plettenberg	45.739.254	5,817%
Schalksmühle	28.274.406	3,596%
Werdohl	35.460.450	4,510%
Märkischer Kreis	**786.317.207**	**100,00%**

Umlagegrundlagen der Städte und Gemeinden 2023.

2 Ergebnisplan

Gemäß § 53 Abs. 1 der Kreisordnung (KrO NRW) in Verbindung mit § 75 Abs. 2 Gemeindeordnung (GO NRW) muss der Haushalt 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. Dies gilt auch als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Der Haushaltsplan 2023 weist folgende Erträge und Aufwendungen auf:

Gesamterträge:	**701.996.792 €**
Gesamtaufwendungen:	**716.989.837 €**
Jahresergebnis:	**-14.993.045 €**

Der Haushaltsausgleich gilt als erreicht, da nach § 4 der Haushaltssatzung die Ausgleichsrücklage in Höhe des Defizites von 14.993.045 EUR in Anspruch genommen werden soll. Unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage können auch die Jahre der Finanzplanung fiktiv ausgeglichen werden.

2.1 Überblick

2.1.1 Überblick über die Erträge

Nach der Zusammenstellung der Prognosen über die Erträge in den kommenden Jahren ergibt sich in Bezug auf die Gesamterträge folgender Planungsstand: Gesamterträge im Finanzplanungszeitraum.

Angaben in EUR	IST (vorläufig) 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Gesamterträge	656.571.217	669.490.233	701.996.792	726.371.742	738.684.350	738.674.247

Die Gesamterträge steigen im Jahr 2023 im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres um rund 32,5 Mio. €; allerdings stellt sich die Entwicklung in den einzelnen Produktbereichen sehr unterschiedlich dar. Die folgende Tabelle verdeutlicht dies:

Produktbereich	Ansatz 2022 in €	Ansatz 2023 in €	Abweichung in €
10 Innere Verwaltung	23.072.018	22.559.309	-512.709
20 Sicherheit und Ordnung	34.901.430	37.586.891	2.685.461
30 Schulträgeraufgaben	4.991.961	4.123.912	-868.049
40 Kultur und Wissenschaft	551.884	557.861	5.977
50 Soziale Leistungen	101.105.103	120.282.398	19.177.295
60 Kinder-, Jugend- und Familienpflege	30.964.110	34.613.272	3.649.162
70 Gesundheitsdienste	6.753.950	2.801.670	-3.952.280
80 Sportförderung	40.000	40.000	0
90 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	662.000	624.125	-37.875
100 Bauen und Wohnen	717.950	819.294	101.344
110 Ver- und Entsorgung	33.800	31.305	-2.495
120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	8.240.606	8.292.069	51.463
130 Natur und Landschaftspflege	1.150.000	1.002.851	-147.149
140 Umweltschutz	784.400	845.534	61.134
150 Wirtschaft und Tourismus	55.628.124	39.441.100	-16.187.024
160 Allgemeine Finanzwirtschaft	394.587.403	412.864.152	18.276.749
170 Stiftungen	0	0	0
Summe ordentliche Erträge	**664.184.739**	**686.485.743**	**22.301.004**
Finanzerträge	**158.300**	**452.200**	**293.900**
Außerordentliche Erträge	**5.147.194**	**15.058.849**	**9.911.655**
Gesamterträge	**669.490.233**	**701.996.792**	**32.506.559**

(+) Verbesserung / (-) Verschlechterung

Aufteilung der ordentlichen Erträge auf die Produktbereiche.

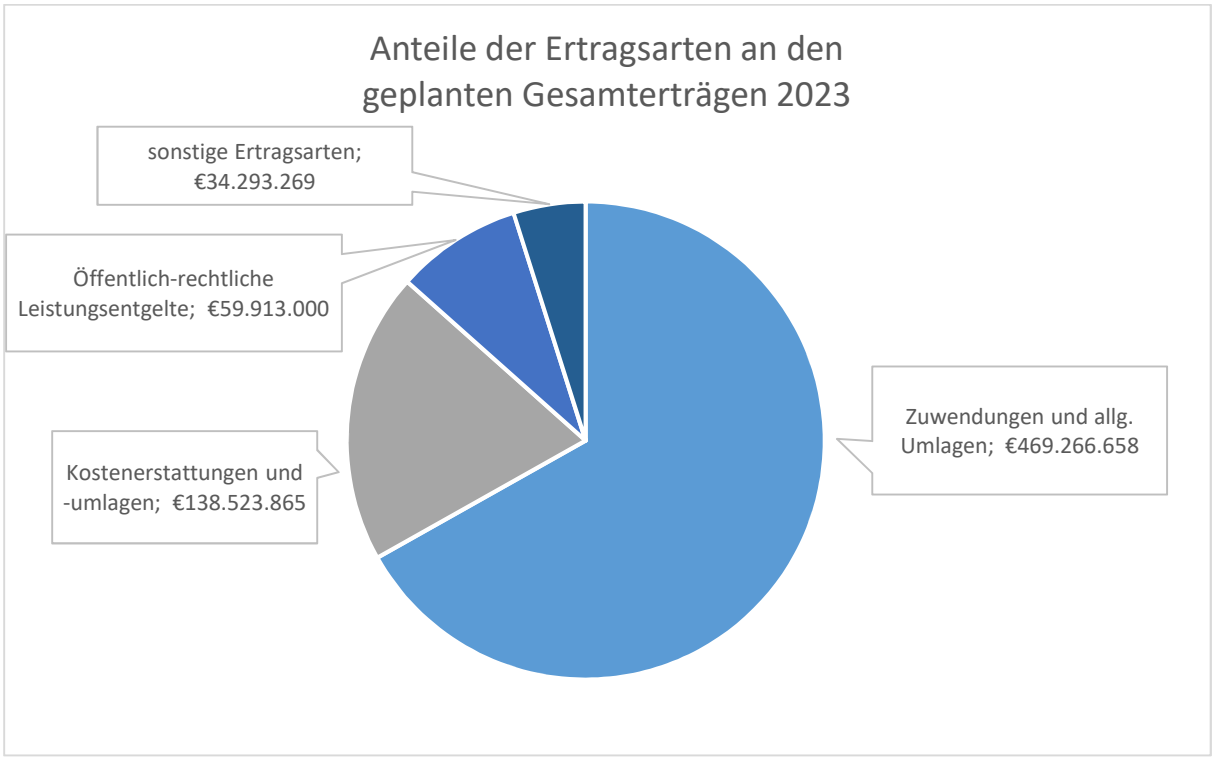
Die größten Ertragspositionen sind in den Produktbereichen Soziale Leistungen sowie im Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft zu finden. Die stärksten Ertragszuwächse liegen im Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft, die auf die höhere Schlüsselzuweisung und die gestiegene Kreisumlage zurückzuführen sind sowie im Produktbereich der sozialen Leistungen Aufgrund der gestiegenen Kostenerstattungen und Kostenumlagen, die jedoch mit erhöhten Aufwendungen in diesem Bereich zusammenhängen.

Bezogen auf die Ertragsarten lassen sich die erwarteten Gesamterträge des Märkischen Kreises aus einem weiteren Blickwinkel differenzieren. Die nachfolgende Tabelle liefert einen Überblick über die Höhe der geplanten Erträge:

Ertragsart	Ansatz 2022 in €	Anteil in %	Ansatz 2023 in €	Anteil in %
Steuern und ähnliche Abgaben	3.090.000	0,46	3.089.000	0,44
Zuwendungen und allg. Umlagen	470.057.847	70,21	469.266.658	66,85
Sonstige Transfererträge	7.696.000	1,15	7.937.500	1,13
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.144.800	8,54	59.913.000	8,53
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.212.520	0,18	1.306.820	0,19
Kostenerstattungen und -umlagen	119.336.385	17,82	138.523.865	19,73
Sonst. ordentliche Erträge	5.447.187	0,81	6.248.900	0,89
Aktivierte Eigenleistungen	200.000	0,04	200.000	0,03
Finanzerträge	158.300	0,02	452.200	0,06
Außerordentliche Erträge	5.147.194	0,77	15.058.849	2,15
Summe	**669.490.233**	**100,00**	**701.996.792**	**100,00**

Darstellung der Ertragsarten.

Die in der obenstehenden Tabelle enthaltene Darstellung der relativen Anteile der geplanten Ertragsarten an den Gesamterträgen des Märkischen Kreises lässt sich anschaulich auch dem nachfolgenden Diagramm entnehmen:



Anteile der Ertragsarten an den geplanten Gesamterträgen 2023.

Der mit Abstand größte Anteil der Erträge entfällt auf Zuwendungen und allgemeine Umlagen. Hierunter fällt insbesondere das geplante Aufkommen der allgemeinen und differenzierten Kreisumlage, der Schlüsselzuweisungen sowie der Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke. Die zweitgrößte Ertragsart stellen die Kostenerstattungen und –umlagen dar. Hierunter fallen vornehmlich Kostenerstattungen durch den Bund in Form der Erstattungen für Leistungen für die Grundsicherung im Alter nach SGB XII sowie für Erstattungen für die Kosten der Unterkunft nach SGB II sowie für Leistungen für Bildung und Teilhabe. Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten dominieren Einzelpositionen aus dem Bereich der Gebühren für Abfallbeseitigung (rund 23,7 Mio. EUR) und Gebühren für den Rettungsdienst in Höhe (rund 18,7 Mio. EUR).

2.1.2 Überblick über die Aufwendungen

Werte in EUR	IST (vorläufig) 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Gesamt-aufwendungen	652.942.991	673.677.780	716.989.837	729.978.880	738.733.255	738.711.715

Gesamtaufwendungen im Finanzplanungszeitraum.

Die Gesamtaufwendungen steigen im Jahr 2023 verglichen mit dem Ansatz 2022 um rund 43,3 Mio. €. Die Entwicklung in den einzelnen Produktbereichen stellt sich ähnlich wie bei den Gesamterträgen sehr unterschiedlich dar:

Produktbereich	Ansatz 2022 in €	Ansatz 2023 in €	Abweichung in €
10 Innere Verwaltung	89.492.274	95.761.078	-6.268.804
20 Sicherheit und Ordnung	37.710.556	42.202.897	-4.492.341
30 Schulträgeraufgaben	17.425.460	19.420.924	-1.995.464
40 Kultur und Wissenschaft	3.254.359	3.140.132	114.227
50 Soziale Leistungen	194.797.929	219.564.443	-24.766.514
60 Kinder-, Jugend- und Familienpflege	66.645.263	73.840.380	-7.195.117
70 Gesundheitsdienste	18.997.584	9.229.964	9.767.620
80 Sportförderung	282.489	283.226	-737
90 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	5.815.421	5.647.833	167.588
100 Bauen und Wohnen	1.532.004	1.806.436	-274.432
110 Ver- und Entsorgung	553.401	600.700	-47.299
120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	11.557.538	13.530.862	-1.973.324
130 Natur und Landschaftspflege	4.223.147	4.348.132	-124.985
140 Umweltschutz	1.691.040	1.642.804	48.236
150 Wirtschaft und Tourismus	73.247.337	62.609.598	10.637.739
160 Allgemeine Finanzwirtschaft	144.188.728	160.347.178	-16.158.450
170 Stiftungen	1.000	1.000	0
Summe ordentlicher Aufwendungen	**671.415.530**	**713.977.587**	**-42.562.057**
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	**2.262.250**	**3.012.250**	**-750.000**
Globaler Minderaufwand	**0**	**0**	**0**
Gesamtaufwendungen	**673.677.780**	**716.989.837**	**-43.312.057**

(+) Verbesserung / (-) Verschlechterung

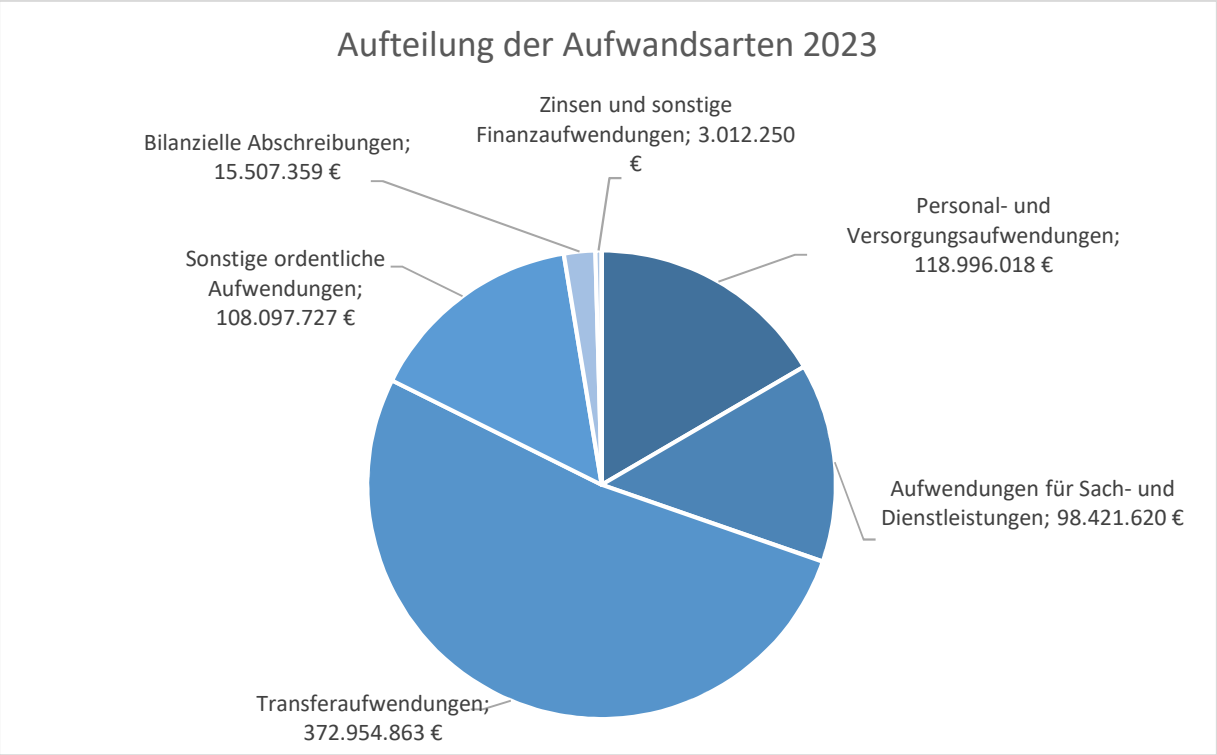
Aufteilung der ordentlichen Aufwendungen auf die Produktbereiche.

Bezogen auf die Aufwandsarten lassen sich die erwarteten Gesamtaufwendungen des Märkischen Kreises weiter differenzieren. Die nachfolgende Tabelle liefert einen Überblick über die Höhe der geplanten Aufwendungen:

Aufwandsarten	Ansatz 2022 in €	*Anteil in %*	Ansatz 2023 in €	*Anteil in %*
Personal- und Versorgungsaufwendungen	111.175.468	*16,50*	118.996.018	*16,59*
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.052.573	*17,08*	98.421.620	*13,73*
Transferaufwendungen	335.068.251	*49,74*	372.954.863	*52,02*
Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.886.601	*14,08*	108.097.727	*15,08*
Bilanzielle Abschreibungen	15.232.637	*2,26*	15.507.359	*2,16*
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.262.250	*0,34*	3.012.250	*0,42*
Globaler Minderaufwand	0	*0,00*	0	*0,00*
Summe	**673.677.780**	***100***	**716.989.837**	***100,00***

Vergleich der Aufwandsarten 2023 mit dem Ansatz des Vorjahres.

Wie auch im Vorjahr bestehen die Gesamtaufwendungen des Märkischen Kreises nach den aktuellen Planungen zum größten Teil aus Transferaufwendungen. Weiterhin stellen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, die Personal- und Versorgungsaufwendungen und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen die nächst größeren Aufwandsarten dar.



Aufteilung der Aufwandsarten 2023.

Die Transferaufwendungen sind geprägt durch Aufwendungen für soziale Aufgaben (rund 133,6 Mio. EUR), Aufwendungen für die Landschaftsumlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe (rund 136,7 Mio. EUR) und Zuweisungen und Zuschüsse für sonstige Bereiche (rund 100,2 Mio. EUR, davon u.a. rund 39,5 Mio. EUR für Kinderbetreuung, Aufwendungen im Bereich Aufrechterhaltung ÖPNV rund 20,8 Mio. EUR sowie Aufwandspositionen in Höhe von rund 23,6 Mio. EUR im Bereich der Weiterleitung von Abfallgebühren).

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dominieren Aufwendungen für den Breitbandausbau in Höhe von 39,2 Mio. EUR. Daneben prägen eine Vielzahl unterschiedlicher Aufwendungen die Aufwandsart. Hierzu zählen unter anderem Aufwendungen für die Schülerbeförderung (rund 7,5 Mio. EUR), Betrieb der Rettungswachen und Organisation des Rettungsdienstes (rund 7,6 Mio. EUR) und weitere Einzelaufwendungen in der Gesamthöhe von 44,1 Mio. EUR.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind wesentlich durch Aufwendungen im Bereich sozialer Leistungen beeinflusst. Hierzu zählen Leistungen für Unterkunft und Heizung nach dem SGB II sowie für Bildung und Teilhabe nach dem SGB II. Nähere Informationen sind hierzu im Kapitel 2.2.6 zu finden.

2.2 Wesentliche Erträge und Aufwendungen

2.2.1 Schlüsselzuweisungen

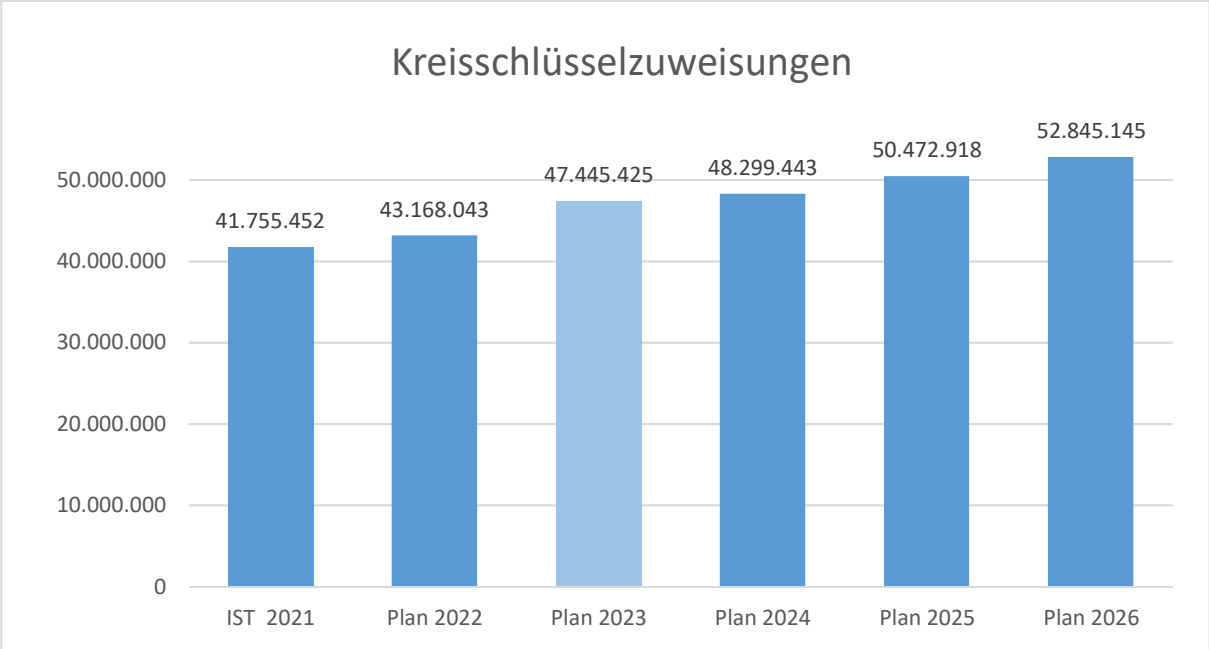
Eine bedeutende Ertragsposition stellen die Kreisschlüsselzuweisungen dar. Diese Zuweisungen werden vom Land Nordrhein-Westfalen nach einem bestimmten Verteilschlüssel an einzelne Städte, Gemeinden und auch Landkreise ausgezahlt. Sie stellen aufgrund ihrer Höhe und aufgrund ihrer zweckfreien Verwendungsmöglichkeiten als allgemeine Deckungsmittel einen wesentlichen Bestandteil der Finanzierung des Kreishaushaltes dar.

Die Höhe der Schlüsselzuweisungen für das Jahr 2023 wird abschließend erst durch das Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) des Landes NRW beschlossen.

Gemäß der Modellrechnung des Landes NRW zum GFG 2023 erhalten die Kommunen im Märkischen Kreis im Vergleich zur Festsetzung 2022 in Summe um 3,4 % höhere Schlüsselzuweisungen. Auch der Märkische Kreis kann an dieser Entwicklung teilhaben. Insgesamt steigen

die Erträge in diesem Bereich im Vergleich zum Vorjahr um rund 9,9 %. Der Märkische Kreis kann damit rund 47,4 Mio. EUR einplanen. Dies sind rund 5,5 Mio. EUR mehr als ursprünglich in der Finanzplanung 2023 des Haushaltsplans 2022 erwartet.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen, die sich nach Berücksichtigung des Orientierungsdatenerlasses vom 22.11.2022 ergibt. In 2024 ist weiter mit einer Erhöhung dieser Erträge um rund 0,8 Mio. EUR im Vergleich zum Jahr 2023 zu rechnen.



Entwicklung der Kreisschlüsselzuweisungen.

2.2.2 Entwicklung weiterer Zuweisungen des Landes NRW

Der Märkische Kreis erhält neben den Schlüsselzuweisungen weitere zweckgebundene pauschale Zuweisungen. Hierzu zählen auch die Zuweisungen aus der Schulpauschale und aus der Investitionspauschale. Nachfolgend sind die geplanten Ansätze der letztgenannten Pauschalen abgebildet:

Angaben in EUR	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
Schulpauschale	3.752.616	3.870.227	4.101.161
Investitionspauschale	2.372.344	2.451.963	2.645.138

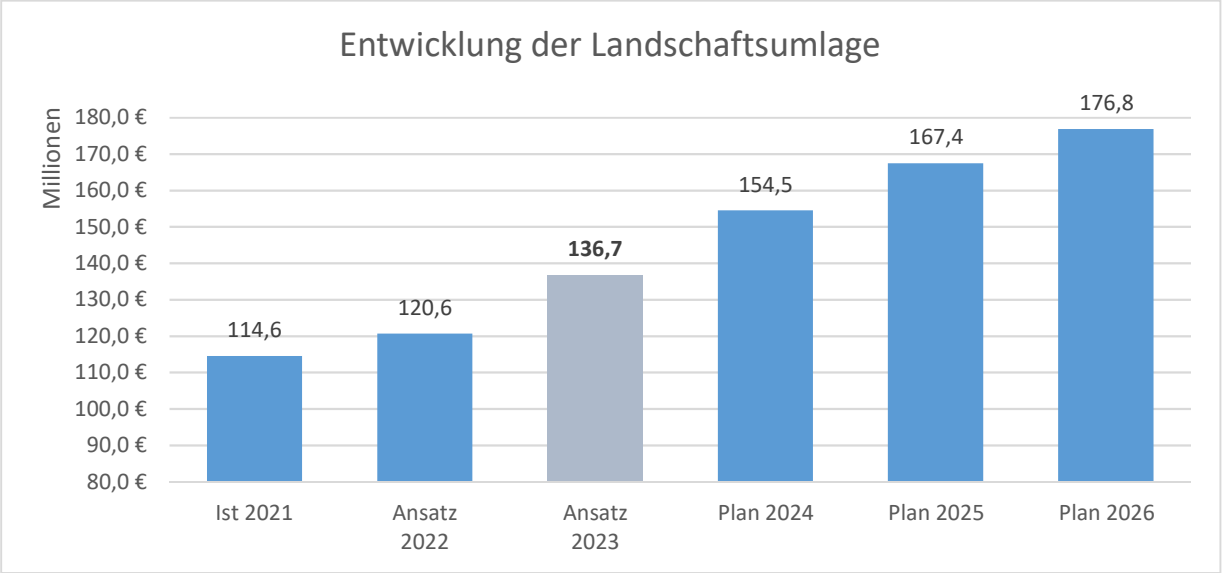
Entwicklung der Schulpauschale und der Investitionspauschale.

2.2.3 Landschaftsumlage des Landschaftsverbands Westfalen-Lippe

Unter Berücksichtigung der veränderten Umlagegrundlagen aus der Modellrechnung des Landes NRW resultiert bei Verwendung des für 2023 in der Benehmensherstellung mitgeteilten Hebesatzes von 16,40 % eine erhöhte Zahllast von rund 16,1 Mio. EUR, die zunächst aufwandserhöhend berücksichtigt wird.

Für die Ansätze der Jahre 2024 bis 2026 wurden die Umlagegrundlagen der Modellrechnung des Landes NRW zum GFG 2023 mit den Steigerungsraten aus dem Orientierungsdatenerlass vom 22.11.2022 sowie den Hebesätzen aus dem Eckdatenschreiben des LWL berechnet.

Die im letzten Haushaltsplan des LWL geplanten Hebesätze wurden mit den Umlagegrundlagen multipliziert. Danach ergeben sich für den Haushalt des Märkischen Kreises die in der nachfolgenden Grafik dargestellten Planansätze.



Entwicklung der Landschaftsumlage.

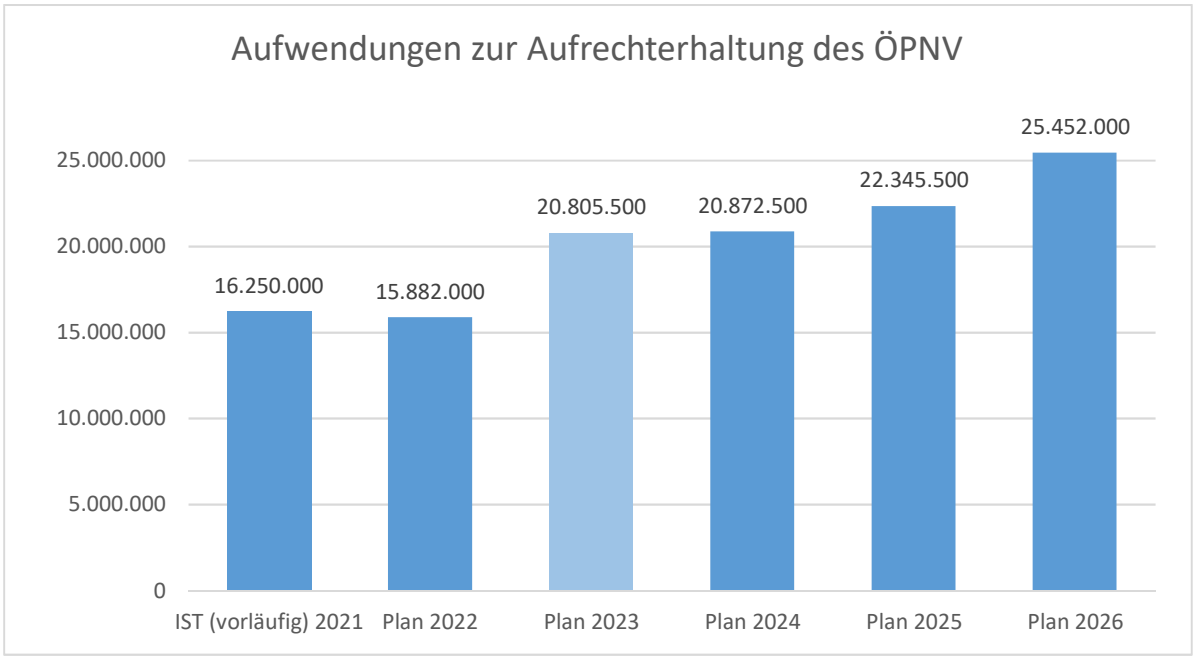
	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Hebesatz gemäß Haushaltsplan 2022	17,05%	16,85%	16,55%	16,55%
Hebesatz gemäß Haushaltsplan 2023	16,40%	17,90%	18,40%	18,65%
Landschaftsumlage gemäß Haushaltsplan 2022	129.905.617	134.800.887	137.696.906	143.204.783
Landschaftsumlage gemäß Haushaltsplan 2023	136.737.072	154.511.807	167.420.362	176.839.259
Erhöhung der Landschaftsumlage im Planvergleich	6.831.455	19.710.920	29.723.456	33.634.476

2.2.4 Aufwendungen für die Aufrechterhaltung des ÖPNV

Die Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH (MKG) ist eine 100%ige unmittelbare Beteiligung des Märkischen Kreises. Diese ist vertraglich zum Verlustausgleich der in der Märkischen Verkehrsgesellschaft mbH (MVG) auflaufenden Verluste des öffentlichen Personennahverkehrs verpflichtet.

Laut aktuellem Erfolgs- und Finanzplan der MKG-Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH ist für das Geschäftsjahr 2023 ein Abdeckungsbetrag in Höhe von rund 20,8 Mio. zu erwarten. Diese Steigerung resultiert mit rd. 3,45 Mio. € aus Kostensteigerungen der MVG, insbesondere auf Grund der deutlich gestiegenen Kraftstoffpreise. Zum anderen hat der Kreistag in seiner Sitzung am 09.06.2022 eine Neuausrichtung der bisherigen Berechnung des Abdeckungsbetrages zwischen Kreishaushalt und MKG beschlossen. In einem ersten Schritt soll die ‚statische Komponente' zur Berechnung des Abdeckungsbetrages von bisher 10,2 auf neu 15 Mio. € (für 2023) angehoben werden. In weiteren Schritten soll in den kommenden Jahren eine Anhebung dieses Betrages auf 17,5 Mio. € (2024) und 20 Mio. € (2025) erfolgen. Ab dem Jahr 2026 ist es das Ziel in eine Vollabdeckung überzugehen. Diese Umstellung macht für das Haushaltsjahr 2023 einen weiteren Betrag von rd. 2,4 Mio. € aus.

In den folgenden Finanzplanungsjahren verändert sich der Abdeckungsbetrag MKG entsprechend der nachfolgenden Darstellung:



Aufwendungen zur Aufrechterhaltung des ÖPNV.

Bedingt durch die beidseitige Sperrung der Rahmedetalbrücke entstehen in Lüdenscheid täglich teils sehr angespannte Verkehrssituationen, die auf den städtischen sowie den ein-/ausbrechenden Linien der MVG hohe Verspätungen und Fahrtausfälle verursachen. Seit der Sperrung der A 45 hatte die MVG bereits selbstständig mehrere kleinere Anpassungen zur Stabilisierung des Betriebs eingeleitet. Damit die Betriebslage dauerhaft stabilisiert werden kann, hat die MVG umfangreiche Änderungen an Ihrem Fahrplankonzept für den Lüdenscheider Stadtverkehr vorgenommen. Für diese Änderungen geht die MVG von einem jährlichen zusätzlichen Ausgleichsbedarf in von ca. 840 T€ aus.

Schließlich soll die MVG zusätzliche Zu- und Abbringerdienste im Zuge der SPNV-Verstärkung auf der Ruhr-Sieg-Strecke fahren. Durch dieses zusätzliche Angebot entstehen der MVG jährliche Mehrkosten in Höhe von ca. 470 T€. Für diese Mehrkosten wird derzeit versucht, entsprechende Landesmittel zu generieren.

Für diese Mehrkosten (1.310 T€) wird derzeit versucht, entsprechende Landesmittel zu generieren.

2.2.5 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Ansätze für Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Jahr 2023 von ursprünglich erwarteten 112,43 Mio. € (Haushaltsplan 2022 für 2023) um rund 6,6 Mio. € auf 119,00 Mio. € steigen. Eine vollständige Übersicht der nach dem aktuellen Stand geplanten Personal- und Versorgungsaufwendungen für 2023 und ein Vergleich zum Vorjahr 2022 ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle:

Konto / Bezeichnung	Plan 2023 aus HH 2022	Plan 2023	Differenz Plan 2023 aus HH 2022 zu Plan 2023
Personalaufwand Beamte	15.995.375	16.104.472	-109.097
Personalaufwand Tarifbeschäftigte	65.808.506	71.283.019	-5.474.513
Personalaufwand Jobcenter	14.033.393	14.510.614	-477.221
sonstiger Personalaufwand	907.724	897.724	10.000
Pensions-/Beihilferückstellungen	5.904.360	6.445.189	-540.829
Versorgungsaufwendungen	9.780.000	9.755.000	25.000
Summe Personal- und Versorgungsaufwendungen	**112.429.358**	**118.996.018**	**-6.566.660**

Die dargestellten Mehraufwendungen ergeben sich zu einem Teil aus den für die Bekämpfung der Corona-Pandemie geschaffenen zusätzlichen 50 Planstellen für das Gesundheitswesen. Entgegen der ursprünglichen Planungen für 2023 können diese Stellen nicht vollständig abgebaut werden, die derzeitige Strategie zur Bewältigung des prognostizierten Anstiegs der Infektionszahlen für den Herbst macht eine Überführung von 23 Stellen in das Jahr 2023 unumgänglich.

Der Übernahme von 5 Planstellen im Schwerbehindertenrecht nach Ausscheiden der Landesbediensteten in den Stellenplan 2023 und dem weiteren Personalmehrbedarf für verschiedene Aufgabenzuwächse in den Bereichen *Zentrale Statistikstelle*, *Kommunales Integrationsmanagement, Klimaschutz, A45 sowie im Rettungsdienst*, stehen Einsparungen von 45,87 Planstellen gegenüber. Im Ergebnis erhöht sich die Gesamtzahl der Stellen für das Jahr 2023 um 5 Stellen auf insgesamt 1.388,58 Planstellen.

Ein Teil der Personalaufwendungen mit Pandemiebezug, aus dem Rettungsdienst, im Schwerbehindertenrecht und des Kommunalen Integrationsmanagements werden refinanziert.

Im Haushalt 2023 sind ausgewiesene Personalkostenerstattungen u. a. durch das Jobcenter MK (14,51 Mio. €), die Stadt Lüdenscheid (295.000 €), die AMK mbH (110.000 €) und weitere Ertragspositionen eingeplant.

Zu den darüber hinaus gehenden Aufwendungen, bei denen sich nicht unwesentliche Abweichungen ergeben, ist im Einzelnen zu erläutern:

Bezüge der Beamten:

Für die Haushaltsplanung wurde eine Steigerung der Beamtenbezüge i. H. v. 1,0 % im Jahr 2023 sowie eine Steigerung i. H. v. 2,0 % in den Folgejahren eingerechnet. Unter Berücksichtigung der Zahl ausscheidender Beamtinnen und Beamten, erkennbar an den weiterhin gestiegenen Versorgungsbezügen für 2023, ergibt sich bei entsprechender Wiederbesetzung ein erhöhter Ansatz.

Entgelt der Tariflich Beschäftigten / Entgelt der sonstigen Beschäftigten (Jobcenter):

Der aktuelle Tarifvertrag läuft bis zum 31.12.2022, die Tarifverhandlungen haben noch nicht begonnen. Es wurde daher eine Steigerung der Entgelte in Höhe von 4,0 % im Jahr 2023 sowie

2,0 % in den Folgejahren eingerechnet. Unter Berücksichtigung der Tarifeinigung ergibt sich daher eine erhebliche Steigerung der Personalaufwendungen.

Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen:

Nach § 37 Absatz 1 KomHVO sind Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften als Rückstellung anzusetzen. Zu den Rückstellungen nach Satz 1 gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst. Die Höhe der Rückstellungen ergibt sich aus der jeweils aktuellen „Versicherungsmathematischen Bewertung von Pensions- und Beihilfeverpflichtungen“, die vom Unternehmen Heubeck AG jährlich vorgenommen wird. Für das Haushaltsjahr 2023 wurde mit einer Erhöhung der Besoldung und Versorgung in Höhe von 1,0 % gerechnet, sodass eine entsprechende Dynamisierung der Pensionsrückstellungen in Höhe von 1 % eingeplant wurde. Bei den Beihilfeverpflichtungen wurde v. a. aufgrund der Empfehlung des Heubeck-Gutachtens mit einer Dynamisierung von 2,5 % geplant.

2.2.6 Teilergebnisse im Bereich sozialer Leistungen

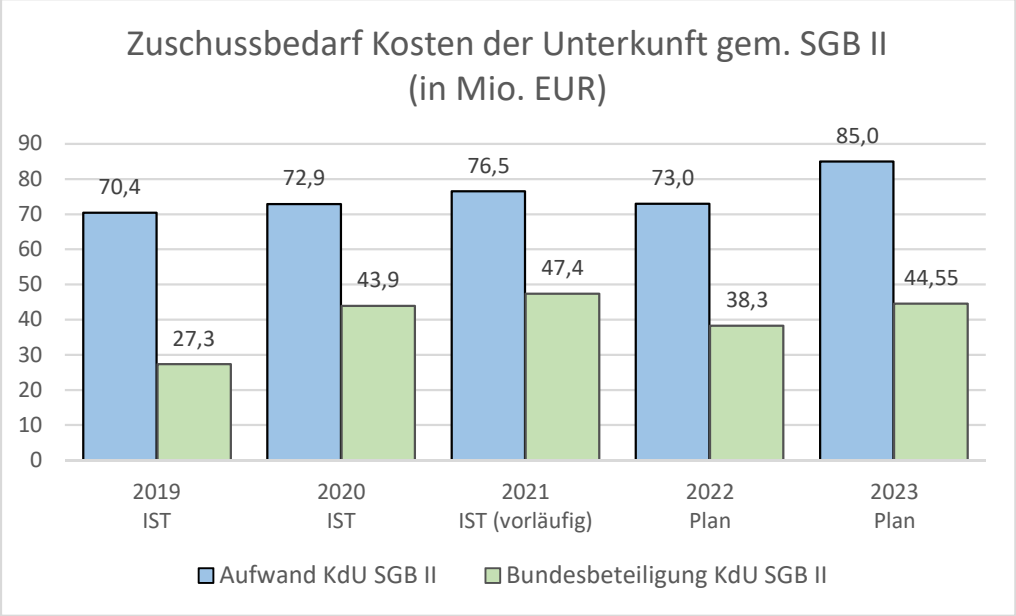
Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem SGB XII

Aufgrund der gestiegenen Energiekosten und der durch den Ukraine-Konflikt gestiegenen Anzahl von Bedarfsgemeinschaften sowie mit dem ab 2023 zu rechnendem Bürgergeld ist der Aufwand der Aufgaben nach dem XII um rund 12,1 Mio. EUR gestiegen.

Leistungen nach dem SGB II

Die Aufwendungen für Aufgaben nach dem SGB II steigen ebenfalls in der Planung für das Jahr 2023 im Vergleich zum Planansatz 2023 aus 2022 um rund 12,0 Mio. EUR. Für den Anteil Asyl/Flucht wird seit 2022 keine gesonderte Erstattung mehr geleistet. Folglich werden diese Zahlen nicht mehr ausgewiesen. Die Anteile der Bundesbeteiligung zur Entlastung in der Eingliederungshilfe sowie die zusätzliche Entlastung der Kommunen für 2023 (sog. Eingliederungsmilliarde) wird bei den Leistungen zur Erfüllung der Aufgaben nach dem SGB XII veranschlagt.

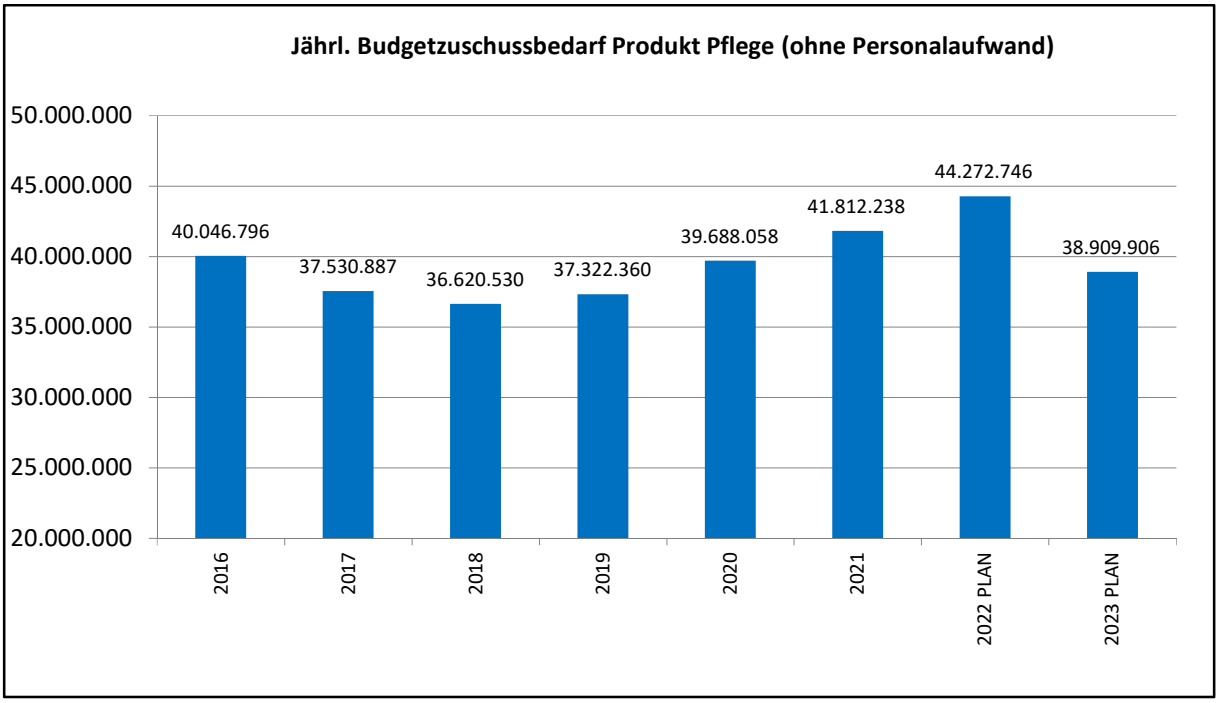
Trotz der erhöhten Leistungsbeteiligung des Bundes für die Kosten der Unterkunft und Heizung besteht noch immer ein Zuschussbedarf in zweistelliger Millionenhöhe.



Zuschussbedarf für die Kosten für Unterkunft und Heizung (SGB II).

Hilfen bei Pflegebedürftigkeit

Vor allem durch die Einführung eines Leistungszuschlages für Bewohnerinnen und Bewohner von vollstationären Pflegeeinrichtungen ergibt sich bei den Hilfen bei Pflegebedürftigkeit eine Ergebnisverbesserung um rund 6,9 Mio. EUR im Vergleich zur Finanzplanung 2023 von 2022.



Jährlicher Zuschussbedarf für das Produkt Pflege (ohne Personalaufwand).

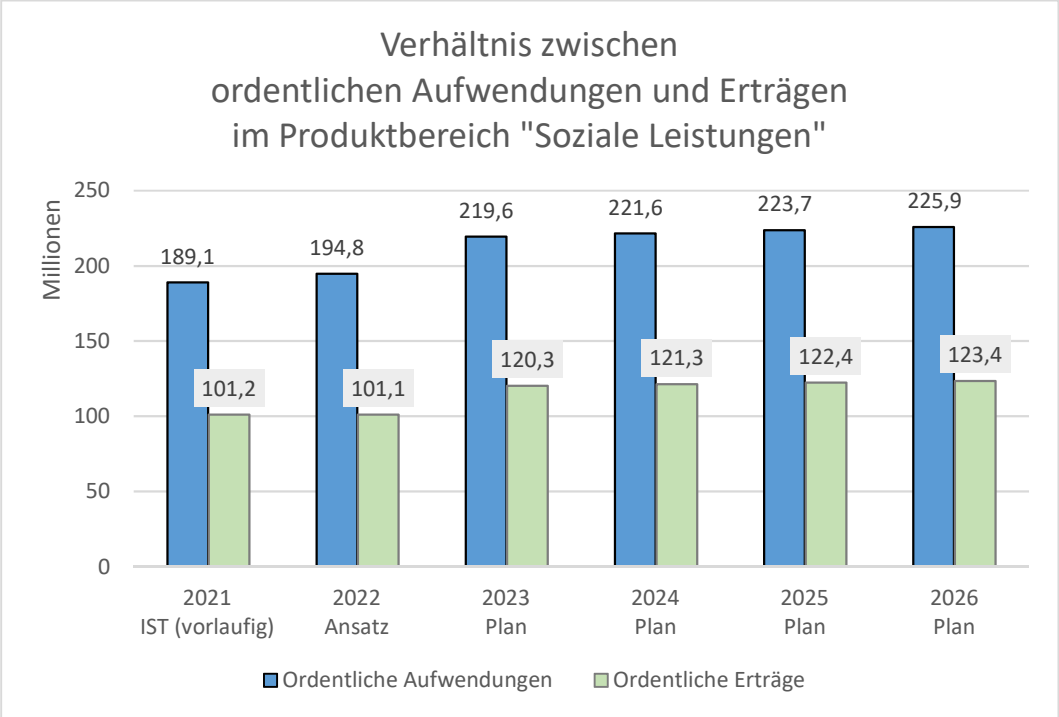
Der gesamte geplante Zuschussbedarf im Produkt Hilfen bei Pflegebedürftigkeit sinkt im Vergleich zum Ansatz 2022 ohne Berücksichtigung des Personalaufwands um rund 5,4 Mio. EUR auf 38,9 Mio. EUR im Jahr 2023.

Überblick zum Gesamtzuschussbedarf im Produktbereich Soziale Leistungen

Der Produktbereich Soziale Leistungen umfasst insgesamt folgende Einzelprodukte mit den jeweils dargestellten Zuschussbedarfen:

Produkt	Produktbezeichnung	Geplanter Zuschussbedarf 2023 (in EUR)
50.311.001	Aufgaben nach dem SGB XII	19.519.276
50.311.002	Aufgaben nach dem SGB II	-60.647.889
50.311.004	Hilfen bei Pflegebedürftigkeit	-41.500.287
50.311.005	Leistungen für Bildung u. Teilhabe	-2.347.153
50.314.003	Eingliederungshilfe SGB IX	-7.367.867
50.351.001	Sonstige Soziale Hilfen	-431.706
50.351.002	Schwerbehindertenrecht	-611.512

In Summe ist beim Märkischen Kreis für den Produktbereich „Soziale Leistungen“ ein Zuschussbedarf in Höhe von rund 93,4 Mio. EUR zu berücksichtigen. Der gesamte Zuschussbedarf des Produktbereichs „Soziale Leistungen“ entwickelt sich im Finanzplanungszeitraum bis zum Jahr 2026 wie folgt:



Verhältnis zwischen ordentlichen Aufwendungen und Erträgen im Produktbereich 050.

2.2.7 Zuschussbedarf im Jugendamtsbereich – Differenzierte Kreisumlage

Nach § 56 Abs. 5 KrO NRW hat der Kreis bei der Kreisumlage für kreisangehörige Städte und Gemeinden ohne eigenes Jugendamt eine einheitliche, ausschließliche Belastung in Höhe der ihm durch die Aufgaben des Jugendamtes verursachten Finanzbedarfe festzusetzen. Die festgesetzten Bedarfe werden als Vorauszahlung geleistet. Der tatsächliche Bedarf wird nach Bekanntmachung des Jahresabschlusses im Nachhinein entsprechend der tatsächlichen Höhe verursachungsgerecht mit den Städten und Gemeinden im Märkischen Kreis ohne eigenes Jugendamt abgerechnet. Im Wesentlichen ergeben sich die Bedarfe aus der Wahrnehmung der Aufgaben aus folgenden Bereichen:

- Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen,
- der Wirtschaftliche Hilfen,
- der familienunterstützenden Hilfen zur Erziehung,
- der Kinderbetreuung und

- der Bedarfe für die Jugendbildungsstätte.

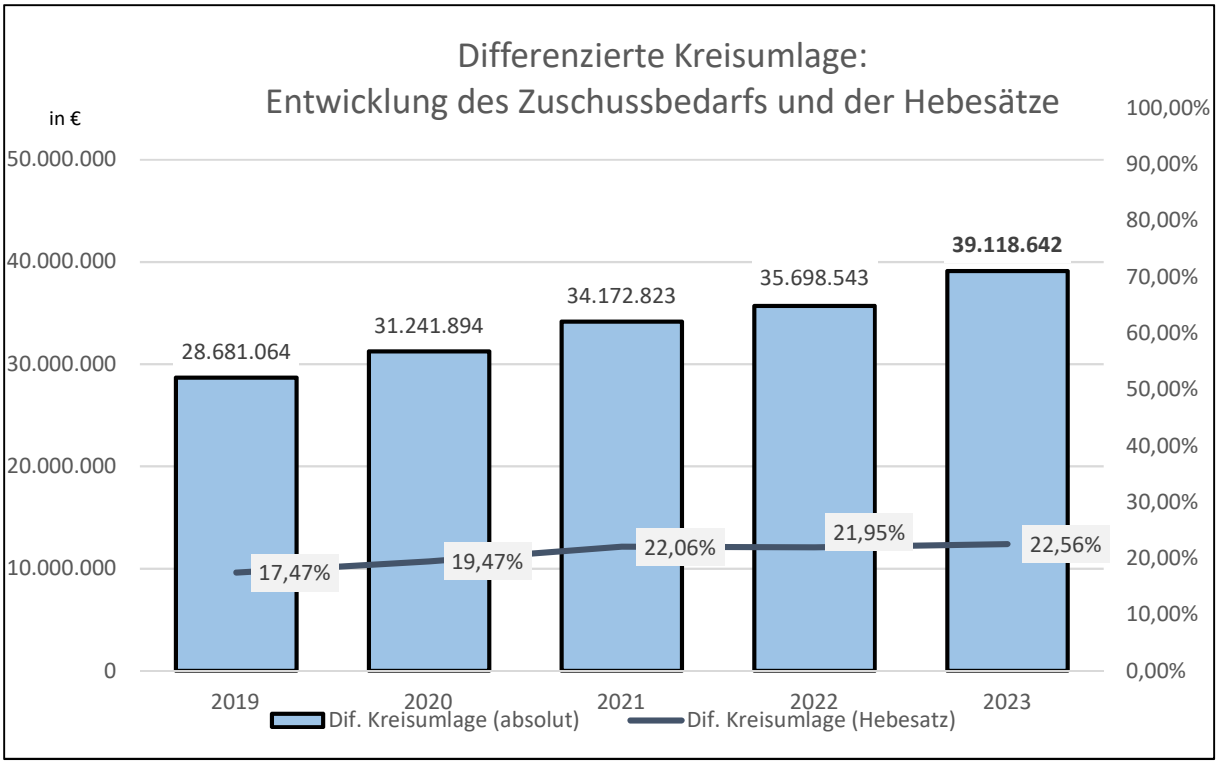
Nach Verrechnung der voraussichtlichen Erträge mit den voraussichtlichen Aufwendungen aus dem Bereich der Aufgaben des Kreisjugendamtes verbleibt für das Jahr 2023 ein Bedarf in Höhe von rund 39,1 Mio. EUR.

Der einzuplanende Bedarf für das Jahr 2023 setzt sich wie folgt zusammen:

Produkt	Produktbezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Zuschussbedarf
060 362 001	Förderung von Kindern u. Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen	245.491	2.132.777	-1.887.286
060 363 001	Wirtschaftliche Hilfen	5.413.045	21.636.637	-16.223.592
060 363 002	Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung	1.261.692	5.341.652	-4.079.960
060 363 003	Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss	3.007.862	4.044.401	-1.036.539
060 365 001	Kinderbetreuung	24.323.391	40.010.154	-15.666.763
060 366 001	Jugendbildungsstätte Sedanstraße	107.600	119.895	-12.295
	Allgemeine Aufwendungen	0	216.350	-216.350
	SUMMEN	**34.359.081**	**73.501.866**	**-39.122.785**

Aufgegliederte Zuschussbedarfe im Jugendamtsbereich.

Die Belastung der Städte und Gemeinden ohne eigenes Jugendamt erhöht sich gegenüber der Finanzplanung 2022 für 2023 (= 36,1 Mio. €) um rund 3 Mio. € auf 39,1 Mio. €. Diese Erhöhung ist im Wesentlichen auf steigende Aufwendungen bei den wirtschaftlichen Hilfen zurückzuführen.



Entwicklung des Zuschussbedarfs der differenzierten Kreisumlage.

Nach den prognostizierten Umlagegrundlagen aus der Modellrechnung für das Jahr 2023 würde dies einem Hebesatz für die differenzierte Kreisumlage von 22,56 % entsprechen. Der Hebesatz liegt damit unter dem Hebesatz der Finanzplanung des Haushalts 2022 für 2023 (22,62 %).

Werte in EUR	IST (vorläufig) 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufk. Diff. Kreisumlage	34.172.823	35.698.543	39.118.642	39.638.118	40.191.896	40.838.229
Umlagegrundlage	154.917.829	162.635.732	173.398.234	180.091.406	190.122.497	197.955.544
Hebesatz	21,72%	21,95%	22,56%	22,01%	21,14%	20,63%

Überblick zum Aufkommen und den Hebesätzen der differenzierten Kreisumlage.

Die Umlagegrundlagen für die Jahre 2024 bis 2026 wurden ebenfalls mit Hilfe der Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses zum GFG 2023 fortgeschrieben.

2.2.8 Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit Klimaschutz

Klassischerweise sind insbesondere in den Produktbereichen der Natur- und Landschaftspflege sowie im Produktbereich Umweltschutz entsprechende Aktivitäten mit den monetären Auswirkungen abgebildet. Im Produktbereich Natur- und Landschaftspflege sind Erträge in Höhe von rund 1 Mio. EUR und Aufwendungen von rund 4,35 Mio. EUR geplant. Im Produktbereich Umweltschutz sind Erträge in Höhe von rund 845,5 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 1.64 TEUR vorgesehen. Erträge und Aufwendungen des Märkischen Kreises, die im Zusammenhang mit Aktivitäten des Klimaschutzes stehen, verteilen sich jedoch nicht nur in den vorgenannten Produktbereichen, sondern über eine Vielzahl der Produkte im Haushaltsplan.

Zu diesen Aktivitäten zählen beispielsweise bauliche Maßnahmen zur Energieeinsparung, die Nutzung von Elektrofahrzeugen innerhalb der Dienstwagenflotte oder auch Aufgaben im Zusammenhang mit der Bereitstellung und Optimierung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV). Zum Thema ÖPNV wird im Folgenden exemplarisch näher dargestellt:

Um das ÖPNV-Angebot in der aktuellen Form den Einwohnern im Märkischen Kreis zur Verfügung stellen zu können, sind Zuschüsse in Höhe von rund 20,8 Mio. EUR eingeplant. Daneben wird an verschiedenen weiteren Aufgabenfeldern zur Optimierung und Attraktivierung des ÖPNV gearbeitet.

Beispielhafte Einzelmaßnahmen im ÖPNV:

- Machbarkeitsstudie alternative Antriebe im MK

  Im Rahmen der Studie sollen die Einsatzmöglichkeiten verschiedener emissionsfreier Antriebstechnologien im straßengebundenen ÖPNV auf die Umsetzbarkeit hin geprüft sowie die betriebliche und finanzielle Umsetzung von alternativen Antriebstechnologien untersucht werden.

- Landeswettbewerb Mobil.NRW – on-demand-Verkehr im ländlichen Raum

  Im Rahmen des Projektes sollen die Möglichkeiten einer Verkehrsverlagerung von MIV auf ÖPNV im ländlichen Raum getestet werden. Hierbei sollen die vielen kleinen Ortsteile von Meinerzhagen-Valbert durch einen „on-demand-Verkehr“ ohne festen Fahrplan und feste Linien miteinander verbunden werden.

- Verbesserung des ÖPNV Angebotes im MK (Umstieg MIV auf ÖPNV)

  Derzeit wird die Nutzung von Bewegungsdaten aus dem Mobilfunknetz für die Netz- und Angebotsplanung geprüft. Die Nutzung könnte die tatsächlichen Verkehrsströme in Raum und Zeit darstellen und für Überplanung des bestehenden Verkehrsangebotes sowie für neue Verkehrsangebote genutzt werden.

- Automatisches Fahrgastzählsystem

  Im Weiteren soll im MK ein automatisches Fahrgastzählsystem (AFZS) im ÖPNV in den nächsten Jahren aufgebaut werden, um die Effizienz der Verkehrsdienste zu verbessern und den Bürgern ein zielgerichtetes Angebot bieten zu können.

2.2.9 Isolierung der pandemie- und kriegsbedingten finanziellen Schäden

Die finanziellen Schäden im laufenden Jahr durch die COVID-19 Pandemie und des Ukraine-Konflikts treten unmittelbar im Kernhaushalt des Märkischen Kreises auf. Die genaue Quantifizierung erfolgt im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten zum Haushaltsjahr 2022.

Zudem sind einige Unternehmen, an denen der Märkische Kreis unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist, auch weiterhin in erheblichem Maß von den Auswirkungen der Pandemielage und des Krieges betroffen. Vor allem die Märkische Verkehrsgesellschaft mbH (MVG) hat durch die erhöhten Kraftstoffpreise mit höheren Aufwendungen zu rechnen.

Im Haushaltsplan des Märkischen Kreises sind die Corona-bedingten Personalaufwendungen in Höhe von rd. 1,4 Mio. Euro für das Jahr 2023 im Wesentlichen in dem Produkt „Coronavirus Pandemie“ erfasst. Personalaufwendungen aufgrund des Überfalls auf die Ukraine von rd. 0,4 Mio. € werden im Produkt „Ukraine-Konflikt“ zentral dargestellt. Weiterer Aufwand, der in Zusammenhang mit der Ukraine-Krise entsteht, wird größtenteils zunächst in den Produkten der zuständigen Fachdienste gebucht und anschließend über interne Leistungsverrechnungen (ILV) in die jeweiligen Produkte „Coronavirus Pandemie“ bzw. „Ukraine-Krise“ transferiert.

Gemäß des Gesetzentwurfes des MHKBD zur Isolierung der pandemie- und kriegsbedingten finanziellen Schäden für die Haushaltsjahre 2022 bis 2023 (pandemiebedingte finanzielle Schäden und für die Haushaltsjahre 2022 bis 2026 (kriegsbedingte finanzielle Schäden). In der aktuellen Planung ist diese Isolierung bereits berücksichtigt.

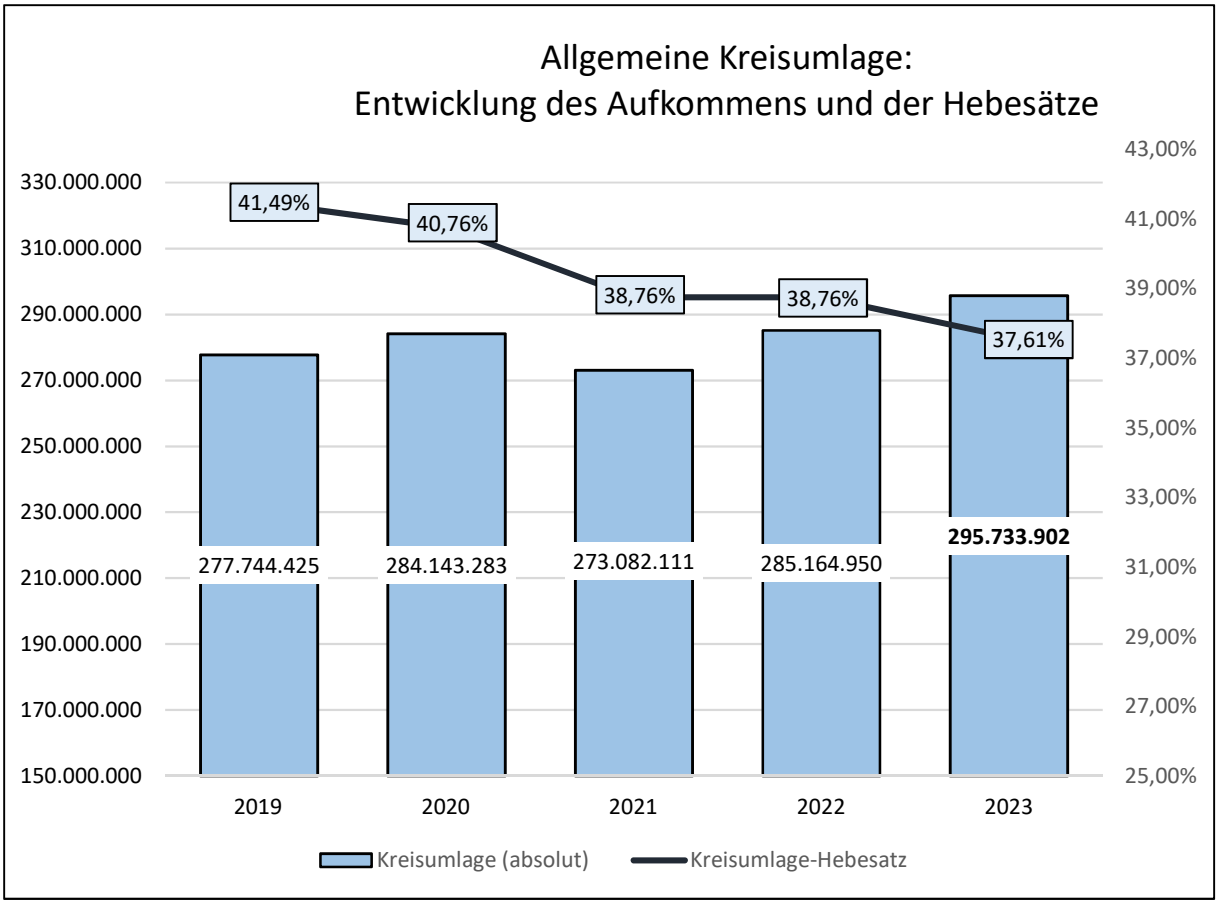
2.2.10 Allgemeine Kreisumlage

Nach § 56 Abs. 1 der Kreisordnung (KrO NRW) für das Land Nordrhein-Westfalen ist, soweit die sonstigen Erträge eines Kreises die entstehenden Aufwendungen nicht decken, eine Umlage nach den hierfür geltenden Vorschriften von den kreisangehörigen Gemeinden zu erheben (Kreisumlage). Gemäß Absatz 2 dieser Norm ist die Kreisumlage für jedes Haushaltsjahr neu festzusetzen. Die Festsetzung der Umlagesätze bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde.

Nach den Planungen für das Haushaltsjahr 2023 liegt ein Bedarf für die Kreisumlage in Höhe von rund 310,7 Mio. EUR vor. Zur Entlastung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden wird ein **Jahresfehlbetrag in Höhe von rund 15,0 Mio. EUR eingeplant**. Dieser Fehlbetrag soll zu Lasten der Ausgleichsrücklage des Märkischen Kreises erfolgen. Der Märkische Kreis plant daher das Aufkommen der allgemeinen Kreisumlage im Jahr 2023 mit einer Höhe von rund 295,7 Mio. EUR in den Haushalt ein.

Bei einem bestimmten Bedarf an nomineller Kreisumlage ergibt sich die Höhe des Umlagesatzes (auch: Hebesatz) maßgeblich aus den Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden. Die prognostizierte Umlagegrundlage für 2023 wurde vom Land NRW über die Modellrechnung veröffentlicht. Die Umlagegrundlagen für die Jahre 2024 bis 2026 wurden mit Hilfe der Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses zum GFG 2023 fortgeschrieben.

Bei einer im Rahmen der Modellrechnung zum GFG 2023 prognostizierten Umlagegrundlage 2023 von rund 786,3 Mio. EUR ergibt sich ein **Hebesatz von 37,61 %**. Der neue Hebesatz für das Jahr 2023 liegt damit unter dem Hebesatz der Finanzplanung des Haushalts 2022 für 2023 (39,99 %).



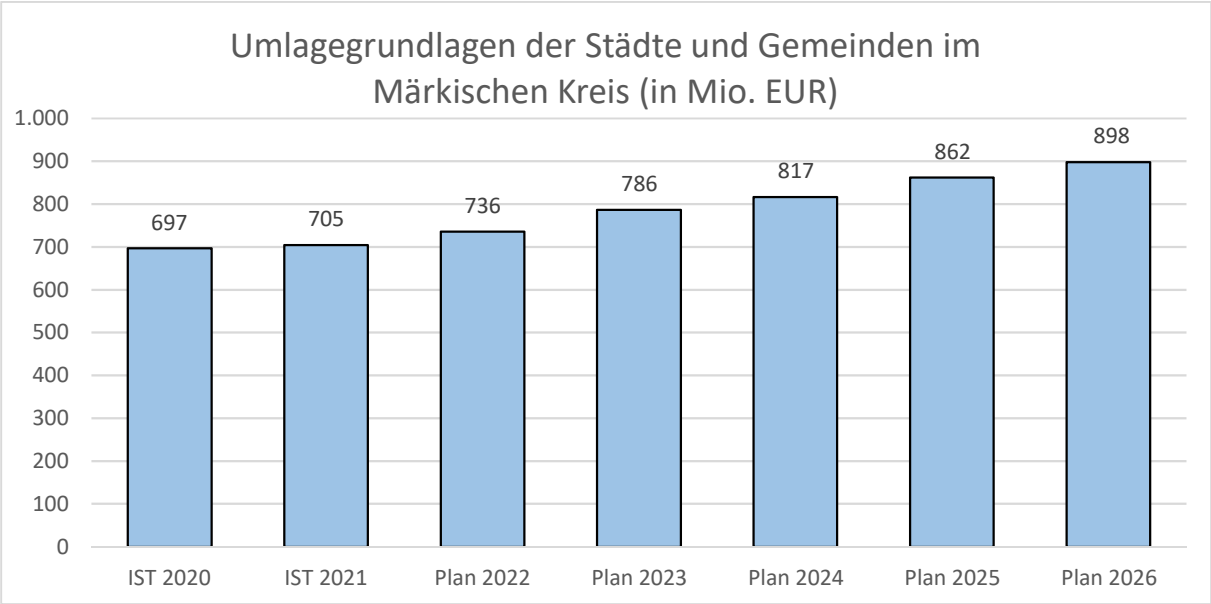
Entwicklung des Zuschussbedarfs der allgemeinen Kreisumlage.

Die nachstehende Übersicht verdeutlicht, dass nach dem aktuellen Stand der Planung im Planungszeitraum der Jahre 2022 bis 2024 steigende Umlagebedarfe durch eine gezielte Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage teilweise ausgeglichen werden. Insgesamt wird ein Betrag von rd. 22,9 Mio. € kreisumlagemindernd eingesetzt:

Werte in EUR	IST (vorläufig) 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufkommen KU exkl. Ausgleichsrücklage	278.308.228	289.402.497	310.726.947	328.804.754	344.394.618	352.376.243
Aufkommen KU inkl. Ausgleichsrücklage	273.082.111	285.164.950	295.733.902	325.197.616	344.345.713	352.338.775
Ergebnis / Planung	**3.628.226**	**-4.187.547**	**-14.993.045**	**-3.607.138**	-48.905	-37.468
Umlage-grundlage	704.546.211	735.719.685	786.317.207	816.669.051	862.157.518	897.678.407
Hebesatz	38,76%	38,76%	37,61%	39,82%	39,94%	39,25%

Überblick zum Aufkommen und den Hebesätzen der allgemeinen Kreisumlage.

Im Vergleich zur Entwicklung der Höhe der Kreisumlage zeigt das folgende Diagramm die Entwicklung der Höhe der Umlagegrundlagen als Messgröße für die (fiktive) Finanzkraft der Städte und Gemeinden im Märkischen Kreis nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2023.



Entwicklung der Umlagegrundlagen der Städte und Gemeinden im MK.

3 Finanzplan

Im Finanzplan werden die zu erwartenden Einzahlungen und Auszahlungen in den kommenden Jahren abgebildet. Die Differenz zum Ergebnisplan ergibt sich durch nicht zahlungswirksame Aufwendungen (z.B. Rückstellungen) und nicht aufwandswirksame Zahlungen (z.B. Investitionen).

Auf Ebene des Gesamtfinanzplan sind folgende Zahlungen geplant:

Einzahlungen

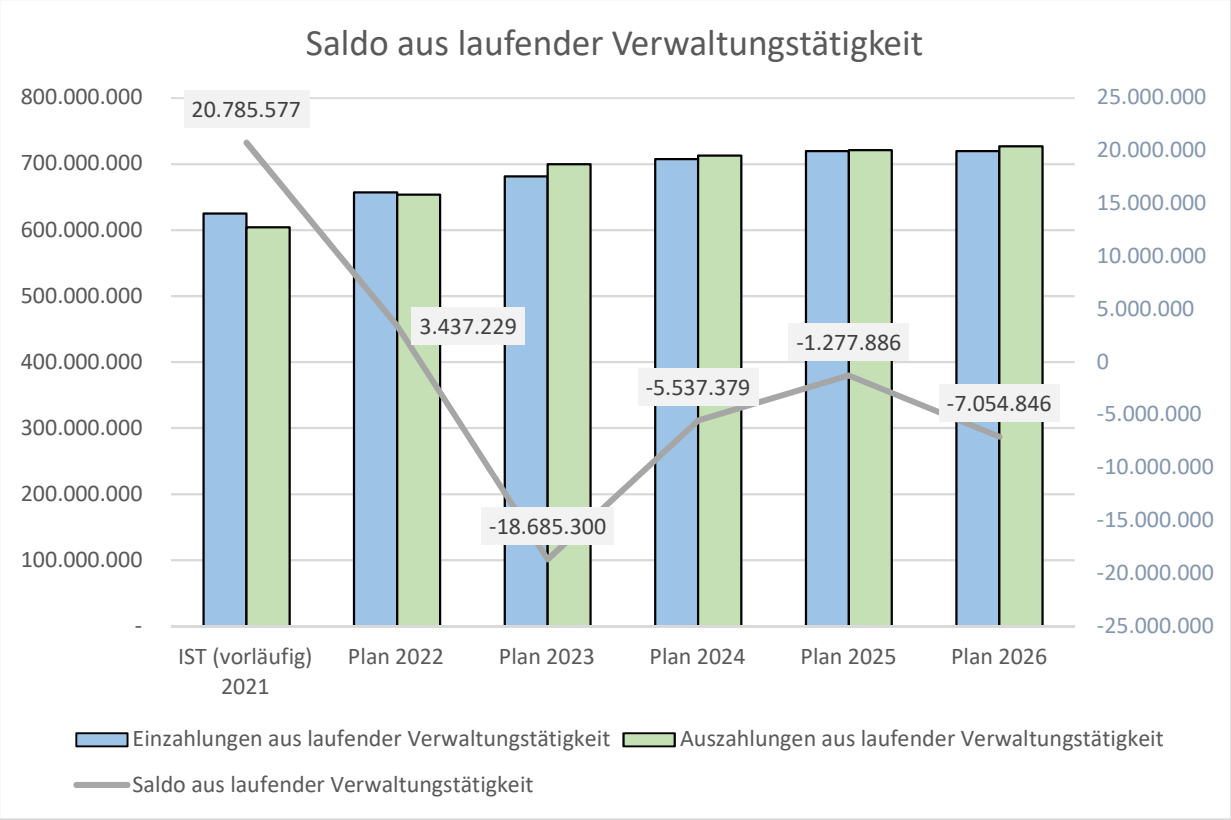
Werte in EUR	Ist (vorläufig) 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Gesamte Einzahlungen	**1.097.753.180,42**	**684.414.005**	**725.837.482**	**732.929.669**	**738.073.221**	**738.018.162**

Auszahlungen

Werte in EUR	Ist (vorläufig) 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Gesamte Auszah-lungen	1.098.423.847,12	690.351.343	752.409.705	745.986.462	746.527.045	752.195.308

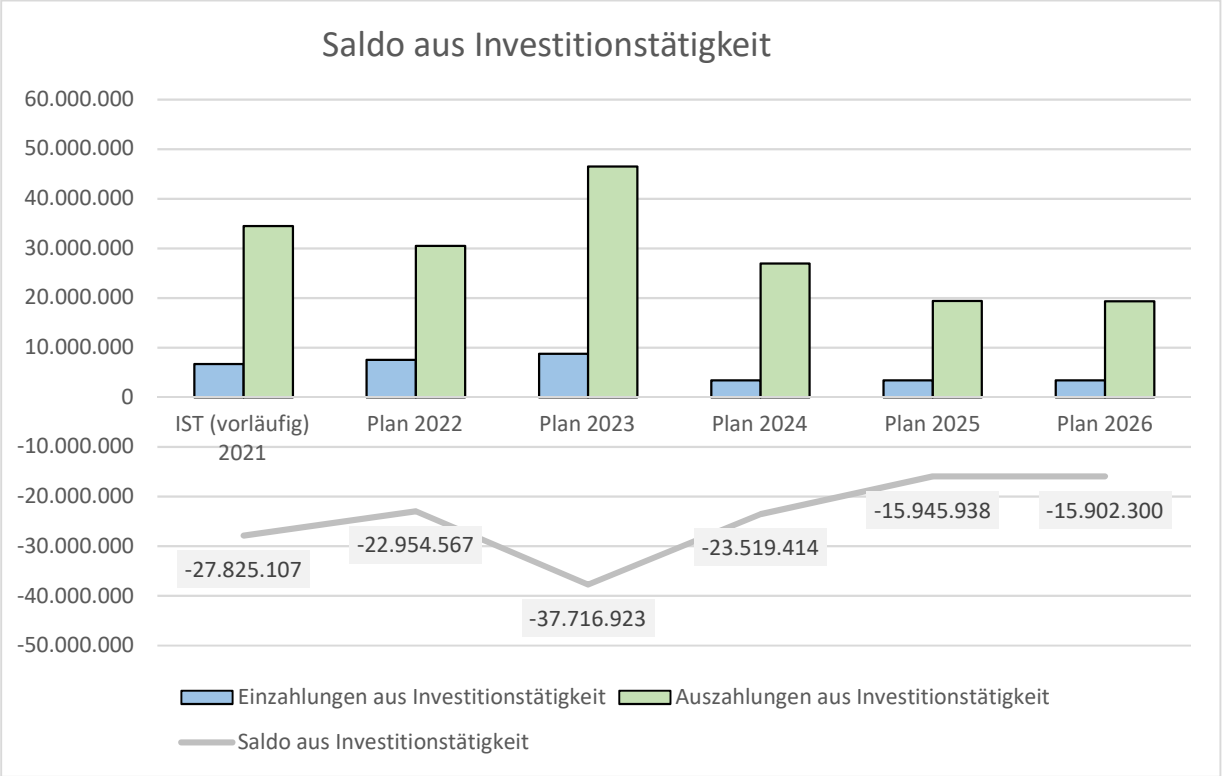
Im Jahr 2023 werden im Vergleich zum Ansatz des Jahres 2022 41,4 Mio. EUR höhere Einzahlungen erwartet. Gleichsam sieht der Gesamtfinanzplan im Jahr 2023 auch höhere Auszahlungen in Höhe von 62,1 Mio. EUR vor. In Summe ergibt sich für das Planungsjahr 2023 ein zunächst ungedeckter Liquiditätsbedarf in Höhe von rund 26,5 Mio. EUR.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist das Ergebnis aus der Verrechnung der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Der Wert des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit ist im Planjahr 2023 und im Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2026 negativ. Im Jahr 2023 wird mit einem Saldo von rund -18,7 Mio. EUR gerechnet.



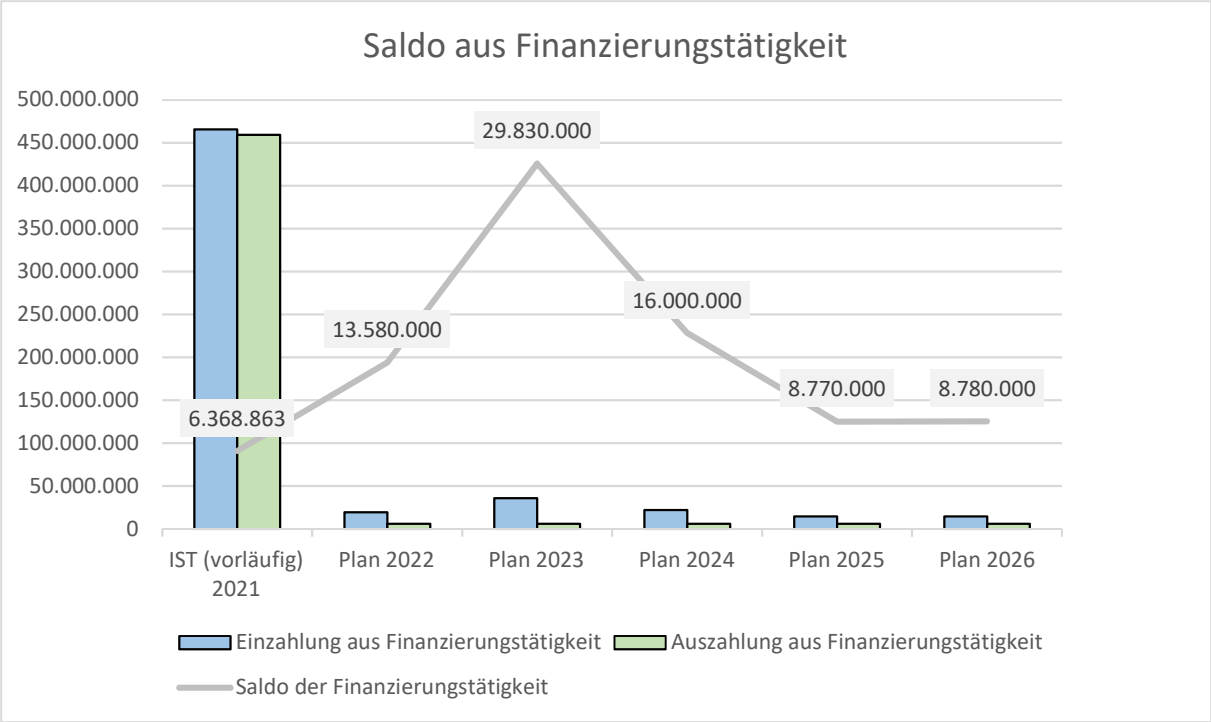
Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Der in der nachfolgenden Abbildung dargestellte Saldo aus Investitionstätigkeit ist insbesondere beeinflusst durch die Baumaßnahmen des Märkischen Kreises und den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen. Der Ansatz des Jahres 2023 beträgt rund -37,7 Mio. €. In den Folgejahren sinkt der Saldo mit zunehmendem Zeitverlauf.



Entwicklung des Saldos aus Investitionstätigkeit.

Die Entwicklung des Saldos aus Finanzierungstätigkeit (Differenz aus Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit) ist durch die im Jahr 2023 geplanten Kreditaufnahmen für Investitionen bestimmt. Im Jahr 2023 weist der Ansatz daher aufgrund der neu aufzunehmenden Kreditmittel einen positiven Betrag in Höhe von rund 29,8 Mio. € aus. In den Folgejahren sinkt dieser Betrag weiter ab.



Entwicklung des Saldos aus Finanzierungstätigkeit.

4 Verbindlichkeiten und weitere Verpflichtungen

4.1 Verbindlichkeiten

4.1.1 Investitionskredite

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus bestehenden Investitionen und die entsprechende Zinsbelastung stellt sich nach aktuellem Stand wie folgt dar:

Werte in €	IST 2021 (vorläufig)	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Restschuld am Jahres-anfang	62.085.689	64.454.065	84.961.005	79.472.703	73.936.910	60.952.337
Neukreditaufnahme	0	10.000.000	0	0	0	0
Umschuldung	8.000.000	16.000.000				
Tilgung	5.631.625	5.493.060	5.488.302	5.535.793	12.984.573	4.125.815
Zinsen	1.199.771	1.341.144	1.349.192	1.225.659	1.059.554	923.953
Restschuld am Jahres-ende	**64.454.064**	**84.961.005**	**79.472.703**	**73.936.910**	**60.952.337**	**56.826.522**
geplante Neukredit-aufnahmen ab 2022		19.580.000	35.830.000	22.000.000	14.770.000	14.780.000

Voraussichtliche Entwicklung der Investitionskredite.

Im Jahr 2022 wurden bislang Liquiditätskredite i. H. v. 16 Mio. EUR zu Investitionskrediten umgeschuldet und weitere 10 Mio. EUR neu aufgenommen.
Zu den oben dargestellten Kreditvolumina der bestehenden Investitionskredite sind die entsprechenden geplanten Tilgungsverläufe und Zinszahlungen abgebildet. Aus dem Haushaltsplan ergibt sich der oben abgebildete voraussichtlich zusätzliche Kreditbedarf. Die tatsächliche Höhe der Neukreditaufnahmen, die tatsächliche Tilgungsstruktur und Zinsbelastung ergeben sich im Detail erst mit den konkreten Abschlüssen der zukünftigen Kreditverträge.

4.1.2 Liquiditätskredite

Durch den prognostizierten Stand des Gesamtvolumens an Krediten zum 31.12.2022 in Höhe von 66.974.405 EUR und des geplanten Bedarfs an liquiden Mitteln für 2023 in Höhe von 26.572.223 EUR ergibt sich zum 31.12.2023 ein voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von 93.069.828 EUR inkl. der Kreditmittel aus dem Förderprogramm „NRW.Bank Gute Schule 2021“.Der Schuldendienst für die Kreditmittel des Förderprogramms Gute Schule 2022 wird vollständig durch das Land NRW geleistet. Die Entwicklung der weiteren Verbindlichkeiten aus bestehenden Liquiditätskrediten ergibt sich im Plan aus der Position „Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln“. Die gesamte Entwicklung ist nachfolgend mit der Annahme dargestellt, dass Liquiditätsüberschüsse zur Senkung der Liquiditätskredite führen und Liquiditätsunterdeckungen zur Erhöhung der Kreditart führen.

Liquiditätskredite (Werte in EUR)	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Stand zum Jahresanfang		82.513.867	66.974.405	93.069.828	105.649.821	113.626.845
Umschuldung		16.000.000	0	0	0	0
Tilgung		5.000.000				
Veränderung laut HH-Plan		-5.937.338	-26.572.223	-13.056.793	-8.453.824	-14.177.146
Veränderung Gute Schule		476.800	476.800	476.800	476.800	476.800
Stand zum Jahresende	**82.513.867**	**66.974.405**	**93.069.828**	**105.649.821**	**113.626.845**	**127.327.191**

Voraussichtliche Entwicklung der Liquiditätskredite.

Aus der Planung für das Jahr 2023 ergibt sich ein erhöhter Liquiditätsbedarf. Dieser wird maßgeblich durch das eingeplante Defizit geprägt.

4.2 Weitere Verpflichtungen

4.2.1 Finanzierungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Zur Gewährleistung einer geordneten Haushaltswirtschaft hat die Gemeinde gemäß Nr. 4.3 des Runderlasses des Innenministeriums vom 16.12.2014 (34-48.05.01/02 - 8/14), zuletzt geändert durch den dritten ÄndRdErl. vom 24.11.2021 (MBl. NRW. S. 1043) die aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften bestehenden Finanzierungsverpflichtungen vollständig im Haushaltsplan darzustellen. Im Vorbericht ist deshalb auszuführen, wie hoch die Belastungen aus solchen Rechtsgeschäften in den folgenden Jahren sein werden.
Zu den kreditähnlichen Rechtsgeschäften zählen gemäß Nr. 4.1 des genannten Erlasses auch Leasinggeschäfte.

- Ein großer Teil des Fuhrparkes ist mit Leasingfahrzeugen ausgestattet. Die Gesamtleasingkosten für 2023 werden sich im Bereich Fuhrpark voraussichtlich auf 65.000 € belaufen.
- Im Produkt Druckerei entstehen für Großkopierer Aufwendungen in Höhe von 150.000 € jährlich. Davon entfallen rund 50.000 € auf feste Leasingraten für Großkopiersysteme.

4.2.2 Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ähnlichen Rechtsgeschäften

Der Märkische Kreis hat in der Vergangenheit folgende Bürgschaften übernommen. Die unten dargestellten Bürgschaften der laufenden Nummern 1-6 sind mit ihrem Wert per 31.12.2021 dargestellt.

Lfd. Nr.	Name des Schuldners	Restbetrag Ziffer 1 bis 6 Stand 31.12.2021	Tag der Bürgschafts-übernahme	voraus-sichtlicher Ablauf
1	AMK Objektgesellschaft mbH & Co KG	7.751,26	08.05.1996	2022
2	AMK Objektgesellschaft mbH & Co KG	12.918,83	21.05.1996	2022
	Summe AMK Objektgesellschaft mbH & Co KG	**20.670,09**		
3	Märkische Seniorenzentren GmbH	424.091,05	08.06.1993	2046
4	Märkische Seniorenzentren GmbH	807.007,61	18.05.2000	28.02.2030
	Summe Märkische Seniorenzentren mbH	**1.231.098,66**		
5	Märkische Kliniken GmbH	12.532,60	21.07.1987	30.06.2069
6	Märkische Kliniken GmbH	30.000.000,00	30.06.2022	31.12.2024
	Summe Märkische Kliniken GmbH	**30.012.532,60**		

Bürgschaften des Märkischen Kreises.

4.2.3 Beteiligungen – wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen

Gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW sollen im Vorbericht auch Aussagen enthalten sein, welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für unmittelbare und mittelbare Beteiligungen des Kreises ergeben werden oder zu erwarten sind.

Die Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH (MKG) ist eine 100%ige unmittelbare Beteiligung des Märkischen Kreises. Diese ist vertraglich zum Verlustausgleich der in der Märkischen Verkehrsgesellschaft mbH (MVG) auflaufenden Verluste des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) verpflichtet. Diese Verluste belaufen sich in den nächsten Jahren laut Langfristplanung auf Beträge zwischen 27,6 bis 29,6 Mio. € p.a.

Der Märkische Kreis leistet planmäßig jährliche Zahlungen zur Refinanzierung der Verluste in Höhe von rund 21 Mio. € in 2023, rund 21 Mio. € in 2024, rund 22 Mio. € in 2025 und rund 25 Mio. € in 2026. Zudem erwirtschaftet die MKG Erträge aus Wertpapieren, die zur weiteren Verlustabdeckung eingesetzt werden können.

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 09.06.2022 eine Neuausrichtung der bisherigen Berechnung des Abdeckungsbetrages zwischen Kreishaushalt und MKG beschlossen. In einem ersten Schritt soll die ‚statische Komponente' zur Berechnung des Abdeckungsbetrages von bisher

10,2 auf neu 15 Mio. € (für 2023) angehoben werden. In weiteren Schritten soll in den kommenden Jahren eine Anhebung dieses Betrages auf 17,5 Mio. € (2024) und 20 Mio. € (2025) erfolgen. Ab dem Jahr 2026 ist es das Ziel in eine Vollabdeckung überzugehen. Dadurch wird die voraussichtliche Minderung des Eigenkapital der MKG deutlich verringert. Diese Umstellung macht für das Haushaltsjahr 2023 einen weiteren Betrag von rd. 2,4 Mio. € aus.

Für den Beteiligungsbuchwert des Märkischen Kreises an der MKG besteht daher das Risiko, dass auch in Zukunft Wertberichtigungsbedarfe entstehen. Die allgemeine Rücklage des Märkischen Kreises müsste dadurch gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO direkt belastet werden.

Der Konzern Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG ist eine 100%ige unmittelbare Beteiligung des Märkischen Kreises. Er ist Hauptgesellschafter der Märkischen Kliniken GmbH und stellt über diese eine patienten- und bedarfsgerechte gestufte wohnortnahe medizinische Versorgung der Bevölkerung sicher. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 08.12.2022 beschlossen, dass der Märkische Kreis zur Finanzierung von Brandschutzmaßnahmen und weiterer Investitionen des Jahres 2023 Liquidität in voraussichtlicher Höhe von 8,4 Mio. € zuzüglich eines Inflationspolsters von 1,4 Mio. €. zur Verfügung stellen wird. Darüber hinaus wird der Märkische Kreis zur Finanzierung des zwischen der Stadt Lüdenscheid und der Gesellschaft abgestimmten Brandschutzkonzeptes beginnend mit dem Jahr 2023 etwaige zur Umsetzung der verabredeten Maßnahmen notwendige Liquidität bis zur vollständigen Realisierung des Konzeptes voraussichtlich in 2032 zur Verfügung stellen.

5 Wesentliche Investitionen und Instandhaltungsmaßnahmen

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken				
Maßnahme / Beschreibung	**Ansatz 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
A010172418 FD 15 Grunderw. f. Kreisstr., Schul., Verw.Geb.	250.000	250.000	250.000	250.000

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken.

Die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken teilen sich wie folgt auf: 200.000 € für Grunderwerb für die K 11n, 40.000 € für Grunderwerb, Vermessung und Schlussabrechnungen

aktueller Straßenbaumaßnahmen, 5.000 € für rückständigen Grunderwerb an den Kreisstraßen und 5.000 € für ökologische Maßnahmen im NSG.

Auszahlungen für Baumaßnahmen:

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen

Maßnahme / Beschreibung	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
A 010172424 FD 15 Erweiterung KH Lüdenscheid	4.300.000	0	0	0
A010172433 FD 15 - Schullandheim Norderney Dachgeschoss Ausb.	1.200.000	0	0	0
A010172430 FD 15 - BK Letmathe	420.000	0	0	0
A010172434 FD 15 - BK Menden Aufzug	300.000	0	0	0
A010172435 FD 15 - BK Halver Neubau Verwaltungsgeb. ink. Aula	200.000	2.500.000	0	0
A010172436 FD 15 - BK Iserlohn Kernsanierung C Gebäude	350.000	4.500.000	0	0
A010172437 FD 15 - Maßnah. zur Erreichung der CO2-Neutralität	500.000	500.000	500.000	500.000
A 032211411 FD 51 Digitalpakt Schule - Förderschulen	851.600	-	-	-
A 032311412 FD 51 Digitalpakt Schule - Berufsschulen	1.663.300	-	-	-

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

Maßnahme / Beschreibung	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
A125421413 FD 15 - K11, Planungskosten f. d. Netzschl.	1.000.000	2.000.000	4.000.000	4.000.000
A125421428 FD 15 - Investitionsmaßnahmen Kreisstraßen	0	2.300.000	2.300.000	2.300.000
A125421440 FD 15 - K4 Meinerzhagen-Schürfelde	650.000	0	0	0
A125421441 FD 15 - K8 Selscheid-Plettenberg BA 1	100.000	0	0	0
A125421442 FD 15 - K8 Selscheid-Plettenberg BA 2	500.000	0	0	0

A125421444 FD 15 - K22 Iserlohn-Grürmannsheide	250.000	0	0	0
A125421445 FD 15 - K34 Balve-Mellen	1.050.000	0	0	0
A125421446 FD 15 - K03 Kierspe grundhafte Sanierung und Radwe	1.200.000	1.200.000	0	0
A125421447 FD 15 - K03 Halver-Hohenplanken Entwässerungskanal	250.000	0	0	0
A125421448 FD 15 - K12 Balve-Mellen grundhafte Sanierung	750.000	0	0	0
A125421449 FD 15 - K16 Iserlohn-SümmernBertingloh Sanierung	1.000.000	0	0	0
A125421450 FD 15 - K21 Menden OD Oberoesbern grun. Sanierung	300.000	0	0	0

Auszahlungen für Baumaßnahmen.

Vom Land NRW werden bestimmte Straßenbaumaßnahmen mit 60 % bis 95 % bezuschusst. In 2023 werden mit 60 % bezuschusst die Maßnahmen an der K 3 in Kierspe, der K 11n in Balve, der K 12 in Balve, der K 16 in Iserlohn und der K 21 in Menden. Für die Maßnahmen an der K 8 in Plettenberg und der K 22 in Iserlohn wurden 70 % Landesmittel bewilligt. Der Radwegebau an der K 34 Balve-Mellen Richtung Sorpetalsperre wird mit 95 % bezuschusst. Die Maßnahmen an der K 3 Kanalbau in Halver-Hohenplanken sowie an der K 4 Deckenerneuerung zwischen Lengelscheid und Schürfelde sind nicht förderfähig.

Auszahlungen für bewegliches Anlagevermögen > 250 TEUR

Maßnahme/Beschreibung >250.000 EUR	**Ansatz 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
A010085410 FD 15 Einricht., Ersatzbe.,Arbeitspl.-Neuausst.	600.000	220.000	220.000	220.000
A010085411 FD 15 - Innenausstattung Schullandheim Norderney	350.000	-	-	-
A010121411 FD 13 Beschaffung von Softwareprodukten	1.045.000	700.000	700.000	700.000
A010121412 FD 13 Beschaffung von Hardware	3.150.000	1.500.000	1.200.000	1.200.000
A032211410 FD 51 FÖ Investit. Schulinventar, WLAN-Erweit.	754.000	750.000	750.000	750.000

A032311411 FD 51 BK Schulinventar, PC-Hardware	1.834.000	1.870.000	1.870.000	1.870.000
A021271410 RB 38 Besch. neuer Technik (Monitore, Software)	708.700	1.100.000	500.000	500.000
A021272411 RB 38 Erwerb Vermögensgegenstände	385.000	385.000	385.000	385.000
A021272412 RB 38 Erwerb Vermögensgegenstände	810.000	765.000	765.000	765.000
A021272413 RB 38 Erwerb Vermögensgegenstände	300.000	190.000	190.000	190.000
A021281413 FD382 KFZ-Beschaffung	890.000	150.000	-	-

Auszahlungen für bewegliches Anlagevermögen > 250 TEUR.

Ergänzende Erläuterungen:

A021271410 RB 38: Für die Kreisleitstelle werden verschiedene Beschaffungen erforderlich. U.a. digitale Alarmumsetzer, Asgard-Lizenzen für die Ausnahmeabfrageplätze Unwetter, Notstromversorgung digitaler Alarmierungsstandorte, Lizenzen für die technische Umgebungsanwendungen ELS, Netzwerkmonitoring, Ausstattung Simulationsschulung, IT-Ausstattung des KdoW und zur Programmierung im Digitalfunk. Für 2024 ist eine Redundanzebene Digitalfunk vorgesehen.

A021272411 RB 38: Für die Rettungswachen werden verschieden Beschaffungen erforderlich. U.a. Absaugpumpen, Tragestühle, hydraulische Fahrtragen, Infusionsspritzenpumpen, Beatmungsgeräte, Defibrillatoren, Nachrüstung Beatmungsgeräte (Rea-Beatmung) und CPR-Reanimationshilfen.

A021272412 RB 38: Der Ansatz wird für die Ersatzbeschaffung von einem Notarztfahrzeug, zwei Rettungswagen, einem Krankentransportwagen und einem Logistikfahrzeug Zentrallager benötigt.

A021272413 RB 38: Für die Ausstattung der Rettungswachen sind verschiedene Beschaffungen notwendig, u.a. Waschautomat, Industrietrockner, Meldeempfänger, Notfallrucksäcke, Schaufeltragen, Vakuummatratzen, Wachenalarmsteuerung und Möblierungen für mehrere Wachen.

A021281413 FD 382: Es ist die Beschaffung einer Notstromersatzanlage vorgesehen. Für 2024 ist die Ersatzbeschaffung eines Einsatzleitwagens geplant.

Instandhaltungsmaßnahmen >= 50 TEUR

Gebäude	Einzelmaßnahmen > 50 TEUR	Betrag
BK Halver	Elektroverteilungen erneuern	50.000 €
BK Halver	Decken-, Maler- + Bodenbelagsarbeiten	80.000 €
BK Halver	Überprüfung, Instandsetzung und Dokumentation Kanal-netz	65.000 €
BK Halver	Treppen und Wege instandsetzen (Verkehrssicherung)	50.000 €
BK Lüdenscheid	Ertüchtigung Außenbeleuchtung	50.000 €
BK Lüdenscheid	Decken-, Maler- + Bodenbelagsarbeiten	100.000 €
BK Lüdenscheid	Lüftungsdecken in Küchen und Waschräumen	160.000 €
BK Menden	Erneuerung Elektroverteilungen	60.000 €
BK Plettenberg	Brandschutzmaßnahmen (1. BA)	325.000 €
Burg Altena	Erneuerung Unterverteilungen (Fortsetzung aus Vorjah-ren)	150.000 €
Burg Altena	denkmalgerechte Sanierung Fenster + Türen	100.000 €
Carl-Sonnenschein-Schule	Sanierung Schwallwasserrine Schwimmbad	60.000 €
Carl-Sonnenschein-Schule	Renovierung Speisesaal	50.000 €
Carl-Sonnenschein-Schule	RLT-Zentraleinheit	145.000 €
KH 1 Altena	Decken-, Maler- + Bodenbelagsarbeiten	50.000 €
KH Lüdenscheid	Umbaumaßnahmen räumliche Neugliederung	200.000 €
KH Lüdenscheid	Erneuerung der Niederspannungshauptverteilung	120.000 €
Mosaikschule	Umbaumaßnahmen (Fortführung aus 2022)	575.000 €
Phoenixschule	Decken-, Maler- + Bodenbelagsarbeiten	75.000 €
Schule An der Höh	Decken-, Maler- + Bodenbelagsarbeiten	60.000 €

Auszahlungen für Instandhaltungsmaßnahmen >= 50 TEUR.

6 Entwicklung von Jahresergebnis, Eigenkapital, Deckungsbedarf Finanzplan

Auf Basis der obigen Annahmen zu den Ansätzen des Haushaltsplans 2023 ergibt sich eine nachfolgend dargestellte Entwicklung des Eigenkapitals des Märkischen Kreises:

Bilanzpositionen nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO	Entwurf des Jahres-ab-schlusses 2021	Planwert 2021 HHPl 2022	Planwert 2023 HHPl 2023	Planwert 2023 Finanzpla-nung HHPl 2024	Planwert 2023 Finanzpla-nung HHPl 2025	Planwert 2023 Finanzpla-nung HHPl 2026
Allgemeine Rücklage	92.985.340	92.985.340	92.985.340	92.985.340	92.985.340	92.985.340
davon Verrechnungen mit der Allge-meinen Rücklage	-166.352	0	0	0	0	0
Sonderrücklagen	1.263.503	1.263.503	1.263.503	1.263.503	1.263.503	1.263.503
Ausgleichsrück-lage	41.078.826	44.707.052	40.519.505	25.526.460	21.919.322	21.870.417
Jahresüber-schuss/-fehlbe-trag	3.628.226	-4.187.547	-14.993.045	-3.607.138	-48.905	-37.468
Ausgleichsrück-lage nach Über-nahme des Jah-resergebnisses	44.707.052	40.519.505	25.526.460	21.919.322	21.870.417	21.832.949
Eigenkapital ge-samt	138.955.895	134.768.348	119.775.303	116.168.165	116.119.260	116.081.792

Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital.

Der abgebildete Planwert des Jahresergebnisses für das Jahr 2022 wird sich voraussichtlich im Vergleich zum tatsächlichen Ergebnis verändern.

Aufgrund des eingeplanten Defizits im Jahr 2023 in Höhe von rund 15,0 Mio. EUR sinkt das Eigenkapital entsprechend in der obigen Prognose. In den Folgejahren sinkt die Ausgleichs-rücklage durch weitere Entnahmen um voraussichtlich rund 3,7 Mio. € bis in 2026. Eine detail-liertere Übersicht zur Entwicklung des Eigenkapitals des Märkischen Kreises kann der beige-fügten Anlage zum Haushaltsplan entnommen werden.

Auf Seiten des Finanzplans ergibt sich im Planungszeitraum folgender Deckungsbedarf:

	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**3.437.229**	**- 18.685.300**	**- 5.537.379**	**- 1.277.886**	**- 7.054.846**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**- 22.954.567**	**- 37.716.923**	**- 23.519.414**	**- 15.945.938**	**- 15.902.300**
Saldo der Finanzierungstätigkeit	**13.580.000**	**29.830.000**	**16.000.000**	**8.770.000**	**8.780.000**
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	**- 5.937.338**	**- 26.572.223**	**- 13.056.793**	**- 8.453.824**	**- 14.177.146**

Entwicklung des Deckungsbedarfs des Finanzplans.

Anlage zum Vorbericht: Nebenrechnung zur Ermittlung des coronabedingten Schadens

Produktbezeichnung	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Ansatz 2023 aus Plan 2022	Fortschreibung Plan 2023 aus Plan 2022 (ohne coronabedingte Werte)	Ansatz 2023 (aktuell)	Corona-bedingte Ergebniswirkung
Coronavirus Pandemie	4488200	Erst. für die Versorgung von übern. Beamten	- €	- €	1.172 €	1.172 €
Coronavirus Pandemie	5710000	Abschreibungen	55.674,00 €	- €	- €	- €
Coronavirus Pandemie	5011000	Bezüge der Beamten	- €	- €	188.755 €	- 188.755 €
Coronavirus Pandemie	5012000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	- €	- €	984.968 €	- 984.968 €
Coronavirus Pandemie	5022000	Beiträge zu VK Tarifl. Besch.	- €	- €	76.468 €	- 76.468 €
Coronavirus Pandemie	5032000	Beiträge ges.SV Tar.Beschäft.	- €	- €	198.684 €	- 198.684 €
Coronavirus Pandemie	5811000	Aufwand a. internen Leistungen	- €	- €	150.000 €	- 150.000 €
SUMME 2022						**- 1.597.703 €**

Der Aufwand aus internen Leistungen setzt sich aus Sachaufwendungen zusammen.

Anlage zum Vorbericht: Nebenrechnung zur Ermittlung des aus dem Ukraine-Krise resultierenden finanziellen Schadens

Produktbezeichnung	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Ansatz 2023 aus Plan 2022	Fortschreibung Plan 2023 aus Plan 2022 (ohne coronabedingte Werte)	Ansatz 2023 (aktuell)	Corona-bedingte Ergebniswirkung
Ukraine-Krise	5012000	Entgelt Tariflich Beschäftigte	- €	- €	288.222 €	- 288.222 €
Ukraine-Krise	5022000	Beiträge zu VK Tarifl. Besch.	- €	- €	22.377 €	- 22.377 €
Ukraine-Krise	5032000	Beiträge ges.SV Tar.Beschäft.	- €	- €	58.140 €	- 58.140 €
Aufgaben nach dem SGB XII	5331010	Hilfe zum Lebensunterhalt	6.086.000,00 €	5.955.000 €	7.230.000 €	- 1.275.000 €
Aufgaben nach dem SGB XII	5331020	Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen	13.000,00 €	14.375 €	17.500 €	- 3.125 €
Aufgaben nach dem SGB XII	5234100	Verwaltungskosten § 264 SGB V	75.000,00 €	78.750 €	135.000 €	- 56.250 €
Aufgaben nach dem SGB XII	5234200	Erstattung § 264 SGB V an KK	1.500.000,00 €	1.575.000 €	2.700.000 €	- 1.125.000 €
Aufgaben nach dem SGB XII	4496000	Leistungsbeteiligung des Bundes	39.114.000,00 €	46.099.464 €	48.957.000 €	2.857.536 €
Aufgaben nach dem SGB II	5461000	Kosten der Unterkunft	73.000.000,00 €	76.882.000 €	85.000.000 €	- 8.118.000 €
Aufgaben nach dem SGB II	5463000	Leistungsbeteiligung bei einm. Leistungen	1.000.000,00 €	1.084.500 €	1.200.000 €	- 115.500 €
Aufgaben nach dem SGB II	5463100	Leistungsbeteiligung bei sonst. Leistungen KdU	950.000,00 €	927.000 €	1.026.000 €	- 99.000 €
Aufgaben nach dem SGB II	4491000	Leistungsbeteiligung des Bundes	20.000.000,00 €	21.065.668 €	23.290.000 €	2.224.332 €
Eingliederungshilfe SGB IX	5331220	Aufwendungen für Integrationsmaßnahmen	5.750.000,00 €	6.300.000 €	6.420.000 €	- 120.000 €
Eingliederungshilfe SGB IX	5331260	Hilfe bei Autismus	420.000,00 €	438.000 €	450.000 €	- 12.000 €
Hilfen bei Pflegebedürftigkeit	5332110	Hilfe in Einrichtungen	22.800.000,00 €	15.955.000 €	16.000.000 €	- 45.000 €
Hilfen bei Pflegebedürftigkeit	5234200	Erst. a.d. Krankenkassen f.Aufwend. n. § 264 SGB V	350.000,00 €	342.100 €	350.000 €	- 7.900 €
Gebäudeverwaltung	5241000	Bewirtschaftungskosten	2.525.000,00 €	2.525.000 €	7.782.500 €	- 5.257.500 €
Beteiligungen und Mitgliedschaften	5315000	Aufrechterhaltung ÖPNV	14.961.000,00 €	18.955.500 €	20.805.500 €	- 1.850.000 €
Schullandheim Norderney	5241099	Bewirtschaftungskosten mit MwSt.	10.000,00 €	70.000 €	160.000 €	- 90.000 €
SUMME 2022						**- 13.461.146 €**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen in T EUR

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2023	2024	2025	2026	Folge-jahre
2020					
A 010121412 (010 012 001) Beschaffung von Hardware	500				
2021					
A 010121411 (010.012.001) Beschaffung von Hardware	400				
2022					
A 010121412 (010.012.001) Beschaffung von Hardware	400				
A 125421445 (120.542.001) K34 Balve-Mellen	800				
2023					
	0				
Summe:	**2.100**	**0**	**0**	**0**	**0**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2021 in T €	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts-jahres 01.01.2023 in T €	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts-jahres 31.12.2023 in T €
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	64.454	104.541	134.883
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt*	82.513	66.974	93.070
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
7. Sonstige Verbindlichkeiten			
8. Summe aller Verbindlichkeiten			
Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten Bürgschaften	31.264	31.152	31.061

* inklusive Gute Schule 2020

Entwicklung des Eigenkapitals						
Bilanzpositionen nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO	Entwurf des Jahres-abschlusses 2021	Planwert 2022 HHPl 2022	Planwert 2023 HHPl 2023	Planwert 2024 Finanzplanung HHPl 2023	Planwert 2025 Finanzplanung HHPl 2023	Planwert 2026 Finanzplanung HHPl 2023
Allgemeine Rücklage	92.985.340	92.985.340	92.985.340	92.985.340	92.985.340	92.985.340
davon Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-166.352	0	0	0	0	0
Sonderrücklagen	1.263.503	1.263.503	1.263.503	1.263.503	1.263.503	1.263.503
Ausgleichsrücklage	41.078.826	44.707.051	40.519.504	25.526.459	21.919.321	21.870.416
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	3.628.226	-4.187.547	-14.993.045	-3.607.138	-48.905	-37.468
Ausgleichsrücklage nach Übernahme des Jahresergebnisses	44.707.051	40.519.504	25.526.459	21.919.321	21.870.416	21.832.948
Eigenkapital gesamt	138.955.895	134.768.348	119.775.303	116.168.165	116.119.260	116.081.792

Neustrukturierung Produkte Haushalt 2023

Budget FD 12, 13	
01.010.01	alt: "Personaleinsatz, -entwicklung und -betreuung", neu: "Personalmanagement"
01.010.02	Gehalts- und Beihilfestelle: Integration in 01.010.01
01.002.03	Controlling: Integration in 01.012.01
01.012.01	alt: "Technikunt. Informationsverarbeitung, Organisationsberatung", neu: "Digitalisierung und IT"
15.573.02	Breitbandausbau
Budget RB 15	
01.008.07	Arbeitsschutz: Integration in 01.008.05
01.016.01	Gebäudeverwaltung
01.017.01	alt: "Instandhaltung, Bauliche Unterhaltung", neu: "Hochbau"
01.017.02	Baumaßnahmen: Integration in 01.017.01
12.542.01	alt: "Kreisstraßen", neu: "Straßenbau"
01.008.01	Druckerei: Integration in 01.008.05
01.008.02	Postdienste und Bürgerinformation: Integration in 01.008.05
01.008.03	Fuhrpark
01.008.05	alt: "Beschaffungsstelle", neu: "Infrastrukturelle Dienste"
01.008.06	Telefonservicecenter: Integration in 01.008.05
01.015.01	alt: "Reinigungsdienste", neu: "Gebäudedienste"
01.015.02	Hausmeisterangelegenheiten: Integration in 01.015.01
Budget FB 2	
01.011.01	alt: "Haushaltssteuerung", neu: "Haushalts- und Beteiligungssteuerung"
12.547.01	alt: "Öffentlicher Straßenpersonennahverkehr", neu: "ÖPNV"
12.547.02	Schienenpersonennahverkehr: Integration in 12.547.01
01.011.03	Finanzbuchhaltung
06.351.01	Elterngeld und Elternzeit
10.522.01	alt: "Förderung von Wohnraum", neu: "Wohnungswesen"
10.522.02	Sicherung d. Wohnungsbindung und des Wohnungsbestandes: Integration in 10.522.01
09.512.01	alt: "Erhebung der Geobasisdaten", neu: "Kataster, Vermessung und Geodaten"
09.512.02	Führung der Geobasisdaten: Integration in 09.512.01
09.512.03	Bereitstellung der Geobasisdaten: Integration in 09.512.01
09.512.04	Katastermodernisierung, GIS, Topographie, Kartographie: Integration in 09.512.01
09.512.05	alt: "Grundstücksbewertung und Grundstücksneuordnung", neu: "Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss"
02.121.01	Statistische Informationen
Budget FD 30, 31, 33, 34, 35, 36	
02.122.01	alt: "Jagd- und Fischereiangelegenheiten", neu: "Ordnungsangelegenheiten"
02.122.02	Gewerbe- und sonstiges Ordnungsrecht: Integration in 02.122.01
02.123.01	Namens-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten: Integration in 02.122.01
02.126.04	Schornsteinfegerangelegenheiten
02.123.03	alt: "Aufenthaltsbeendende Maßnahmen", neu: "Ausländerangelegenheiten"
02.123.04	Aufenthaltstitel: Integration in 02.123.03
02.123.05	Asylangelegenheiten: Integration in 02.123.03
02.123.06	Integration von Ausländern: Integration in 02.123.03
02.124.06	Bürgerbüro Iserlohn
02.124.07	Überwachung der Halterhaftung: Integration in 02.124.06
02.124.02	Überwachung des fließenden Verkehrs
02.124.08	Bürgerbüro Lüdenscheid
02.124.01	Verkehrsregelung und -lenkung
02.124.03	Verkehrsrechtliche Genehmigungen: Integration in 02.124.01
02.124.04	Fahrerlaubnisangelegenheiten
02.124.05	Fahrschul- und Fahrlehrerangelegenheiten: Integration in 02.124.04
Budget RB 38	
02.127.03	Organisation des Rettungsdienstes
02.127.02	Betrieb der Rettungswachen
02.126.01	alt: "Feuerwehraufsicht", neu: "Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz"
02.126.02	Vorbeugender Brandschutz: Integration in 02.126.01
02.126.03	Ausbildung und Service für Feuerwehren
02.128.01	Bevölkerungsschutz
02.127.01	Betrieb der Kreisleitstelle
Budget FD 40	
04.252.01	Museen des Märkischen Kreises
04.252.03	Archiv und Landeskundliche Bibliothek
04.262.01	Märkisches Jugendsinfonieorchester
04.281.01	Kulturförderung
04.281.02	Veranstaltungen
15.575.01	Tourismus
Budget FD 41, 42, DSB	
01.007.01	Rechnungsprüfung
01.006.01	Kommunlaufsicht: Integration in 01.013.01
01.013.01	alt: "Rechtsangelegenheiten", neu: "Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht"
01.002.02	alt: "Datenschutzbeauftragter", neu: "Datenschutz"
Budget FD 44, 46	
09.511.01	Planungsrechtl. Prüfung / Stellungnahmen b. Baugenehmigungs- u. räuml. Planungsverfahren
11.537.01	Abfallwirtschaft
13.554.01	alt: "Vertragsnaturschutz, Landschaftsplanung, Biotop- und Artenschutz, Erholung", neu: "Naturschutz"
13.554.02	Erhaltung und Verbesserung von Naturhaushalt / Landschaftsbild bei Eingriffen: Integration in 13.554.01
14.561.01	Bodenschutz / Altlasten
14.561.03	Klimaschutz
13.552.01	alt: "Schutz u. Nutzung oberirdischer Gewässer einschließlich ihrer Überschwemmungsgebiete", neu: "Gewässer"
13.552.02	Wasserwirtschaft: Integration in 13.552.01
10.521.01	alt: "Baugenehmigungsverfahren", neu: "Bauaufsicht"
10.521.02	Bauüberwachung und Überprüfung: Integration in 10.521.01
10.521.03	Sonstige Aufgaben der Bauaufsicht: Integration in 10.521.01
10.521.04	Maßnahmen als untere staatliche Verwaltungsbehörde: Integration in 10.521.01
10.523.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege

14.561.02	Immissionsschutz

Budget FD 50, 51

01.050.01	alt: "Personalangelegenheiten der Lehrerinnen und Lehrer", neu: "Schulrechtsangelegenheiten"
01.050.02	Schüler- und Schulrechtsangelegenheiten: Integration in 01.050.01
03.243.01	Medienzentrum
08.421.01	Schul- und Vereinssport
03.221.01	Förderschulen
03.231.01	Berufskollegs
03.241.01	Schülerbeförderung
17.001.01	Märkische Sozialstiftung

Budget FD 52

03.243.02	Schullandheim Norderney

Budget FD 53, 54, 55

06.363.01	Wirtschaftliche Hilfen
06.363.03	Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss
06.362.01	Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen
06.365.01	Kinderbetreuung
06.366.01	Jugendbildungsstätte Sedanstraße
06.363.02	Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung

Budget FD 56

01.100.02	Regionales Bildungsnetzwerk
01.351.01	Kommunales Integrationszentrum

Budget FD 71, 77, 78, 79

05.311.05	Leistungen für Bildung u. Teilhabe
05.351.01	Sonstige soziale Hilfen
05.311.01	Aufgaben nach dem SGB XII
05.311.02	Aufgaben nach dem SGB II
05.311.03	Widersprüche und Klageverfahren: Integration in 05.311.01
05.314.03	Eingliederungshilfe SGB IX
05.311.04	Hilfen bei Pflegebedürftigkeit
05.351.02	Schwerbehindertenrecht

Budget FB 7, FD 72, 73, 74, 75, 76

07.414.01	Koordination, Planung und Prävention
07.414.02	Gutachten und Stellungnahmen: Integration in 07.414.04
07.414.04	Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufsicht
07.414.03	Sozialpsychatrischer Dienst und Betreuungsstelle
02.122.03	Lebensmittelüberwachung
02.122.04	alt: "Tierseuchenbekämpfung", neu: "Tiergesundheit / Tierschutz"
02.122.05	Tiergesundheit / Tierschutz: Integration in 02.122.04

Budget Gleichstellung

01.003.01	Gleichstellung in der Verwaltung

Budget PR, SBV

01.004.01	alt: "Personalrat", neu: "Beschäftigtenvertretung"
01.004.02	Schwerbehindertenvertretung: Integration in 01.004.01

Budget FD 10, 14, Kreisentwicklung

01.001.01	alt: "Landrat, KT, KA", neu: "Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse"
01.002.01	Ordensverleihungen, Ehrungen, Repräsentation: Integration in 01.001.01
01.008.04	Zentraler Service
02.121.02	Wahlen
01.009.01	Pressestelle
15.571.01	Kreisentwicklung

Budget KPB

01.031.01	Verwaltung der Kreispolizeibehörde

Budget SB 99

02.123.07	Ukraine-Krise
07.414.05	Coronavirus Pandemie
15.573.01	alt: "Verwaltung der Beteiligungen u. Mitgliedschaften, Beratungen", neu: "Beteiligungen und Mitgliedschaften"
16.611.01	alt: "Finanzausgleich, Umlagen und Zuweisungen", neu: "Allgemeine Finanzwirtschaft"
16.611.02	Steuern und sonst. Abgaben, Forderungsverwaltung: Integration in 16.611.01
16.612.01	Vermögens- und Schuldenmanagement: Integration in 16.611.01

Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.249.518,56	3.090.000	3.089.000	3.089.000	3.089.000	3.089.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	442.112.821,40	470.057.847	469.266.658	493.351.379	503.970.348	503.684.721
03	+ Sonstige Transfererträge	10.041.626,32	7.696.000	7.937.500	7.877.000	7.812.000	7.752.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.920.870,80	57.144.800	59.913.000	60.544.500	61.107.500	61.714.550
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	699.145,86	1.212.520	1.306.820	1.332.520	1.357.320	1.357.520
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.136.790,65	119.336.385	138.523.865	139.644.762	140.692.753	140.423.822
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.392.684,89	5.447.187	6.248.900	6.443.581	6.467.412	6.391.900
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	319.371,01	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**647.872.829,49**	**664.184.739**	**686.485.743**	**712.482.742**	**724.696.333**	**724.613.513**
11	- Personalaufwendungen	102.427.682,98	101.886.468	109.241.018	110.403.430	111.707.282	114.143.450
12	- Versorgungsaufwendungen	13.132.529,60	9.289.000	9.755.000	9.923.000	10.091.000	10.259.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.144.598,09	115.052.573	98.421.620	89.951.310	80.647.140	67.708.570
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.590.618,70	15.232.637	15.507.359	15.632.632	15.645.917	10.662.314
15	- Transferaufwendungen	338.926.361,04	335.068.251	372.954.863	393.044.904	409.471.563	424.739.260
16	- Sonstige Aufwendungen	94.292.806,53	94.886.601	108.097.727	108.011.354	108.158.103	108.186.871
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**651.514.596,94**	**671.415.530**	**713.977.587**	**726.966.630**	**735.721.005**	**735.699.465**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-3.641.767,45**	**-7.230.791**	**-27.491.844**	**-14.483.888**	**-11.024.672**	**-11.085.952**
19	+ Finanzerträge	233.921,97	158.300	452.200	452.100	452.100	452.100
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.428.394,06	2.262.250	3.012.250	3.012.250	3.012.250	3.012.250
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-1.194.472,09**	**-2.103.950**	**-2.560.050**	**-2.560.150**	**-2.560.150**	**-2.560.150**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-4.836.239,54**	**-9.334.741**	**-30.051.894**	**-17.044.038**	**-13.584.822**	**-13.646.102**
23	+ Außerordentliche Erträge	8.464.465,20	5.147.194	15.058.849	13.436.900	13.535.917	13.608.634
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**8.464.465,20**	**5.147.194**	**15.058.849**	**13.436.900**	**13.535.917**	**13.608.634**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**3.628.225,66**	**-4.187.547**	**-14.993.045**	**-3.607.138**	**-48.905**	**-37.468**
27	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**3.628.225,66**	**-4.187.547**	**-14.993.045**	**-3.607.138**	**-48.905**	**-37.468**
28A	**Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage**						
29	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	76.424,92	0	0	0	0	0
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	141.433,10	0	0	0	0	0
32	- Verrechnete Aufwendugen bei Finanzanlagen	101.343,81	0	0	0	0	0
33	**Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)**	**-166.351,99**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.249.518,56	3.090.000	3.089.000	3.089.000	3.089.000	3.089.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	427.450.202,82	464.368.025	464.788.781	489.179.571	499.961.632	499.723.754
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	9.208.028,56	7.695.500	7.937.000	7.876.500	7.811.500	7.752.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.494.625,76	57.224.800	60.073.000	60.704.500	61.267.500	61.794.550
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	676.688,87	1.212.520	1.306.820	1.332.520	1.357.320	1.357.520
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	125.933.061,08	119.305.575	138.524.865	139.645.762	140.693.753	140.423.822
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.787.813,55	4.201.200	5.048.700	5.196.000	5.216.700	5.191.700
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	233.911,98	158.300	452.200	452.100	452.100	452.100
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**625.033.851,18**	**657.255.920**	**681.220.366**	**707.475.953**	**719.849.505**	**719.784.446**
10	- Personalauszahlungen	91.540.486,92	94.163.976	102.958.830	104.473.474	106.156.154	108.605.653
11	- Versorgungsauszahlungen	9.548.358,22	9.289.000	9.755.000	9.923.000	10.091.000	10.259.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	76.356.720,82	119.026.573	103.860.020	95.328.710	85.024.040	72.862.070
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.426.565,41	2.262.250	3.012.250	3.012.250	3.012.250	3.012.250
14	- Transferausszahlungen	333.172.692,80	333.915.600	371.841.625	391.923.388	408.320.047	423.577.744
15	- Sonstige Auszahlungen	92.203.450,01	95.161.292	108.477.941	108.352.510	108.523.900	108.522.575
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**604.248.274,18**	**653.818.691**	**699.905.666**	**713.013.332**	**721.127.391**	**726.839.292**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**20.785.577,00**	**3.437.229**	**-18.685.300**	**-5.537.379**	**-1.277.886**	**-7.054.846**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.574.415,83	7.571.985	8.781.016	3.447.616	3.447.616	3.447.616
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	138.646,34	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	6.267,07	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.719.329,24**	**7.578.085**	**8.787.116**	**3.453.716**	**3.453.716**	**3.453.716**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	148.776,62	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.411.833,06	5.290.000	15.570.000	13.000.000	6.800.000	6.800.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	9.689.910,90	10.971.270	13.081.850	8.493.400	7.460.150	7.471.250
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	6.387.091,00	7.001.382	5.582.189	5.209.730	4.869.504	4.814.766
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	906.824,36	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	7.000.000	12.000.000	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**34.544.435,94**	**30.532.652**	**46.504.039**	**26.973.130**	**19.399.654**	**19.356.016**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-27.825.106,70**	**-22.954.567**	**-37.716.923**	**-23.519.414**	**-15.945.938**	**-15.902.300**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-7.039.529,70**	**-19.517.338**	**-56.402.223**	**-29.056.793**	**-17.223.824**	**-22.957.146**
33	+ Aufnahme/Rückflüsse v. Inv.krediten u.ä.	0,00	19.580.000	35.830.000	22.000.000	14.770.000	14.780.000
34	+ Aufnahme/Rückflüsse v. Liquiditätskrediten	466.000.000,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung/Gewährung v. Inv.krediten u.ä.	6.631.136,58	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
36	- Tilgung/Gewährung v. Liquiditätskrediten	453.000.000,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**6.368.863,42**	**13.580.000**	**29.830.000**	**16.000.000**	**8.770.000**	**8.780.000**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-670.666,28**	**-5.937.338**	**-26.572.223**	**-13.056.793**	**-8.453.824**	**-14.177.146**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-4.927.999,02	0	0	0	0	0
40	+Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	174.643,22	0	0	0	0	0
41	**= Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)**	**-5.424.022,08**	**-5.937.338**	**-26.572.223**	**-13.056.793**	**-8.453.824**	**-14.177.146**

Querschnitt Ergebnishaushalt

Produktbereich Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
01	Innere Verwaltung	22.559.309	-95.761.078	-73.201.769	0	-73.201.769	0	-73.201.769
01.001	Politische Gremien	5.102	-2.692.872	-2.687.770	0	-2.687.770	0	-2.687.770
01.002	Verwaltungsführung	293	-67.475	-67.182	0	-67.182	0	-67.182
01.003	Gleichstellung von Frau und Mann	0	-131.107	-131.107	0	-131.107	0	-131.107
01.004	Beschäftigtenvertretung	391	-382.402	-382.011	0	-382.011	0	-382.011
01.007	Rechnungsprüfung	2.535	-412.230	-409.695	0	-409.695	0	-409.695
01.008	Zentrale Dienste	178.585	-4.327.049	-4.148.464	0	-4.148.464	0	-4.148.464
01.009	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	1.200	-334.519	-333.319	0	-333.319	0	-333.319
01.010	Personalmanagement	16.865.552	-38.277.585	-21.412.033	0	-21.412.033	0	-21.412.033
01.011	Finanzmanagement und Rechnungswesen	474.014	-3.173.443	-2.699.429	0	-2.699.429	0	-2.699.429
01.012	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	46.368	-12.039.636	-11.993.268	0	-11.993.268	0	-11.993.268
01.013	Recht	69.701	-732.373	-662.672	0	-662.672	0	-662.672
01.015	Infrastrukturelles Immobilienmanagement	938	-5.270.166	-5.269.228	0	-5.269.228	0	-5.269.228
01.016	Grundstücks- und Gebäudemanagement	1.740.006	-13.785.850	-12.045.844	0	-12.045.844	0	-12.045.844
01.017	Technisches Immobilienmanagement	788.096	-8.774.107	-7.986.011	0	-7.986.011	0	-7.986.011
01.031	Kreispolizeibehörde	105.178	-1.934.791	-1.829.613	0	-1.829.613	0	-1.829.613
01.050	Schulaufsicht	58.788	-679.842	-621.054	0	-621.054	0	-621.054
01.100	Service und Kooperation	179.662	-410.445	-230.783	0	-230.783	0	-230.783
01.351	Sonstige soziale Hilfen	2.042.900	-2.335.186	-292.286	0	-292.286	0	-292.286
02	Sicherheit und Ordnung	37.586.891	-42.202.897	-4.616.006	0	-4.616.006	13.461.146	8.845.140
02.121	Statistik und Wahlen	470.000	-407.765	62.235	0	62.235	0	62.235
02.122	Ordnungsangelegenheiten	378.708	-4.078.702	-3.699.994	0	-3.699.994	0	-3.699.994
02.123	Einwohner- und Personenstandswesen	1.675.368	-4.363.233	-2.687.865	0	-2.687.865	13.461.146	10.773.281
02.124	Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten	9.883.704	-7.372.377	2.511.327	0	2.511.327	0	2.511.327
02.126	Brandschutz	181.804	-1.923.581	-1.741.777	0	-1.741.777	0	-1.741.777
02.127	Rettungsdienst	24.890.023	-23.419.161	1.470.862	0	1.470.862	0	1.470.862
02.128	Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz	107.284	-638.078	-530.794	0	-530.794	0	-530.794
03	Schulträgeraufgaben	4.123.912	-19.420.924	-15.297.012	0	-15.297.012	0	-15.297.012
03.221	Förderschulen	2.635.590	-6.137.571	-3.501.981	0	-3.501.981	0	-3.501.981
03.231	Berufskollegs	564.822	-4.525.620	-3.960.798	0	-3.960.798	0	-3.960.798
03.241	Schülerbeförderung	4.500	-7.739.498	-7.734.998	0	-7.734.998	0	-7.734.998
03.243	Sonstige schulische Aufgaben	919.000	-1.018.235	-99.235	0	-99.235	0	-99.235
04	Kultur und Wissenschaft	557.861	-3.140.132	-2.582.271	0	-2.582.271	0	-2.582.271
04.252	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	316.266	-2.361.191	-2.044.925	0	-2.044.925	0	-2.044.925

Querschnitt Ergebnishaushalt

Produktbereich Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
04.262	Musikpflege	45.000	-173.178	-128.178	0	-128.178	0	-128.178
04.281	Heimat- und sonstige Kunstpflege	196.595	-605.763	-409.168	0	-409.168	0	-409.168
05	Soziale Leistungen	120.282.398	-219.564.443	-99.282.045	0	-99.282.045	0	-99.282.045
05.311	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen	117.487.499	-208.226.459	-90.738.960	0	-90.738.960	0	-90.738.960
05.314	Eingliederungshilfe SGB IX	60.598	-7.560.465	-7.499.867	0	-7.499.867	0	-7.499.867
05.351	Sonstige Soziale Hilfen	2.734.301	-3.777.519	-1.043.218	0	-1.043.218	0	-1.043.218
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	34.613.272	-73.840.380	-39.227.108	0	-39.227.108	0	-39.227.108
06.351	Sonstige soziale Hilfe	456.591	-607.164	-150.573	0	-150.573	0	-150.573
06.362	Jugendarbeit	245.491	-2.081.977	-1.836.486	0	-1.836.486	0	-1.836.486
06.363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	9.532.599	-31.021.190	-21.488.591	0	-21.488.591	0	-21.488.591
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	24.323.391	-40.010.154	-15.686.763	0	-15.686.763	0	-15.686.763
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	55.200	-119.895	-64.695	0	-64.695	0	-64.695
07	Gesundheitsdienste	2.801.670	-9.229.964	-6.428.294	0	-6.428.294	1.597.703	-4.830.591
07.414	Gesundheitsschutz und -pflege	2.801.670	-9.229.964	-6.428.294	0	-6.428.294	1.597.703	-4.830.591
08	Sportförderung	40.000	-283.226	-243.226	0	-243.226	0	-243.226
08.421	Förderung des Sports	40.000	-283.226	-243.226	0	-243.226	0	-243.226
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	624.125	-5.647.833	-5.023.708	0	-5.023.708	0	-5.023.708
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	391	-337.674	-337.283	0	-337.283	0	-337.283
09.512	Geoinformationen	623.734	-5.310.159	-4.686.425	0	-4.686.425	0	-4.686.425
10	Bauen und Wohnen	819.294	-1.806.436	-987.142	-250	-987.392	0	-987.392
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	763.763	-1.506.376	-742.613	0	-742.613	0	-742.613
10.522	Wohnungsbauförderung	50.531	-285.692	-235.161	-250	-235.411	0	-235.411
10.523	Denkmalschutz und -pflege	5.000	-14.368	-9.368	0	-9.368	0	-9.368
11	Ver- und Entsorgung	31.305	-600.700	-569.395	0	-569.395	0	-569.395
11.537	Abfallwirtschaft	31.305	-600.700	-569.395	0	-569.395	0	-569.395
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	8.292.069	-13.530.862	-5.238.793	-2.000	-5.240.793	0	-5.240.793
12.542	Kreisstraßen	992.526	-5.157.920	-4.165.394	0	-4.165.394	0	-4.165.394
12.547	ÖPNV	7.299.543	-8.372.942	-1.073.399	-2.000	-1.075.399	0	-1.075.399
13	Natur- und Landschaftspflege	1.002.851	-4.348.132	-3.345.281	0	-3.345.281	0	-3.345.281
13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	871.953	-2.802.387	-1.930.434	0	-1.930.434	0	-1.930.434
13.554	Naturschutz und Landschaftspflege	130.898	-1.545.745	-1.414.847	0	-1.414.847	0	-1.414.847
14	Umweltschutz	845.534	-1.642.804	-797.270	0	-797.270	0	-797.270
14.561	Umweltschutzmaßnahmen	845.534	-1.642.804	-797.270	0	-797.270	0	-797.270
15	Wirtschaft und Tourismus	39.441.100	-62.609.598	-23.168.498	401.000	-22.767.498	0	-22.767.498

Querschnitt Ergebnishaushalt

Produktbereich Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
15.571	Wirtschaftsförderung	0	-172.913	-172.913	0	-172.913	0	-172.913
15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	39.385.500	-61.809.030	-22.423.530	401.000	-22.022.530	0	-22.022.530
15.575	Tourismus	55.600	-627.655	-572.055	0	-572.055	0	-572.055
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	412.864.152	-160.347.178	252.516.974	-2.959.800	249.557.174	0	249.557.174
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	412.864.152	-160.347.178	252.516.974	-2.959.800	249.557.174	0	249.557.174
17	Stiftungen	0	-1.000	-1.000	1.000	0	0	0
17.001	Stiftungen	0	-1.000	-1.000	1.000	0	0	0
Gesamtsumme Produktbereich		**686.485.743**	**-713.977.587**	**-27.491.844**	**-2.560.050**	**-30.051.894**	**15.058.849**	**-14.993.045**
Gesamtsumme Produktgruppe		**686.485.743**	**-713.977.587**	**-27.491.844**	**-2.560.050**	**-30.051.894**	**15.058.849**	**-14.993.045**

Querschnitt Finanzhaushalt

Produktbereich Produktgruppe		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs-ermächtigungen
01	Innere Verwaltung	19.543.110	-150.447.165	-130.904.055	140.000	-17.448.189	-17.308.189	-148.212.244	0	0	0	0
01.001	Politische Gremien	5.102	-1.569.600	-1.564.498	0	-4.000	-4.000	-1.568.498	0	0	0	0
01.002	Verwaltungsführung	293	-4.550	-4.257	0	-500	-500	-4.757	0	0	0	0
01.003	Gleichstellung von Frau und Mann	0	-5.700	-5.700	0	0	0	-5.700	0	0	0	0
01.004	Beschäftigtenvertretung	391	-36.240	-35.849	0	0	0	-35.849	0	0	0	0
01.007	Rechnungsprüfung	2.535	-33.850	-31.315	0	-2.000	-2.000	-33.315	0	0	0	0
01.008	Zentrale Dienste	172.534	-1.985.700	-1.813.166	0	-1.206.000	-1.206.000	-3.019.166	0	0	0	0
01.009	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	1.200	-50.750	-49.550	0	-31.000	-31.000	-80.550	0	0	0	0
01.010	Personalmanagement	15.665.552	-115.406.476	-99.740.924	0	-5.582.189	-5.582.189	-105.323.113	0	0	0	0
01.011	Finanzmanagement und Rechnungswesen	473.954	-172.670	301.284	0	-10.000	-10.000	291.284	0	0	0	0
01.012	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	3.853	-7.221.000	-7.217.147	0	-2.445.000	-2.445.000	-9.662.147	0	0	0	0
01.013	Recht	69.701	-307.900	-238.199	0	-1.000	-1.000	-239.199	0	0	0	0
01.015	Infrastrukturelles Immobilienmanagement	695	-2.232.000	-2.231.305	0	-60.000	-60.000	-2.291.305	0	0	0	0
01.016	Grundstücks- und Gebäudemanagement	307.772	-10.724.100	-10.416.328	0	-15.000	-15.000	-10.431.328	0	0	0	0
01.017	Technisches Immobilienmanagement	453.000	-10.097.550	-9.644.550	140.000	-8.070.000	-7.930.000	-17.574.550	0	0	0	0
01.031	Kreispolizeibehörde	105.178	-11.250	93.928	0	-9.000	-9.000	84.928	0	0	0	0
01.050	Schulaufsicht	58.788	-45.599	13.189	0	-1.500	-1.500	11.689	0	0	0	0
01.100	Service und Kooperation	179.662	-76.630	103.032	0	-2.000	-2.000	101.032	0	0	0	0
01.351	Sonstige soziale Hilfen	2.042.900	-465.600	1.577.300	0	-9.000	-9.000	1.568.300	0	0	0	0
02	Sicherheit und Ordnung	37.539.834	-14.144.957	23.394.877	23.600	-3.641.450	-3.617.850	19.777.027	0	0	0	0
02.121	Statistik und Wahlen	470.000	-15.000	455.000	0	0	0	455.000	0	0	0	0
02.122	Ordnungsangelegenheiten	378.708	-1.819.250	-1.440.542	0	-10.000	-10.000	-1.450.542	0	0	0	0
02.123	Einwohner- und Personenstandswesen	1.675.368	-394.050	1.281.318	0	-7.000	-7.000	1.274.318	0	0	0	0
02.124	Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten	9.883.704	-1.008.357	8.875.347	0	-263.750	-263.750	8.611.597	0	0	0	0
02.126	Brandschutz	181.553	-962.250	-780.697	17.500	-77.000	-59.500	-840.197	0	0	0	0
02.127	Rettungsdienst	24.872.829	-9.654.050	15.218.779	6.100	-2.276.700	-2.270.600	12.948.179	0	0	0	0
02.128	Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz	77.672	-292.000	-214.328	0	-1.007.000	-1.007.000	-1.221.328	0	0	0	0
03	Schulträgeraufgaben	3.386.173	-13.803.834	-10.417.661	2.263.400	-5.213.900	-2.950.500	-13.368.161	0	0	0	0

Querschnitt Finanzhaushalt

Produktbereich Produktgruppe		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs-ermächtigungen
03.221	Förderschulen	2.458.673	-4.330.194	-1.871.521	766.440	-1.614.700	-848.260	-2.719.781	0	0	0	0
03.231	Berufskollegs	4.000	-1.607.340	-1.603.340	1.496.960	-3.512.700	-2.015.740	-3.619.080	0	0	0	0
03.241	Schülerbeförderung	4.500	-7.465.300	-7.460.800	0	0	0	-7.460.800	0	0	0	0
03.243	Sonstige schulische Aufgaben	919.000	-401.000	518.000	0	-86.500	-86.500	431.500	0	0	0	0
04	Kultur und Wissenschaft	542.897	-1.793.800	-1.250.903	0	-139.300	-139.300	-1.390.203	0	0	0	0
04.252	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	301.302	-1.371.250	-1.069.948	0	-137.300	-137.300	-1.207.248	0	0	0	0
04.262	Musikpflege	45.000	-115.900	-70.900	0	0	0	-70.900	0	0	0	0
04.281	Heimat- und sonstige Kunstpflege	196.595	-306.650	-110.055	0	-2.000	-2.000	-112.055	0	0	0	0
05	Soziale Leistungen	120.282.398	-213.038.600	-92.756.202	0	-16.000	-16.000	-92.772.202	0	0	0	0
05.311	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen	117.487.499	-204.613.500	-87.126.001	0	-12.500	-12.500	-87.138.501	0	0	0	0
05.314	Eingliederungshilfe SGB IX	60.598	-7.165.850	-7.105.252	0	0	0	-7.105.252	0	0	0	0
05.351	Sonstige Soziale Hilfen	2.734.301	-1.259.250	1.475.051	0	-3.500	-3.500	1.471.551	0	0	0	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	34.092.572	-66.761.952	-32.669.380	20.000	-40.500	-20.500	-32.689.880	0	0	0	0
06.351	Sonstige soziale Hilfe	456.591	-1.750	454.841	0	-2.000	-2.000	452.841	0	0	0	0
06.362	Jugendarbeit	245.391	-1.713.450	-1.468.059	0	-2.000	-2.000	-1.470.059	0	0	0	0
06.363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	9.532.099	-26.161.552	-16.629.453	0	-7.000	-7.000	-16.636.453	0	0	0	0
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	23.803.391	-38.820.100	-15.016.709	20.000	-22.500	-2.500	-15.019.209	0	0	0	0
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	55.100	-65.100	-10.000	0	-7.000	-7.000	-17.000	0	0	0	0
07	Gesundheitsdienste	2.801.670	-1.415.440	1.386.230	0	-24.500	-24.500	1.361.730	0	0	0	0
07.414	Gesundheitsschutz und -pflege	2.801.670	-1.415.440	1.386.230	0	-24.500	-24.500	1.361.730	0	0	0	0
08	Sportförderung	40.000	-194.200	-154.200	0	0	0	-154.200	0	0	0	0
08.421	Förderung des Sports	40.000	-194.200	-154.200	0	0	0	-154.200	0	0	0	0
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	624.125	-245.800	378.325	0	-10.000	-10.000	368.325	0	0	0	0
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	391	-116.100	-115.709	0	0	0	-115.709	0	0	0	0
09.512	Geoinformationen	623.734	-129.700	494.034	0	-10.000	-10.000	484.034	0	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	819.294	-43.400	775.894	0	-3.000	-3.000	772.894	0	0	0	0
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	763.763	-26.550	737.213	0	-3.000	-3.000	734.213	0	0	0	0
10.522	Wohnungsbauförderung	50.531	-5.000	45.531	0	0	0	45.531	0	0	0	0
10.523	Denkmalschutz und -pflege	5.000	-11.850	-6.850	0	0	0	-6.850	0	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	31.305	-157.000	-125.695	0	0	0	-125.695	0	0	0	0

Querschnitt Finanzhaushalt

Produktbereich Produktgruppe		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs-ermächtigungen
11.537	Abfallwirtschaft	31.305	-157.000	-125.695	0	0	0	-125.695	0	0	0	0
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	6.751.151	-10.397.441	-3.646.290	5.930.000	-7.950.000	-2.020.000	-5.666.290	0	0	0	0
12.542	Kreisstraßen	3.000	-2.690.700	-2.687.700	5.930.000	-7.950.000	-2.020.000	-4.707.700	0	0	0	0
12.547	ÖPNV	6.748.151	-7.706.741	-958.590	0	0	0	-958.590	0	0	0	0
13	Natur- und Landschaftspflege	1.162.851	-1.626.070	-463.219	0	-10.700	-10.700	-473.919	0	0	0	0
13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	871.953	-1.017.650	-145.697	0	-8.400	-8.400	-154.097	0	0	0	0
13.554	Naturschutz und Landschaftspflege	290.898	-608.420	-317.522	0	-2.300	-2.300	-319.822	0	0	0	0
14	Umweltschutz	845.534	-352.200	493.334	0	-4.000	-4.000	489.334	0	0	0	0
14.561	Umweltschutzmaßnahmen	845.534	-352.200	493.334	0	-4.000	-4.000	489.334	0	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	39.842.100	-62.125.735	-22.283.635	0	-12.002.500	-12.002.500	-34.286.135	0	0	0	0
15.571	Wirtschaftsförderung	0	-50.000	-50.000	0	0	0	-50.000	0	0	0	0
15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	39.786.500	-61.682.835	-21.896.335	0	-12.001.000	-12.001.000	-33.897.335	0	0	0	0
15.575	Tourismus	55.600	-392.900	-337.300	0	-1.500	-1.500	-338.800	0	0	0	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	412.914.352	-163.357.072	249.557.280	410.116	0	410.116	249.967.396	35.830.000	-6.000.000	29.830.000	0
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	412.914.352	-163.357.072	249.557.280	410.116	0	410.116	249.967.396	35.830.000	-6.000.000	29.830.000	0
17	Stiftungen	1.000	-1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.001	Stiftungen	1.000	-1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Produktbereich		**681.220.366**	**-699.905.666**	**-18.685.300**	**8.787.116**	**-46.504.039**	**-37.716.923**	**-56.402.223**	**35.830.000**	**-6.000.000**	**29.830.000**	**0**
Gesamtsumme Produktgruppe		**681.220.366**	**-699.905.666**	**-18.685.300**	**8.787.116**	**-46.504.039**	**-37.716.923**	**-56.402.223**	**35.830.000**	**-6.000.000**	**29.830.000**	**0**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.524.689,72	5.704.821	4.324.685	4.616.313	3.729.239	3.670.248
03	+ Sonstige Transfererträge	678.157,72	0	5.000	5.000	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.956,27	103.300	100.300	100.300	100.300	100.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.719,81	167.700	152.700	152.700	152.700	152.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.345.607,64	15.261.510	16.108.724	16.352.121	16.562.812	17.003.881
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.780.579,16	1.634.687	1.667.900	1.677.157	1.703.100	1.662.900
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	296.341,01	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**32.880.051,33**	**23.072.018**	**22.559.309**	**23.103.591**	**22.448.151**	**22.790.029**
11	- Personalaufwendungen	44.904.125,59	43.231.227	45.627.635	45.858.586	46.122.701	47.074.065
12	- Versorgungsaufwendungen	13.132.529,60	9.289.000	9.755.000	9.923.000	10.091.000	10.259.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.807.211,10	17.090.850	20.350.600	19.746.650	19.985.650	20.297.850
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.361.665,39	7.187.135	7.520.184	7.545.961	7.560.086	4.850.172
15	- Transferaufwendungen	2.171.270,86	2.433.127	2.053.200	2.093.200	2.059.200	2.079.200
16	- Sonstige Aufwendungen	9.546.463,93	10.260.935	10.454.459	10.377.960	10.551.325	10.561.025
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**100.923.266,47**	**89.492.274**	**95.761.078**	**95.545.357**	**96.369.962**	**95.121.312**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-68.043.215,14**	**-66.420.256**	**-73.201.769**	**-72.441.766**	**-73.921.811**	**-72.331.283**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-68.043.215,14**	**-66.420.256**	**-73.201.769**	**-72.441.766**	**-73.921.811**	**-72.331.283**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-68.043.215,14**	**-66.420.256**	**-73.201.769**	**-72.441.766**	**-73.921.811**	**-72.331.283**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.702.635,96	-1.874.250	-7.259.750	-7.169.830	-7.212.119	-7.254.390
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.314,30	750	750	750	750	750
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.699.321,66	-1.873.500	-7.259.000	-7.169.080	-7.211.369	-7.253.640
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-66.343.893,48**	**-64.546.756**	**-65.942.769**	**-65.272.686**	**-66.710.442**	**-65.077.643**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-66.343.893,48**	**-64.546.756**	**-65.942.769**	**-65.272.686**	**-66.710.442**	**-65.077.643**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.190.511,78	6.657.183	2.707.486	0,00	3.084.387	2.230.487	2.230.487
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.000,00	0	5.000	0,00	5.000	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.094,78	103.300	100.300	0,00	100.300	100.300	100.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.013,20	167.700	152.700	0,00	152.700	152.700	152.700
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.080.111,22	15.230.700	16.109.724	0,00	16.353.121	16.563.812	17.003.881
07	+ Sonstige Einzahlungen	585.024,79	390.900	467.900	0,00	462.900	487.900	462.900
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**21.108.755,77**	**22.549.783**	**19.543.110**	**0,00**	**20.158.408**	**19.535.199**	**19.950.268**
10	- Personalauszahlungen	91.530.097,07	94.056.252	102.851.106	0,00	104.365.750	106.048.430	108.498.429
11	- Versorgungsauszahlungen	9.548.358,22	9.289.000	9.755.000	0,00	9.923.000	10.091.000	10.259.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.650.810,42	19.430.850	25.187.100	0,00	24.522.150	23.760.650	24.136.350
14	- Transferausszahlungen	2.108.101,08	2.433.127	2.053.200	0,00	2.093.200	2.059.200	2.079.200
15	- Sonstige Auszahlungen	9.630.119,53	10.336.185	10.600.759	0,00	10.527.760	10.681.125	10.733.095
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**126.467.486,32**	**135.545.414**	**150.447.165**	**0,00**	**151.431.860**	**152.640.405**	**155.706.074**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-105.358.730,55**	**-112.995.631**	**-130.904.055**	**0,00**	**-131.273.452**	**-133.105.206**	**-135.755.806**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.276,54	110.000	140.000	0,00	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	50.862,34	0	0	0,00	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**107.138,88**	**110.000**	**140.000**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	148.776,62	250.000	250.000	0,00	250.000	250.000	250.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.065.223,32	1.490.000	7.620.000	0,00	7.500.000	500.000	500.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.506.507,98	4.861.850	3.996.000	500.000,00	2.805.500	2.520.500	2.530.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	6.387.091,00	7.001.382	5.582.189	0,00	5.209.730	4.869.504	4.814.766
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**25.107.598,92**	**13.603.232**	**17.448.189**	**500.000,00**	**15.765.230**	**8.140.004**	**8.095.266**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-25.000.460,04**	**-13.493.232**	**-17.308.189**	**-500.000,00**	**-15.765.230**	**-8.140.004**	**-8.095.266**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-130.359.190,59**	**-126.488.863**	**-148.212.244**	**-500.000,00**	**-147.038.682**	**-141.245.210**	**-143.851.072**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-130.359.190,59**	**-126.488.863**	**-148.212.244**	**-500.000,00**	**-147.038.682**	**-141.245.210**	**-143.851.072**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.153.252,20	110.552	118.857	113.016	108.980	120.124
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.753.287,00	28.264.600	30.675.600	31.320.600	31.820.600	32.490.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.257,60	7.000	6.000	6.500	6.500	6.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.788.343,39	2.789.078	2.288.734	2.203.734	1.998.734	1.813.734
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.575.979,38	3.730.200	4.497.700	4.663.903	4.664.974	4.647.700
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**39.275.119,57**	**34.901.430**	**37.586.891**	**38.307.753**	**38.599.788**	**39.078.658**
11	- Personalaufwendungen	20.570.835,93	20.925.174	25.246.610	25.606.664	26.008.887	26.596.856
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.180.367,59	9.265.000	9.929.400	10.153.600	10.656.000	10.380.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.636.256,80	3.017.954	2.883.839	2.855.227	2.836.039	2.631.806
15	- Transferaufwendungen	7.446.021,66	1.466.800	1.662.300	1.662.300	1.662.300	1.662.300
16	- Sonstige Aufwendungen	2.027.970,92	3.035.628	2.480.748	2.492.924	2.471.683	2.492.246
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**41.861.452,90**	**37.710.556**	**42.202.897**	**42.770.715**	**43.634.909**	**43.763.908**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-2.586.333,33**	**-2.809.126**	**-4.616.006**	**-4.462.962**	**-5.035.121**	**-4.685.250**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.586.333,33**	**-2.809.126**	**-4.616.006**	**-4.462.962**	**-5.035.121**	**-4.685.250**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	13.461.146	13.436.900	13.535.917	13.608.634
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**13.461.146**	**13.436.900**	**13.535.917**	**13.608.634**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.586.333,33**	**-2.809.126**	**8.845.140**	**8.973.938**	**8.500.796**	**8.923.384**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.618.606,31	-1.980.951	-2.455.719	-2.506.141	-2.560.794	-2.616.256
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.069.761,04	3.855.551	17.550.726	17.558.134	17.747.388	17.908.166
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.451.154,73	1.874.600	15.095.007	15.051.993	15.186.594	15.291.910
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-4.037.488,06**	**-4.683.726**	**-6.249.867**	**-6.078.055**	**-6.685.798**	**-6.368.526**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-4.037.488,06**	**-4.683.726**	**-6.249.867**	**-6.078.055**	**-6.685.798**	**-6.368.526**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.076.130,25	70.300	71.800	0,00	71.800	71.800	71.800
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.635.769,07	28.264.600	30.675.600	0,00	31.320.600	31.820.600	32.490.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.257,60	7.000	6.000	0,00	6.500	6.500	6.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.751.641,58	2.789.078	2.288.734	0,00	2.203.734	1.998.734	1.813.734
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.987.625,12	3.730.200	4.497.700	0,00	4.647.700	4.647.700	4.647.700
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**38.455.423,62**	**34.861.178**	**37.539.834**	**0,00**	**38.250.334**	**38.545.334**	**39.030.334**
10	- Personalauszahlungen	6.080,22	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.755.499,36	9.259.000	9.923.400	0,00	10.147.600	10.650.000	10.380.700
14	- Transferausszahlungen	7.454.021,66	1.411.800	1.652.300	0,00	1.652.300	1.652.300	1.662.300
15	- Sonstige Auszahlungen	1.945.255,08	3.121.264	2.569.257	0,00	2.541.875	2.564.775	2.532.975
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.160.856,32**	**13.792.064**	**14.144.957**	**0,00**	**14.341.775**	**14.867.075**	**14.575.975**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**20.294.567,30**	**21.069.114**	**23.394.877**	**0,00**	**23.908.559**	**23.678.259**	**24.454.359**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	171.942,21	17.500	17.500	0,00	17.500	17.500	17.500
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	80.240,00	6.100	6.100	0,00	6.100	6.100	6.100
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**252.182,21**	**23.600**	**23.600**	**0,00**	**23.600**	**23.600**	**23.600**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	4.716.420,23	2.257.600	3.641.450	0,00	2.825.900	2.076.650	2.076.650
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.716.420,23**	**2.257.600**	**3.641.450**	**0,00**	**2.825.900**	**2.076.650**	**2.076.650**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-4.464.238,02**	**-2.234.000**	**-3.617.850**	**0,00**	**-2.802.300**	**-2.053.050**	**-2.053.050**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**15.830.329,28**	**18.835.114**	**19.777.027**	**0,00**	**21.106.259**	**21.625.209**	**22.401.309**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**15.830.329,28**	**18.835.114**	**19.777.027**	**0,00**	**21.106.259**	**21.625.209**	**22.401.309**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.377.528,43	3.825.461	2.846.039	2.658.976	2.510.511	2.532.477
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.716,43	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	481.271,13	804.500	916.000	941.000	966.000	966.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	441.954,31	325.200	327.073	327.073	327.073	327.073
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	92.320,53	2.000	0	982	1.047	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.429.790,83**	**4.991.961**	**4.123.912**	**3.962.831**	**3.839.431**	**3.860.350**
11	- Personalaufwendungen	3.075.061,17	2.965.922	3.887.954	3.946.941	4.012.648	4.102.272
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.049.339,51	9.755.100	10.643.200	10.643.200	10.663.200	10.663.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.742.790,58	1.928.393	2.018.010	2.138.497	1.944.011	577.469
15	- Transferaufwendungen	1.373.639,10	1.694.400	1.704.500	1.704.500	1.704.500	1.704.500
16	- Sonstige Aufwendungen	780.772,81	1.081.645	1.167.260	1.194.160	1.192.660	1.192.660
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**15.021.603,17**	**17.425.460**	**19.420.924**	**19.627.298**	**19.517.019**	**18.240.101**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-10.591.812,34**	**-12.433.499**	**-15.297.012**	**-15.664.467**	**-15.677.588**	**-14.379.751**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-10.591.812,34**	**-12.433.499**	**-15.297.012**	**-15.664.467**	**-15.677.588**	**-14.379.751**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-10.591.812,34**	**-12.433.499**	**-15.297.012**	**-15.664.467**	**-15.677.588**	**-14.379.751**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-183.100,00	-18.000	-108.000	-108.000	-108.000	-108.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	190,00	250	250	250	250	250
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-182.910,00	-17.750	-107.750	-107.750	-107.750	-107.750
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-10.408.902,34**	**-12.415.749**	**-15.189.262**	**-15.556.717**	**-15.569.838**	**-14.272.001**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-10.408.902,34**	**-12.415.749**	**-15.189.262**	**-15.556.717**	**-15.569.838**	**-14.272.001**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.647.095,68	2.847.200	2.108.300	0,00	2.108.300	2.108.300	2.108.300
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.752,52	34.800	34.800	0,00	34.800	34.800	34.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	465.877,94	804.500	916.000	0,00	941.000	966.000	966.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	367.770,21	325.200	327.073	0,00	327.073	327.073	327.073
07	+ Sonstige Einzahlungen	44.654,29	0	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.550.150,64**	**4.011.700**	**3.386.173**	**0,00**	**3.411.173**	**3.436.173**	**3.436.173**
10	- Personalauszahlungen	729,63	94.724	94.724	0,00	94.724	94.724	94.724
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.873.275,40	10.405.100	10.711.100	0,00	10.711.100	10.731.100	11.628.200
14	- Transferausszahlungen	739.149,10	1.694.400	1.704.500	0,00	1.704.500	1.704.500	1.704.500
15	- Sonstige Auszahlungen	875.853,04	1.204.895	1.293.510	0,00	1.320.410	1.318.910	1.318.910
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.489.007,17**	**13.399.119**	**13.803.834**	**0,00**	**13.830.734**	**13.849.234**	**14.746.334**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-6.938.856,53**	**-9.387.419**	**-10.417.661**	**0,00**	**-10.419.561**	**-10.413.061**	**-11.310.161**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.023.788,72	304.258	2.263.400	0,00	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.544,00	0	0	0,00	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.031.332,72**	**304.258**	**2.263.400**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.123.033,27	3.203.720	5.213.900	0,00	2.720.500	2.720.500	2.720.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.123.033,27**	**3.203.720**	**5.213.900**	**0,00**	**2.720.500**	**2.720.500**	**2.720.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-1.091.700,55**	**-2.899.462**	**-2.950.500**	**0,00**	**-2.720.500**	**-2.720.500**	**-2.720.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-8.030.557,08**	**-12.286.881**	**-13.368.161**	**0,00**	**-13.140.061**	**-13.133.561**	**-14.030.661**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-8.030.557,08**	**-12.286.881**	**-13.368.161**	**0,00**	**-13.140.061**	**-13.133.561**	**-14.030.661**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.534,50	190.664	195.864	197.364	195.189	185.669
03	+ Sonstige Transfererträge	534,43	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.979,58	199.600	199.600	199.600	199.600	199.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.694,83	146.120	145.920	146.120	145.920	146.120
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.787,29	4.500	5.477	5.477	5.477	5.477
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.594,91	11.000	11.000	13.763	11.493	11.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**372.125,54**	**551.884**	**557.861**	**562.324**	**557.679**	**547.866**
11	- Personalaufwendungen	1.414.748,68	1.370.955	1.222.203	1.240.522	1.260.929	1.289.382
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	716.592,20	1.259.610	1.214.010	1.252.430	1.207.740	1.219.350
14	- Bilanzielle Abschreibungen	103.143,63	118.464	143.959	142.148	132.163	37.102
15	- Transferaufwendungen	472.551,07	128.590	97.490	96.490	96.490	99.490
16	- Sonstige Aufwendungen	263.239,31	376.740	462.470	459.220	452.170	461.520
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.970.274,89**	**3.254.359**	**3.140.132**	**3.190.810**	**3.149.492**	**3.106.844**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-2.598.149,35**	**-2.702.475**	**-2.582.271**	**-2.628.486**	**-2.591.813**	**-2.558.978**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.598.149,35**	**-2.702.475**	**-2.582.271**	**-2.628.486**	**-2.591.813**	**-2.558.978**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.598.149,35**	**-2.702.475**	**-2.582.271**	**-2.628.486**	**-2.591.813**	**-2.558.978**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-32.000,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.100,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-23.900,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-2.574.249,35**	**-2.720.475**	**-2.600.271**	**-2.646.486**	**-2.609.813**	**-2.576.978**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-2.574.249,35**	**-2.720.475**	**-2.600.271**	**-2.646.486**	**-2.609.813**	**-2.576.978**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.972,05	175.700	180.900	0,00	182.400	183.900	185.400
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	534,43	0	0	0,00	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.665,48	199.600	199.600	0,00	199.600	199.600	199.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.637,53	146.120	145.920	0,00	146.120	145.920	146.120
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	77.787,29	4.500	5.477	0,00	5.477	5.477	5.477
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.003,95	11.000	11.000	0,00	13.300	11.000	11.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**361.600,73**	**536.920**	**542.897**	**0,00**	**546.897**	**545.897**	**547.597**
10	- Personalauszahlungen	3.580,00	12.500	12.500	0,00	12.500	12.500	12.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	726.492,73	1.259.610	1.214.010	0,00	1.252.430	1.207.740	1.219.350
14	- Transferausszahlungen	472.551,07	128.590	97.490	0,00	96.490	96.490	99.490
15	- Sonstige Auszahlungen	227.809,25	381.570	469.800	0,00	463.050	456.000	465.350
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.430.433,05**	**1.782.270**	**1.793.800**	**0,00**	**1.824.470**	**1.772.730**	**1.796.690**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-1.068.832,32**	**-1.245.350**	**-1.250.903**	**0,00**	**-1.277.573**	**-1.226.833**	**-1.249.093**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.566,00	50.000	0	0,00	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**22.566,00**	**50.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.201,59	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	140.439,83	563.900	139.300	0,00	66.800	67.800	68.900
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**187.641,42**	**563.900**	**139.300**	**0,00**	**66.800**	**67.800**	**68.900**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-165.075,42**	**-513.900**	**-139.300**	**0,00**	**-66.800**	**-67.800**	**-68.900**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-1.233.907,74**	**-1.759.250**	**-1.390.203**	**0,00**	**-1.344.373**	**-1.294.633**	**-1.317.993**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-1.233.907,74**	**-1.759.250**	**-1.390.203**	**0,00**	**-1.344.373**	**-1.294.633**	**-1.317.993**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.229.239,33	3.070.000	3.069.000	3.069.000	3.069.000	3.069.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	203.888,81	347.903	150.000	150.000	150.000	150.000
03	+ Sonstige Transfererträge	7.437.445,29	6.085.500	6.242.000	6.231.500	6.221.500	6.211.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.718,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.603,98	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.183.692,98	91.497.200	110.713.898	111.745.398	112.797.398	113.872.398
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.482,07	39.500	42.500	47.796	48.146	42.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**101.169.070,46**	**101.105.103**	**120.282.398**	**121.308.694**	**122.351.044**	**123.410.398**
11	- Personalaufwendungen	4.960.679,60	5.111.993	6.420.106	6.507.938	6.605.883	6.754.422
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.136.630,11	9.337.750	10.721.850	10.721.850	10.751.850	10.721.850
14	- Bilanzielle Abschreibungen	121.984,71	111.766	109.537	109.266	108.995	109.386
15	- Transferaufwendungen	98.337.162,89	101.280.920	110.004.100	111.975.100	113.970.100	115.989.100
16	- Sonstige Aufwendungen	77.551.264,82	78.955.500	92.308.850	92.304.350	92.304.200	92.304.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**189.107.722,13**	**194.797.929**	**219.564.443**	**221.618.504**	**223.741.028**	**225.878.958**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-87.938.651,67**	**-93.692.826**	**-99.282.045**	**-100.309.810**	**-101.389.984**	**-102.468.560**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-87.938.651,67**	**-93.692.826**	**-99.282.045**	**-100.309.810**	**-101.389.984**	**-102.468.560**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-87.938.651,67**	**-93.692.826**	**-99.282.045**	**-100.309.810**	**-101.389.984**	**-102.468.560**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	-6.293.068	-6.293.068	-6.293.068	-6.293.068
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	398.161	398.161	398.161	398.161
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	-5.894.907	-5.894.907	-5.894.907	-5.894.907
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-87.938.651,67**	**-93.692.826**	**-93.387.138**	**-94.414.903**	**-95.495.077**	**-96.573.653**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-87.938.651,67**	**-93.692.826**	**-93.387.138**	**-94.414.903**	**-95.495.077**	**-96.573.653**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.229.239,33	3.070.000	3.069.000	0,00	3.069.000	3.069.000	3.069.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.338,74	347.900	150.000	0,00	150.000	150.000	150.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.740.422,44	6.085.500	6.242.000	0,00	6.231.500	6.221.500	6.211.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.783,00	60.000	60.000	0,00	60.000	60.000	60.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.603,98	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	92.742.811,45	91.497.200	110.713.898	0,00	111.745.398	112.797.398	113.872.398
07	+ Sonstige Einzahlungen	43.819,73	39.500	42.500	0,00	42.500	42.500	42.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**104.078.018,67**	**101.105.100**	**120.282.398**	**0,00**	**121.303.398**	**122.345.398**	**123.410.398**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.207.034,50	9.337.750	10.721.850	0,00	10.721.850	10.751.850	10.721.850
14	- Transferausszahlungen	98.113.988,46	101.280.920	110.004.100	0,00	111.975.100	113.970.100	115.989.100
15	- Sonstige Auszahlungen	77.219.785,47	78.961.300	92.312.650	0,00	92.308.150	92.308.000	92.309.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**183.540.808,43**	**189.579.970**	**213.038.600**	**0,00**	**215.005.100**	**217.029.950**	**219.020.450**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-79.462.789,76**	**-88.474.870**	**-92.756.202**	**0,00**	**-93.701.702**	**-94.684.552**	**-95.610.052**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	8.744,70	19.000	16.000	0,00	16.000	16.000	16.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.744,70**	**19.000**	**16.000**	**0,00**	**16.000**	**16.000**	**16.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-8.744,70**	**-19.000**	**-16.000**	**0,00**	**-16.000**	**-16.000**	**-16.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-79.471.534,46**	**-88.493.870**	**-92.772.202**	**0,00**	**-93.717.702**	**-94.700.552**	**-95.626.052**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-79.471.534,46**	**-88.493.870**	**-92.772.202**	**0,00**	**-93.717.702**	**-94.700.552**	**-95.626.052**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.887.525,07	20.695.910	23.758.492	23.922.592	24.111.492	24.300.492
03	+ Sonstige Transfererträge	1.924.321,88	1.610.500	1.690.500	1.640.500	1.590.500	1.540.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.589.447,38	2.640.000	2.741.200	2.741.200	2.741.200	2.741.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.224,68	80.100	80.100	80.100	80.100	80.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.317.176,94	5.937.000	6.342.380	6.342.380	6.342.380	6.342.380
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	248.055,05	600	600	3.148	3.317	600
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**30.981.751,00**	**30.964.110**	**34.613.272**	**34.729.920**	**34.868.989**	**35.005.272**
11	- Personalaufwendungen	5.860.027,63	5.861.431	6.349.152	6.444.618	6.551.379	6.700.538
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.605.709,38	1.695.000	1.725.000	1.725.000	1.725.000	1.725.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	48.746,23	87.649	74.376	73.632	93.026	74.046
15	- Transferaufwendungen	57.631.596,34	58.650.910	65.341.992	65.889.092	66.468.192	67.140.292
16	- Sonstige Aufwendungen	286.739,56	350.273	349.860	350.860	351.360	352.360
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**65.432.819,14**	**66.645.263**	**73.840.380**	**74.483.202**	**75.188.957**	**75.992.236**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-34.451.068,14**	**-35.681.153**	**-39.227.108**	**-39.753.282**	**-40.319.968**	**-40.986.964**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-34.451.068,14**	**-35.681.153**	**-39.227.108**	**-39.753.282**	**-40.319.968**	**-40.986.964**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-34.451.068,14**	**-35.681.153**	**-39.227.108**	**-39.753.282**	**-40.319.968**	**-40.986.964**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-408.448,46	-52.400	-202.400	-202.400	-202.400	-202.400
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.791,80	52.300	52.300	52.300	52.300	52.300
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-394.656,66	-100	-150.100	-150.100	-150.100	-150.100
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-34.056.411,48**	**-35.681.053**	**-39.077.008**	**-39.603.182**	**-40.169.868**	**-40.836.864**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-34.056.411,48**	**-35.681.053**	**-39.077.008**	**-39.603.182**	**-40.169.868**	**-40.836.864**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.197.981,92	20.195.910	23.238.492	0,00	23.372.592	23.531.492	23.690.492
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.464.904,69	1.610.000	1.690.000	0,00	1.640.000	1.590.000	1.540.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.569.942,35	2.640.000	2.741.200	0,00	2.741.200	2.741.200	2.741.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.107,03	80.100	80.100	0,00	80.100	80.100	80.100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.966.061,38	5.937.000	6.342.380	0,00	6.342.380	6.342.380	6.342.380
07	+ Sonstige Einzahlungen	334,97	400	400	0,00	400	400	400
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.213.332,34**	**30.463.410**	**34.092.572**	**0,00**	**34.176.672**	**34.285.572**	**34.395.072**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.800.220,71	1.695.000	1.725.000	0,00	1.725.000	1.725.000	1.725.000
14	- Transferausszahlungen	56.947.506,75	58.010.910	64.681.992	0,00	65.199.092	65.748.192	66.400.292
15	- Sonstige Auszahlungen	105.349,58	356.273	354.960	0,00	356.460	357.460	366.960
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**58.853.077,04**	**60.062.183**	**66.761.952**	**0,00**	**67.280.552**	**67.830.652**	**68.492.252**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-29.639.744,70**	**-29.598.773**	**-32.669.380**	**0,00**	**-33.103.880**	**-33.545.080**	**-34.097.180**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.099.199,36	20.000	20.000	0,00	20.000	20.000	20.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.099.199,36**	**20.000**	**20.000**	**0,00**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	24.673,38	18.500	20.500	0,00	18.500	18.500	18.500
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	906.824,36	20.000	20.000	0,00	20.000	20.000	20.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**931.497,74**	**38.500**	**40.500**	**0,00**	**38.500**	**38.500**	**38.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**167.701,62**	**-18.500**	**-20.500**	**0,00**	**-18.500**	**-18.500**	**-18.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-29.472.043,08**	**-29.617.273**	**-32.689.880**	**0,00**	**-33.122.380**	**-33.563.580**	**-34.115.680**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-29.472.043,08**	**-29.617.273**	**-32.689.880**	**0,00**	**-33.122.380**	**-33.563.580**	**-34.115.680**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.598.114,00	6.177.000	2.317.000	2.317.000	2.317.000	2.317.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	202.228,86	203.000	203.000	203.000	203.000	203.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.892.037,01	372.000	280.720	280.720	280.720	280.720
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	85.538,78	950	950	3.363	3.523	950
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.777.918,65**	**6.753.950**	**2.801.670**	**2.804.083**	**2.804.243**	**2.801.670**
11	- Personalaufwendungen	9.494.710,41	10.055.358	7.799.448	7.919.422	8.053.073	8.236.506
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.671.665,27	7.450.000	38.000	38.000	38.000	38.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	112.041,77	74.686	16.426	15.809	15.231	21.665
15	- Transferaufwendungen	1.320.643,82	1.184.505	1.178.805	1.204.005	1.225.605	1.251.805
16	- Sonstige Aufwendungen	1.817.252,79	233.035	197.285	184.285	185.285	185.285
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**20.416.314,06**	**18.997.584**	**9.229.964**	**9.361.521**	**9.517.194**	**9.733.261**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-12.638.395,41**	**-12.243.634**	**-6.428.294**	**-6.557.438**	**-6.712.951**	**-6.931.591**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-12.638.395,41**	**-12.243.634**	**-6.428.294**	**-6.557.438**	**-6.712.951**	**-6.931.591**
23	+ Außerordentliche Erträge	8.464.465,20	5.147.194	1.597.703	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**8.464.465,20**	**5.147.194**	**1.597.703**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-4.173.930,21**	**-7.096.440**	**-4.830.591**	**-6.557.438**	**-6.712.951**	**-6.931.591**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.658,77	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	851.292,36	91.600	150.000	150.000	150.000	150.000
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	849.633,59	90.350	148.750	148.750	148.750	148.750
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-5.023.563,80**	**-7.186.790**	**-4.979.341**	**-6.706.188**	**-6.861.701**	**-7.080.341**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-5.023.563,80**	**-7.186.790**	**-4.979.341**	**-6.706.188**	**-6.861.701**	**-7.080.341**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.036.514,00	6.177.000	2.317.000	0,00	2.317.000	2.317.000	2.317.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	194.526,86	203.000	203.000	0,00	203.000	203.000	203.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.892.037,01	372.000	280.720	0,00	280.720	280.720	280.720
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.203,50	950	950	0,00	950	950	950
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.127.281,37**	**6.753.950**	**2.801.670**	**0,00**	**2.801.670**	**2.801.670**	**2.801.670**
10	- Personalauszahlungen	0,00	500	500	0,00	500	500	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.845.258,92	7.450.000	38.000	0,00	38.000	38.000	38.000
14	- Transferausszahlungen	1.320.143,82	1.184.505	1.178.805	0,00	1.204.005	1.225.605	1.251.805
15	- Sonstige Auszahlungen	1.796.036,06	234.885	198.135	0,00	185.135	186.135	186.135
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.961.438,80**	**8.869.890**	**1.415.440**	**0,00**	**1.427.640**	**1.450.240**	**1.475.940**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-1.834.157,43**	**-2.115.940**	**1.386.230**	**0,00**	**1.374.030**	**1.351.430**	**1.325.730**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	98.720,58	16.000	24.500	0,00	11.000	11.000	11.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**98.720,58**	**16.000**	**24.500**	**0,00**	**11.000**	**11.000**	**11.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-98.720,58**	**-16.000**	**-24.500**	**0,00**	**-11.000**	**-11.000**	**-11.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-1.932.878,01**	**-2.131.940**	**1.361.730**	**0,00**	**1.363.030**	**1.340.430**	**1.314.730**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-1.932.878,01**	**-2.131.940**	**1.361.730**	**0,00**	**1.363.030**	**1.340.430**	**1.314.730**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.000,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**15.000,00**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
11	- Personalaufwendungen	92.437,95	95.439	89.026	90.487	92.113	94.237
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103,89	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	135.833,07	176.000	178.000	180.000	182.000	184.000
16	- Sonstige Aufwendungen	1,03	9.650	14.700	11.700	14.700	11.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**228.375,94**	**282.489**	**283.226**	**283.687**	**290.313**	**291.437**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-213.375,94**	**-242.489**	**-243.226**	**-243.687**	**-250.313**	**-251.437**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-213.375,94**	**-242.489**	**-243.226**	**-243.687**	**-250.313**	**-251.437**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-213.375,94**	**-242.489**	**-243.226**	**-243.687**	**-250.313**	**-251.437**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-213.375,94**	**-242.489**	**-243.226**	**-243.687**	**-250.313**	**-251.437**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-213.375,94**	**-242.489**	**-243.226**	**-243.687**	**-250.313**	**-251.437**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	40.000	40.000	0,00	40.000	40.000	40.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.000,00**	**40.000**	**40.000**	**0,00**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103,89	1.400	1.500	0,00	1.500	1.500	1.500
14	- Transferausszahlungen	135.833,07	176.000	178.000	0,00	180.000	182.000	184.000
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	9.650	14.700	0,00	11.700	14.700	11.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**135.936,96**	**187.050**	**194.200**	**0,00**	**193.200**	**198.200**	**197.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-130.936,96**	**-147.050**	**-154.200**	**0,00**	**-153.200**	**-158.200**	**-157.200**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-130.936,96**	**-147.050**	**-154.200**	**0,00**	**-153.200**	**-158.200**	**-157.200**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-130.936,96**	**-147.050**	**-154.200**	**0,00**	**-153.200**	**-158.200**	**-157.200**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.339,86	30.000	30.000	10.000	10.000	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600.926,92	632.000	591.000	591.000	591.000	591.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	3.125	3.125	3.125	3.125
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	1.481	1.579	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**626.266,78**	**662.000**	**624.125**	**605.606**	**605.704**	**594.125**
11	- Personalaufwendungen	5.454.195,48	5.553.378	5.377.654	5.460.986	5.553.814	5.680.796
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.057,23	79.500	83.500	71.000	71.000	71.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.872,98	26.143	25.379	24.329	21.917	23.562
15	- Transferaufwendungen	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
16	- Sonstige Aufwendungen	77.092,57	152.400	157.300	145.100	145.100	135.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**5.637.218,26**	**5.815.421**	**5.647.833**	**5.705.415**	**5.795.831**	**5.914.458**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-5.010.951,48**	**-5.153.421**	**-5.023.708**	**-5.099.809**	**-5.190.127**	**-5.320.333**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-5.010.951,48**	**-5.153.421**	**-5.023.708**	**-5.099.809**	**-5.190.127**	**-5.320.333**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-5.010.951,48**	**-5.153.421**	**-5.023.708**	**-5.099.809**	**-5.190.127**	**-5.320.333**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-5.010.951,48**	**-5.153.421**	**-5.023.708**	**-5.099.809**	**-5.190.127**	**-5.320.333**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-5.010.951,48**	**-5.153.421**	**-5.023.708**	**-5.099.809**	**-5.190.127**	**-5.320.333**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.339,86	30.000	30.000	0,00	10.000	10.000	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	645.943,17	632.000	591.000	0,00	591.000	591.000	591.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	3.125	0,00	3.125	3.125	3.125
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.867,32	0	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**684.150,35**	**662.000**	**624.125**	**0,00**	**604.125**	**604.125**	**594.125**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	82.678,43	79.500	83.500	0,00	71.000	71.000	71.000
14	- Transferausszahlungen	0,00	4.000	4.000	0,00	4.000	4.000	4.000
15	- Sonstige Auszahlungen	64.230,12	153.400	158.300	0,00	146.100	146.100	136.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**146.908,55**	**236.900**	**245.800**	**0,00**	**221.100**	**221.100**	**211.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**537.241,80**	**425.100**	**378.325**	**0,00**	**383.025**	**383.025**	**383.025**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	34.675,08	10.000	10.000	0,00	10.000	10.000	10.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**34.675,08**	**10.000**	**10.000**	**0,00**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-34.675,08**	**-10.000**	**-10.000**	**0,00**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**502.566,72**	**415.100**	**368.325**	**0,00**	**373.025**	**373.025**	**373.025**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**502.566,72**	**415.100**	**368.325**	**0,00**	**373.025**	**373.025**	**373.025**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.171,58	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	698.585,64	686.500	786.500	773.000	773.000	773.050
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	273.029,40	14.200	15.544	15.544	15.344	15.344
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.489,73	12.250	12.250	13.551	13.636	12.250
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**979.276,35**	**717.950**	**819.294**	**807.095**	**806.980**	**805.644**
11	- Personalaufwendungen	1.400.767,50	1.487.443	1.761.760	1.786.366	1.813.803	1.854.696
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.899,05	1.811	1.526	1.383	994	1.499
15	- Transferaufwendungen	800,00	800	1.200	1.200	1.200	1.200
16	- Sonstige Aufwendungen	15.131,49	41.950	41.950	42.250	41.950	41.950
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.418.598,04**	**1.532.004**	**1.806.436**	**1.831.199**	**1.857.947**	**1.899.345**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-439.321,69**	**-814.054**	**-987.142**	**-1.024.104**	**-1.050.967**	**-1.093.701**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	250	250	250	250	250
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**-250**	**-250**	**-250**	**-250**	**-250**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-439.321,69**	**-814.304**	**-987.392**	**-1.024.354**	**-1.051.217**	**-1.093.951**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-439.321,69**	**-814.304**	**-987.392**	**-1.024.354**	**-1.051.217**	**-1.093.951**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-91.600	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-91.600	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-439.321,69**	**-722.704**	**-987.392**	**-1.024.354**	**-1.051.217**	**-1.093.951**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-439.321,69**	**-722.704**	**-987.392**	**-1.024.354**	**-1.051.217**	**-1.093.951**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	701.582,57	686.500	786.500	0,00	773.000	773.000	773.050
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	274.035,75	14.200	15.544	0,00	15.544	15.344	15.344
07	+ Sonstige Einzahlungen	19.835,36	12.250	12.250	0,00	12.250	12.250	12.250
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.000.453,68**	**717.950**	**819.294**	**0,00**	**805.794**	**805.594**	**805.644**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	450.000,00	0	0	0,00	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	250	250	0,00	250	250	250
14	- Transferausszahlungen	800,00	800	1.200	0,00	1.200	1.200	1.200
15	- Sonstige Auszahlungen	13.323,47	41.950	41.950	0,00	42.250	41.950	41.950
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**464.123,47**	**43.000**	**43.400**	**0,00**	**43.700**	**43.400**	**43.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**536.330,21**	**674.950**	**775.894**	**0,00**	**762.094**	**762.194**	**762.244**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.934,31	3.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.934,31**	**3.000**	**3.000**	**0,00**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-3.934,31**	**-3.000**	**-3.000**	**0,00**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**532.395,90**	**671.950**	**772.894**	**0,00**	**759.094**	**759.194**	**759.244**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**532.395,90**	**671.950**	**772.894**	**0,00**	**759.094**	**759.194**	**759.244**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.881,05	7.000	7.000	7.000	70.000	7.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.441,29	22.800	20.305	20.305	16.805	16.805
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.977,00	4.000	4.000	4.358	4.381	4.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**22.299,34**	**33.800**	**31.305**	**31.663**	**91.186**	**27.805**
11	- Personalaufwendungen	296.386,29	399.852	443.700	449.799	456.599	466.872
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.717,68	140.000	141.000	142.000	143.000	144.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	64,14	49	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	4.431,39	13.500	16.000	15.500	14.375	14.375
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**442.599,50**	**553.401**	**600.700**	**607.299**	**613.974**	**625.247**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-420.300,16**	**-519.601**	**-569.395**	**-575.636**	**-522.788**	**-597.442**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-420.300,16**	**-519.601**	**-569.395**	**-575.636**	**-522.788**	**-597.442**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-420.300,16**	**-519.601**	**-569.395**	**-575.636**	**-522.788**	**-597.442**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-137.000	-138.000	-139.000	-140.000	-141.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-137.000	-138.000	-139.000	-140.000	-141.000
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-420.300,16**	**-382.601**	**-431.395**	**-436.636**	**-382.788**	**-456.442**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-420.300,16**	**-382.601**	**-431.395**	**-436.636**	**-382.788**	**-456.442**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.506,75	7.000	7.000	0,00	7.000	70.000	7.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.344,23	22.800	20.305	0,00	20.305	16.805	16.805
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.748,50	4.000	4.000	0,00	4.000	4.000	4.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.599,48**	**33.800**	**31.305**	**0,00**	**31.305**	**90.805**	**27.805**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	197.967,68	140.000	141.000	0,00	142.000	143.000	144.000
15	- Sonstige Auszahlungen	3.196,11	13.500	16.000	0,00	15.500	14.375	14.375
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**201.163,79**	**153.500**	**157.000**	**0,00**	**157.500**	**157.375**	**158.375**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-180.564,31**	**-119.700**	**-125.695**	**0,00**	**-126.195**	**-66.570**	**-130.570**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-180.564,31**	**-119.700**	**-125.695**	**0,00**	**-126.195**	**-66.570**	**-130.570**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-180.564,31**	**-119.700**	**-125.695**	**0,00**	**-126.195**	**-66.570**	**-130.570**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.559.907,17	8.235.606	8.287.069	8.065.798	7.802.267	7.761.419
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.813,04	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	230.975,57	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	23.030,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**15.823.725,78**	**8.240.606**	**8.292.069**	**8.070.798**	**7.807.267**	**7.766.419**
11	- Personalaufwendungen	246.627,61	257.006	326.619	331.886	338.168	345.478
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.545.474,35	1.349.000	2.331.700	1.381.700	1.381.700	1.381.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.427.714,18	2.667.174	2.703.339	2.717.349	2.793.242	2.325.026
15	- Transferaufwendungen	12.972.760,58	7.208.943	8.091.089	7.755.095	7.236.499	7.236.499
16	- Sonstige Aufwendungen	1.632.383,21	75.415	78.115	78.115	78.115	78.115
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**18.824.959,93**	**11.557.538**	**13.530.862**	**12.264.145**	**11.827.724**	**11.366.818**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-3.001.234,15**	**-3.316.932**	**-5.238.793**	**-4.193.347**	**-4.020.457**	**-3.600.399**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.001.234,15**	**-3.318.932**	**-5.240.793**	**-4.195.347**	**-4.022.457**	**-3.602.399**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-3.001.234,15**	**-3.318.932**	**-5.240.793**	**-4.195.347**	**-4.022.457**	**-3.602.399**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-3.001.234,15**	**-3.318.932**	**-5.240.793**	**-4.195.347**	**-4.022.457**	**-3.602.399**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-3.001.234,15**	**-3.318.932**	**-5.240.793**	**-4.195.347**	**-4.022.457**	**-3.602.399**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.265.161,15	6.610.106	6.746.151	0,00	6.582.772	6.322.983	6.322.983
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.355,04	3.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	38.190,00	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.312.706,19**	**6.615.106**	**6.751.151**	**0,00**	**6.587.772**	**6.327.983**	**6.327.983**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.358.556,29	2.249.000	2.731.700	0,00	1.781.700	1.781.700	1.681.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
14	- Transferausszahlungen	8.787.516,14	6.751.292	7.647.851	0,00	7.333.579	6.814.983	6.814.983
15	- Sonstige Auszahlungen	4.231,15	13.190	15.890	0,00	15.890	15.890	15.890
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.150.303,58**	**9.015.482**	**10.397.441**	**0,00**	**9.133.169**	**8.614.573**	**8.514.573**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-837.597,39**	**-2.400.376**	**-3.646.290**	**0,00**	**-2.545.397**	**-2.286.590**	**-2.186.590**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	335.100,00	3.200.000	5.930.000	0,00	3.000.000	3.000.000	3.000.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**335.100,00**	**3.200.000**	**5.930.000**	**0,00**	**3.000.000**	**3.000.000**	**3.000.000**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.299.408,15	3.800.000	7.950.000	0,00	5.500.000	6.300.000	6.300.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.299.408,15**	**3.800.000**	**7.950.000**	**0,00**	**5.500.000**	**6.300.000**	**6.300.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-964.308,15**	**-600.000**	**-2.020.000**	**0,00**	**-2.500.000**	**-3.300.000**	**-3.300.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-1.801.905,54**	**-3.000.376**	**-5.666.290**	**0,00**	**-5.045.397**	**-5.586.590**	**-5.486.590**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-1.801.905,54**	**-3.000.376**	**-5.666.290**	**0,00**	**-5.045.397**	**-5.586.590**	**-5.486.590**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.291,02	850.000	690.000	210.000	210.000	210.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222.699,92	217.000	217.000	217.000	217.000	217.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	373,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.604,39	76.000	88.851	88.851	88.851	88.851
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.077,03	6.000	6.000	7.352	7.441	6.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**388.046,19**	**1.150.000**	**1.002.851**	**524.203**	**524.292**	**522.851**
11	- Personalaufwendungen	2.563.853,48	2.630.204	2.917.857	2.961.266	3.009.631	3.078.057
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	560.145,18	1.436.000	1.266.000	666.000	666.000	666.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.265,81	6.373	6.205	5.794	5.631	4.713
15	- Transferaufwendungen	74.829,36	77.900	77.900	77.900	77.900	77.900
16	- Sonstige Aufwendungen	54.632,86	72.670	80.170	77.170	77.170	77.170
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.258.726,69**	**4.223.147**	**4.348.132**	**3.788.130**	**3.836.332**	**3.903.840**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-2.870.680,50**	**-3.073.147**	**-3.345.281**	**-3.263.927**	**-3.312.040**	**-3.380.989**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.870.680,50**	**-3.073.147**	**-3.345.281**	**-3.263.927**	**-3.312.040**	**-3.380.989**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.870.680,50**	**-3.073.147**	**-3.345.281**	**-3.263.927**	**-3.312.040**	**-3.380.989**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-2.870.680,50**	**-3.073.147**	**-3.345.281**	**-3.263.927**	**-3.312.040**	**-3.380.989**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-2.870.680,50**	**-3.073.147**	**-3.345.281**	**-3.263.927**	**-3.312.040**	**-3.380.989**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.832,96	850.000	690.000	0,00	210.000	210.000	210.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	362.031,80	297.000	377.000	0,00	377.000	377.000	297.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	191,59	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	42.344,95	76.000	88.851	0,00	88.851	88.851	88.851
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.337,41	6.000	6.000	0,00	6.000	6.000	6.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**458.738,71**	**1.230.000**	**1.162.851**	**0,00**	**682.851**	**682.851**	**602.851**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	622.081,58	1.526.000	1.406.000	0,00	806.000	806.000	716.000
14	- Transferausszahlungen	74.829,36	77.900	77.900	0,00	77.900	77.900	77.900
15	- Sonstige Auszahlungen	39.007,35	104.670	142.170	0,00	139.170	139.170	109.170
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**735.918,29**	**1.708.570**	**1.626.070**	**0,00**	**1.023.070**	**1.023.070**	**903.070**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-277.179,58**	**-478.570**	**-463.219**	**0,00**	**-340.219**	**-340.219**	**-300.219**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.830,22	9.700	10.700	0,00	9.700	9.700	9.700
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.830,22**	**9.700**	**10.700**	**0,00**	**9.700**	**9.700**	**9.700**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-3.830,22**	**-9.700**	**-10.700**	**0,00**	**-9.700**	**-9.700**	**-9.700**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-281.009,80**	**-488.270**	**-473.919**	**0,00**	**-349.919**	**-349.919**	**-309.919**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-281.009,80**	**-488.270**	**-473.919**	**0,00**	**-349.919**	**-349.919**	**-309.919**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.940,31	45.400	30.000	33.960	33.960	33.960
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.627,95	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	631.386,84	651.000	727.534	652.534	652.534	652.534
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.038,03	4.000	4.000	4.727	2.775	2.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**863.993,13**	**784.400**	**845.534**	**775.221**	**773.269**	**772.494**
11	- Personalaufwendungen	1.360.044,90	1.193.942	1.288.347	1.307.080	1.327.963	1.358.063
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.718,26	434.500	275.000	100.000	100.000	90.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.022,23	3.148	2.757	1.596	1.565	4.198
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	71.845,99	59.450	76.700	63.900	62.150	61.205
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.588.631,38**	**1.691.040**	**1.642.804**	**1.472.576**	**1.491.678**	**1.513.466**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-724.638,25**	**-906.640**	**-797.270**	**-697.355**	**-718.409**	**-740.972**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-724.638,25**	**-906.640**	**-797.270**	**-697.355**	**-718.409**	**-740.972**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-724.638,25**	**-906.640**	**-797.270**	**-697.355**	**-718.409**	**-740.972**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-724.638,25**	**-906.640**	**-797.270**	**-697.355**	**-718.409**	**-740.972**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-724.638,25**	**-906.640**	**-797.270**	**-697.355**	**-718.409**	**-740.972**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.940,31	45.400	30.000	0,00	33.960	33.960	33.960
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.893,30	84.000	84.000	0,00	84.000	84.000	84.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	631.386,84	651.000	727.534	0,00	652.534	652.534	652.534
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.006,67	4.000	4.000	0,00	4.000	2.000	2.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**856.227,12**	**784.400**	**845.534**	**0,00**	**774.494**	**772.494**	**772.494**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	172.297,39	434.500	275.000	0,00	100.000	100.000	90.000
15	- Sonstige Auszahlungen	69.649,93	59.950	77.200	0,00	64.400	62.650	61.705
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**241.947,32**	**494.450**	**352.200**	**0,00**	**164.400**	**162.650**	**151.705**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**614.279,80**	**289.950**	**493.334**	**0,00**	**610.094**	**609.844**	**620.789**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	26.303,98	4.000	4.000	0,00	4.000	4.000	4.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**26.303,98**	**4.000**	**4.000**	**0,00**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-26.303,98**	**-4.000**	**-4.000**	**0,00**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**587.975,82**	**285.950**	**489.334**	**0,00**	**606.094**	**605.844**	**616.789**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**587.975,82**	**285.950**	**489.334**	**0,00**	**606.094**	**605.844**	**616.789**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.056.807,11	53.242.127	37.839.500	31.540.000	21.400.000	10.000.000
03	+ Sonstige Transfererträge	1.167,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.089.729,17	2.385.897	1.601.500	1.607.500	1.601.500	1.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	292.577,65	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**34.440.280,93**	**55.628.124**	**39.441.100**	**33.147.600**	**23.001.600**	**10.001.600**
11	- Personalaufwendungen	618.967,85	622.520	482.947	490.869	499.691	511.210
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.939.866,34	55.758.863	39.700.860	33.308.380	23.256.500	10.308.420
14	- Bilanzielle Abschreibungen	953,53	1.784	1.716	1.535	1.309	1.354
15	- Transferaufwendungen	16.990.755,00	16.701.710	22.212.215	22.279.215	23.752.215	26.858.715
16	- Sonstige Aufwendungen	137.708,97	162.460	211.860	213.860	215.860	217.960
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**43.688.251,69**	**73.247.337**	**62.609.598**	**56.293.859**	**47.725.575**	**37.897.659**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-9.247.970,76**	**-17.619.213**	**-23.168.498**	**-23.146.259**	**-24.723.975**	**-27.896.059**
19	+ Finanzerträge	183.603,43	132.000	401.000	401.000	401.000	401.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**183.603,43**	**132.000**	**401.000**	**401.000**	**401.000**	**401.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-9.064.367,33**	**-17.487.213**	**-22.767.498**	**-22.745.259**	**-24.322.975**	**-27.495.059**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-9.064.367,33**	**-17.487.213**	**-22.767.498**	**-22.745.259**	**-24.322.975**	**-27.495.059**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	-1.850.000	-1.902.206	-1.994.485	-2.057.353
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	-1.850.000	-1.902.206	-1.994.485	-2.057.353
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-9.064.367,33**	**-17.487.213**	**-20.917.498**	**-20.843.053**	**-22.328.490**	**-25.437.706**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-9.064.367,33**	**-17.487.213**	**-20.917.498**	**-20.843.053**	**-22.328.490**	**-25.437.706**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.445.487,91	53.242.127	37.839.500	0,00	31.540.000	21.400.000	10.000.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.167,00	0	0	0,00	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0,00	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.089.729,17	2.385.897	1.601.500	0,00	1.607.500	1.601.500	1.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.726,65	0	0	0,00	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	183.603,43	132.000	401.000	0,00	401.000	401.000	401.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**33.723.714,16**	**55.760.124**	**39.842.100**	**0,00**	**33.548.600**	**23.402.600**	**10.402.600**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.614.443,52	55.758.863	39.700.860	0,00	33.308.380	23.256.500	10.308.420
14	- Transferausszahlungen	17.019.755,00	16.701.710	22.212.215	0,00	22.279.215	23.752.215	26.858.715
15	- Sonstige Auszahlungen	135.260,27	163.260	212.660	0,00	214.660	216.660	218.760
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**42.769.458,79**	**72.623.833**	**62.125.735**	**0,00**	**55.802.255**	**47.225.375**	**37.385.895**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-9.045.744,63**	**-16.863.709**	**-22.283.635**	**0,00**	**-22.253.655**	**-23.822.775**	**-26.983.295**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	3.000	2.500	0,00	2.500	2.500	2.500
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	7.000.000	12.000.000	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**7.003.000**	**12.002.500**	**0,00**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**-7.003.000**	**-12.002.500**	**0,00**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-9.045.744,63**	**-23.866.709**	**-34.286.135**	**0,00**	**-22.256.155**	**-23.825.275**	**-26.985.795**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-9.045.744,63**	**-23.866.709**	**-34.286.135**	**0,00**	**-22.256.155**	**-23.825.275**	**-26.985.795**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	20.279,23	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	355.350.831,62	370.557.403	388.634.152	419.471.360	441.346.710	452.358.332
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.457.002,76	24.010.000	24.210.000	24.210.000	24.210.000	24.210.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**377.828.113,61**	**394.587.403**	**412.864.152**	**443.701.360**	**465.576.710**	**476.588.332**
11	- Personalaufwendungen	114.212,91	124.624	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	555.000,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	197,67	108	106	106	131.708	316
15	- Transferaufwendungen	139.997.997,29	144.058.646	160.347.072	178.121.807	191.030.362	200.449.259
16	- Sonstige Aufwendungen	25.710,38	5.350	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**140.693.118,25**	**144.188.728**	**160.347.178**	**178.121.913**	**191.162.070**	**200.449.575**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**237.134.995,36**	**250.398.675**	**252.516.974**	**265.579.447**	**274.414.640**	**276.138.757**
19	+ Finanzerträge	48.691,13	25.300	50.200	50.100	50.100	50.100
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.428.394,06	2.260.000	3.010.000	3.010.000	3.010.000	3.010.000
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-1.379.702,93**	**-2.234.700**	**-2.959.800**	**-2.959.900**	**-2.959.900**	**-2.959.900**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**235.755.292,43**	**248.163.975**	**249.557.174**	**262.619.547**	**271.454.740**	**273.178.857**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**235.755.292,43**	**248.163.975**	**249.557.174**	**262.619.547**	**271.454.740**	**273.178.857**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	137.000	138.000	138.000	138.000	138.000
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	137.000	138.000	138.000	138.000	138.000
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**235.755.292,43**	**248.026.975**	**249.419.174**	**262.481.547**	**271.316.740**	**273.040.857**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**235.755.292,43**	**248.026.975**	**249.419.174**	**262.481.547**	**271.316.740**	**273.040.857**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	20.279,23	20.000	20.000	0,00	20.000	20.000	20.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	351.988.896,21	367.074.199	388.634.152	0,00	419.471.360	441.346.710	452.358.332
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.995.779,07	24.010.000	24.210.000	0,00	24.210.000	24.210.000	24.210.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-24.108,23	0	0	0,00	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	48.681,14	25.300	50.200	0,00	50.100	50.100	50.100
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**375.029.527,42**	**391.129.499**	**412.914.352**	**0,00**	**443.751.460**	**465.626.810**	**476.638.432**
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.428.735,71	2.260.000	3.010.000	0,00	3.010.000	3.010.000	3.010.000
14	- Transferausszahlungen	139.997.997,29	144.058.646	160.347.072	0,00	178.121.807	191.030.362	200.449.259
15	- Sonstige Auszahlungen	74.179,10	5.350	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**141.500.912,10**	**146.323.996**	**163.357.072**	**0,00**	**181.131.807**	**194.040.362**	**203.459.259**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**233.528.615,32**	**244.805.503**	**249.557.280**	**0,00**	**262.619.653**	**271.586.448**	**273.179.173**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.865.543,00	3.870.227	410.116	0,00	410.116	410.116	410.116
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	6.267,07	0	0	0,00	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.871.810,07**	**3.870.227**	**410.116**	**0,00**	**410.116**	**410.116**	**410.116**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.627,34	1.000	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.627,34**	**1.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**3.869.182,73**	**3.869.227**	**410.116**	**0,00**	**410.116**	**410.116**	**410.116**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**237.397.798,05**	**248.674.730**	**249.967.396**	**0,00**	**263.029.769**	**271.996.564**	**273.589.289**
33	+ Aufnahme/Rückflüsse v. Inv.krediten u.ä.	0,00	19.580.000	35.830.000	0,00	22.000.000	14.770.000	14.780.000
34	+ Aufnahme/Rückflüsse v. Liquiditätskrediten	466.000.000,00	0	0	0,00	0	0	0
35	- Tilgung/Gewährung v. Inv.krediten u.ä.	6.631.136,58	6.000.000	6.000.000	0,00	6.000.000	6.000.000	6.000.000
36	- Tilgung/Gewährung v. Liquiditätskrediten	453.000.000,00	0	0	0,00	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**6.368.863,42**	**13.580.000**	**29.830.000**	**0,00**	**16.000.000**	**8.770.000**	**8.780.000**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**243.766.661,47**	**262.254.730**	**279.797.396**	**0,00**	**279.029.769**	**280.766.564**	**282.369.289**

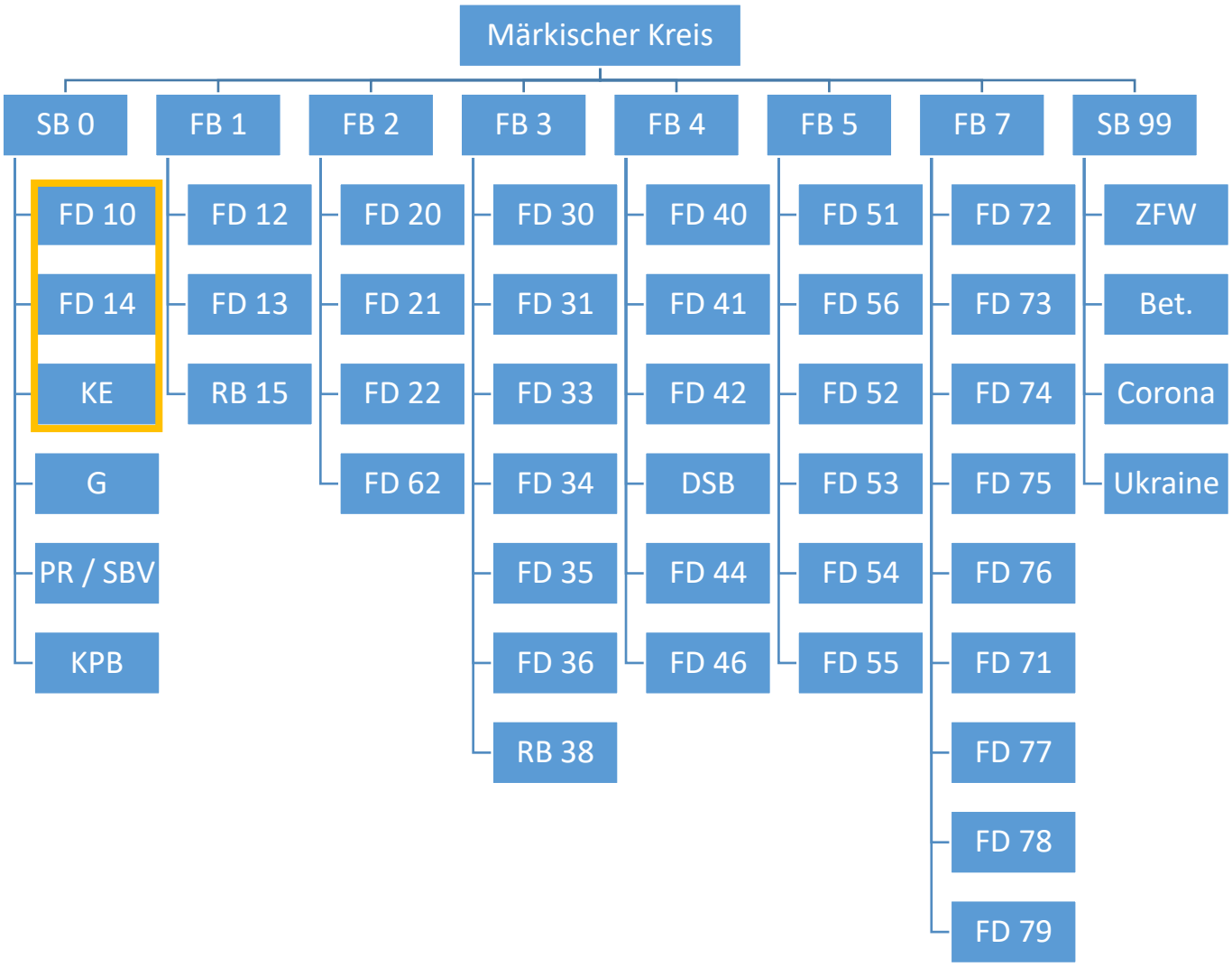
Teilergebnishaushalt Produktbereich 17 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16	- Sonstige Aufwendungen	164,50	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**664,50**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-664,50**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
19	+ Finanzerträge	1.627,41	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**1.627,41**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**962,91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**962,91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**962,91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**962,91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 17 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.627,41	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.627,41**	**1.000**	**1.000**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
14	- Transferausszahlungen	500,00	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
15	- Sonstige Auszahlungen	164,50	0	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**664,50**	**1.000**	**1.000**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**962,91**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**962,91**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**962,91**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

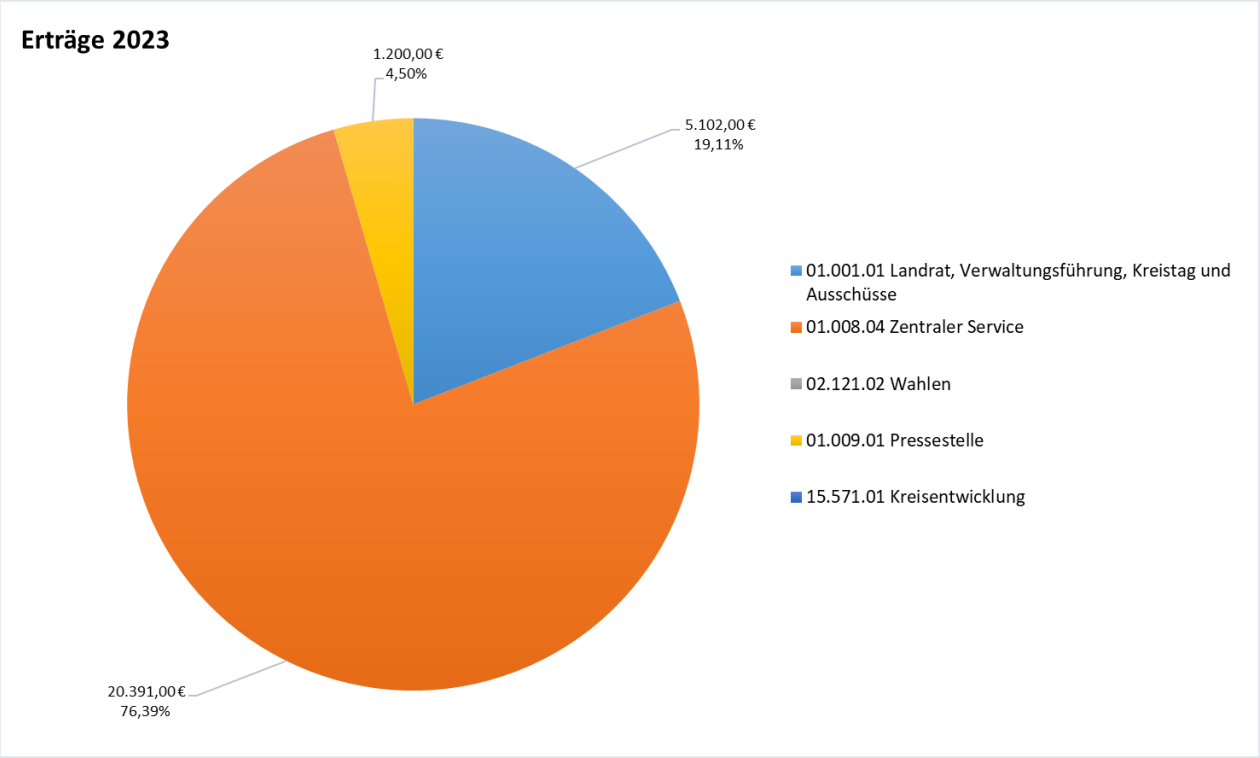
Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 10, 14, Kreisentwicklung

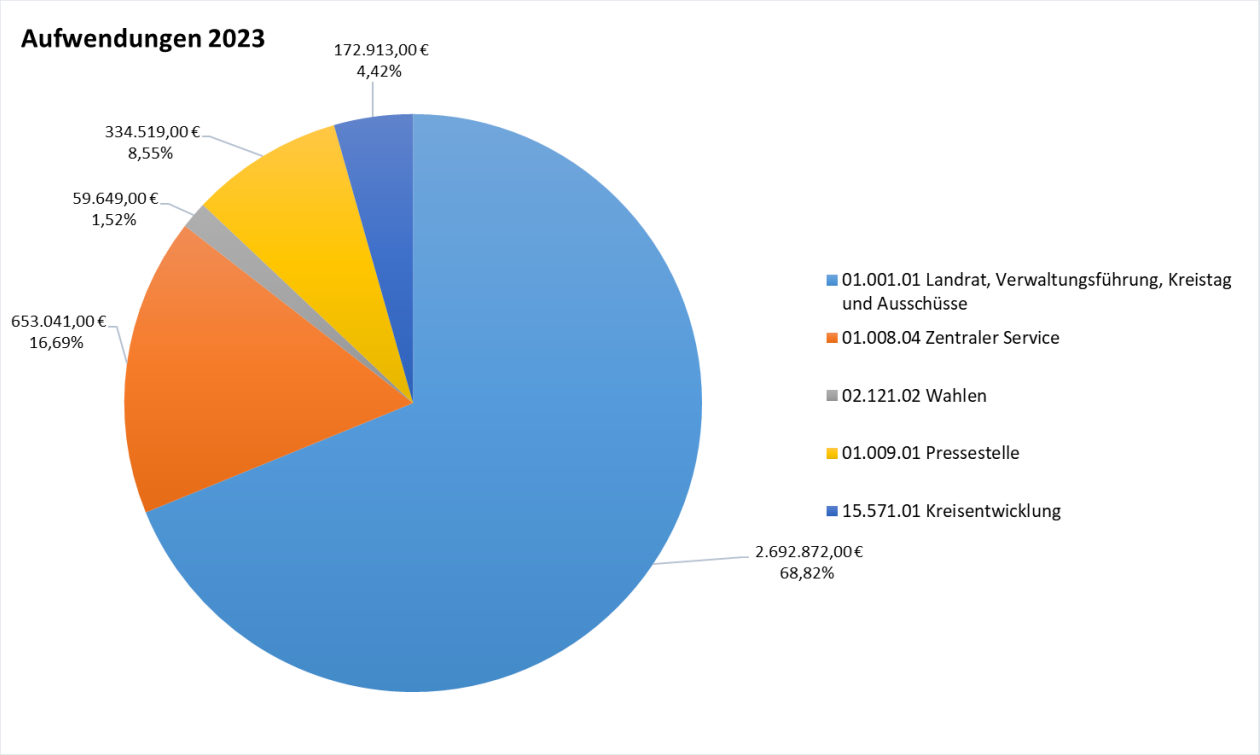


In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 10, 14 und Kreisentwicklung sind folgende Produkte inkludiert:

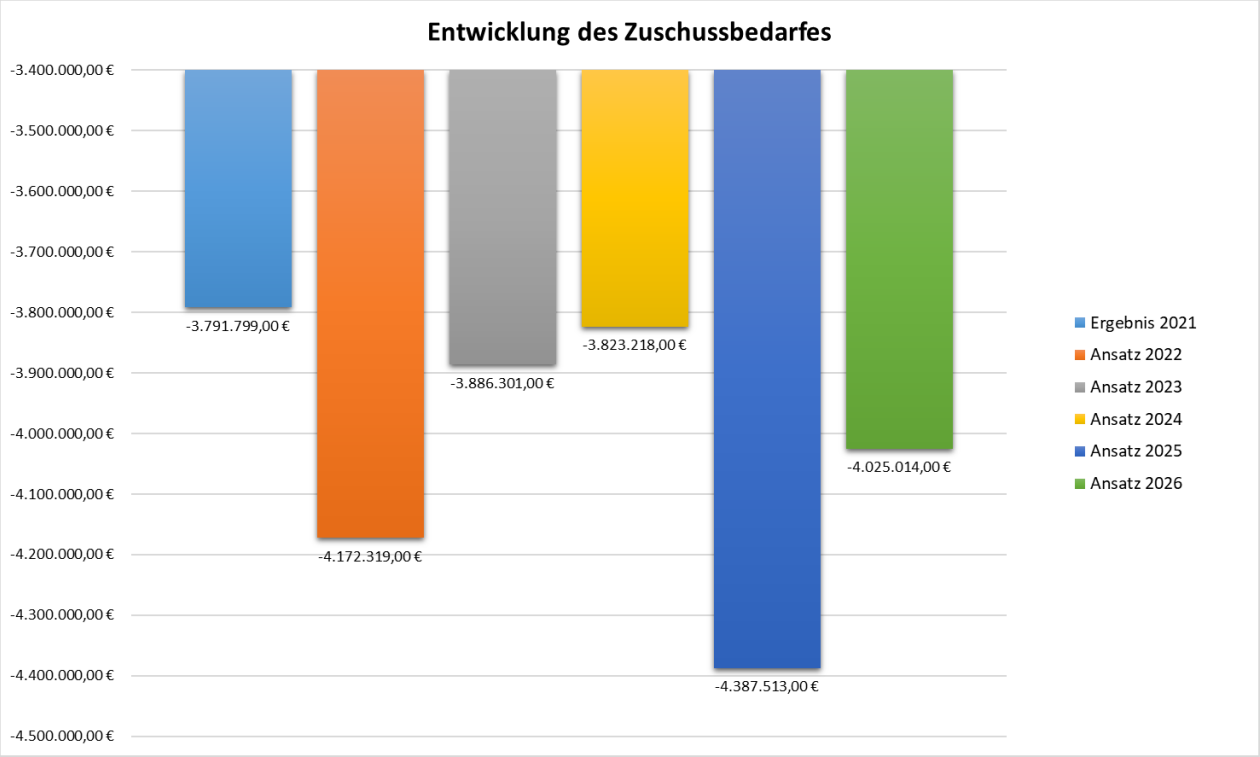
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung	
Fachdienst 10	Frau Sprung	01.001.01	Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse
		01.008.04	Zentraler Service
		02.121.02	Wahlen
Fachdienst 14	Herr Bange	01.009.01	Pressestelle
Kreisentwicklung	N. N.	15.571.01	Kreisentwicklung

Übersicht der Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2023 je Produkt

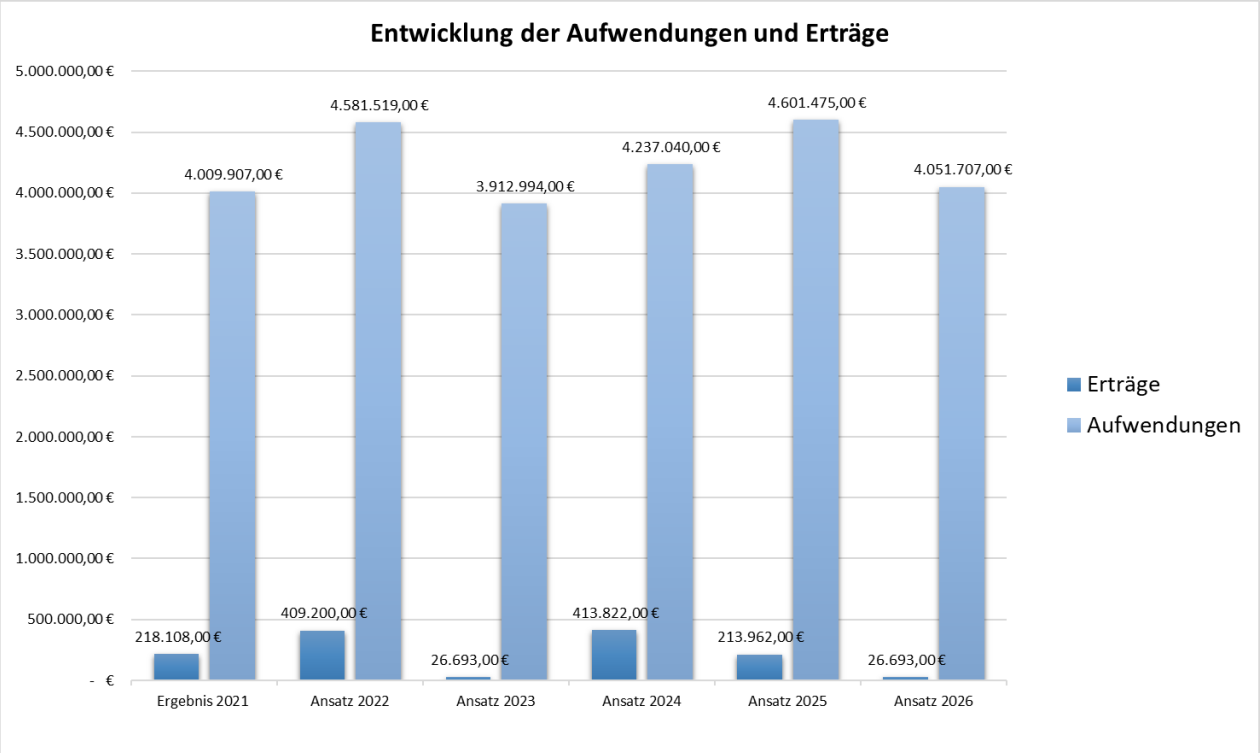




I. Ergebnisplan



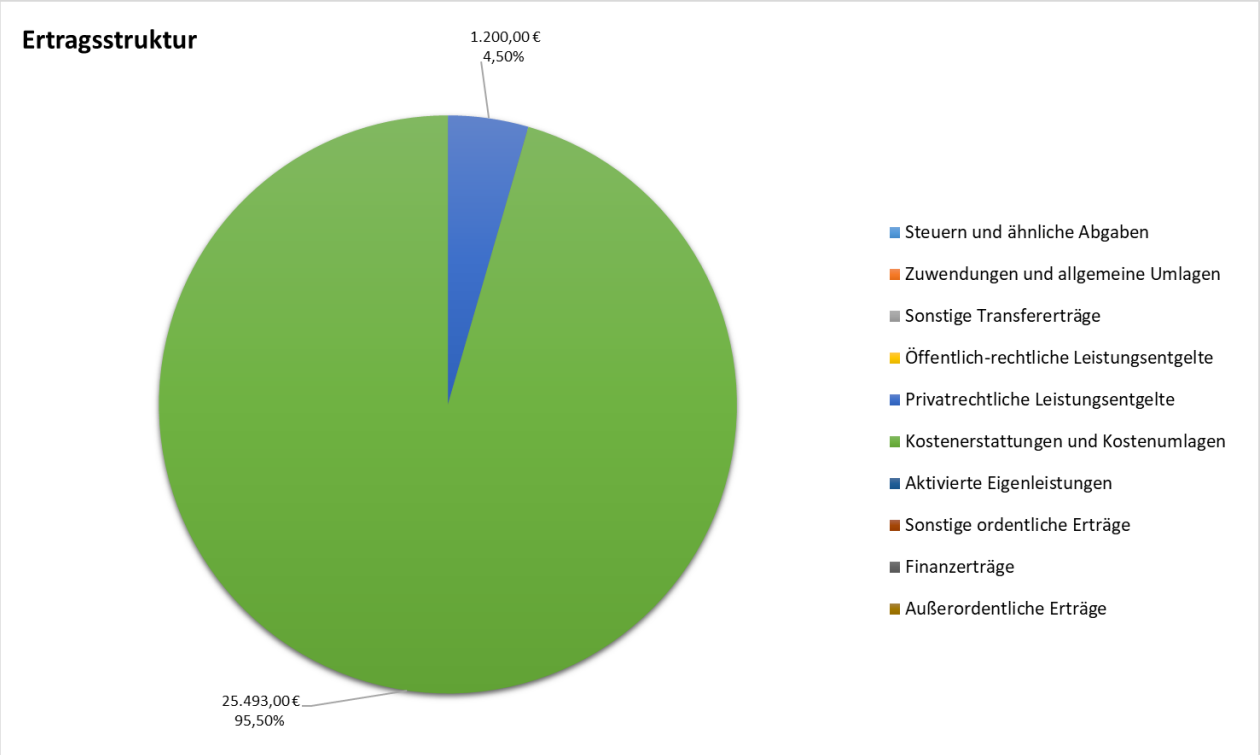
Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt resultiert bei den Produkten des FD 10 daraus, dass den insbesondere aufgrund gesetzlicher Regelungen zu leistenden Aufwendungen im Verhältnis nur sehr wenige Erträge gegenüberstehen. Für das Produkt des FD 14 generieren sich Erträge in der Regel nur aus Verkaufserlösen von Marketing-Produkten. Insofern überwiegen auch hier die Aufwendungen ohne Möglichkeiten der Kompensation. Für das neu eingerichtete Produkt „Kreisentwicklung“ ergeben sich für das Jahr 2023 keine Erträge.



Die dargestellte Entwicklung der Aufwendungen und Erträge ist insbesondere davon geprägt, dass sowohl die Aufwendungen als auch die Erträge Schwankungen unterliegen. Bei genauerer Betrachtung

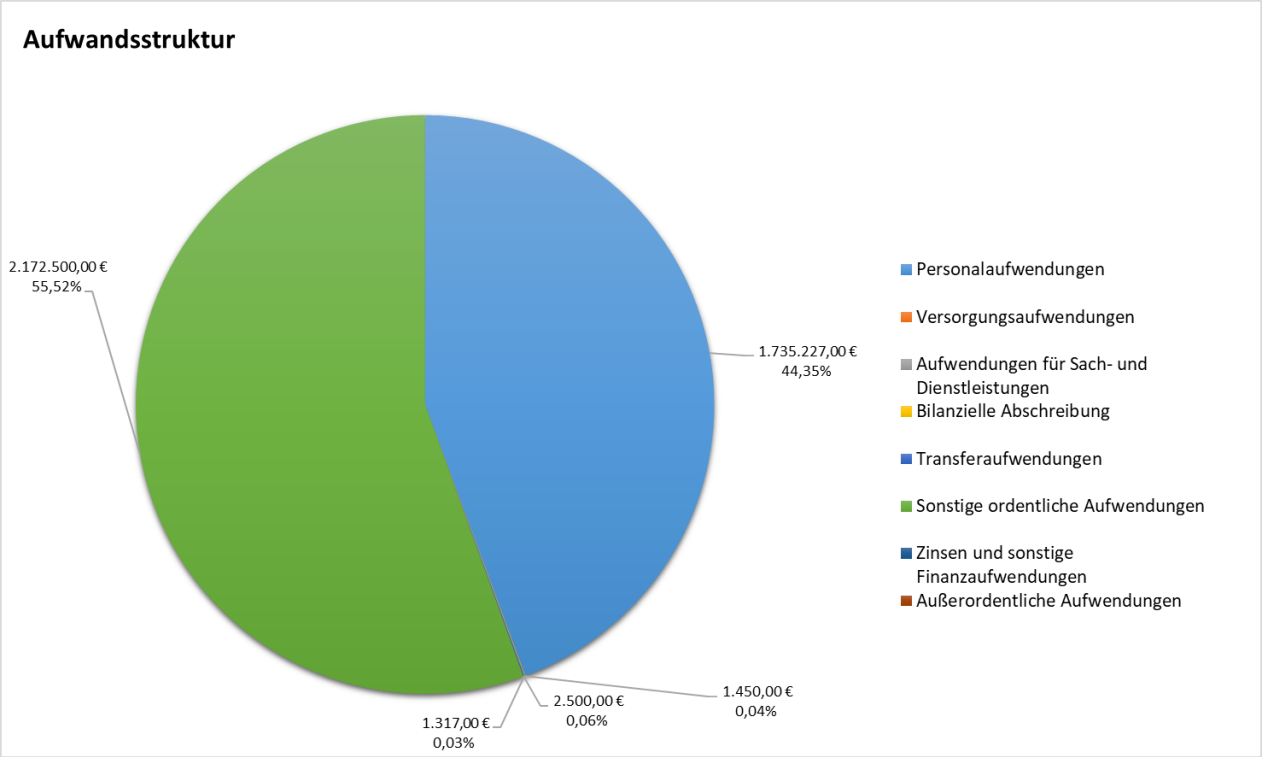
lässt die Ausprägung dieser Schwankungen einen Zusammenhang damit erkennen, ob und welche Wahlen im jeweiligen Jahr stattgefunden haben bzw. stattfinden werden. Durch das Land NRW erfolgen dabei zumindest zum Teil zwar Wahlkostenerstattungen an die Kreise, die aber je nach Wahlart und gesetzlicher Regelung ganz oder teilweise an die Kommunen im Märkischen Kreis weitergegeben werden müssen. So erklärt sich z.B. der gestiegene Aufwand in 2025 dadurch, dass in diesem Jahr sowohl Bundestags- als auch Kommunalwahlen durchgeführt werden. Für die Kommunalwahl 2025 erfolgen jedoch keine Wahlkostenerstattungen durch das Land NRW. Dennoch müssen seitens des Märkischen Kreises Erstattungen an die kreisangehörigen Kommunen vorgenommen werden.

Die nachfolgend abgebildete Ertragsstruktur spiegelt folgerichtig wieder, dass die Erträge sich fast ausschließlich aus Kostenerstattungen und –umlagen zusammensetzen.



Bei den ausgewiesenen Personalkosten ist zu berücksichtigen, dass in diesem Budget neben den Personalaufwendungen für die Beschäftigten in den Fachdiensten 10, 14 und dem Produkt „Kreisentwicklung“ auch die Personalaufwendungen für die Verwaltungsführung (Landrat, Fachbereichsleitungen, jew. Vorzimmer) veranschlagt werden.

Ansonsten ist die Aufwandsstruktur zu über 55 % durch sonstige ordentliche Aufwendungen geprägt. Von diesen Aufwendungen entfallen etwa 32 % (rd. 704 T€) auf Sitzungskosten (u.a. Aufwandsentschädigungen, Verdienstausfallentschädigungen, Sitzungsgelder sB). Weitere rund 26 % (rd. 573 T€) dieses Anteils sind für Zuwendungen an die Kreistagsfraktionen inkl. Erstattungen für Beschäftigte der Fraktionen vorzuhalten. Außerdem betragen die Aufwendungen für die im FD 10 für die Gesamtverwaltung geführten Versicherungen anteilig rd. 13 % (rd. 287 T€), für die Beiträge an die Südwestfalen Agentur und südwestfälische Projekte anteilig rd. 10 % (225 T€) und für Mitgliedsbeiträge (Landkreistag, KGSt, NRW-Stiftung u.a.) anteilig rd. 9 %.



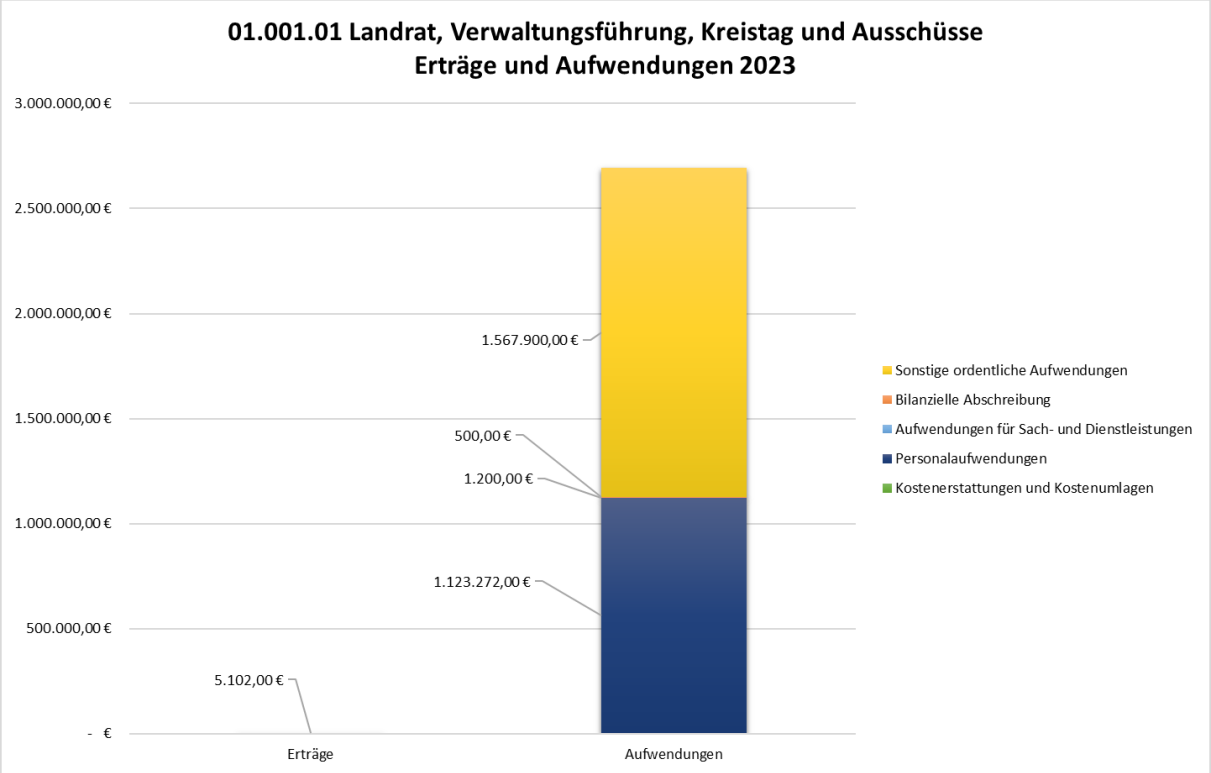
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
FD 10					
01.001.01	Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse	- 2.753.947	- 3.104.751	- 2.687.770	416.981
01.008.04	Zentraler Service	- 557.573	- 606.448	- 632.650	- 26.202
02.121.02	Wahlen	- 71.392	- 63.397	- 59.649	3.748
FD 14					
01.009.01	Pressestelle	- 408.887	- 397.723	- 333.319	64.404
Kreisentwicklung					
15.571.01	Kreisentwicklung	-	-	- 172.913	- 172.913
Gesamt		- 3.791.799	- 4.172.319	- 3.886.301	286.018

Fachdienst 10

01.001.01 – Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse

FD 10						
01.001.01	**Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	2.289	1.000	5.102	4.102	Mehrerträge
	Aufwendungen	2.756.236	3.105.751	2.692.872	- 412.879	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 2.753.947**	**- 3.104.751**	**- 2.687.770**	**416.981**	**Verbesserung des Saldos**



Zur Unterstützung der politischen Gremien des Märkischen Kreises nach Maßgabe gesetzlichen Regelungen sowie der Hauptsatzung und der Geschäftsordnung des Kreistags umfasst das Leistungsspektrum dieses Produkt insbesondere folgende Leistungen:

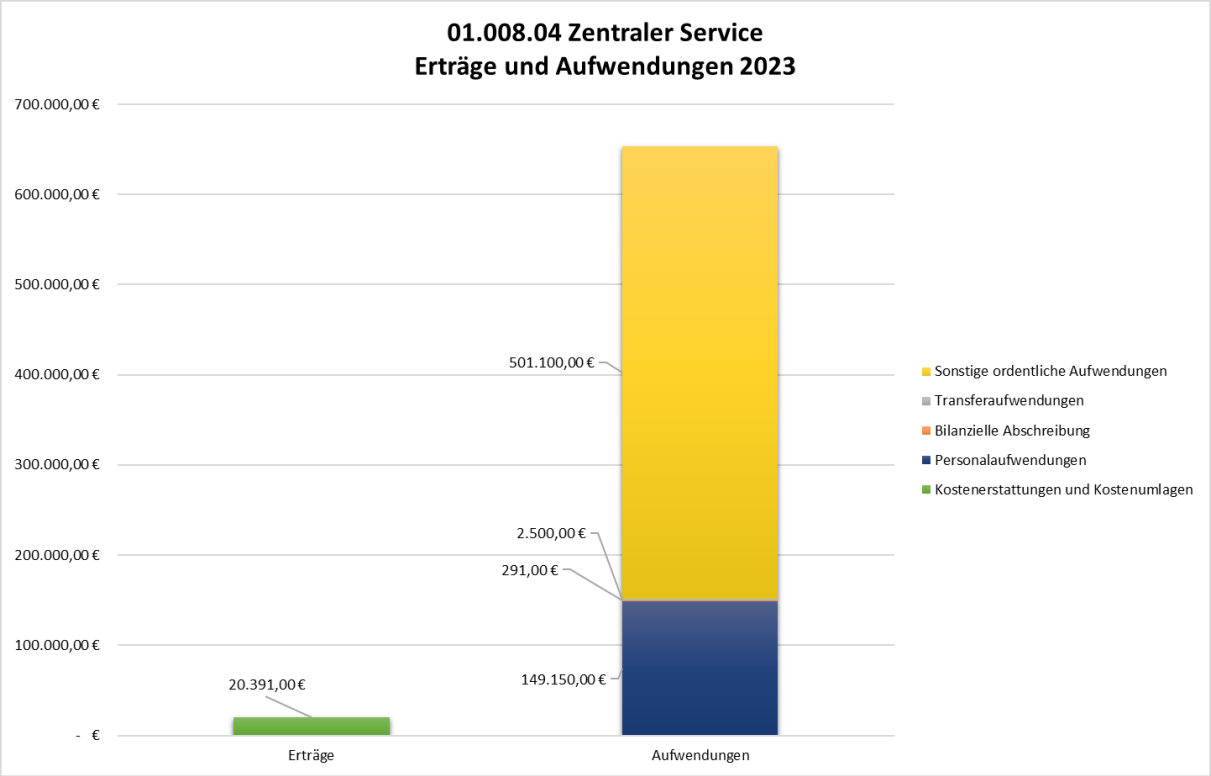
- Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von (Gremien-) Sitzungen
- Zahlung der Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder an die Kreistagsabgeordneten und sonstigen Ausschussmitglieder
- Zuwendungen an die Fraktionen und Gruppen
- Interne Geschäftsabwicklung Südwestfalen AG und Regionale

Die Personalkosten der Verwaltungsführung (Landrat und Fachbereichsleitungen einschließlich der jeweiligen Sekretariate) werden ebenfalls in diesem Produkt verbucht.

Im Wesentlichen werden aus diesem Produkt insbesondere die Sitzungskosten (u.a. Aufwandsentschädigungen, Verdienstausfallentschädigungen, Sitzungsgelder sB), die Zuwendungen an die Kreistagsfraktionen inkl. Erstattungen für Beschäftigte der Fraktionen sowie die Beiträge an die Südwestfalen Agentur und südwestfälische Projekte finanziert. Auf die zuvor gemachten Ausführungen zur Aufwandsstruktur des Teilergebnishaushalts Budget Fachdienste 10, 14 wird daher verwiesen.

01.008.04 – Zentraler Service

FD 10						
	Zentraler Service	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
01.008.04	Erträge	11.423	20.000	20.391	391	Mehrerträge
	Aufwendungen	568.996	626.448	653.041	26.593	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 557.573**	**- 606.448**	**- 632.650**	**- 26.202**	**Verschlechterung des Saldos**



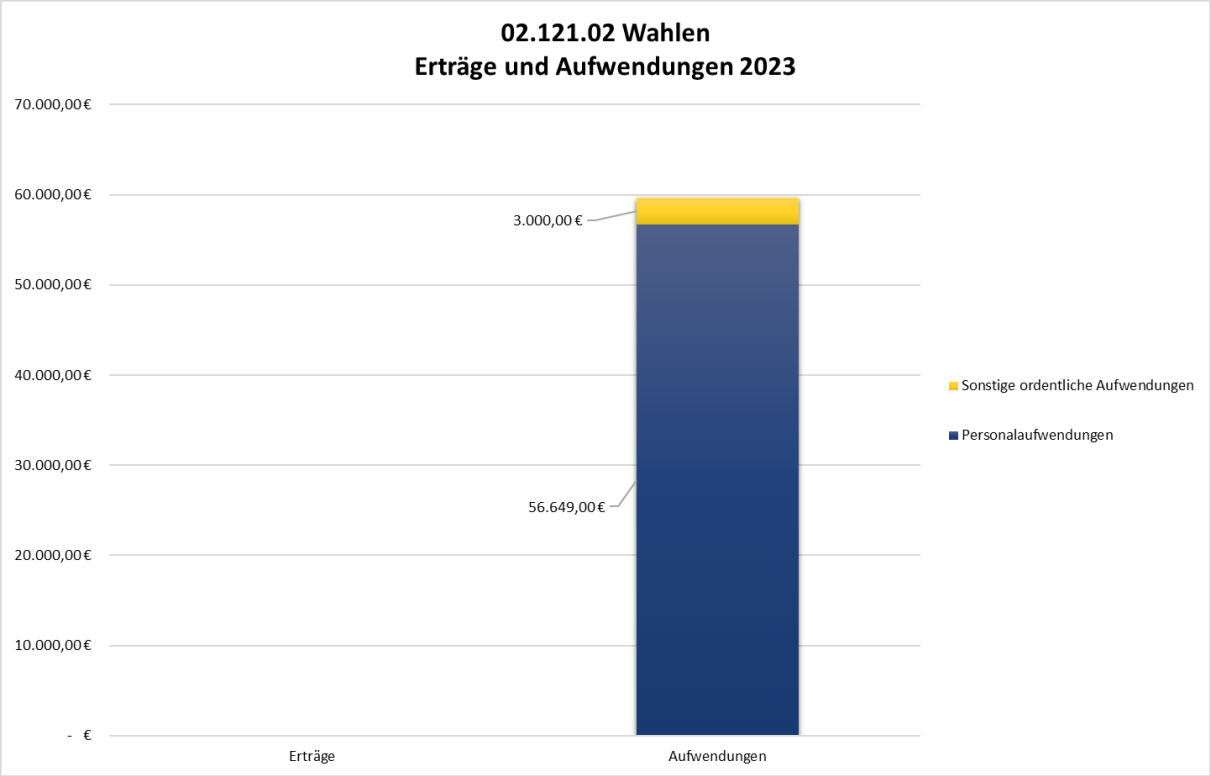
Als wesentlicher Kostenfaktor sind die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in diesem Produkt auf zentrale Serviceleistungen des Fachdienstes 10 (u.a. Amtliche Bekanntmachungen, Verwaltungsbücherei, Versicherungen) für alle Organisationseinheiten, die Beschäftigten der Kreisverwaltung, die Kreistagsabgeordneten und sachkundigen Bürger, die Fraktionsgeschäftsstellen, die Schulen in Trägerschaft des Kreises und die Kreispolizeibehörde zurückzuführen.

Für diese Dienstleistungen entfallen vor allem auf Versicherungen (z.B. Allgemeine Haftpflicht, Unfall, Unfallzusatz, Vermögenseigenschäden) und Mitgliedsbeiträge (z.B. LKT NRW, KGSt, NRW-Stiftung) die anteilig höchsten Aufwendungen (476, 5 T€ = rd. 95 %).

Da sich die Ansätze zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gegenüber dem Jahr 2022 nur unwesentlich um rd. 6 T€ erhöht haben, ergeben sich die oben ausgewiesenen Mehraufwendungen zu rund 93 % aus den dargestellten Werten für Personalaufwendungen.

02.121.02 - Wahlen

FD 10						
	Wahlen	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
02.121.02	Erträge	203.763	387.000	-	- 387.000	Mindererträge
	Aufwendungen	275.155	450.397	59.649	- 390.748	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 71.392**	**- 63.397**	**- 59.649**	**3.748**	**Verbesserung des Saldos**



Das Produkt umfasst die Aufgabe in dem für die Landkreise je nach Wahlart bestimmten, gesetzlichen Rahmen für die rechtskonforme und termingerechte Durchführung von Wahlen, also Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen zu sorgen. Außerdem ist ggfs. auch für die ordnungsgemäße Abwicklung von Bürgerbegehren und –entscheiden, Volksinitiativen, -begehren und –entscheiden sowie von sonstigen Wahlen Sorge zu tragen.

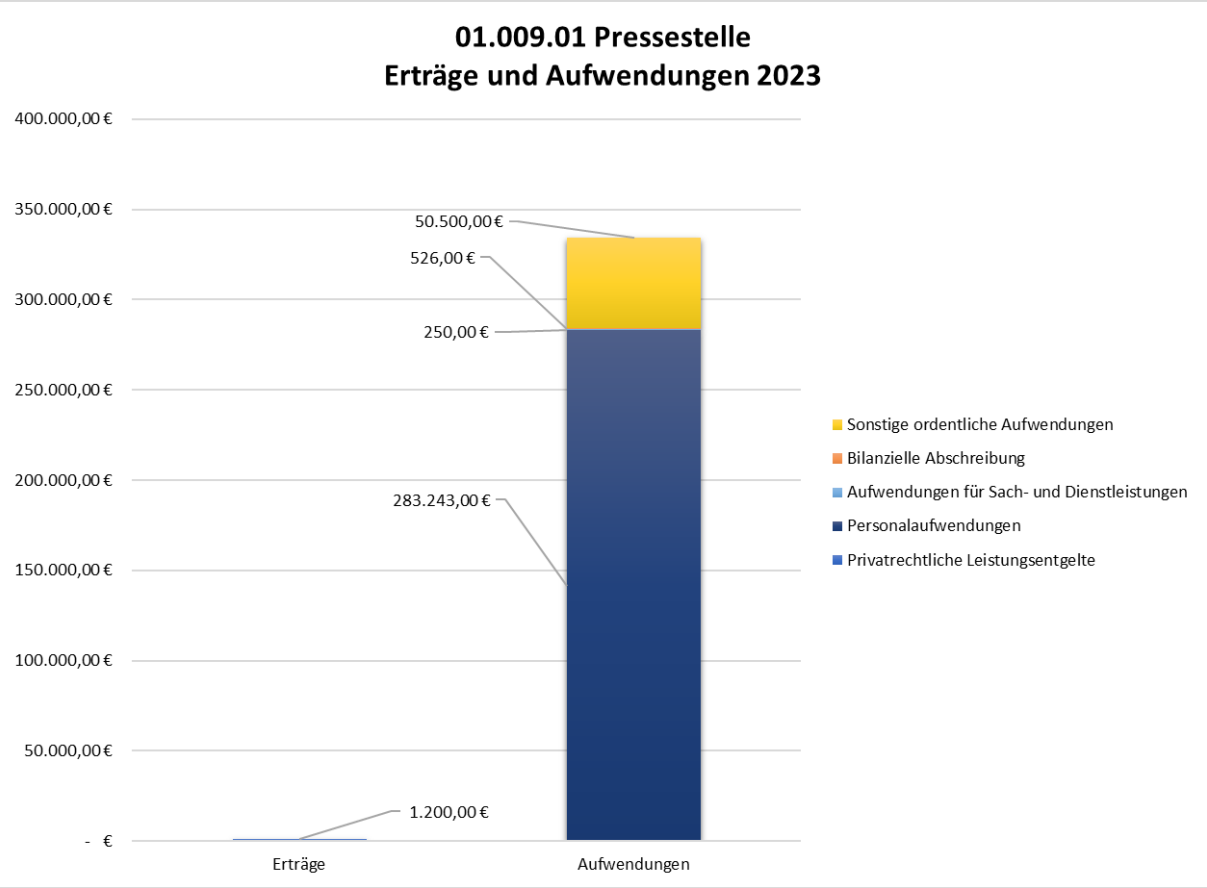
An dieser Stelle wird auf die Ausführungen zur Entwicklung der Aufwendungen und Erträge verwiesen.

Die in obiger Tabelle gegenüber dem Jahr 2022 dargestellten Mindererträge und – aufwendungen sind darauf zurückzuführen, dass im Jahr 2023 nach aktuellem Stand keine Wahlen durchgeführt werden müssen.

Fachdienst 14

01.009.01 - Pressestelle

FD 14						
	Pressestelle	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
01.009.01	Erträge	633	1.200	1.200	-	keine Veränderung
	Aufwendungen	409.520	398.923	334.519	- 64.404	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 408.887**	**- 397.723**	**- 333.319**	**64.404**	**Verbesserung des Saldos**



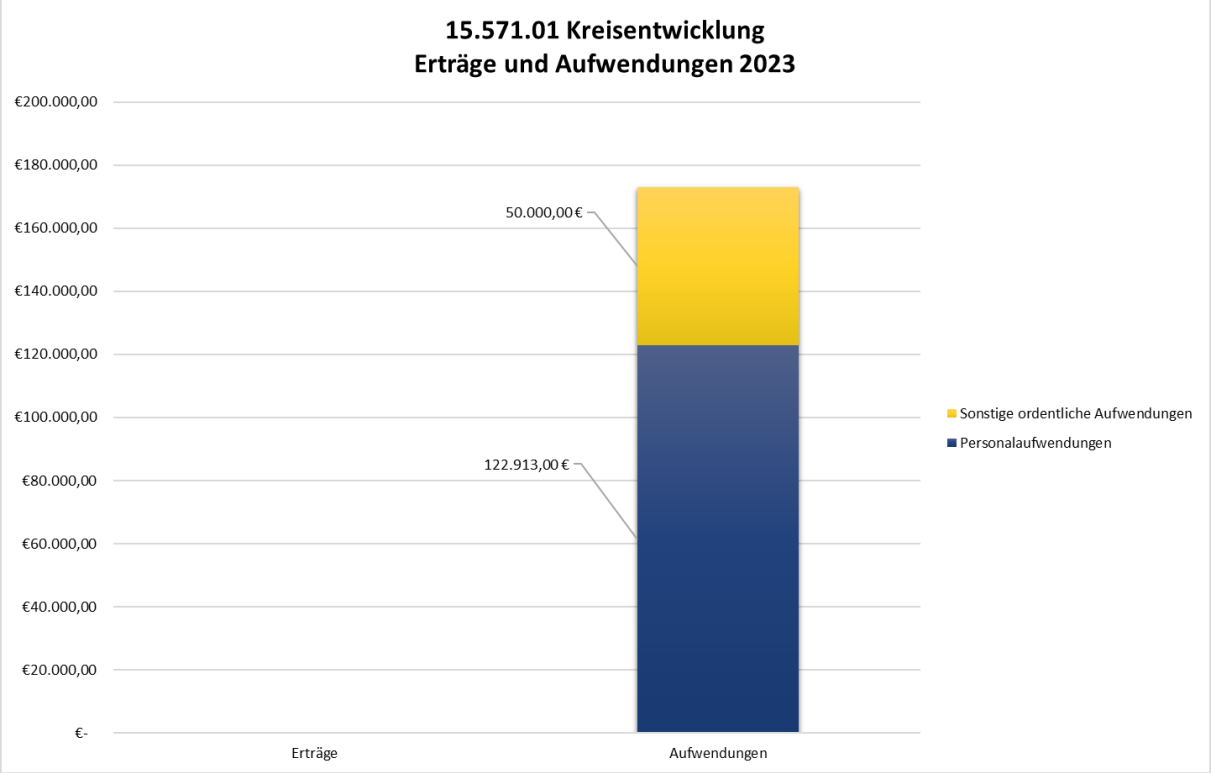
Aufgabe der Pressestelle ist es, für eine objektive und sachlich korrekte Information über Aufgaben, Entscheidungen und Handlungsweisen der Kreisverwaltung, des Kreistages und seiner Gremien sowie zum Märkischen Kreis allgemein zu sorgen. Ziel ist dabei u.a. auch die Schaffung eines positiven Images für den Märkischen Kreis und die Kreisverwaltung. Es ist dabei sehr wichtig, einen guten Kontakt zum Lokalradio (Radio MK), zu den Korrespondentinnen und Korrespondenten des WDR (Hörfunk- und Fernsehen), zu Anzeigenblättern sowie zu freien Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern der Medien aufzubauen und zu halten. Zu den Leistungen der Pressestelle gehören unter anderem Medienarbeit, Pressedienste, Publikationen, Marketing und Werbung. Die ausgewiesenen sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind daher zu rd. 70 % (35 T€) geprägt von Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit und Marketing. Der verbleibende Anteil entfällt zu etwa zwei Dritteln auf Aufwendungen für Fortbildungen, Zeitungen und Fachliteratur und zu einem Drittel auf Reisekosten und Vergütungen VG Wort.

Die gegenüber dem Jahr 2022 ausgewiesenen Minderaufwendungen in Höhe von ca. 64 T€ können zudem darin begründet sein, dass im Jahr 2022 über das Personaleinsatzmanagement ein befristetes Projekt im Bereich der Pressestelle durchgeführt wurde, das in 2022 plangemäß beendet wurde. Die in 2022 dafür entstandenen Personalaufwendungen entfallen daher im Jahr 2023.

Kreisentwicklung

15.571.01 – Kreisentwicklung

Kreisentwicklung						
	Kreisentwicklung	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
15.571.01	Erträge	-	-	-	-	keine Veränderung
	Aufwendungen	-	-	172.913	172.913	Mehraufwendungen
	Saldo	**-**	**-**	**- 172.913**	**- 172.913**	**Verschlechterung des Saldos**



Das Produkt erscheint im Haushalt 2023 erstmalig. Hintergrund ist, dass im Jahr 2023 ein neuer Fachdienst „Kreisentwicklung“ eingerichtet wird, der neben den fachlichen Themen, die verwaltungsintern nach Zuständigkeit bearbeitet werden, besonders extern und strategisch an einer gesamtheitlichen Kreisentwicklung arbeitet.

Aufgrund der bestehenden Aufgabenfelder und Herausforderungen bündelt der Fachdienst „Kreisentwicklung“ Themen und arbeitet dem Landrat zu. Dieses geschieht in enger Abstimmung und Zusammenarbeit mit der Gesellschaft zur Wirtschafts- und Strukturförderung im Märkischen Kreis mbH (GWS). Hierzu werden schrittweise bestehende Kompetenzen aus dem Haus gebündelt.

In einem ersten Schritt wird das Produkt „15.571.01 – Kreisentwicklung“ eingeführt. Das Leistungsspektrum dieses Produktes umfasst unter anderem folgende Leistungen:

1) Betreuung der Zukunftskommission
2) Durchführung von Veranstaltungen
3) Vernetzung, Information, Koordination und Beratung zu relevanten Themen mit externen Akteuren
4) Beteiligung externer Akteure
5) Monitoring relevanter Themen und Trends (Fachzeitschriften, Best-Practice, etc.)
6) Projektarbeit
7) Strategische Zuarbeit Landrat
8) Interne Vernetzung für die Kreisentwicklung relevanter Themen / Bündelung von Querschnittsthemen

9) Entwicklung von Handlungsschwerpunkten, Konzepten und Ideen zur Zukunftsfähigkeit und Standortsicherung

Aus diesem Produkt werden neben den Personalkosten insbesondere die anfallenden Geschäftsaufwendungen finanziert.

Die Bündelung bestehender Kompetenzen aus dem Haus soll sukzessive auch organisatorisch erfolgen. Hierzu werden bestehende Aufgaben, Produkte und Stellenanteile perspektivisch in den neuen Fachdienst verlagert. Zunächst beinhalten die aufgeführten Personalkosten nur die im Stellenplan 2023 neu ausgewiesenen Stellen mit 122.913 Euro. Die Aufwandsstruktur ist somit für das Jahr 2023 zu über 70 % durch die Personalkosten geprägt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen machen mit 50.000 Euro einen Anteil von etwa 30 % aus. Diese setzen sich aus anfallenden Geschäftsaufwendungen (u.a. Organisation von Veranstaltungen, Reisekosten, Fortbildungen, Publikationen, Beschaffung von Medien) zusammen.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
FD 10					
01.001.01	Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse	-	-	- 4.000	- 4.000
01.008.04	Zentraler Service	-	-	-	-
02.121.02	Wahlen	-	-	-	-
FD 14					
01.009.01	Pressestelle	- 1.285	- 11.000	- 31.000	- 20.000
Kreisentwicklung					
15.571.01	Kreisentwicklung	-	-	-	-
Gesamt		- 1.285	- 11.000	- 35.000	- 24.000

Produkt 01.001.01 Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse

Da Anpassungen an die aktuell geltenden ergonomie – und arbeitsschutzrechtlichen Regelungen erforderlich sind, sollen die hier ausgewiesenen investiven Mittel im Wesentlichen für die Neu- und Ersatzbeschaffungen von Mobiliar im Jahr 2023 verwendet werden.

01.009.01 Pressestelle

Es ist zwingend erforderlich, die Ausrüstung für Messestände auf den aktuellen Stand zu bringen, da die vorhandenen Ausstattungsgegenstände völlig überaltet sind. Daher erfolgte die Veranschlagung der erforderlichen Mittel im Haushalt 2023.

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 10, 14, Kreisentwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.470,20	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	215.186,08	408.000	25.493	410.493	210.493	25.493
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.452,21	0	0	2.129	2.269	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**218.108,49**	**409.200**	**26.693**	**413.822**	**213.962**	**26.693**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.300,00	356.450	1.450	232.250	519.250	1.450
14	- Bilanzielle Abschreibungen	464,77	700	700	700	700	700
15	- Transferaufwendungen	2.500,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.791.635,04	2.107.900	2.172.500	2.244.500	2.298.000	2.226.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.014.899,81**	**2.467.550**	**2.177.150**	**2.479.950**	**2.820.450**	**2.231.150**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.796.791,32**	**-2.058.350**	**-2.150.457**	**-2.066.128**	**-2.606.488**	**-2.204.457**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.796.791,32**	**-2.058.350**	**-2.150.457**	**-2.066.128**	**-2.606.488**	**-2.204.457**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.796.791,32**	**-2.058.350**	**-2.150.457**	**-2.066.128**	**-2.606.488**	**-2.204.457**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100	100	100	100	100
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
29	**= Teilergebnis**	**-1.796.791,32**	**-2.058.450**	**-2.150.557**	**-2.066.228**	**-2.606.588**	**-2.204.557**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.796.791,32**	**-2.058.450**	**-2.150.557**	**-2.066.228**	**-2.606.588**	**-2.204.557**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	1.993.525,50	2.112.675	1.735.227	1.756.662	1.780.591	1.820.137
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**1.993.525,50**	**2.112.675**	**1.735.227**	**1.756.662**	**1.780.591**	**1.820.137**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-3.790.316,82**	**-4.171.125**	**-3.885.784**	**-3.822.890**	**-4.387.179**	**-4.024.694**
38	- Zentrale Abschreibungen	1.482,62	1.295	617	428	434	420
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**1.482,62**	**1.295**	**617**	**428**	**434**	**420**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtung SoPo/Afa**	**-3.791.799,44**	**-4.172.420**	**-3.886.401**	**-3.823.318**	**-4.387.613**	**-4.025.114**

Produktbeschreibung Produkt 01.001.01 Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.001	Politische Gremien
Produkt	01.001.01	Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse

Organisationseinheit	Fachdienst 10 - Büro Landrat/Geschäftsstelle Kreistag
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat
Produktverantwortlicher	Frau Sprung
Beschreibung	Unterstützung der politischen Gremien des Märkischen Kreises nach Maßgabe der Hauptsatzung und Geschäftsordnung. Leistungen: 1. Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Sitzungen 2. Zahlung der Sitzungsgelder an die Kreistagsabgeordneten und Ausschussmitglieder 3. Zuweisungen an die Fraktionen und Gruppen 4. Interne Geschäftsabwicklung Südwestfalen AG und Regionale 5. EU-Beauftragter Die Personalkosten der Verwaltungsführung einschließlich der Sekretariate werden ebenfalls in diesem Produkt verbucht.
Auftragsgrundlage	KrO NRW und entsprechende Rechtsverordnung; Hauptsatzung MK; Geschäftsordnung Kreistag (KT); Kreistagsbeschlüsse
Zielgruppe	Kreistagsabgeordnete; Kreistagsfraktionen und deren Geschäftsstellen; Öffentlichkeit
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 17,35 Plan 2022: 17,35 Plan 2023: 17,85

Teilergebnishaushalt Produkt 01.001.01 Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	837,20	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	5.102	5.102	5.102	5.102
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.452,21	0	0	1.944	2.072	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.289,41**	**1.000**	**5.102**	**7.046**	**7.174**	**5.102**
11	- Personalaufwendungen	1.418.182,46	1.550.270	1.123.272	1.135.280	1.148.703	1.173.813
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.200,00	1.200	1.200	12.000	30.000	1.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	691,98	500	500	500	500	500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.290.438,37	1.520.400	1.567.900	1.607.900	1.637.400	1.624.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.734.512,81**	**3.072.370**	**2.692.872**	**2.755.680**	**2.816.603**	**2.799.913**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.732.223,40**	**-3.071.370**	**-2.687.770**	**-2.748.634**	**-2.809.429**	**-2.794.811**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-2.732.223,40**	**-3.071.370**	**-2.687.770**	**-2.748.634**	**-2.809.429**	**-2.794.811**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-2.732.223,40**	**-3.071.370**	**-2.687.770**	**-2.748.634**	**-2.809.429**	**-2.794.811**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100	100	100	100	100
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
29	**= Teilergebnis**	**-2.732.223,40**	**-3.071.470**	**-2.687.870**	**-2.748.734**	**-2.809.529**	**-2.794.911**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-2.732.223,40**	**-3.071.470**	**-2.687.870**	**-2.748.734**	**-2.809.529**	**-2.794.911**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.001.01 Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	837,20	0	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.000	5.102	0,00	5.102	5.102	5.102
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**837,20**	**1.000**	**5.102**	**0,00**	**5.102**	**5.102**	**5.102**
10	- Personalauszahlungen	220,00	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.200,00	1.200	1.200	0,00	12.000	30.000	1.200
15	- Sonstige Auszahlungen	1.265.929,33	1.520.900	1.568.400	0,00	1.608.400	1.637.900	1.624.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.291.349,33**	**1.522.100**	**1.569.600**	**0,00**	**1.620.400**	**1.667.900**	**1.626.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.290.512,13**	**-1.521.100**	**-1.564.498**	**0,00**	**-1.615.298**	**-1.662.798**	**-1.620.998**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	4.000	0,00	1.500	1.500	1.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**4.000**	**0,00**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-4.000**	**0,00**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.290.512,13**	**-1.521.100**	**-1.568.498**	**0,00**	**-1.616.798**	**-1.664.298**	**-1.622.498**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.290.512,13**	**-1.521.100**	**-1.568.498**	**0,00**	**-1.616.798**	**-1.664.298**	**-1.622.498**

Investitionen Produkt 01.001.01 Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A010011410 FD 10 - Ersatzbeschaffung von BGA (z.B. Büromöbel)	0	0	4.000	0	1.500	1.500	1.500

Produktbeschreibung Produkt 01.002.01 Ordensverleihungen, Ehrungen, Repräsentation

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.002	Verwaltungsführung
Produkt	01.002.01	Ordensverleihungen, Ehrungen, Repräsentation

Organisationseinheit	Fachdienst 10 - Büro Landrat/Geschäftsstelle Kreistag
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat
Produktverantwortlicher	Frau Sprung
Beschreibung	- Repräsentation und Ehrungen durch den Landrat - Ordensverleihungen - Empfänge/Veranstaltungen - Reden, Ansprachen, gesprochene Grußworte - Glückwunschschreiben/Beileidsbezeugungen
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidung durch den Landrat
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger; Öffentlichkeit

Teilergebnishaushalt Produkt 01.002.01 Ordensverleihungen, Ehrungen, Repräsentation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
11	- Personalaufwendungen	15.887,09	15.781	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.836,28	17.600	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**21.723,37**	**33.381**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-21.723,37**	**-33.381**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-21.723,37**	**-33.381**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-21.723,37**	**-33.381**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-21.723,37**	**-33.381**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-21.723,37**	**-33.381**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.002.01 Ordensverleihungen, Ehrungen, Repräsentation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
15	- Sonstige Auszahlungen	2.348,28	17.600	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.348,28**	**17.600**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.348,28**	**-17.600**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-2.348,28**	**-17.600**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-2.348,28**	**-17.600**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.008.04 Zentraler Service

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.008	Zentrale Dienste
Produkt	01.008.04	Zentraler Service

Organisationseinheit	Fachdienst 10 - Büro Landrat/Geschäftsstelle Kreistag
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat
Produktverantwortlicher	Frau Sprung
Beschreibung	Zentrale Serviceleistungen: Amtliche Bekanntmachungen, Verwaltungsbücherei, Versicherungen
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidung Landrat
Zielgruppe	Gremien; Organisationseinheiten der Kreisverwaltung; Schulen in Trägerschaft des Märkischen Kreises; Kreispolizeibehörde; AMK; Beschäftigte der Kreisverwaltung
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 2,35 Plan 2022: 2,35 Plan 2023: 2,37

Teilergebnishaushalt Produkt 01.008.04 Zentraler Service

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.423,24	20.000	20.391	20.391	20.391	20.391
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	185	197	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**11.423,24**	**20.000**	**20.391**	**20.576**	**20.588**	**20.391**
11	- Personalaufwendungen	124.992,63	128.755	149.150	150.985	153.035	156.433
14	- Bilanzielle Abschreibungen	89,67	293	291	291	293	290
15	- Transferaufwendungen	2.500,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	441.414,04	494.900	501.100	501.100	501.100	501.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**568.996,34**	**626.448**	**653.041**	**654.876**	**656.928**	**660.323**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-557.573,10**	**-606.448**	**-632.650**	**-634.300**	**-636.340**	**-639.932**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-557.573,10**	**-606.448**	**-632.650**	**-634.300**	**-636.340**	**-639.932**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-557.573,10**	**-606.448**	**-632.650**	**-634.300**	**-636.340**	**-639.932**
29	**= Teilergebnis**	**-557.573,10**	**-606.448**	**-632.650**	**-634.300**	**-636.340**	**-639.932**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-557.573,10**	**-606.448**	**-632.650**	**-634.300**	**-636.340**	**-639.932**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.008.04 Zentraler Service

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.423,24	20.000	20.391	0,00	20.391	20.391	20.391
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.423,24**	**20.000**	**20.391**	**0,00**	**20.391**	**20.391**	**20.391**
14	- Transferausszahlungen	2.500,00	2.500	2.500	0,00	2.500	2.500	2.500
15	- Sonstige Auszahlungen	440.043,30	495.100	501.300	0,00	501.300	501.300	501.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**442.543,30**	**497.600**	**503.800**	**0,00**	**503.800**	**503.800**	**503.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-431.120,06**	**-477.600**	**-483.409**	**0,00**	**-483.409**	**-483.409**	**-483.409**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-431.120,06**	**-477.600**	**-483.409**	**0,00**	**-483.409**	**-483.409**	**-483.409**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-431.120,06**	**-477.600**	**-483.409**	**0,00**	**-483.409**	**-483.409**	**-483.409**

Produktbeschreibung Produkt 02.121.02 Wahlen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.121	Statistik und Wahlen
Produkt	02.121.02	Wahlen

Organisationseinheit	Fachdienst 10 - Büro Landrat/Geschäftsstelle Kreistag
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat
Produktverantwortlicher	Frau Sprung
Beschreibung	Rechtskonforme und termingerechte Durchführung von Wahlen: - Europawahl - Bundestagswahl - Landtagswahl - Kommunalwahl - Bürgerbegehren/Bürgerentscheid - Volksinitiativen, Volksbegehren, Volksentscheide - sonstige Wahlen
Auftragsgrundlage	EuWG, BWG, LWahlG NRW, KWahlG, VIVBVEG
Zielgruppe	Gremien; Bürgerinnen und Bürger
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 1,90 Plan 2022: 0,90 Plan 2023: 0,90

Teilergebnishaushalt Produkt 02.121.02 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	203.762,84	387.000	0	385.000	185.000	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**203.762,84**	**387.000**	**0**	**385.000**	**185.000**	**0**
11	- Personalaufwendungen	66.412,44	68.397	56.649	57.578	58.613	59.964
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.100,00	355.000	0	220.000	489.000	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.642,84	27.000	3.000	35.000	61.500	3.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**275.155,28**	**450.397**	**59.649**	**312.578**	**609.113**	**62.964**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-71.392,44**	**-63.397**	**-59.649**	**72.422**	**-424.113**	**-62.964**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-71.392,44**	**-63.397**	**-59.649**	**72.422**	**-424.113**	**-62.964**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-71.392,44**	**-63.397**	**-59.649**	**72.422**	**-424.113**	**-62.964**
29	**= Teilergebnis**	**-71.392,44**	**-63.397**	**-59.649**	**72.422**	**-424.113**	**-62.964**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-71.392,44**	**-63.397**	**-59.649**	**72.422**	**-424.113**	**-62.964**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.121.02 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	182.662,84	387.000	0	0,00	385.000	185.000	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**182.662,84**	**387.000**	**0**	**0,00**	**385.000**	**185.000**	**0**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	174.000,00	355.000	0	0,00	220.000	489.000	0
15	- Sonstige Auszahlungen	13.642,84	27.000	3.000	0,00	35.000	61.500	3.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**187.642,84**	**382.000**	**3.000**	**0,00**	**255.000**	**550.500**	**3.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.980,00**	**5.000**	**-3.000**	**0,00**	**130.000**	**-365.500**	**-3.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-4.980,00**	**5.000**	**-3.000**	**0,00**	**130.000**	**-365.500**	**-3.000**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-4.980,00**	**5.000**	**-3.000**	**0,00**	**130.000**	**-365.500**	**-3.000**

Produktbeschreibung Produkt 01.009.01 Pressestelle

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.009	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	01.009.01	Pressestelle

Organisationseinheit	Fachdienst 14 - Öffentlichkeitsarbeit
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat
Produktverantwortlicher	Herr Bange
Beschreibung	Objektive und sachlich korrekte Information über Aufgaben, Entscheidungen und Handlungsweisen der Kreisverwaltung, des Kreistages und seiner Gremien sowie zum Märkischen Kreis allgemein; Schaffung eines positiven Images für den Märkischen Kreis und die Kreisverwaltung; Kontakt zum Lokalradio (Radio MK), zu den Korrespondenten des WDR (Hörfunk und Fernsehen), zu Anzeigeblättern und zu freien Mitarbeitern Leistungen: 1. Medienarbeit, Pressedienste 2. Publikationen, Marketing, Werbung 3. Erstellung Pressespiegel und Mediendokumentation
Auftragsgrundlage	GG, LMG NRW
Zielgruppe	Öffentlichkeit, Medienvertreter, Behörden; Mitarbeiter der Kreisverwaltung
Ziele	1. Berichterstattung über alle Sitzungen der politischen Gremien am folgenden Arbeitstag in 90 % aller Fälle 2. Vorlage des Pressespiegels am gleichen Tag im Internet an 95 % der Arbeitstage
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 3,50 Plan 2022: 3,50 Plan 2023: 4,50

Teilergebnishaushalt Produkt 01.009.01 Pressestelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	633,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
10	**= Ordentliche Erträge**	**633,00**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
11	- Personalaufwendungen	368.050,88	349.471	283.243	287.890	293.065	299.821
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	250	250	250	250	250
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.165,74	1.202	526	337	341	330
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.303,51	48.000	50.500	50.500	48.000	48.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**409.520,13**	**398.923**	**334.519**	**338.977**	**341.656**	**348.401**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-408.887,13**	**-397.723**	**-333.319**	**-337.777**	**-340.456**	**-347.201**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-408.887,13**	**-397.723**	**-333.319**	**-337.777**	**-340.456**	**-347.201**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-408.887,13**	**-397.723**	**-333.319**	**-337.777**	**-340.456**	**-347.201**
29	**= Teilergebnis**	**-408.887,13**	**-397.723**	**-333.319**	**-337.777**	**-340.456**	**-347.201**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-408.887,13**	**-397.723**	**-333.319**	**-337.777**	**-340.456**	**-347.201**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.009.01 Pressestelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	638,00	1.200	1.200	0,00	1.200	1.200	1.200
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**638,00**	**1.200**	**1.200**	**0,00**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	250	250	0,00	250	250	250
15	- Sonstige Auszahlungen	33.083,24	48.000	50.500	0,00	50.500	48.000	48.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**33.083,24**	**48.250**	**50.750**	**0,00**	**50.750**	**48.250**	**48.250**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-32.445,24**	**-47.050**	**-49.550**	**0,00**	**-49.550**	**-47.050**	**-47.050**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.285,28	11.000	31.000	0,00	11.000	11.000	11.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.285,28**	**11.000**	**31.000**	**0,00**	**11.000**	**11.000**	**11.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.285,28**	**-11.000**	**-31.000**	**0,00**	**-11.000**	**-11.000**	**-11.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-33.730,52**	**-58.050**	**-80.550**	**0,00**	**-60.550**	**-58.050**	**-58.050**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-33.730,52**	**-58.050**	**-80.550**	**0,00**	**-60.550**	**-58.050**	**-58.050**

Investitionen Produkt 01.009.01 Pressestelle

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A010091410 FD 14 - Erstzbeschaffungen für die Büroausstattung	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
A010091411 FD 14 - Technische Ausstattung	0	10.000	30.000	0	10.000	10.000	10.000

Produktbeschreibung Produkt 15.571.01 Kreisentwicklung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	Kreisentwicklung

Organisationseinheit	Kreisentwicklung
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat
Produktverantwortlicher	N. N.
Beschreibung	Vor dem Hintergrund der bestehenden Aufgabenfelder und Herausforderungen bündelt der Bereich der Kreisentwicklung Themen und arbeitet dem Landrat zu. Neben den fachlichen Themen, die verwaltungsintern nach Zuständigkeit bearbeitet werden, arbeitet der Fachdienst besonders extern und strategisch an einer gesamtheitlichen Kreisentwicklung. Dieses geschieht in enger Abstimmung und Zusammenarbeit mit der Gesellschaft zur Wirtschafts- und Strukturförderung im Märkischen Kreis mbH (GWS). Hierzu werden bestehende Kompetenzen aus dem Haus gebündelt. Leistungen: 1.) Betreuung der Zukunftskommission 2.) Durchführung von Veranstaltungen 3.) Vernetzung, Information, Koordination und Beratung zu relevanten Themen mit externen Akteuren 4.) Beteiligung externer Akteure 5.) Monitoring relevanter Themen und Trends (Fachzeitschriften, Best-Practice, etc.) 6.) Projektarbeit 7.) Strategische Zuarbeit Landrat 8.) Interne Vernetzung für die Kreisentwicklung relevanter Themen / Bündelung von Querschnittsthemen 9.) Entwicklung von Handlungsschwerpunkten, Konzepten und Ideen zur Zukunftsfähigkeit und Standortsicherung
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidung durch den Landrat
Zielgruppe	Kreispolitik, Öffentlichkeit, Bürgerinnen und Bürger, Städte und Gemeinden, externe Akteure (Wirtschaft, GWS, Vereine, etc.)
Stellenplan	IST 2021: 0 Plan 2022: 0 Plan 2023: 2,00

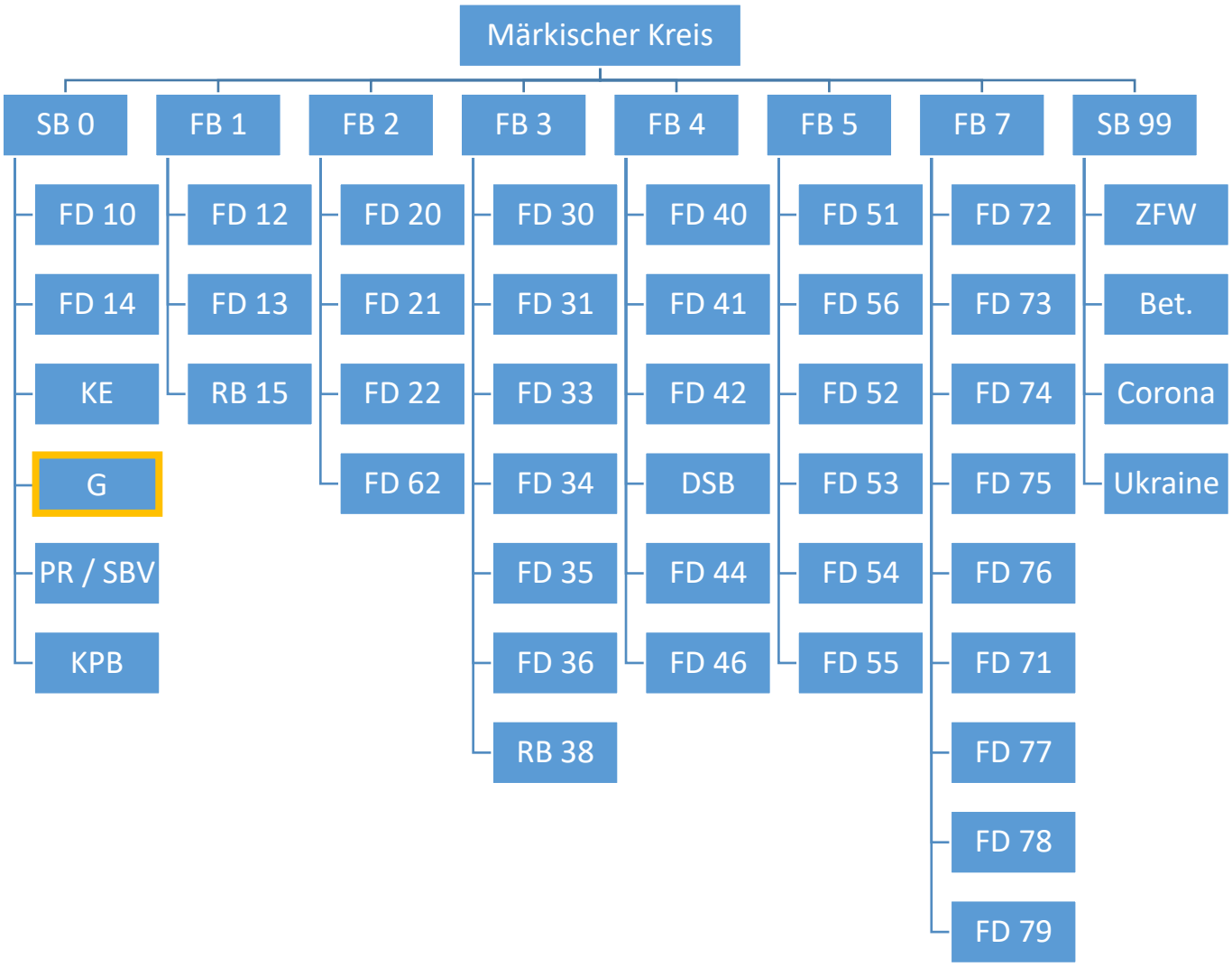
Teilergebnishaushalt Produkt 15.571.01 Kreisentwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	122.913	124.929	127.175	130.106
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	50.000	50.000	50.000	50.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**172.913**	**174.929**	**177.175**	**180.106**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**-172.913**	**-174.929**	**-177.175**	**-180.106**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-172.913**	**-174.929**	**-177.175**	**-180.106**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**-172.913**	**-174.929**	**-177.175**	**-180.106**
29	**= Teilergebnis**	**0,00**	**0**	**-172.913**	**-174.929**	**-177.175**	**-180.106**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0**	**-172.913**	**-174.929**	**-177.175**	**-180.106**

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.571.01 Kreisentwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	50.000	0,00	50.000	50.000	50.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**50.000**	**0,00**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-50.000**	**0,00**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**0,00**	**0**	**-50.000**	**0,00**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**0,00**	**0**	**-50.000**	**0,00**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**

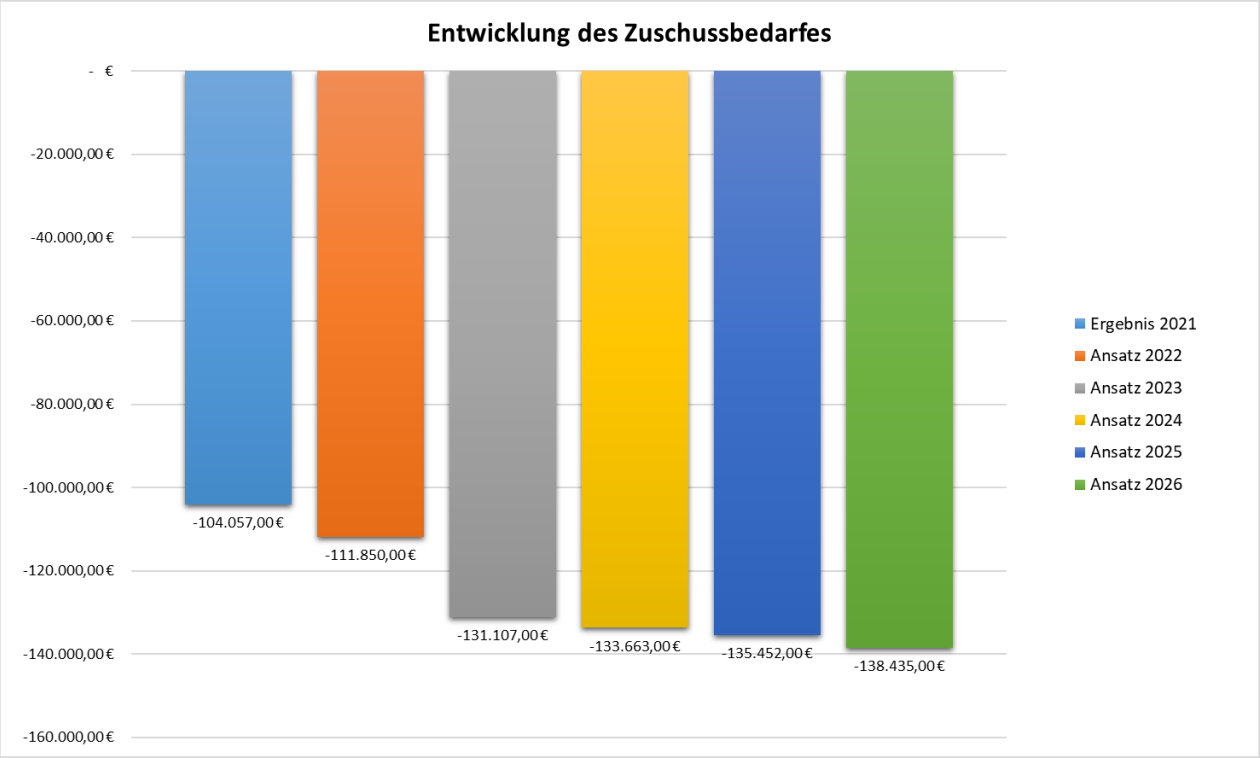
Teilergebnishaushalt Budget Gleichstellung



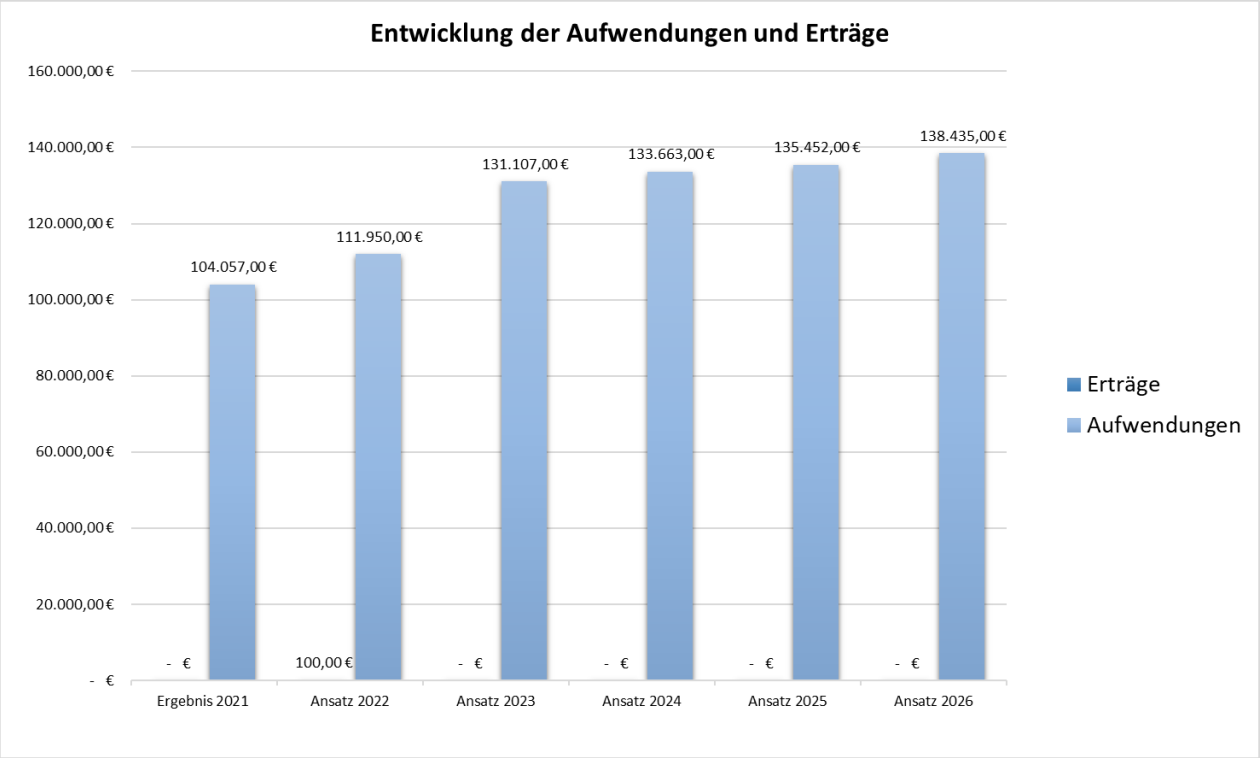
In dem Teilergebnishaushalt Budget Gleichstellung sind folgende Produkte inkludiert:

Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Gleichstellungsbeauftragte (G)	Frau Hopperdizel	01.003.01 Gleichstellung in der Verwaltung

I. Ergebnisplan

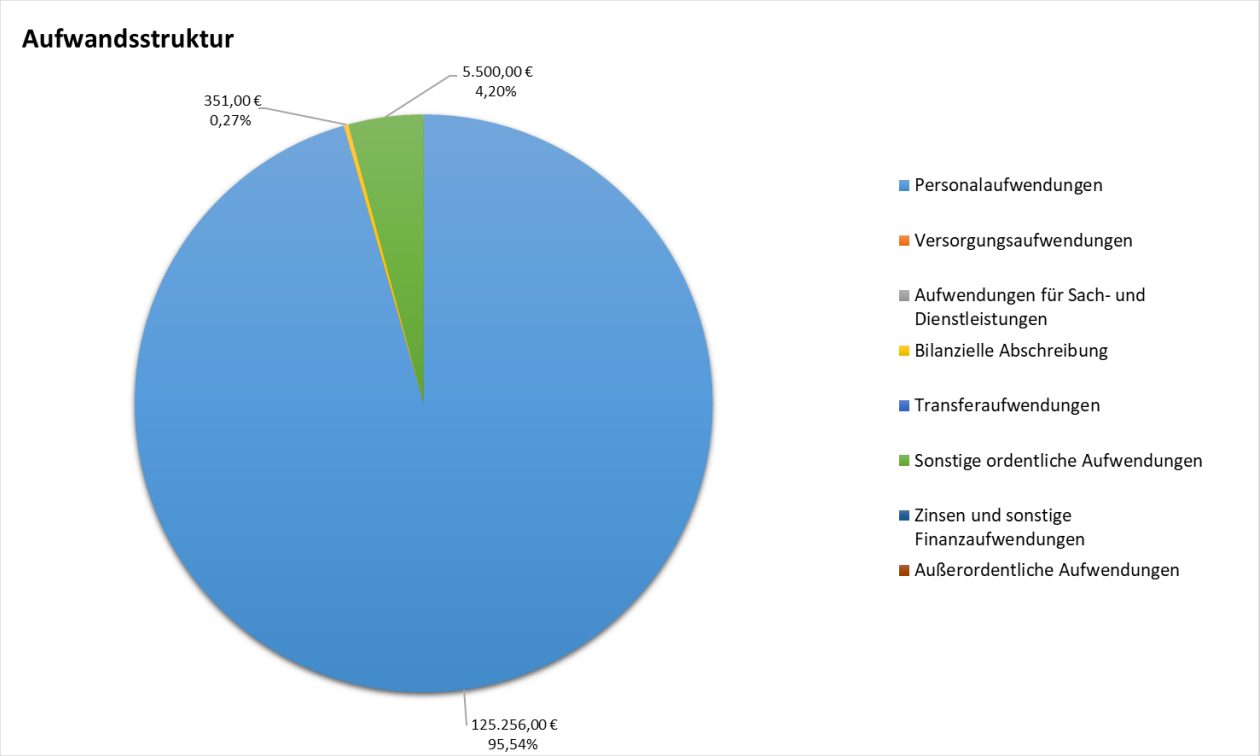


Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt ist im Darstellungszeitraum leicht steigend. Dies resultiert aus steigenden Personalaufwendungen.



Im Haushaltsjahr 2023 sind keine Erträge im Teilergebnishaushalt geplant.

Die Aufwendungen werden zu 95,54 % (ca. 125 T€) durch die Personalaufwendungen bestimmt.



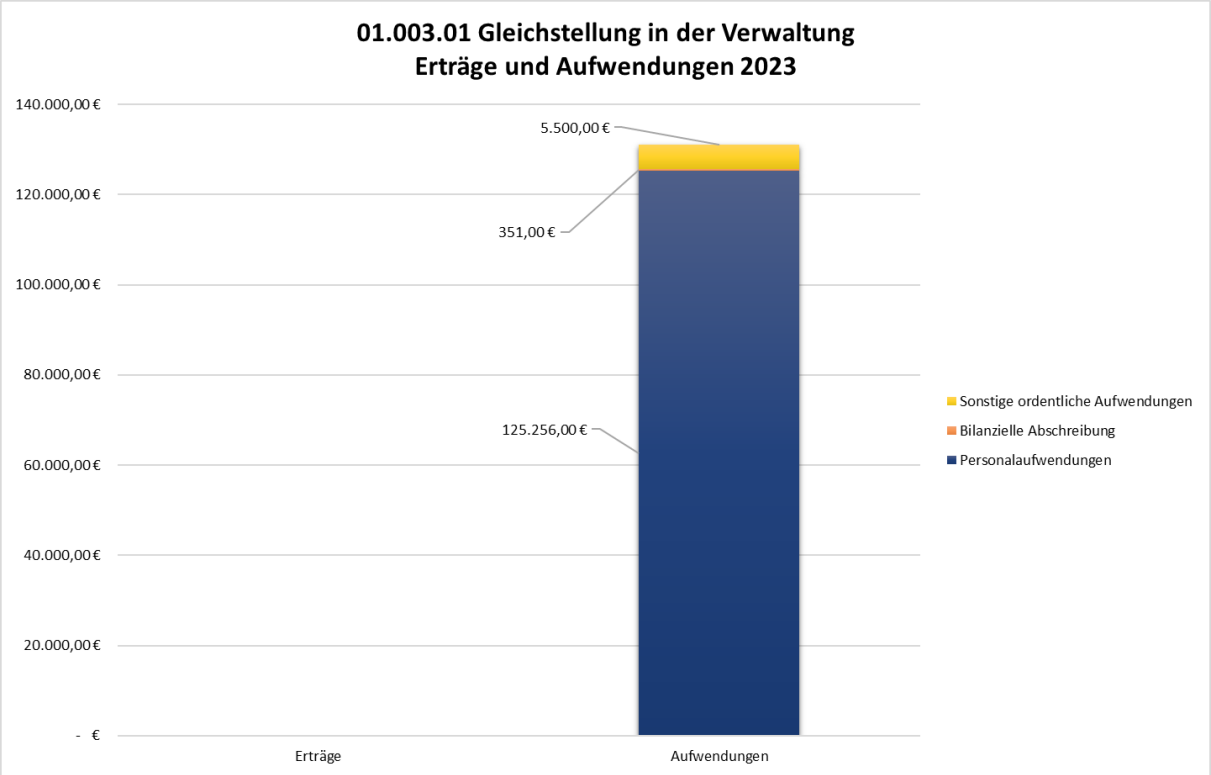
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
Gleichstellungsbeauftragte					
01.003.01	Gleichstellung in der Verwaltung	- 104.057	- 111.850	- 131.107	- 19.257
Gesamt		- 104.057	- 111.850	- 131.107	- 19.257

Gleichstellungsbeauftragte

01.003.01 – Gleichstellung in der Verwaltung

Gleichstellungsbeauftragte						
	Gleichstellung in der Verwaltung	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
01.003.01	Erträge	-	100	-	- 100	Mindererträge
	Aufwendungen	104.057	111.950	131.107	19.157	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 104.057**	**- 111.850**	**- 131.107**	**- 19.257**	**Verschlechterung des Saldos**



Die Haushaltsmittel der Gleichstellungsstelle werden benötigt für Materialien und Veranstaltungen, um zu gleichstellungsspezifischen Themen zu informieren und um die Gleichstellungsbemühungen der Verwaltung zu unterstützen sowie Impulse zu geben. Grundlage hierfür sind die gesetzlichen Regelungen, die die Aufgaben und Beteiligungsrechte der Gleichstellungsstelle definieren und eine Ausstattung mit den notwendigen personellen und sächlichen Mitteln vorsehen.

Zu den Veranstaltungen zählen zum Beispiel solche zum Internationalen Frauentag, zum Internationalen Tag gegen Gewalt an Frauen, ferner werden Workshops für Beschäftigte und die Frauenpersonalversammlung angeboten.

Im Haushalt sind außerdem Mittel enthalten für fachspezifische Literatur, Zeitschriften und andere Medien, die im Haus nicht vorhanden sind.

Reisekosten werden vorrangig für Termine im Kreisgebiet und in NRW benötigt. Neben der Pflege von gleichstellungsrelevanten Bündnissen (z.B. die Runden Tische gegen häusliche Gewalt) entstehen Fahrtkosten, um an Tagungen, Arbeitsgruppen, Besprechungen oder an Vorstellungsgesprächen teilnehmen zu können.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
Gleichstellungsbeauftragte					
01.003.01	Gleichstellung in der Verwaltung	-	-	-	-
Gesamt		-	-	-	-

Im Darstellungszeitraum sind und waren keine Zahlungen aus Investitionstätigkeit geplant.

Teilergebnishaushalt Budget Gleichstellung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	200	200	200	200	200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	977,66	5.000	5.500	6.000	5.500	5.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**977,66**	**5.200**	**5.700**	**6.200**	**5.700**	**5.700**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-977,66**	**-5.100**	**-5.700**	**-6.200**	**-5.700**	**-5.700**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-977,66**	**-5.100**	**-5.700**	**-6.200**	**-5.700**	**-5.700**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-977,66**	**-5.100**	**-5.700**	**-6.200**	**-5.700**	**-5.700**
29	**= Teilergebnis**	**-977,66**	**-5.100**	**-5.700**	**-6.200**	**-5.700**	**-5.700**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-977,66**	**-5.100**	**-5.700**	**-6.200**	**-5.700**	**-5.700**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	102.931,67	106.597	125.256	127.312	129.599	132.587
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**102.931,67**	**106.597**	**125.256**	**127.312**	**129.599**	**132.587**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-103.909,33**	**-111.697**	**-130.956**	**-133.512**	**-135.299**	**-138.287**
38	- Zentrale Abschreibungen	148,16	153	151	151	153	148
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**148,16**	**153**	**151**	**151**	**153**	**148**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtung SoPo/Afa**	**-104.057,49**	**-111.850**	**-131.107**	**-133.663**	**-135.452**	**-138.435**

Produktbeschreibung Produkt 01.003.01 Gleichstellung in der Verwaltung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.003	Gleichstellung von Frau und Mann
Produkt	01.003.01	Gleichstellung in der Verwaltung

Organisationseinheit	G - Gleichstellungsbeauftragte
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat
Produktverantwortlicher	Frau Hopperdizel
Beschreibung	Verwirklichung der Gleichberechtigung von Frau und Mann, im Einzelnen: Intern: - Mitwirkung und Unterstützung bei der Umsetzung des Landesgleichstellungsgesetzes und des Frauenförderplanes (insbesondere bei sozialen, organisatorischen und personellen Maßnahmen) sowie bei Maßnahmen, die Auswirkungen auf die Gleichstellung von Fr au und Mann haben oder haben können - Initiierung von und/oder Beteiligung an Maßnahmen und Arbeitsgruppen zur Förderung der Gleichstellung - Durchführung von internen Veranstaltungen für unterschiedliche Zielgruppen - Beratungstätigkeit Extern: - Koordinierung und/oder Unterstützung von Strategien zur Förderung der Gleichstellung und zum Abbau von Benachteiligungsstrukturen im Verbund mit den Gleichstellungsstellen und frauenpolitischen Vertreterinnen im Kreisgebiet - Beteiligung an und Unterstützung von externen Veranstaltungen und Arbeitsgruppen
Auftragsgrundlage	GG, Landesgleichstellungsgesetz, KrO, Frauenförderplan (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Führungskräfte (intern); Behörden, Institutionen, Beratungsstellen (extern)
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 1,09 Plan 2022: 1,09 Plan 2023: 1,54

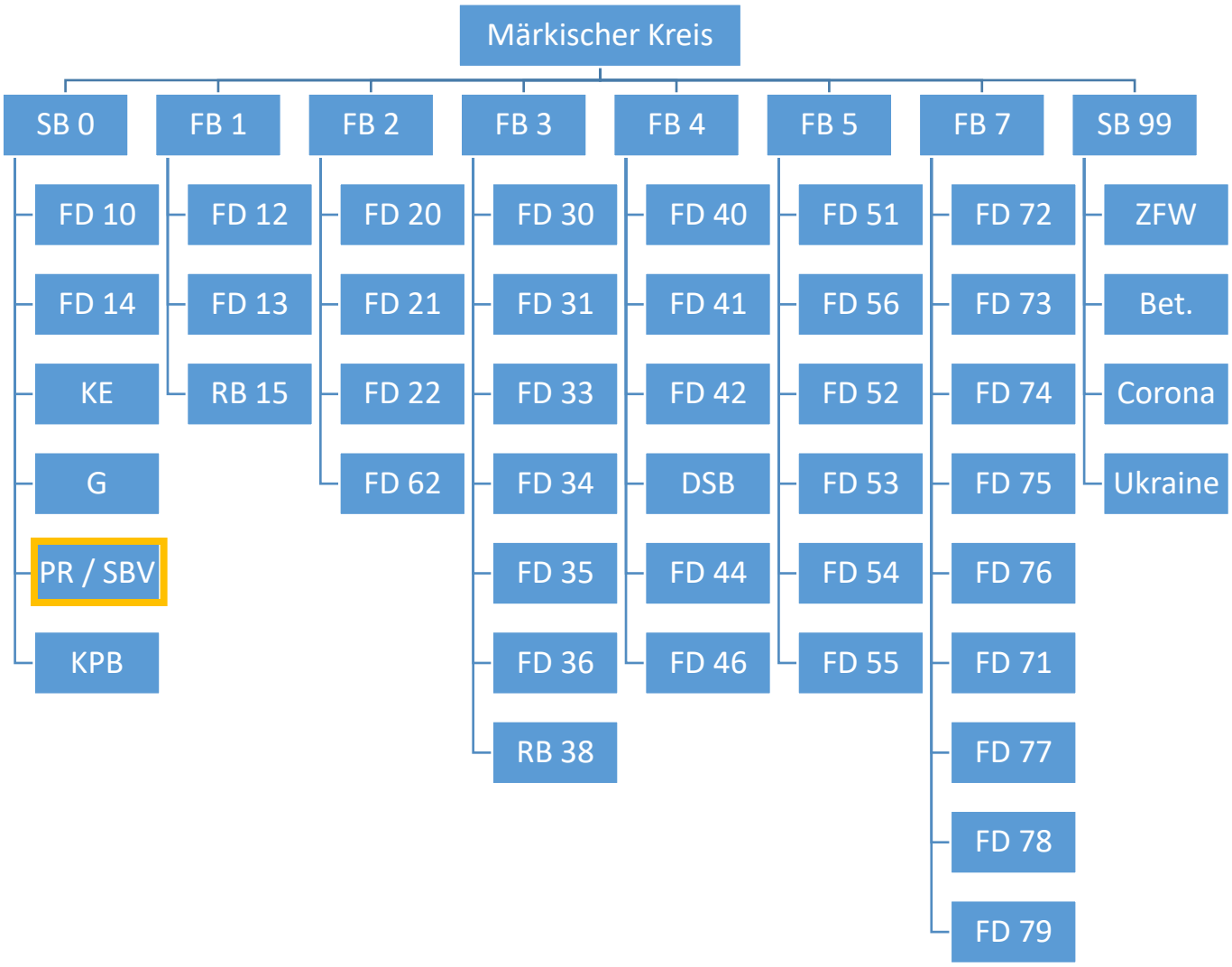
Teilergebnishaushalt Produkt 01.003.01 Gleichstellung in der Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	102.931,67	106.597	125.256	127.312	129.599	132.587
14	- Bilanzielle Abschreibungen	148,16	353	351	351	353	348
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	977,66	5.000	5.500	6.000	5.500	5.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**104.057,49**	**111.950**	**131.107**	**133.663**	**135.452**	**138.435**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-104.057,49**	**-111.850**	**-131.107**	**-133.663**	**-135.452**	**-138.435**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-104.057,49**	**-111.850**	**-131.107**	**-133.663**	**-135.452**	**-138.435**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-104.057,49**	**-111.850**	**-131.107**	**-133.663**	**-135.452**	**-138.435**
29	**= Teilergebnis**	**-104.057,49**	**-111.850**	**-131.107**	**-133.663**	**-135.452**	**-138.435**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-104.057,49**	**-111.850**	**-131.107**	**-133.663**	**-135.452**	**-138.435**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.003.01 Gleichstellung in der Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**100**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
15	- Sonstige Auszahlungen	827,51	5.200	5.700	0,00	6.200	5.700	5.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**827,51**	**5.200**	**5.700**	**0,00**	**6.200**	**5.700**	**5.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-827,51**	**-5.100**	**-5.700**	**0,00**	**-6.200**	**-5.700**	**-5.700**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-827,51**	**-5.100**	**-5.700**	**0,00**	**-6.200**	**-5.700**	**-5.700**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-827,51**	**-5.100**	**-5.700**	**0,00**	**-6.200**	**-5.700**	**-5.700**

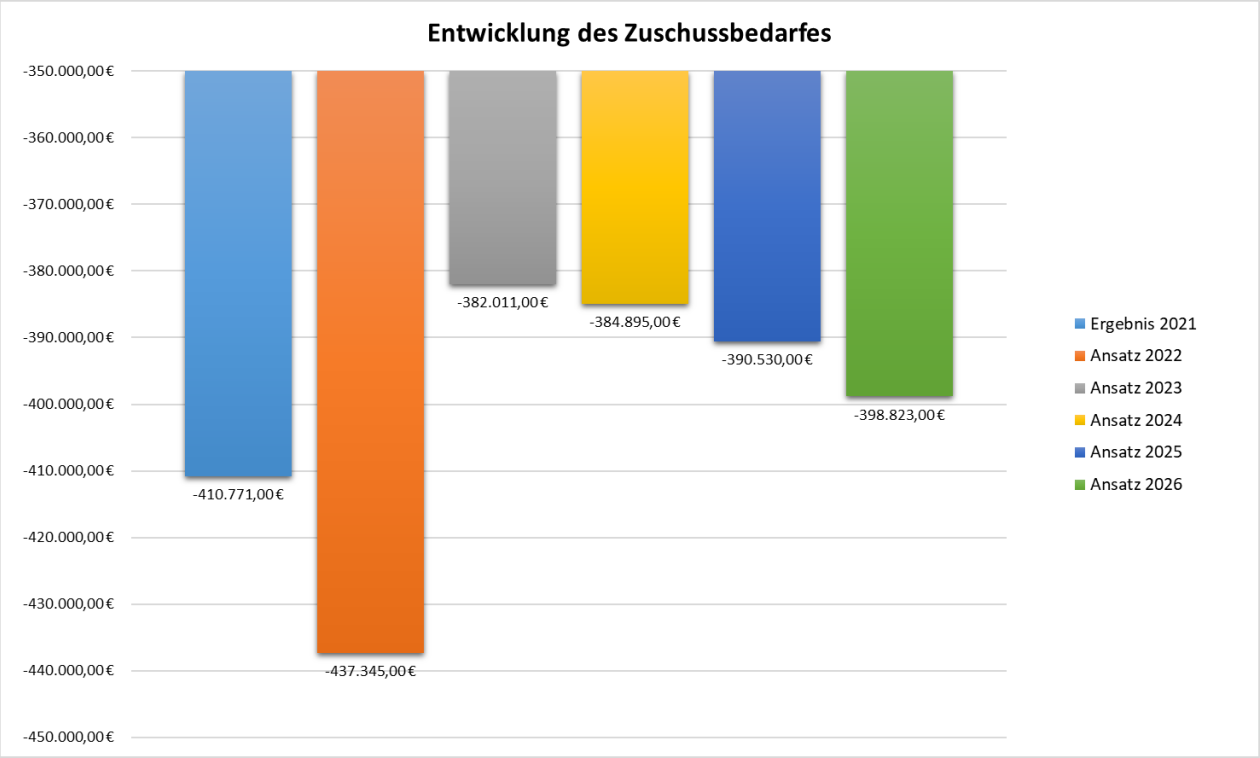
Teilergebnishaushalt Budget Personalrat/Schwerbehindertenvertretung



In dem Teilergebnishaushalt Budget Personalrat/Schwerbehindertenvertretung sind folgende Produkte inkludiert:

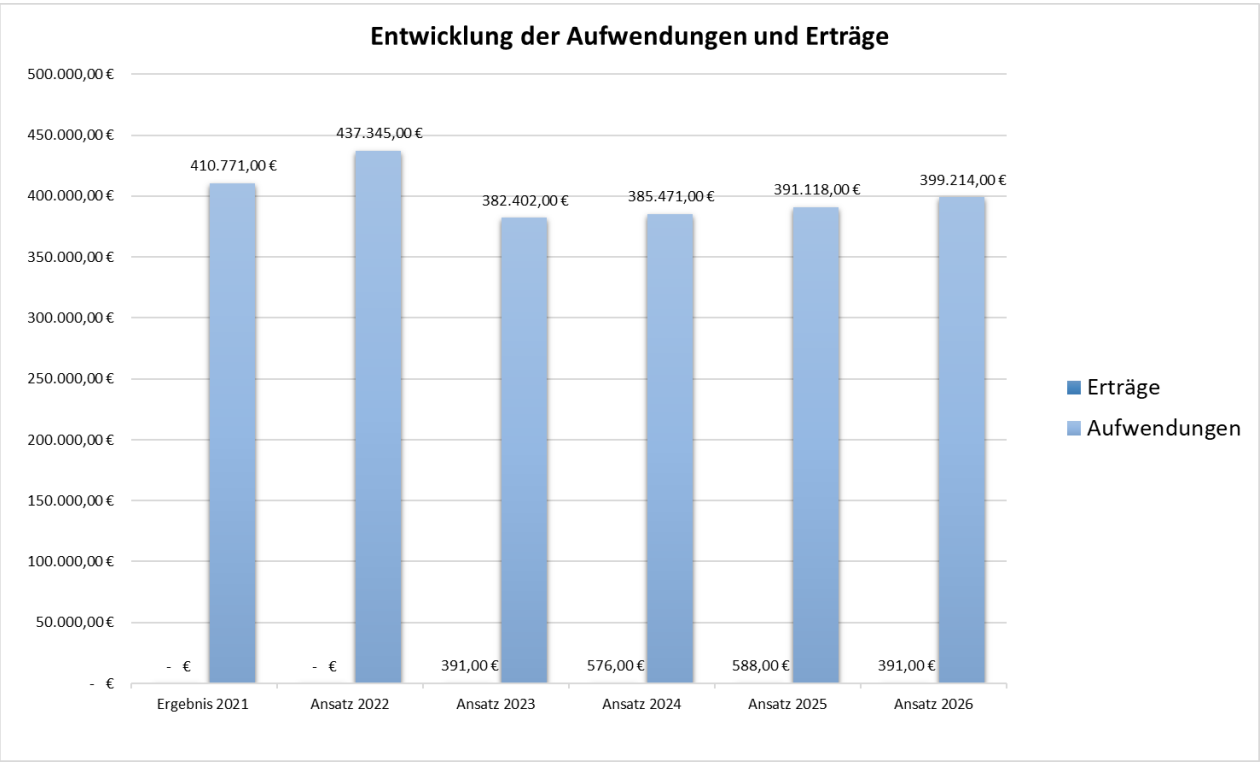
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Personalrat (PR) Schwerbehindertenvertretung (SBV)	Herr Heitmann	01.004.01 Beschäftigtenvertretung

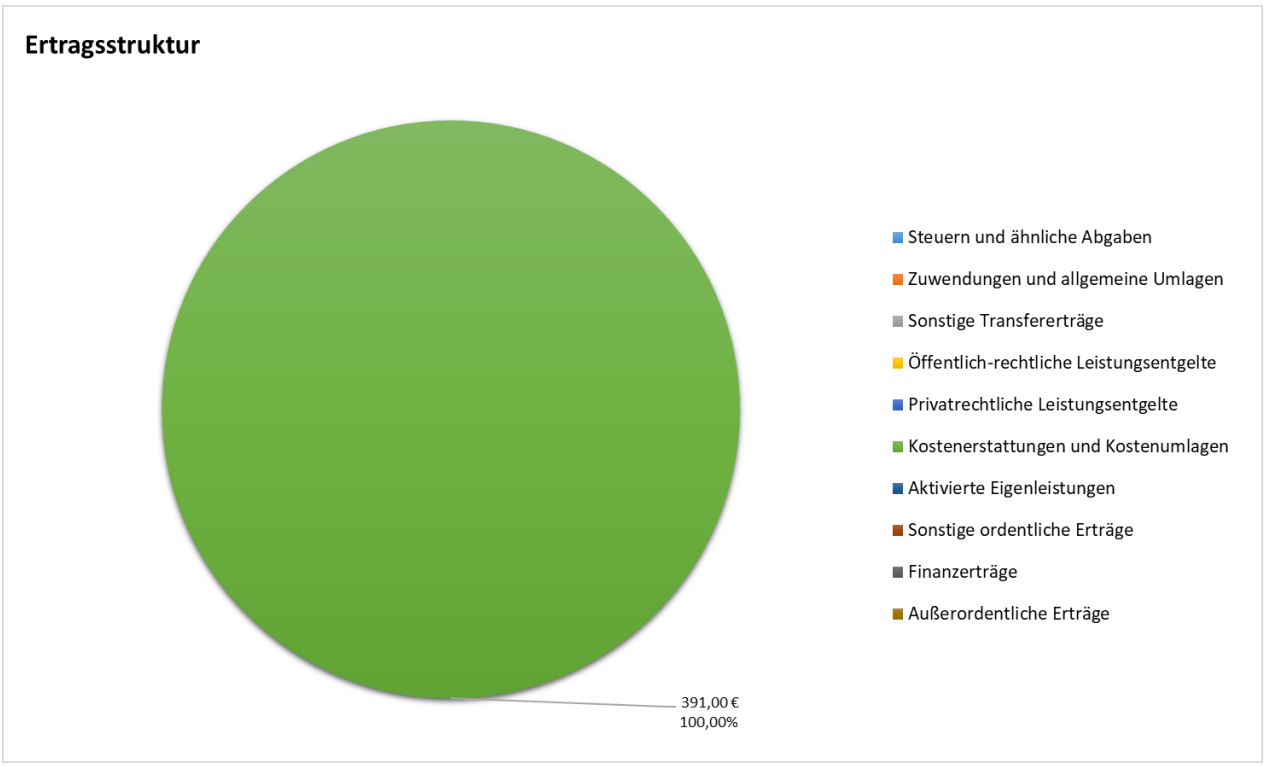
I. Ergebnisplan



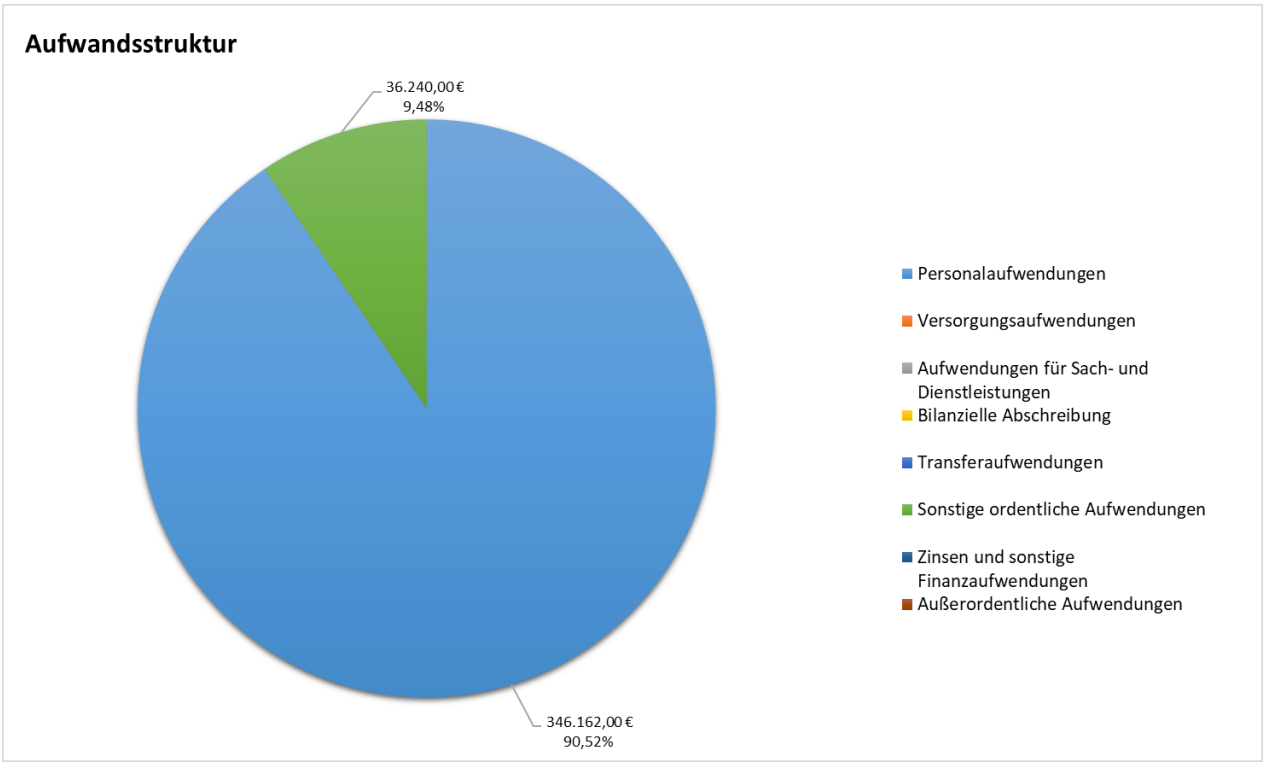
Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt ist im Darstellungszeitraum ab dem Jahr 2023 leicht steigend. Dies resultiert aus den Steigerungen im Bereich der Personalaufwendungen, bei denen jährliche Besoldungs- und Tarifsteigerungen einkalkuliert sind.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen bleiben weitestgehend konstant und werden wieder auf dem Niveau vor der Corona-Pandemie prognostiziert.





Die Aufwendungen werden zu 90,52 % (ca. 346 T€) durch die Personalaufwendungen bestimmt.



II. Produktübersicht

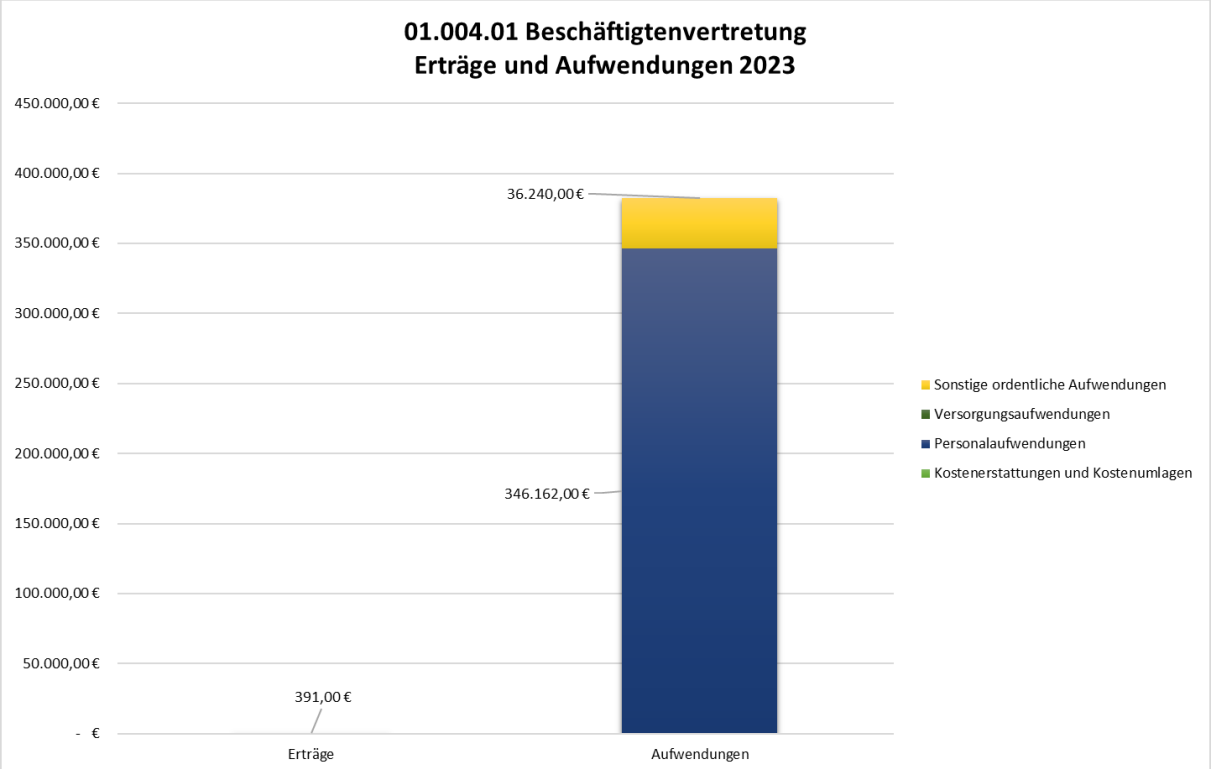
Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
PR/SBV					
01.004.01	Beschäftigtenvertretung	- 410.771	- 437.345	- 382.011	55.334
Gesamt		- 410.771	- 437.345	- 382.011	55.334

Personalrat/Schwerbehindertenvertretung

01.004.01 – Beschäftigtenvertretung

PR/SBV						
	Beschäftigtenvertretung	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
01.004.01	Erträge	-	-	391	391	Mehrerträge
	Aufwendungen	410.771	437.345	382.402	- 54.943	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 410.771**	**- 437.345**	**- 382.011**	**55.334**	**Verbesserung des Saldos**

,



Die Personalaufwendungen setzen sich aus den vier Freistellungen für den Personalrat zusammen. Grundlage hierfür sind die gesetzlichen Bestimmungen gem. § 42 Abs. 3 sowie § 42 Abs. 4 Landespersonalvertretungsgesetz NRW. Zusätzliche Personalaufwendungen ergeben sich aus der Besetzung des Vorzimmerbüros vom Personalrat sowie der halben Freistellung der Schwerbehindertenvertretung gem. § 179 Abs. 4 SGB IX.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen setzen sich zum größten Teil aus mehrtägigen Fortbildungen, zur Schulung der Personalratsmitglieder, der Mitglieder der

Schwerbehindertenvertretung und der Jugend- und Auszubildendenvertretung, zusammen. Aufgrund sich ständig ändernder Rechtsprechung besteht hierbei erhöhter Bedarf. Die weiteren Aufwendungen setzen sich aus Reisekosten sowie Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur zusammen.

III. **Finanzplan (investiv)**

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
Personalrat					
01.004.01	Beschäftigtenvertretung	-	-	-	-
Gesamt		-	-	-	-

Es sind weder Zahlungen aus Investitionstätigkeit erfolgt noch für das kommende Haushaltsjahr geplant.

Teilergebnishaushalt Budget Personalrat/Schwerbehindertenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	391	391	391	391
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	185	197	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**391**	**576**	**588**	**391**
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.795,87	34.240	36.240	34.240	34.240	34.240
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**8.795,87**	**34.240**	**36.240**	**34.240**	**34.240**	**34.240**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-8.795,87**	**-34.240**	**-35.849**	**-33.664**	**-33.652**	**-33.849**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-8.795,87**	**-34.240**	**-35.849**	**-33.664**	**-33.652**	**-33.849**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-8.795,87**	**-34.240**	**-35.849**	**-33.664**	**-33.652**	**-33.849**
29	**= Teilergebnis**	**-8.795,87**	**-34.240**	**-35.849**	**-33.664**	**-33.652**	**-33.849**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-8.795,87**	**-34.240**	**-35.849**	**-33.664**	**-33.652**	**-33.849**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	401.975,00	403.105	346.162	351.231	356.878	364.974
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**401.975,00**	**403.105**	**346.162**	**351.231**	**356.878**	**364.974**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-410.770,87**	**-437.345**	**-382.011**	**-384.895**	**-390.530**	**-398.823**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtung SoPo/Afa**	**-410.770,87**	**-437.345**	**-382.011**	**-384.895**	**-390.530**	**-398.823**

Produktbeschreibung Produkt 01.004.01 Beschäftigtenvertretung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.004	Beschäftigtenvertretung
Produkt	01.004.01	Beschäftigtenvertretung

Organisationseinheit	PR - Personalrat
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat
Produktverantwortlicher	Herr Heitmann
Beschreibung	Wahrnehmung der Aufgaben nach dem LPVG
Auftragsgrundlage	LPVG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Mitarbeiter der Kreisverwaltung
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 5,50 Plan 2022: 5,75 Plan 2023: 6,00

Teilergebnishaushalt Produkt 01.004.01 Beschäftigtenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	391	391	391	391
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	185	197	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**391**	**576**	**588**	**391**
11	- Personalaufwendungen	357.898,59	357.688	346.162	351.231	356.878	364.974
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.460,52	23.250	36.240	34.240	34.240	34.240
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**366.359,11**	**380.938**	**382.402**	**385.471**	**391.118**	**399.214**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-366.359,11**	**-380.938**	**-382.011**	**-384.895**	**-390.530**	**-398.823**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-366.359,11**	**-380.938**	**-382.011**	**-384.895**	**-390.530**	**-398.823**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-366.359,11**	**-380.938**	**-382.011**	**-384.895**	**-390.530**	**-398.823**
29	**= Teilergebnis**	**-366.359,11**	**-380.938**	**-382.011**	**-384.895**	**-390.530**	**-398.823**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-366.359,11**	**-380.938**	**-382.011**	**-384.895**	**-390.530**	**-398.823**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.004.01 Beschäftigtenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	391	0,00	391	391	391
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**391**	**0,00**	**391**	**391**	**391**
15	- Sonstige Auszahlungen	8.221,47	23.250	36.240	0,00	34.240	34.240	34.240
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.221,47**	**23.250**	**36.240**	**0,00**	**34.240**	**34.240**	**34.240**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.221,47**	**-23.250**	**-35.849**	**0,00**	**-33.849**	**-33.849**	**-33.849**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-8.221,47**	**-23.250**	**-35.849**	**0,00**	**-33.849**	**-33.849**	**-33.849**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-8.221,47**	**-23.250**	**-35.849**	**0,00**	**-33.849**	**-33.849**	**-33.849**

Produktbeschreibung Produkt 01.004.02 Schwerbehindertenvertretung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.004	Beschäftigtenvertretung
Produkt	01.004.02	Schwerbehindertenvertretung

Organisationseinheit	Schwerbehindertenvertretung
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat
Produktverantwortlicher	Herr Lindemann
Beschreibung	Wahrnehmung der Aufgaben der Schwerbehindertenvertretung
Auftragsgrundlage	SGB IX (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte Mitarbeiter der Kreisverwaltung

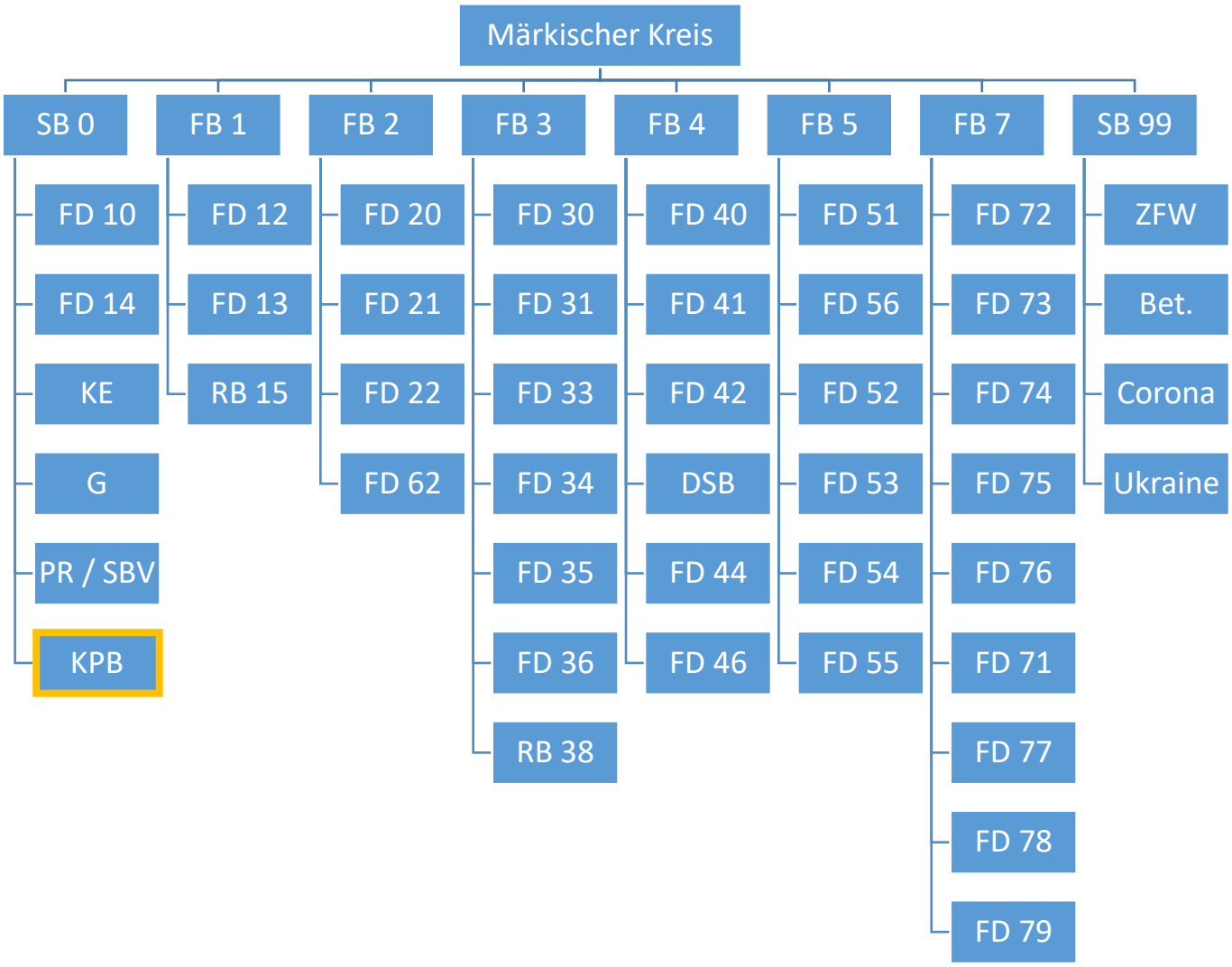
Teilergebnishaushalt Produkt 01.004.02 Schwerbehindertenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
11	- Personalaufwendungen	44.076,41	45.417	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	335,35	10.990	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**44.411,76**	**56.407**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-44.411,76**	**-56.407**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-44.411,76**	**-56.407**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-44.411,76**	**-56.407**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-44.411,76**	**-56.407**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-44.411,76**	**-56.407**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.004.02 Schwerbehindertenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	10.990	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**10.990**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-10.990**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**0,00**	**-10.990**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**0,00**	**-10.990**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

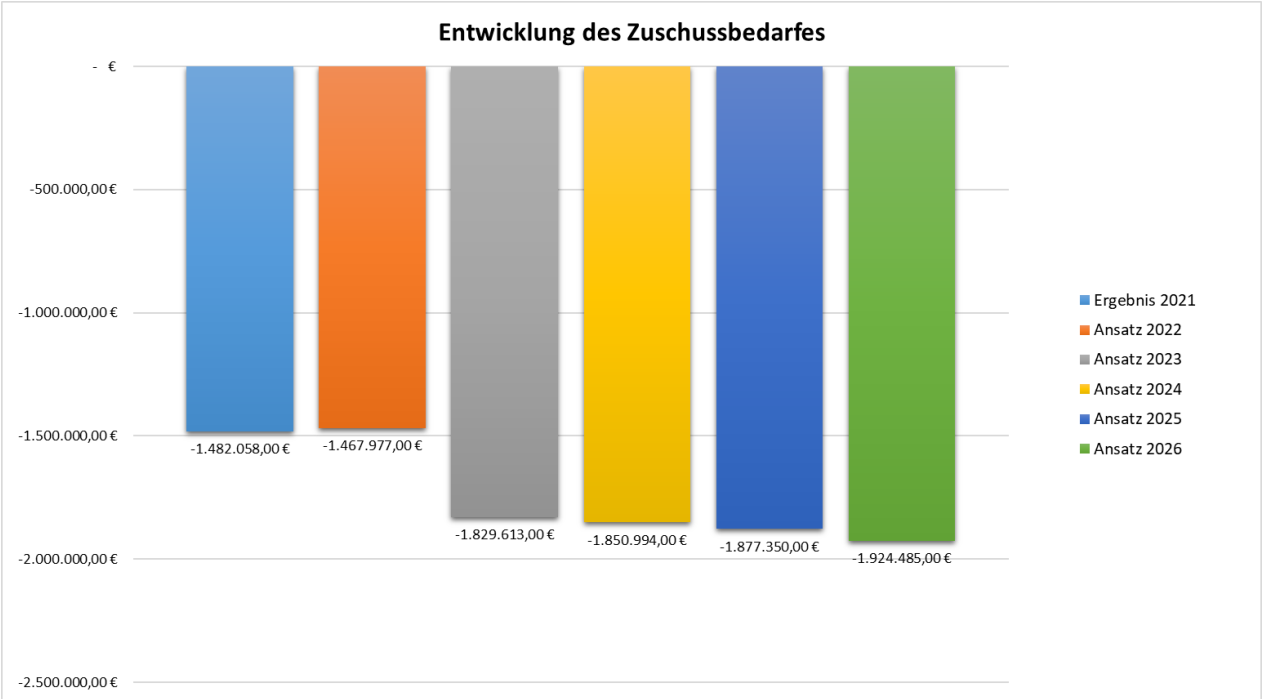
Teilergebnishaushalt Budget Kreispolizeibehörde



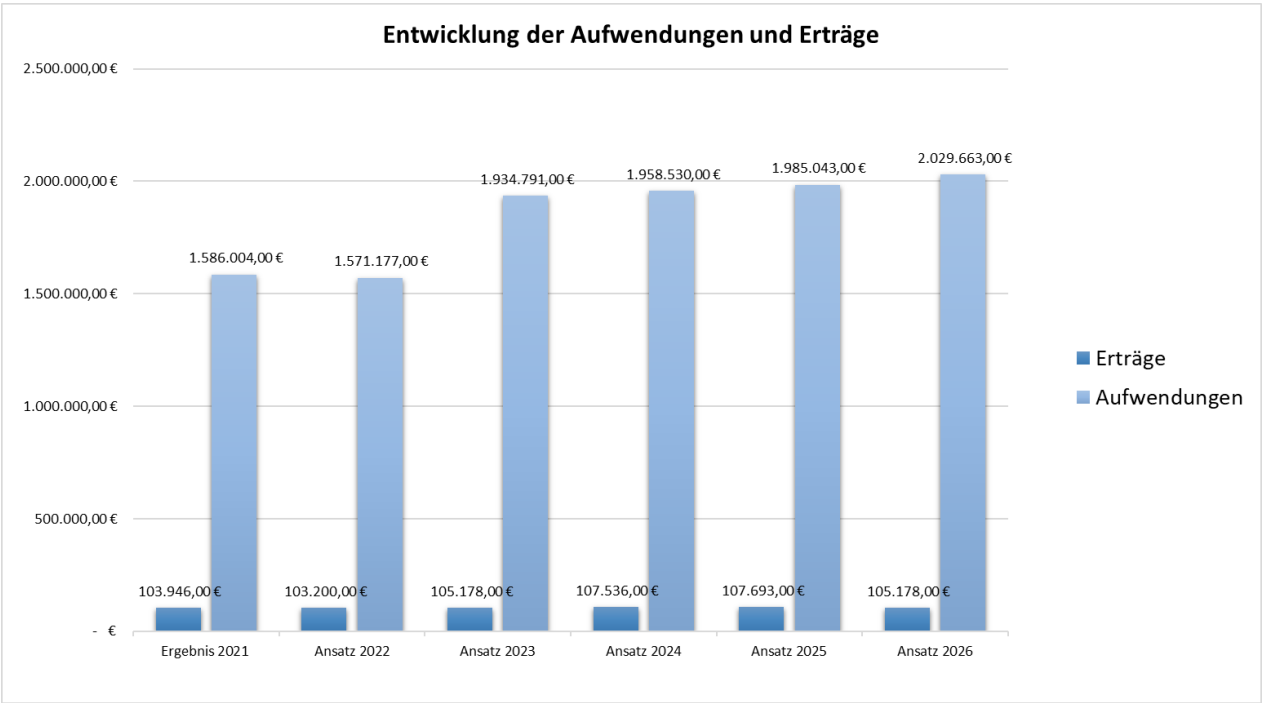
In dem Teilergebnishaushalt Budget Kreispolizeibehörde sind folgende Produkte inkludiert:

Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Kreispolizeibehörde (KPB)	Herr Heiden	01.031.01 Verwaltung der Kreispolizeibehörde

I. Ergebnisplan

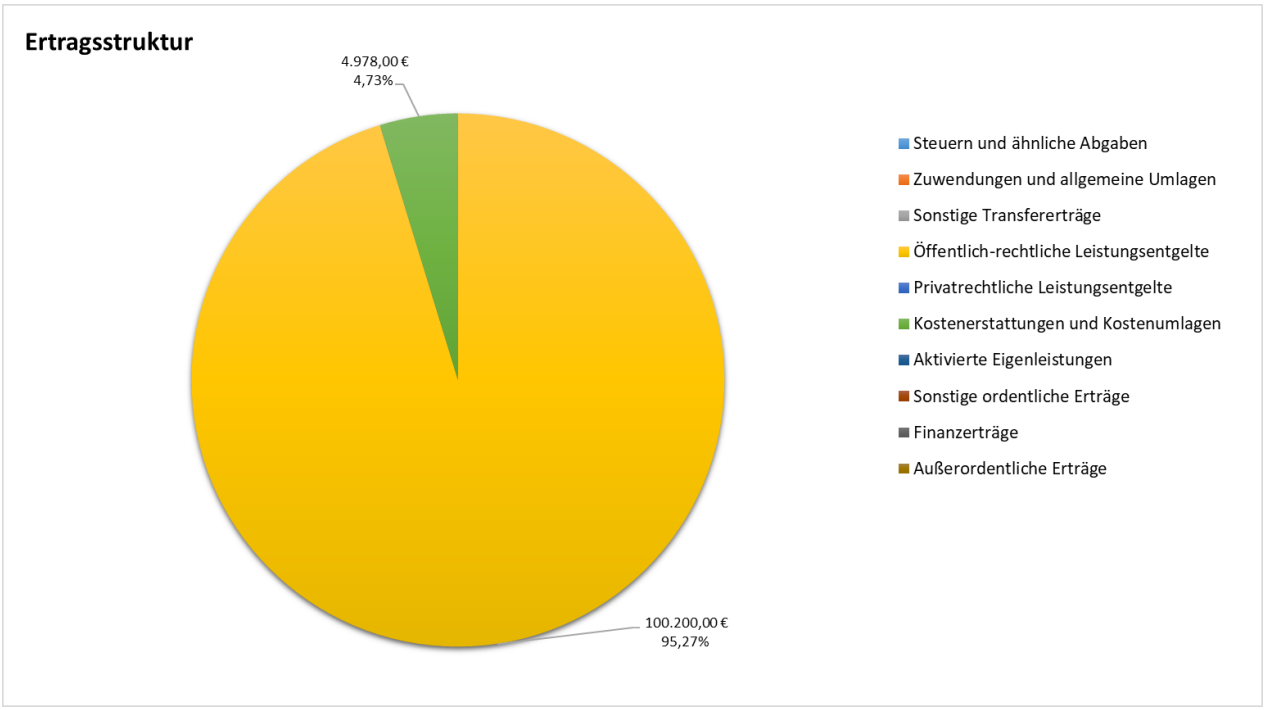


Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt ist im Darstellungszeitraum leicht steigend. Dies resultiert aus allgemeinen Tarifsteigerungen sowie Besoldungsanpassungen.

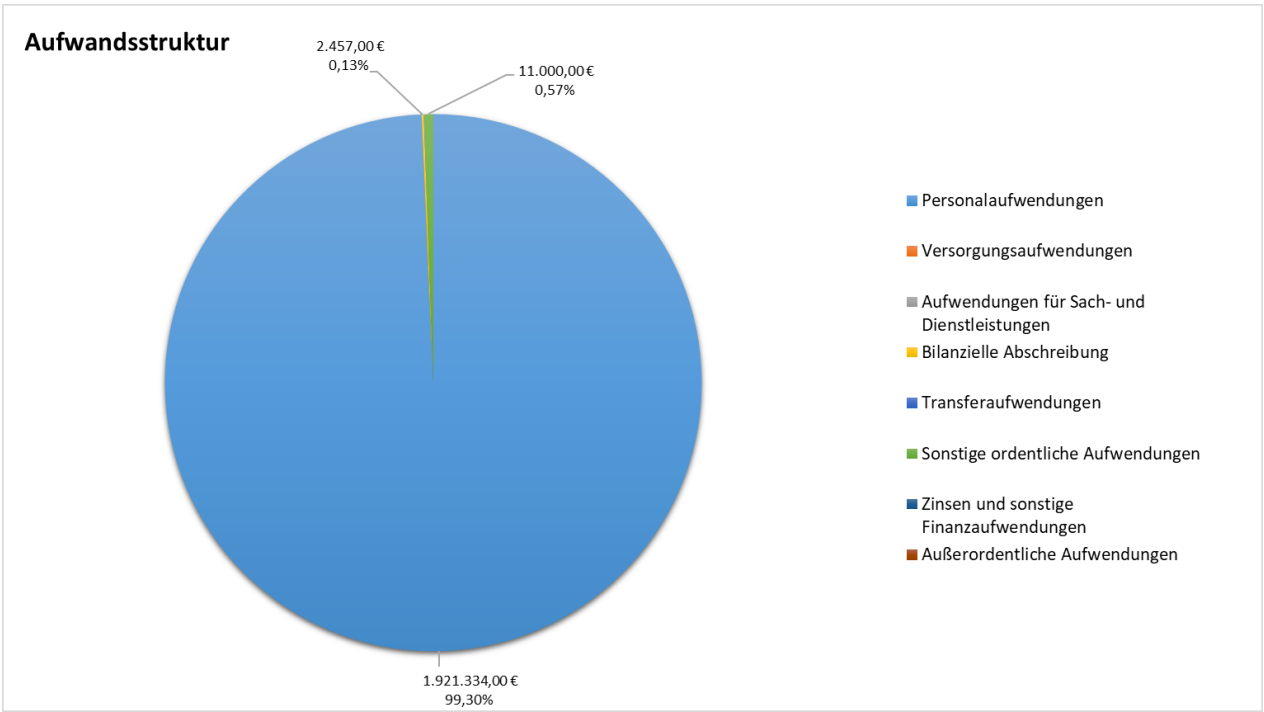


...

Einen Großteil der Erträge in diesem Budget machen die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte aus. Die größte Position in diesem Bereich stellen die eingenommenen Verwaltungsgebühren im Waffenwesen mit 95 T€ dar.



Der Teilergebnishaushalt wird zu 99,30 % (ca. 1,9 Mio. €) durch die Personalaufwendungen bestimmt.



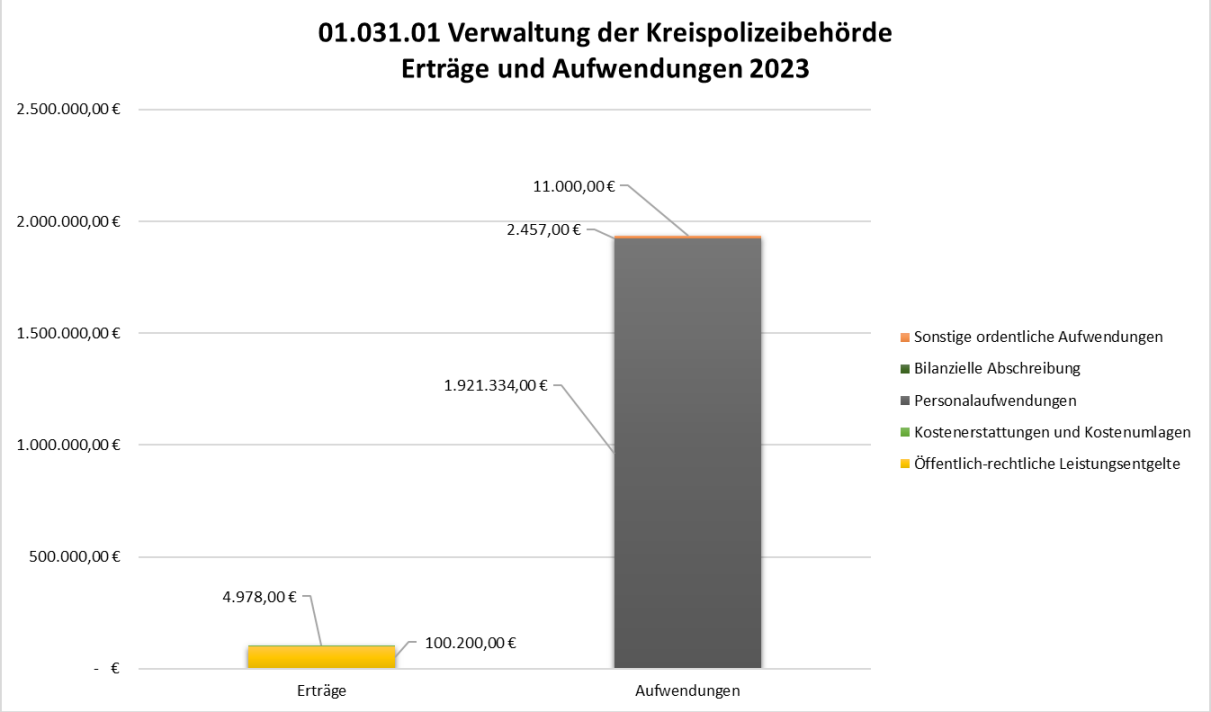
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
KPB					
01.031.01	Verwaltung der Kreispolizeibehörde	- 1.482.058	- 1.467.977	- 1.829.613	- 361.636
Gesamt		- 1.482.058	- 1.467.977	- 1.829.613	- 361.636

Kreispolizeibehörde

01.031.01 – Verwaltung der Kreispolizeibehörde

KPB						
01.031.01	**Verwaltung der Kreispolizeibehörde**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	103.946	103.200	105.178	1.978	Mehrerträge
	Aufwendungen	1.586.004	1.571.177	1.934.791	363.614	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 1.482.058**	**- 1.467.977**	**- 1.829.613**	**- 361.636**	**Verschlechterung des Saldos**



Das Produkt „Verwaltung der Kreispolizeibehörde“ gliedert sich grundsätzlich in die unterschiedlichen Aufgaben der Bereiche ZA 1 und ZA 2. Diese Aufteilung ergibt sich aus den organisatorischen Vorgaben des Landes.

Die Aufgaben der beiden Bereiche ZA 1 und ZA 2 beziehen sich überwiegend auf den sachgerechten Einsatz von Personal- und Sachmitteln für die unterschiedlichen Direktionen der Polizei im Märkischen Kreis. Darüber hinaus unterstützt der Bereich „Rechtsangelegenheiten“ die Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung.

Im Bereich ZA 1 geht es dabei im Wesentlichen um die Ertüchtigung, Bereitstellung und Unterhaltung der Liegenschaften der Polizei. Hierzu gehören auch Vertragsangelegenheiten und die Koordination der Hausmeister. Außerdem werden bei ZA 1 sämtliche Haushaltsangelegenheiten, von der Budgetplanung (Beauftragter des Haushalts) bis zur Abwicklung und Ausführung des Haushaltsplanes und der Rechnungslegung bearbeitet. Zu den Aufgaben ZA 1 gehören auch das Beschaffungswesen und die Vergabe sowie die Koordinierung und die Erledigung von Aufgaben des Arbeitsschutzes. Ein weiterer wichtiger Aufgabenbereich sind die Rechtsangelegenheiten und das Versammlungsrecht, sowie Schadensersatzangelegenheiten und die Bearbeitung von Abschlepp- und Sicherstellungsangelegenheiten. Ein großer Anteil der Aufgaben ZA 1 ist der Waffenbereich. Hier geht es im Wesentlichen um die regelmäßige und engmaschige Überprüfung von Waffen, die sich im Privatbesitz befinden. Im besonderen Blickfeld stehen die Prüfung der Zuverlässigkeit, der Eignung, der Sachkunde und des Bedürfnisses sowie die Aufbewahrung dieser Waffen.

Im Bereich ZA 2 werden Personalangelegenheiten der Polizei bearbeitet. Die Arbeitsfelder erstrecken sich von der Personalbetreuung, dem Nachersatzverfahren und Dienstrechtsfragen über die Klärung von Grundsatzfragen der Personalwirtschaft sowie die Erarbeitung von Grundlagen für Personalentscheidungen. Neben der Personalaktenführung werden weiterhin Stellenplan- und Disziplinarangelegenheiten bearbeitet.

Durch die Bereitstellung zusätzlicher Stellen für Regierungsbeschäftigte im Rahmen des Maßnahmenpaketes der Landesregierung hat der Tarifbereich seit 2016/2017 kontinuierlich an Bedeutung gewonnen.

Außerdem ist das Beschwerdemanagement bei ZA 2 angesiedelt.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
KPB					
01.031.01	Verwaltung der Kreispolizeibehörde	- 2.744	- 9.000	- 9.000	-
Gesamt		- 2.744	- 9.000	- 9.000	-

Die investiven Mittel dienen insbesondere der Neu- und Ersatzbeschaffung von Mobiliar.

Teilergebnishaushalt Budget Kreispolizeibehörde

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.946,27	103.200	100.200	100.200	100.200	100.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	4.978	4.978	4.978	4.978
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	2.358	2.515	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**103.946,27**	**103.200**	**105.178**	**107.536**	**107.693**	**105.178**
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-85,00	570	520	520	520	520
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.081,75	9.850	11.000	11.000	11.000	11.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.996,75**	**10.420**	**11.520**	**11.520**	**11.520**	**11.520**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**99.949,52**	**92.780**	**93.658**	**96.016**	**96.173**	**93.658**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**99.949,52**	**92.780**	**93.658**	**96.016**	**96.173**	**93.658**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**99.949,52**	**92.780**	**93.658**	**96.016**	**96.173**	**93.658**
29	**= Teilergebnis**	**99.949,52**	**92.780**	**93.658**	**96.016**	**96.173**	**93.658**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**99.949,52**	**92.780**	**93.658**	**96.016**	**96.173**	**93.658**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	1.579.974,29	1.558.788	1.921.334	1.945.064	1.971.552	2.015.335
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**1.579.974,29**	**1.558.788**	**1.921.334**	**1.945.064**	**1.971.552**	**2.015.335**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-1.480.024,77**	**-1.466.008**	**-1.827.676**	**-1.849.048**	**-1.875.379**	**-1.921.677**
38	- Zentrale Abschreibungen	2.032,90	1.969	1.937	1.946	1.971	2.808
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**2.032,90**	**1.969**	**1.937**	**1.946**	**1.971**	**2.808**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtung SoPo/Afa**	**-1.482.057,67**	**-1.467.977**	**-1.829.613**	**-1.850.994**	**-1.877.350**	**-1.924.485**

Produktbeschreibung Produkt 01.031.01 Verwaltung der Kreispolizeibehörde

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.031	Kreispolizeibehörde
Produkt	01.031.01	Verwaltung der Kreispolizeibehörde

Organisationseinheit	Kreispolizeibehörde Märkischer Kreis
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat
Produktverantwortlicher	Herr Heiden
Beschreibung	Abwicklung der Aufgaben, die dem Landrat als Kreispolizeibehörde obliegen. Dabei handelt es sich insbesondere um Haushalts- und Wirtschaftsangelegenheiten, Aufgaben der Personalverwaltung, Schadensersatz- und sonstigen Rechtsangelegenheiten aus polizeilichem Handeln sowie Waffenangelegenheiten und das Versammlungs- und Vereinswesen
Auftragsgrundlage	Gesetzliche Grundlagen für die einzelnen Bereiche, Vorgaben des Landes, Kreistagsbeschlüsse
Zielgruppe	Bedienstete der KPB Märkischer Kreis, Allgemeinheit der Bürgerinnen und Bürger, Antragsteller, Vermieter von Liegenschaften
Ziele	Schaffung der rechtlichen und verwaltungstechnischen, insbesondere der finanziellen, personellen und organisatorischen Voraussetzungen für eine sachgerechte Aufgabenwahrnehmung Sachgerechte Bearbeitung von Schadens- und sonstigen Rechtsangelegenheiten aus polizeilichem Handeln Gewährleistung der Gefahrenabwehr auf den Gebieten Vereins-, Versammlungs- und Waffenrecht
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 25,19 Plan 2022: 23,46 Plan 2023: 30,53

Teilergebnishaushalt Produkt 01.031.01 Verwaltung der Kreispolizeibehörde

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.946,27	103.200	100.200	100.200	100.200	100.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	4.978	4.978	4.978	4.978
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	2.358	2.515	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**103.946,27**	**103.200**	**105.178**	**107.536**	**107.693**	**105.178**
11	- Personalaufwendungen	1.579.974,29	1.558.788	1.921.334	1.945.064	1.971.552	2.015.335
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.947,90	2.539	2.457	2.466	2.491	3.328
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.081,75	9.850	11.000	11.000	11.000	11.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.586.003,94**	**1.571.177**	**1.934.791**	**1.958.530**	**1.985.043**	**2.029.663**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.482.057,67**	**-1.467.977**	**-1.829.613**	**-1.850.994**	**-1.877.350**	**-1.924.485**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.482.057,67**	**-1.467.977**	**-1.829.613**	**-1.850.994**	**-1.877.350**	**-1.924.485**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.482.057,67**	**-1.467.977**	**-1.829.613**	**-1.850.994**	**-1.877.350**	**-1.924.485**
29	**= Teilergebnis**	**-1.482.057,67**	**-1.467.977**	**-1.829.613**	**-1.850.994**	**-1.877.350**	**-1.924.485**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.482.057,67**	**-1.467.977**	**-1.829.613**	**-1.850.994**	**-1.877.350**	**-1.924.485**

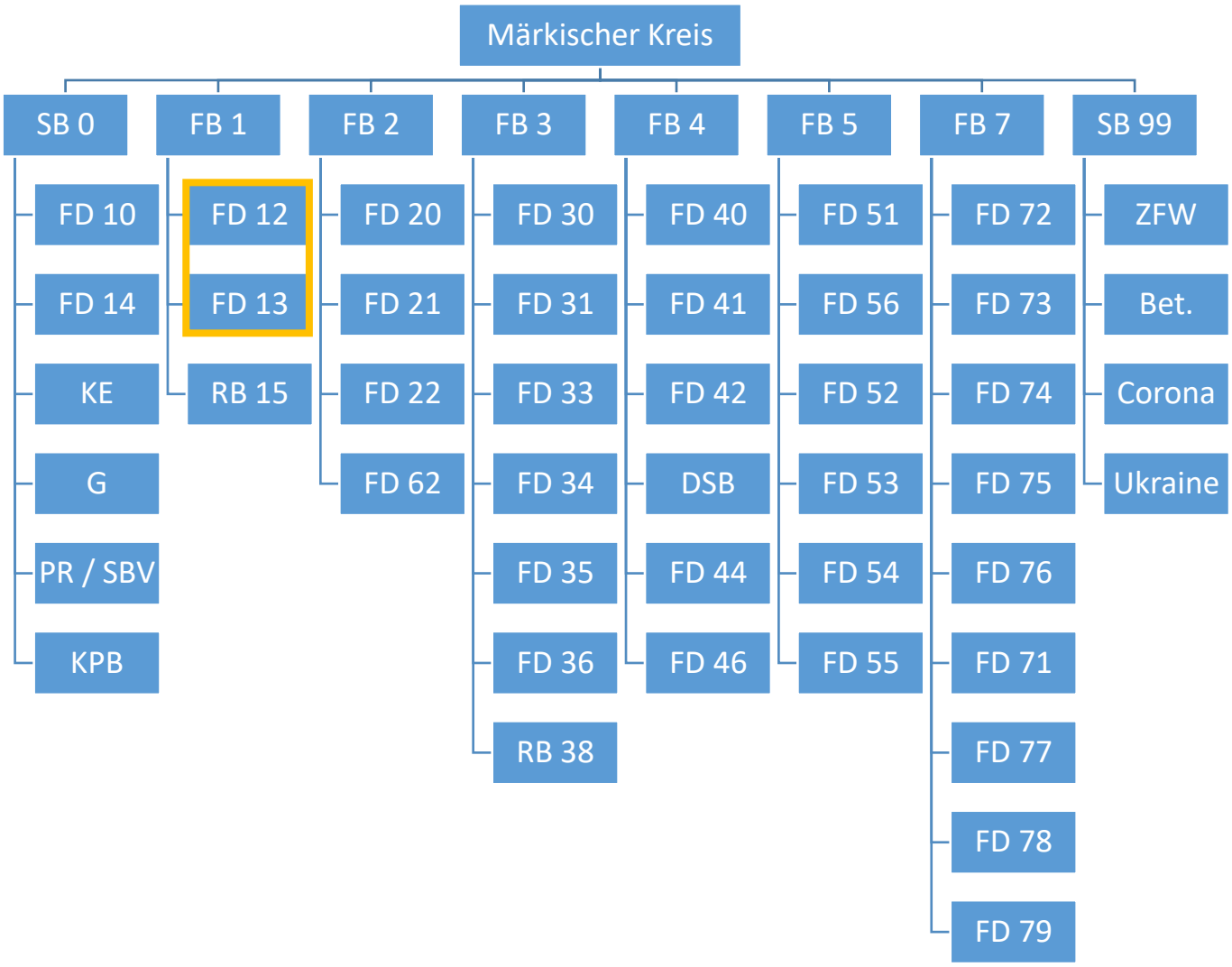
Teilfinanzhaushalt Produkt 01.031.01 Verwaltung der Kreispolizeibehörde

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.084,78	103.200	100.200	0,00	100.200	100.200	100.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	4.978	0,00	4.978	4.978	4.978
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**104.084,78**	**103.200**	**105.178**	**0,00**	**105.178**	**105.178**	**105.178**
15	- Sonstige Auszahlungen	3.586,56	10.050	11.250	0,00	11.250	11.250	11.520
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.586,56**	**10.050**	**11.250**	**0,00**	**11.250**	**11.250**	**11.520**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**100.498,22**	**93.150**	**93.928**	**0,00**	**93.928**	**93.928**	**93.658**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.743,97	9.000	9.000	0,00	9.000	9.000	9.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.743,97**	**9.000**	**9.000**	**0,00**	**9.000**	**9.000**	**9.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.743,97**	**-9.000**	**-9.000**	**0,00**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**97.754,25**	**84.150**	**84.928**	**0,00**	**84.928**	**84.928**	**84.658**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**97.754,25**	**84.150**	**84.928**	**0,00**	**84.928**	**84.928**	**84.658**

Investitionen Produkt 01.031.01 Verwaltung der Kreispolizeibehörde

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A010311410 KPB - Erwerb Vermögensgegenstände	2.744	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000

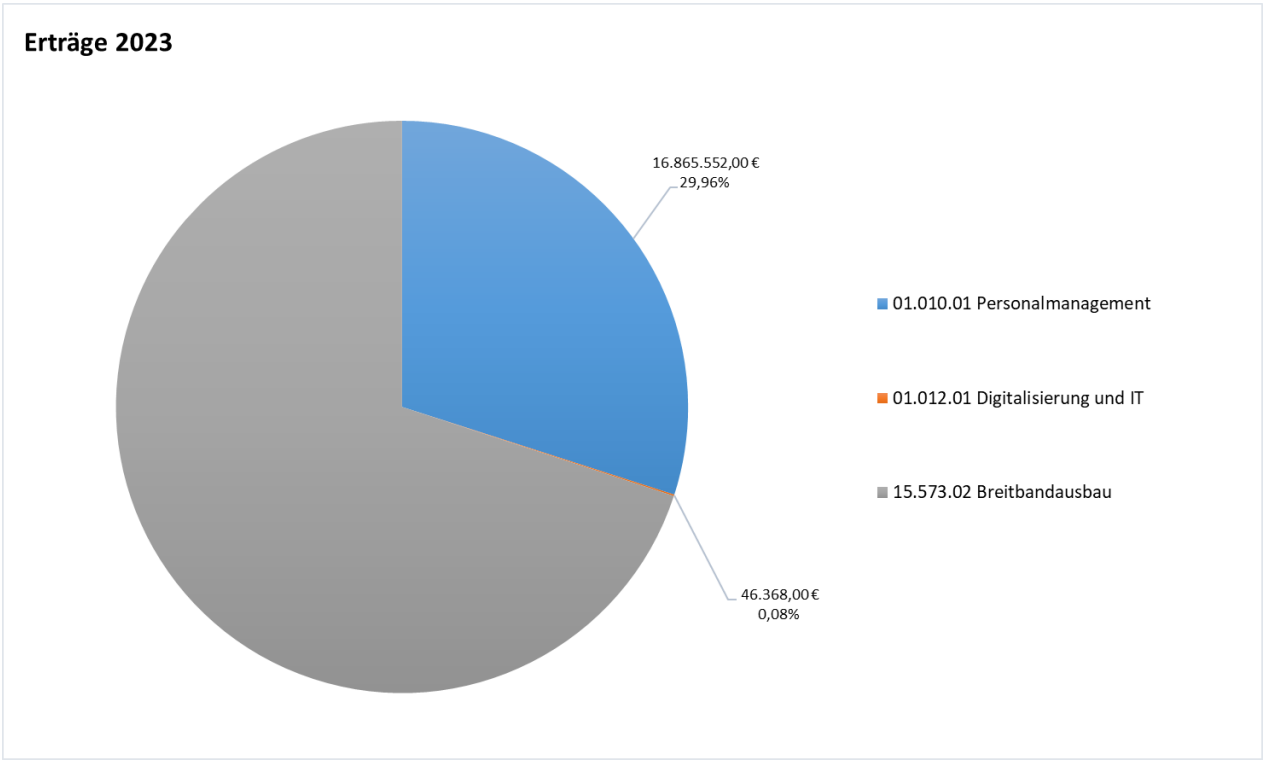
Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 12, 13

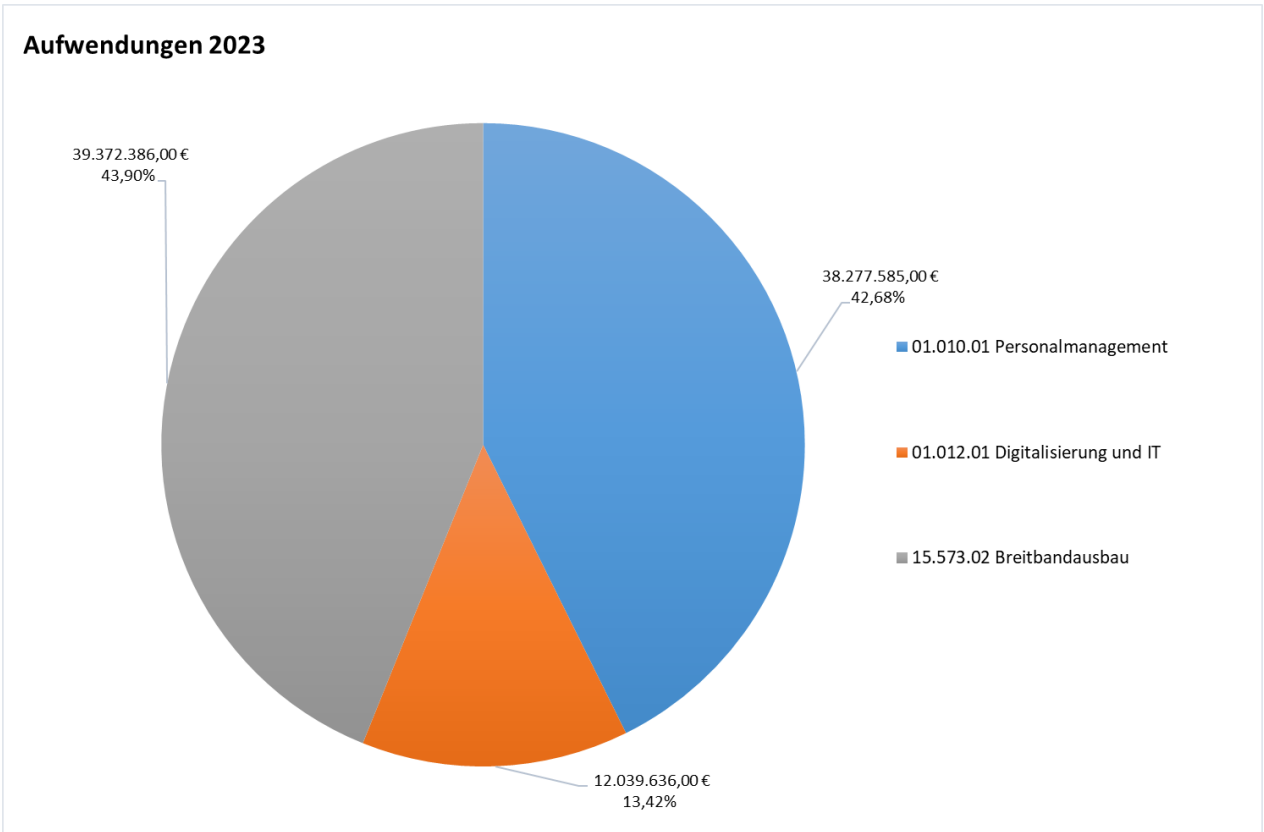


In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 12, 13 sind folgende Produkte inkludiert:

Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung	
Fachdienst 12	Frau Quitter	01.010.01	Personalmanagement
Fachdienst 13	Herr Lüsebrink	01.012.01	Digitalisierung und IT
		15.573.02	Breitbandausbau

Übersicht der Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2023 je Produkt

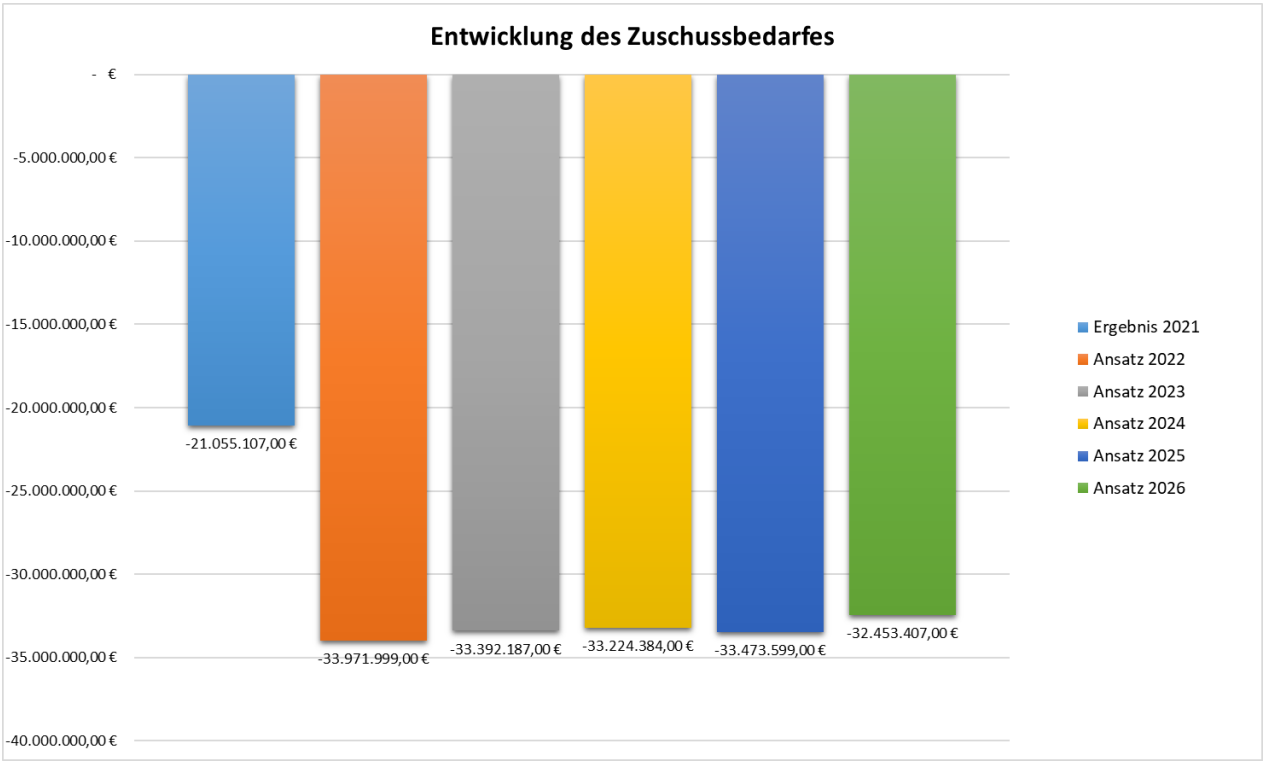


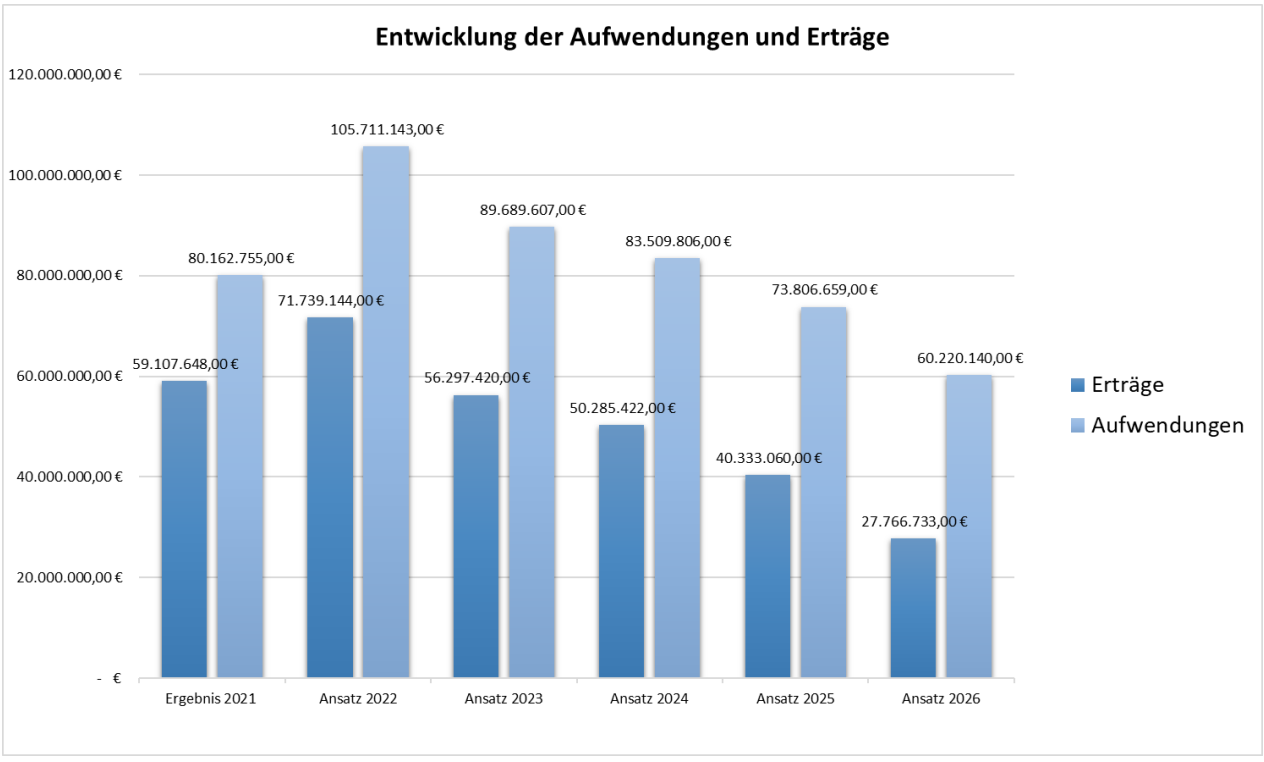


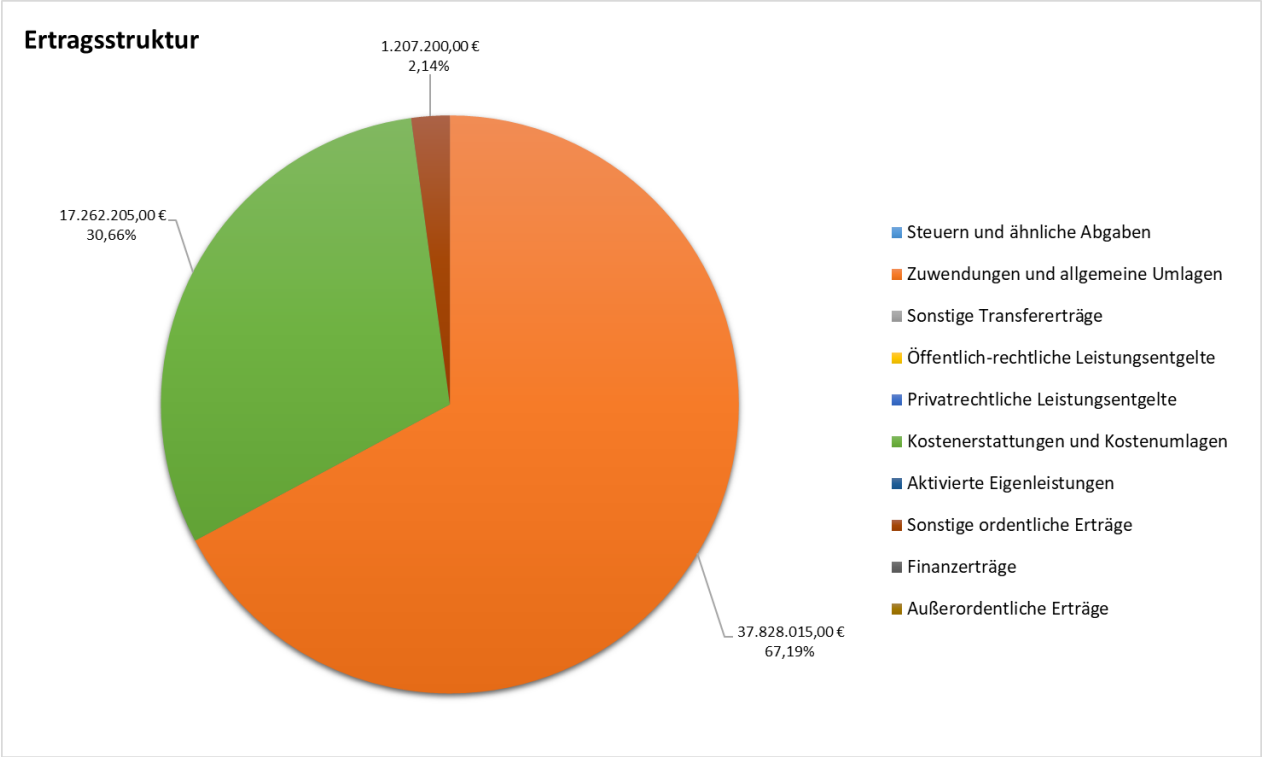
I. Ergebnisplan

Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt bleibt annähernd gleich. Die Produkte beinhalten vor allem Personalkosten mit linearer Planung sowie im Produkt der IT langfristige Verträge, die nur geringfügige Preisanpassungen beinhalten. Alle besonderen Aufwandspositionen kennzeichnen sich dadurch, dass sie durch Zuwendungen oder Zuschüsse auf der Ertragsseite refinanziert werden, hier ist vor allem der Breitbandausbau zu nennen.

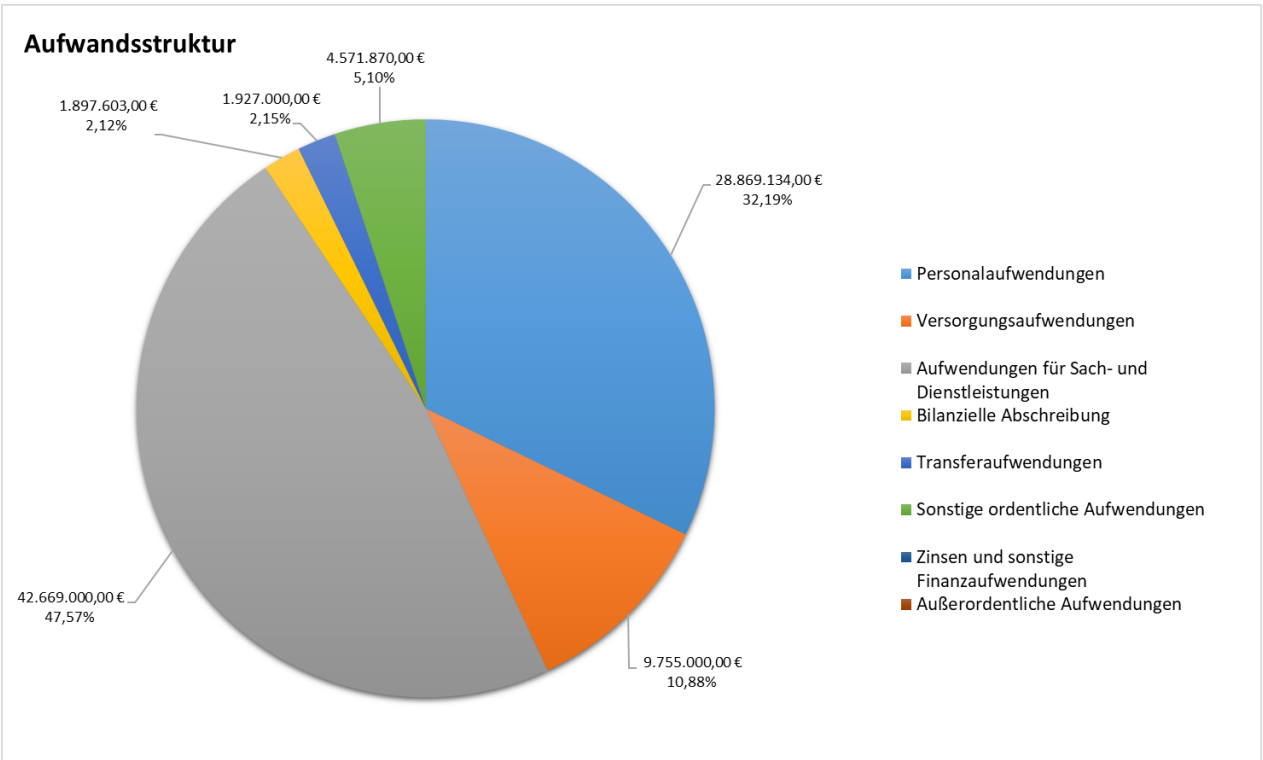
Die Differenz zwischen dem Ergebnis 2021 und dem Ansatz der Vorjahre resultiert zum größten Teil aus dem Produkt „Breitbandausbau“ und ist dort näher erläutert.







Die Personalaufwendungen in Höhe von 28.869.134,00 € setzen sich zu ca. 50 % aus den Personalaufwendungen für das Jobcenter zusammen, die entsprechend auf der Ertragsseite erstattet werden. Die besonderen Positionen des Breitbandausbaus reduzieren sich nach Ausbaufortschritt sowohl auf der Aufwands- als auch auf der Ertragsseite.



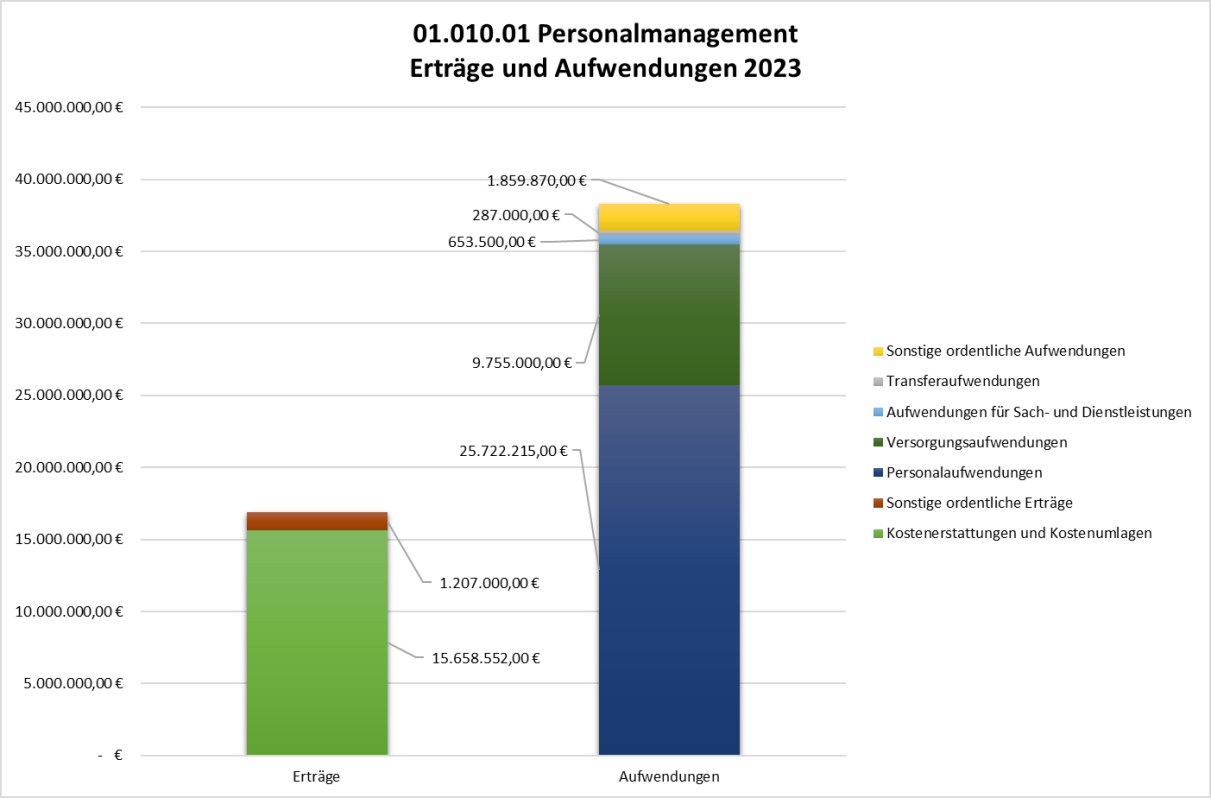
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
FD 12					
01.010.01	Personalmanagement	**- 18.805.856**	**- 21.816.031**	**- 21.412.033**	**403.998**
FD 13					
01.012.01	Digitalisierung und IT	**- 10.535.516**	**- 12.070.068**	**- 11.993.268**	**76.800**
15.573.02	Breitbandausbau	**8.286.266**	**- 85.900**	**13.114**	**99.014**
Gesamt		**- 21.055.106**	**- 33.971.999**	**- 33.392.187**	**579.812**

Fachdienst 12

01.010.01 – Personalmanagement

FD 12						
	Personalmanagement	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
01.010.01	Erträge	24.726.454	16.068.097	16.865.552	797.455	Mehrerträge
	Aufwendungen	43.532.310	37.884.128	38.277.585	393.457	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 18.805.856**	**- 21.816.031**	**- 21.412.033**	**403.998**	**Verbesserung des Saldos**



In dem Produkt „Personalmanagement“ sind der Personaleinsatz, die Personalentwicklung und –betreuung aber auch der Bereich der zentralen Abrechnungsstelle abgebildet.

Die Ertragsseite setzt sich aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen zusammen. Den größten Anteil haben hier die Erstattungen der Personalaufwendungen des Jobcenters sowie der Ertrag für die Herabsetzung von Rückstellungen. Da die Erstattungen des Jobcenters unmittelbar von den entsprechenden Personalaufwendungen abhängig sind und auch diese leicht ansteigende Tendenz haben, erhöhen sich die Erstattungen in gleichem Zuge.

32 Mitarbeitende in drei Sachgebieten kümmern sich um vielfältige Belange der nunmehr über 1.700 Mitarbeitenden.

So ist der Fachdienst Personal nicht nur für die Akquise und Einstellung von neuen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern zuständig, sondern ist ansprechbar zu allen Fragen rund um das Arbeitsleben. Interne Auswahlverfahren und Umsetzungen sind genauso an der Tagesordnung wie beispielsweise die Genehmigungen von Elternzeit, Pflegezeit, Nebentätigkeiten, Arbeitszeitveränderungen und vieles mehr.
Zu den Aufgaben des Fachdienstes gehört auch die aktive Entwicklung des vorhandenen Personals. Angefangen von Inhouse-Seminaren über Ausbildungen oder Duale Studiengänge bis hin zur Unterstützung bei beruflichem Aufstieg, wie z.B. beim Angestelltenlehrgang I oder II, einem Master-Studiengang oder auch dem Qualifizierungsprogramm für angehende und auch gerade gewordene Führungskräfte sorgt der Fachdienst 12 dafür, dass die Mitarbeitenden persönlich und fachlich gerüstet sind für die anstehenden vielfältigen Aufgaben einer modernen Kreisverwaltung.

Eine wesentliche Kernaufgabe des Fachdienstes Personal ist die Zahlbarmachung der Entgelte und Bezüge unter Berücksichtigung der vielfältigen tariflichen und gesetzlichen Regelungen und die korrekte Erfassung und Berechnung der Arbeitszeit unter Beachtung aller rechtlichen Vorgaben.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen mit einem Betrag in Höhe von 1.859.870,00 € beinhalten etwa zur Hälfte die Zahlungen für die gesetzliche Unfallversicherung.

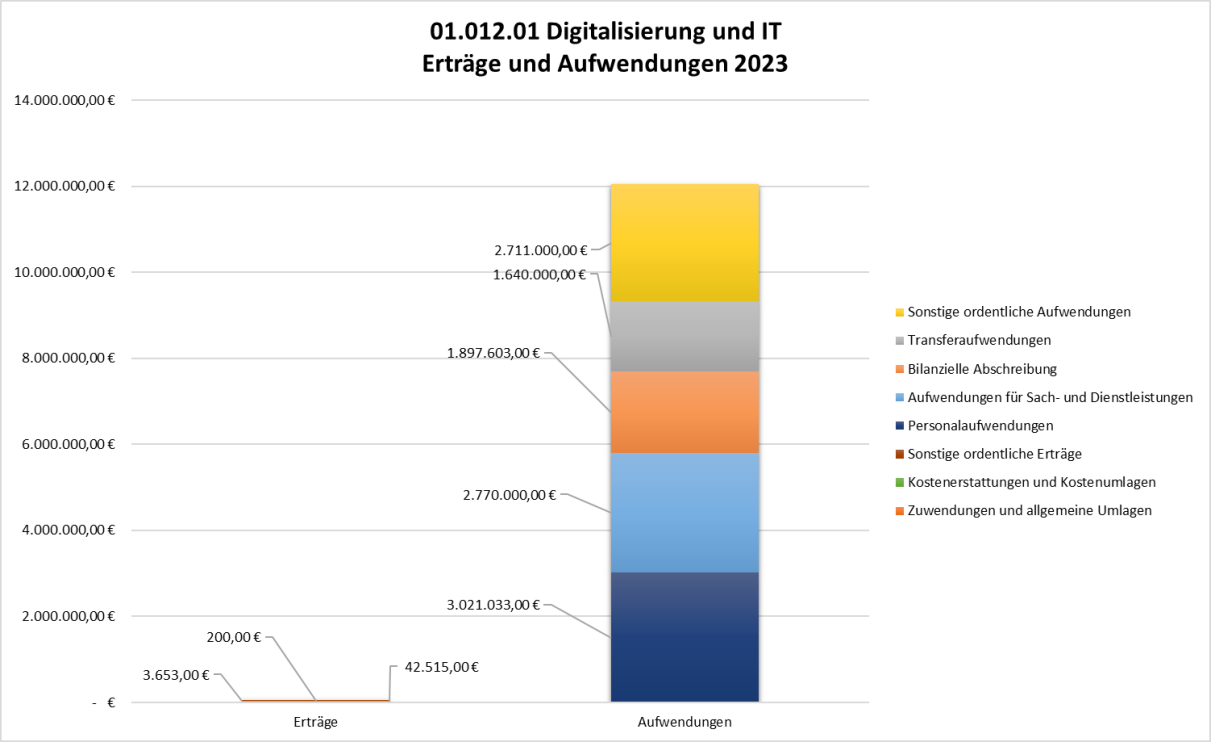
Neben qualitativen Aufwertungen der Stellenausschreibungen wird der Märkische Kreis zukünftig noch präsenter in Online-Portalen und Social-Media-Kanälen vertreten sein. Der Märkische Kreis muss zudem als Arbeitgeber in der Öffentlichkeit besser wahrnehmbar werden, damit zukünftige Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter auf uns aufmerksam werden. Zum anderen entstehen hohe Aufwendungen für die Ausbildung und Personalentwicklung. So wurden die Ausbildungskapazitäten in den vergangenen Jahren bereits massiv erhöht und sollen in den kommenden Jahren um ca. weitere 25 % ausgebaut werden. Zudem finden viele weitere Personalentwicklungsinstrumente hier Anwendung, wie beispielsweise das Pilotprojekt „PQM" mit insgesamt 26 Teilnehmenden und weitere Maßnahmen, wie bereits oben erwähnt.

Ebenfalls werden die Personalkostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände in diesem Produkt abgebildet, wie die Aufwendungen für den Amtsapotheker, die Pflegefachberatung, aber auch ärztliche Leistungen, die uns zur Verfügung gestellt werden.

Fachdienst 13

01.012.01 – Digitalisierung und IT

FD 13						
	Digitalisierung und IT	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
01.012.01	Erträge	235.753	50.523	46.368	- 4.155	Mindererträge
	Aufwendungen	10.771.269	12.120.591	12.039.636	- 80.955	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 10.535.516**	**- 12.070.068**	**- 11.993.268**	**76.800**	**Verbesserung des Saldos**



In diesem Produkt sind die Bereiche Digitalisierung, Technik/IT und Organisation abgebildet. Im FD sind ab 2023 insgesamt 51 Stellen vorgesehen, drei mehr als 2022. Die Steigerung resultiert zum einen aus einer neuen Stelle für die Digitalisierung des Öffentlichen-Gesundheits-Dienstes, die aus dem Personalpakt ÖGD refinanziert wird, einer weiteren Stellen für die Basisinfrastruktur für die Betreuung des Netzwerkes, der Server und der IT-Sicherheit und einer zusätzlichen Stelle für die Organisation, um den vermehrten Arbeitsaufwand aufzufangen, der durch eine erhöhte Fluktuation, den höheren Personalbestand und der Prozessoptimierung bei der Digitalisierung entsteht.

Im Bereich Digitalisierung sind sämtliche Aufgaben rund um die Einführung von Online-Dienstleistungen, Portalen, E-Akten, Internet und die Beschaffung angesiedelt. Das Sachgebiet Technik betreut die komplette Netz- und Serverinfrastruktur aller 45 Standorte der Verwaltung und der Schulen, ist für die IT-Sicherheit zuständig, die Administration aller Fachverfahren sowie die Installation von allen Arbeitsplätzen für die Beschäftigten. Die Betreuung der verwaltungsseitigen Schul-IT ist ebenfalls Teil des Sachgebietes, ab 2023 wird auch das pädagogische Netz aller Schulen des MK wieder in die Betreuung übernommen, dazu gehört auch die Steuerung des Dienstleisters Südwestfalen IT für das pädagogische Netz. Das Sachgebiet Organisation ist zuständig für die Nutzer- und Fachanwendungsbetreuung, das Prozessmanagement, die Organisation des Technikeinsatzes sowie für sämtliche Aufgaben des Stellenplans, von den Stellenanforderungen, -kürzungen und –verschiebungen bis zur endgültigen Abbildung und Aufstellung im Stellenplan, dazu werden sämtlich Stellenbeschreibungen und -bewertungen bearbeitet.

Nach den Empfehlungen des Branchenverbandes Bitkom sollten die IT-Kosten von Unternehmen rd. 2,5% des Umsatzes betragen. Gemessen am Gesamtbudget des Haushaltes des Märkischen Kreises wären das rund 16,5 Mio €, mit 12,5 Mio € Zuschussbedarf 2023 liegt die IT damit bei 1,9%. Trotzdem

werden erhebliche Mittel für die IT-Sicherheit eingesetzt, um einen IT-Ausfall zu vermeiden. Jeder Tag, an dem die Verwaltung ohne IT nicht arbeiten kann, würde allein 300.000 € unproduktiver Personalkosten verursachen.

Aufgrund der steigenden Personalfluktuation, der steigenden Zahl der Arbeitsplätze und der Unterbringung von Beschäftigen in neuen Lokationen ist der Aufwand für die Ausstattung mit IT erheblich gestiegen. Das betrifft nicht nur den Kauf von IT sondern vor allem die Betreuung und Installation.

Wesentliche Kostentreiber im Produkt sind neben den Personalkosten (rd. 3 Mio €) vor allem die Sachkosten für den Zweckverband SIT (Südwestfalen IT) und das dortige kommunale Rechenzentrum, die Wartungskosten für externe Softwarehersteller und Abschreibungen der Hardware (Arbeitsplätze, Server, Netzwerktechnik, Peripheriegeräte). Diese vier Sachkonten allein belaufen sich auf 7 Mio €. Dadurch kann der Dienstbetrieb sicher und lauffähig aufrechterhalten, Synergieeffekte realisiert und wirtschaftliche Beschaffungen umgesetzt werden.

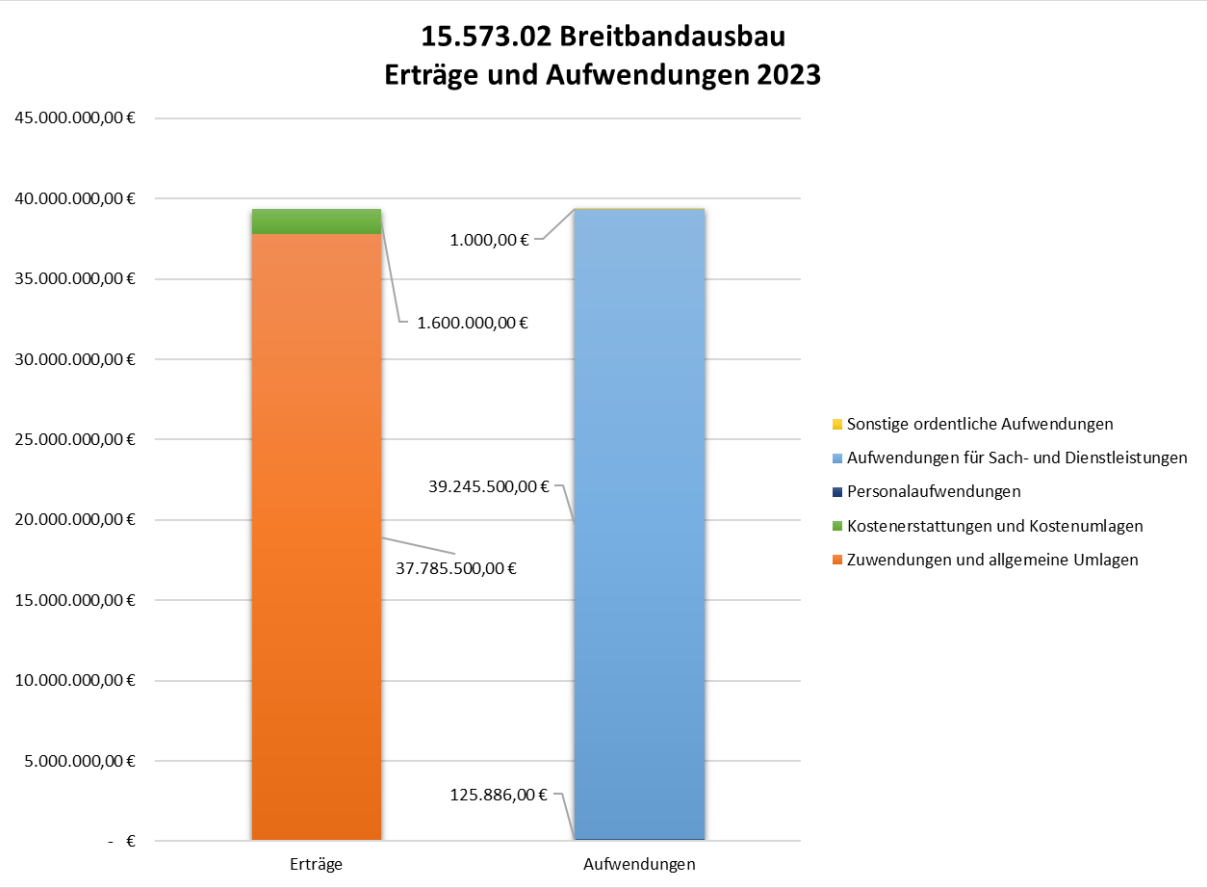
Obwohl die Personalausstattung auskömmlich ist und auch die Unterstützung der SIT abgerufen werden kann, sind jedoch noch externe Beratungsdienstleistungen bei der Einführung neuer Hard- und Software notwendig. Zusammen mit den notwendigen Kosten für das MK-eigene Breitbandnetz zwischen den 45 Standorten und Kosten für die feste und mobile Kommunikation, umfassen diese vier Positionen weitere 1,5 Mio €. Die Kosten der mobilen Kommunikation werden steigen, da mobile Arbeitsplätze für die Sachbearbeitung im Außendienst mit fortschreitender Digitalisierung und Elektrifizierung der Verwaltungsprozesse zunehmen werden.

Aus dem Grund der oben genannten IT-Sicherheit sind die Ansätze im Finanzplan erheblich gestiegen. In den Jahren der Corona-Pandemie konnten nur Grundaufgaben der IT-Sicherheit weitergeführt werden, ab 2023 ist geplant, die komplette Sicherheitsstruktur, die teilweise mehr als 5 Jahre alt ist, auszutauschen und sogar um wesentliche Komponenten des BCM (Bussiness Continuty Management) und des ISMS (Informations-Sicherheits-Management System) zu erweitern. Dies sind sowohl Software-Lösungen aber vor allem auch Hardwarekomponenten in den Serverräumen.

Absehbar ist, dass trotz der Umsetzung von E-Government-Lösungen die IT-Kosten steigen werden, denn jeder digitalisierte Prozess bedeutet entweder neue Kosten für Software oder Portalangebote oder zusätzliche Personalkosten für den Betrieb der E-Government-Infrastruktur im eigenen oder im Rechenzentrum der SIT.

15.573.02 - Breitbandausbau

FD 13						
	Breitbandausbau	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
15.573.02	Erträge	34.145.441	55.620.524	39.385.500	- 16.235.024	Mindererträge
	Aufwendungen	25.859.175	55.706.424	39.372.386	- 16.334.038	Minderaufwendungen
	Saldo	**8.286.266**	**- 85.900**	**13.114**	**99.014**	**Verbesserung des Saldos**



Im Produkt Breitbandausbau werden die Fördermaßnahmen des Bundes und des Landes für den Gigabitausbau auf Glasfaserbasis abgewickelt und seit 2022 auch die Maßnahmen zum Mobilfunkausbau.

In dem Produkt sind zwei Stellen verortet, die zu je 70.000 € vom Land NRW gefördert werden. Die Differenz zwischen Förderung und Ist-Personalkosten ist durch den Märkischen Kreis zu tragen.

Alle weiteren Aufwendungen und Erträge sind durchlaufende Gelder. Der Märkische Kreis hat mit den 15 Städten und Gemeinden eine Kooperationsvereinbarung geschlossen so dass nicht jeder Kommunen für sich einen Förderantrag stellen muss, sondern der Kreis diese Aufgaben gebündelt übernimmt. Ziel ist der flächendeckende Ausbau mit Gigabit-fähigen Netzen bis zum Jahr 2026 für alle Adressen im Märkischen Kreis.

Da die Förderkulisse und die Förderbescheide vor Baubeginn bekannt sind, ist eine sehr genaue Planung möglich. Darüber hinaus werden Rechnungen der ausbauenden TKU (Telekommunikationsunternehmen) erst nach Freigabe durch den Fördergeber gezahlt, gleichzeitig bedingt die Freigabe auch die Zahlung der Fördermittel durch Bund und Land bzw. die Zahlungsverpflichtung für die Kommunen, die einen Eigenanteil zahlen müssen, da sie sich nicht in der Haushaltssicherung / Stärkungspakt befinden. Die Ertrags- und Aufwandskosten sind dadurch immer ausgeglichen.

Das positive Ergebnis 2021 resultiert aus einer erst verspätet zugeflossenen Förderung, die aus dem Jahr 2020 stammt.

Der negative Saldo der Planung 2022 ist um 70.000 € Förderung für den Mobilfunk zu korrigieren, diese Förderung war in der Planung für 2022 nicht absehbar. Das Jahr 2022 wird auch annähernd ausgeglichen abgeschlossen.

Der positive Planungssaldo in 2023 ergibt sich aus dem Ausbaufortschritt des 3. Calls. In 2023 wird der Ausbau dieser Fördermaßnahme abgeschlossen werden und die Kommunen, die einen Eigenanteil zahlen müssen, werden diesen im kommenden Haushaltsjahr entrichten müssen.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
FD 12					
01.010.01	Personalmanagement	**- 6.387.091**	**7.001.382**	**5.582.189**	**- 1.419.193**
FD 13					
01.012.01	Digitalisierung und IT	**- 1.734.589**	**- 3.971.500**	**- 2.445.000**	**1.526.500**
15.573.02	Breitbandausbau	-	-	-	-
Gesamt		**- 8.121.680**	**3.029.882**	**3.137.189**	**107.307**

Im Produkt 01.010.01 Personalmanagement handelt es sich um Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen, hier um Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

Im Bereich des Produkts 01.012.01 Digitalisierung und IT werden die Ansätze insbesondere für die Beschaffungen im Rahmen der Telefonanlage sowie Soft- und Hardware einkalkuliert.

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 12, 13

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.056.807,11	53.242.127	37.785.500	31.540.000	21.400.000	10.000.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.031.609,34	17.197.707	17.262.205	17.498.102	17.708.793	16.549.862
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.960.850,93	1.248.987	1.207.200	1.211.545	1.211.832	1.207.200
10	**= Ordentliche Erträge**	**59.049.267,38**	**71.688.821**	**56.254.905**	**50.249.647**	**40.320.625**	**27.757.062**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.656.462,31	58.916.523	42.669.000	36.413.500	26.493.500	13.553.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	74.574,62	35.000	100.000	100.000	80.000	80.000
15	- Transferaufwendungen	1.535.427,78	1.830.000	1.927.000	1.967.000	1.987.000	2.007.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.173.575,35	4.677.140	4.571.870	4.509.370	4.599.835	4.606.835
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**34.440.040,06**	**65.458.663**	**49.267.870**	**42.989.870**	**33.160.335**	**20.247.335**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**24.609.227,32**	**6.230.158**	**6.987.035**	**7.259.777**	**7.160.290**	**7.509.727**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**24.609.227,32**	**6.230.158**	**6.987.035**	**7.259.777**	**7.160.290**	**7.509.727**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**24.609.227,32**	**6.230.158**	**6.987.035**	**7.259.777**	**7.160.290**	**7.509.727**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.319.920,00	1.433.900	1.517.400	1.504.680	1.546.969	1.589.240
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	364,30	0	0	0	0	0
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.319.555,70**	**1.433.900**	**1.517.400**	**1.504.680**	**1.546.969**	**1.589.240**
29	**= Teilergebnis**	**25.928.783,02**	**7.664.058**	**8.504.435**	**8.764.457**	**8.707.259**	**9.098.967**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**25.928.783,02**	**7.664.058**	**8.504.435**	**8.764.457**	**8.707.259**	**9.098.967**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	31.040.430,54	29.233.038	28.869.134	28.857.793	28.852.275	29.412.027
34	- Versorgungsaufwendungen	13.132.529,60	9.289.000	9.755.000	9.923.000	10.091.000	10.259.000
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**44.172.960,14**	**38.522.038**	**38.624.134**	**38.780.793**	**38.943.275**	**39.671.027**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-18.244.177,12**	**-30.857.980**	**-30.119.699**	**-30.016.336**	**-30.236.016**	**-30.572.060**
37	+ Auflösung von Sonderposten	58.380,29	50.323	42.515	35.775	12.435	9.671
38	- Zentrale Abschreibungen	1.549.754,83	1.730.442	1.797.603	1.739.143	1.703.049	301.778
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**1.491.374,54**	**1.680.119**	**1.755.088**	**1.703.368**	**1.690.614**	**292.107**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtung SoPo/Afa**	**-19.735.551,66**	**-32.538.099**	**-31.874.787**	**-31.719.704**	**-31.926.630**	**-30.864.167**

Produktbeschreibung Produkt 01.010.01 Personalmanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.010	Personalmanagement
Produkt	01.010.01	Personalmanagement

Organisationseinheit	Fachdienst 12 - Personal
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Frau Quitter
Beschreibung	1. Personalbedarfsplanung 2. Personalauswahl 3. Personalmanagement 4. Personalentwicklung 5. Ausbildungen, Praktika und Weiterqualifikation 6. Fort- und Weiterbildung (u.a. Erstellung eines Fortbildungskonzeptes am Jahresanfang) 7. Stellenbewirtschaftung 8. Betriebliches Gesundheitsmanagement 9. Geschäftsverteilungsplan
Auftragsgrundlage	LBG, BeamtStG, TVöD, Dienstvereinbarungen, Dienstanweisungen
Zielgruppe	Mitarbeiter, Praktikanten und Landesbedienstete
Ziele	Zu 3. Einhaltung der Schwerbehindertenquote (5 %) Zu 5. Erfolgreiche Durchführung der Ausbildung von Nachwuchskräften in 90 % aller Ausbildungsverhältnisse und Angestelltenlehrgänge zu 8. Einhaltung der gesetzlichen Ersthelferquote (5 %)
Kennzahlen	Stellenzahl gem. Stellenplan: IST 2021: 1.246,26 Plan 2022: 1.377,38 Plan 2023: 1.383,48 Quote der erfolgreich abgeschlossenen Ausbildungen und Angestelltenlehrgänge: IST 2021: 96,00 Plan 2022: 100,00 Plan 2023: 100,00 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in Vollzeit: IST 2021: 1.019 Plan 2022: 973 Plan 2023: 1.047 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in Teilzeit: IST 2021: 528 Plan 2022: 518 Plan 2023: 564 Schwerbehinderte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter: IST 2021: 108 Plan 2022: 149 Plan 2023: 161 Schwerbehindertenquote: IST 2021: 6,98 Plan 2022: 10,00 Plan 2023: 10,00 Anzahl der Anwärterinnen und Anwärter sowie Auszubildenden: IST 2021: 87 Plan 2022: 100 Plan 2023: 100 Anzahl der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im A1/A2: IST 2021: 48 Plan 2022: 68 Plan 2023: 68 Gesamtsumme der Mitarbeiterinnen und MItarbeiter des MK: IST 2021: 1.547 Plan 2022: 1.491 Plan 2023: 1.611 Beamtinnen und Beamte: IST 2021: 319 Plan 2022: 311 Plan 2023: 325 Tariflich Beschäftigte: IST 2021: 1.228 Plan 2022: 1.180 Plan 2023: 1.286 Sonstige Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter: IST 2021: 0 Plan 2022: 0 Plan 2023: 0
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 28,27 Plan 2022: 175,40 Plan 2023: 54,95

Teilergebnishaushalt Produkt 01.010.01 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	15.658.552	15.894.449	16.105.140	16.546.209
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	1.207.000	1.209.614	1.209.787	1.207.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**16.865.552**	**17.104.063**	**17.314.927**	**17.753.209**
11	- Personalaufwendungen	1.268.556,12	1.262.654	25.722.215	25.664.964	25.608.280	26.094.472
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	9.755.000	9.923.000	10.091.000	10.259.000

Teilergebnishaushalt Produkt 01.010.01 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.156,40	8.000	653.500	663.500	673.500	683.500
15	- Transferaufwendungen	226.819,60	230.000	287.000	287.000	287.000	287.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	628.770,46	856.000	1.859.870	1.797.370	1.757.835	1.764.835
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.126.302,58**	**2.356.654**	**38.277.585**	**38.335.834**	**38.417.615**	**39.088.807**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.126.302,58**	**-2.356.654**	**-21.412.033**	**-21.231.771**	**-21.102.688**	**-21.335.598**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-2.126.302,58**	**-2.356.654**	**-21.412.033**	**-21.231.771**	**-21.102.688**	**-21.335.598**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-2.126.302,58**	**-2.356.654**	**-21.412.033**	**-21.231.771**	**-21.102.688**	**-21.335.598**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	1.001.000	1.025.000	1.058.000	1.091.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	198,00	0	0	0	0	0
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-198,00**	**0**	**1.001.000**	**1.025.000**	**1.058.000**	**1.091.000**
29	**= Teilergebnis**	**-2.126.500,58**	**-2.356.654**	**-20.411.033**	**-20.206.771**	**-20.044.688**	**-20.244.598**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-2.126.500,58**	**-2.356.654**	**-20.411.033**	**-20.206.771**	**-20.044.688**	**-20.244.598**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.010.01 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	15.658.552	0,00	15.894.449	16.105.140	16.546.209
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	7.000	0,00	7.000	7.000	7.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**15.665.552**	**0,00**	**15.901.449**	**16.112.140**	**16.553.209**
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	102.851.106	0,00	104.365.750	106.048.430	108.498.429
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	9.755.000	0,00	9.923.000	10.091.000	10.259.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	269,00	8.000	653.500	0,00	663.500	673.500	683.500
14	- Transferausszahlungen	226.819,60	230.000	287.000	0,00	287.000	287.000	287.000
15	- Sonstige Auszahlungen	628.059,99	856.000	1.859.870	0,00	1.797.370	1.757.835	1.764.835
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**855.148,59**	**1.094.000**	**115.406.476**	**0,00**	**117.036.620**	**118.857.765**	**121.492.764**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-855.148,59**	**-1.094.000**	**-99.740.924**	**0,00**	**-101.135.171**	**-102.745.625**	**-104.939.555**
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	5.582.189	0,00	5.209.730	4.869.504	4.814.766
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**5.582.189**	**0,00**	**5.209.730**	**4.869.504**	**4.814.766**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-5.582.189**	**0,00**	**-5.209.730**	**-4.869.504**	**-4.814.766**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-855.148,59**	**-1.094.000**	**-105.323.113**	**0,00**	**-106.344.901**	**-107.615.129**	**-109.754.321**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-855.148,59**	**-1.094.000**	**-105.323.113**	**0,00**	**-106.344.901**	**-107.615.129**	**-109.754.321**

Produktbeschreibung Produkt 01.010.02 Gehalts- und Beihilfestelle

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.010	Personalmanagement
Produkt	01.010.02	Gehalts- und Beihilfestelle

Organisationseinheit	Fachdienst 12 - Personal
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Frau Quitter
Beschreibung	Leistungen: 1. Rechtskonforme und termingerechte Zahlbarmachung von Besoldung und Entgelt 2. Rechtskonforme und termingerechte Zahlbarmachung der auf das Arbeitsentgelt zu leistenden Abgaben (Sozialversicherung, Steuer, Versorgungskassen) 3. Zahlbarmachung von Reisekosten 4. Veranschlagung der Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung
Auftragsgrundlage	BBesG, TVöD; Sozialversicherungsrecht, Steuerrecht, Recht der Versorgungskassen; LRKG; BVO NRW, Einkommenssteuergesetz; Dienstvereinbarungen, Dienstanweisungen
Zielgruppe	zu L.1 und 3: Mitarbeiter des Märkischen Kreises
Ziele	Zu L.3: Es wird angestrebt, 90 % aller vollständig eingehenden Anträge innerhalb von 20 Arbeitstagen zu bearbeiten.

Teilergebnishaushalt Produkt 01.010.02 Gehalts- und Beihilfestelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.942.975,24	14.819.310	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.783.478,40	1.248.787	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**24.726.453,64**	**16.068.097**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	26.664.156,95	24.687.034	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	13.132.529,60	9.289.000	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	736.632,03	643.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	872.688,67	908.440	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**41.406.007,25**	**35.527.474**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-16.679.553,61**	**-19.459.377**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-16.679.553,61**	**-19.459.377**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-16.679.553,61**	**-19.459.377**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	821.500,00	1.020.000	0	0	0	0
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**821.500,00**	**1.020.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-15.858.053,61**	**-18.439.377**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-15.858.053,61**	**-18.439.377**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.010.02 Gehalts- und Beihilfestelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.708.486,83	14.788.500	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	19.151,73	5.000	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.727.638,56**	**14.793.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	91.529.877,07	94.056.252	0	0,00	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	9.548.358,22	9.289.000	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	693.945,70	643.000	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	1.163.245,54	908.440	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**102.935.426,53**	**104.896.692**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-86.207.787,97**	**-90.103.192**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	6.387.091,00	7.001.382	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.387.091,00**	**7.001.382**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.387.091,00**	**-7.001.382**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-92.594.878,97**	**-97.104.574**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-92.594.878,97**	**-97.104.574**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.012.01 Digitalisierung und IT

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.012	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung
Produkt	01.012.01	Digitalisierung und IT

Organisationseinheit	Fachdienst 13 - Digitalisierung und IT
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Lüsebrink
Beschreibung	Unterstützung und Optimierung der Verwaltungsabläufe durch geeignete Technik sowie organisatorische Maßnahmen; strategische Planung durch Erstellung und Fortschreibung des Masterplanes eGovernment Leistungen 1. jährliche Fortschreibung und Umsetzung des IT-Rahmenplanes 2. Gewährleistung des Betriebes 3. Organisatorische Fragen 4. Telekommunikation einschließlich regelmäßigem Marktvergleich
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidung des Landrates
Zielgruppe	Organisationseinheiten und Mitarbeiter der Kreisverwaltung, Schulen in Trägerschaft des Kreises, Fraktionen
Ziele	zu L.2: Störungsfreier Betrieb des Netzwerkes (Verfügbarkeitsquote: 99 %)
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 43,89 Plan 2022: 43,23 Plan 2023: 50,00

Teilergebnishaushalt Produkt 01.012.01 Digitalisierung und IT

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.380,29	50.323	42.515	35.775	12.435	9.671
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	3.653	3.653	3.653	3.653
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	177.372,53	200	200	1.931	2.045	200
10	**= Ordentliche Erträge**	**235.752,82**	**50.523**	**46.368**	**41.359**	**18.133**	**13.524**
11	- Personalaufwendungen	2.750.520,98	2.839.946	3.021.033	3.064.878	3.113.745	3.184.302
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.200.116,83	2.685.000	2.770.000	2.750.000	2.820.000	2.870.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.624.172,49	1.765.319	1.897.603	1.839.143	1.783.049	381.778
15	- Transferaufwendungen	1.308.608,18	1.600.000	1.640.000	1.680.000	1.700.000	1.720.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.671.169,95	2.901.000	2.711.000	2.711.000	2.841.000	2.841.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**10.554.588,43**	**11.791.265**	**12.039.636**	**12.045.021**	**12.257.794**	**10.997.080**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-10.318.835,61**	**-11.740.742**	**-11.993.268**	**-12.003.662**	**-12.239.661**	**-10.983.556**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-10.318.835,61**	**-11.740.742**	**-11.993.268**	**-12.003.662**	**-12.239.661**	**-10.983.556**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-10.318.835,61**	**-11.740.742**	**-11.993.268**	**-12.003.662**	**-12.239.661**	**-10.983.556**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	498.420,00	413.900	516.400	479.680	488.969	498.240
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	166,30	0	0	0	0	0
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**498.253,70**	**413.900**	**516.400**	**479.680**	**488.969**	**498.240**
29	**= Teilergebnis**	**-9.820.581,91**	**-11.326.842**	**-11.476.868**	**-11.523.982**	**-11.750.692**	**-10.485.316**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-9.820.581,91**	**-11.326.842**	**-11.476.868**	**-11.523.982**	**-11.750.692**	**-10.485.316**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.012.01 Digitalisierung und IT

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	3.653	0,00	3.653	3.653	3.653
07	+ Sonstige Einzahlungen	177.372,53	200	200	0,00	200	200	200
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**177.372,53**	**200**	**3.853**	**0,00**	**3.853**	**3.853**	**3.853**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.116.072,02	2.685.000	2.770.000	0,00	2.750.000	2.820.000	2.870.000
14	- Transferausszahlungen	1.308.608,18	1.600.000	1.640.000	0,00	1.680.000	1.700.000	1.720.000
15	- Sonstige Auszahlungen	2.969.713,45	2.926.000	2.811.000	0,00	2.814.000	2.924.000	2.921.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.394.393,65**	**7.211.000**	**7.221.000**	**0,00**	**7.244.000**	**7.444.000**	**7.511.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.217.021,12**	**-7.210.800**	**-7.217.147**	**0,00**	**-7.240.147**	**-7.440.147**	**-7.507.147**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.734.588,68	3.970.000	2.445.000	500.000,00	2.300.000	1.950.000	2.050.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.734.588,68**	**3.970.000**	**2.445.000**	**500.000,00**	**2.300.000**	**1.950.000**	**2.050.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.734.588,68**	**-3.970.000**	**-2.445.000**	**-500.000,00**	**-2.300.000**	**-1.950.000**	**-2.050.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-7.951.609,80**	**-11.180.800**	**-9.662.147**	**-500.000,00**	**-9.540.147**	**-9.390.147**	**-9.557.147**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-7.951.609,80**	**-11.180.800**	**-9.662.147**	**-500.000,00**	**-9.540.147**	**-9.390.147**	**-9.557.147**

Investitionen Produkt 01.012.01 Digitalisierung und IT

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A010121410 FD 13 - Ersatzbeschaffungen für die Telefonanlage	72.180	110.000	100.000	0	50.000	30.000	30.000
A010121411 FD 13 - Beschaffung von Softwareprodukten	646.184	1.215.000	1.045.000	0	700.000	700.000	800.000
A010121412 FD 13 - Beschaffung von Hardware	990.312	2.625.000	3.150.000	0	1.500.000	1.200.000	1.200.000
A010121413 FD 13 - Ergänzung und Erneuerung Büroausstattung	4.667	30.000	50.000	0	50.000	20.000	20.000

Produktbeschreibung Produkt 01.002.03 Controlling

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.002	Verwaltungsführung
Produkt	01.002.03	Controlling

Organisationseinheit	Fachdienst 13 - Digitalisierung und IT
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Lüsebrink
Beschreibung	- Unterstützung und Beratung bei der Erarbeitung und Erreichung von strategischen und operativen Zielen - Koordination des Managementkreislaufes - Unterstützung und Beratung bei der Budgetplanung - Beratung bei der dezentralen Ressourcenverantwortung - Beteiligung an Gebührenkalkulationen und betriebswirtschaftlichen Themen der Fachämter - Koordination und Analyse des Berichtswesens - Beratung und Unterstützung des Rechnungswesens - Wahrnehmung von Aufgaben des Projektmanagement - Wahrnehmung von Aufgaben des Qualitätsmanagement
Auftragsgrundlage	Strategische Organisationsentscheidung des Landrates
Zielgruppe	Verwaltungsführung, Führungskräfte, Gesamtverwaltung
Ziele	1. Entwicklung und Begleitung gegensteuernder Maßnahmen aufgrund negativer Prognosen für Produktbudgets oder Zielvorgaben 2. Plausibilitätsprüfung aller Produktbudgets und Teilnahme an allen Haushaltsgesprächen 3. Jährliche Kontrolle der Produktbeschreibungen zu Zielveränderungen und Kennzahlanpassungen 4. Turnusmäßige Untersuchung von Produkten und Produktbereichen zur Auslotung von Budgetreserven, Optimierungspotentialen und Einsparungen 5. Koordination und Erstellung des Produktberichtes bis zum 15. des Folgemonats in 100% sofern kein Fremdverschulden vorliegt 6. Kurzfristige Durchführung von Wirtschaftlichkeitsberechnungen innerhalb von einer Woche bei dezentralen Investitionen nach vollständiger Angabe von Prämissen 7. Erstellung kurzfristiger Sonderberichte aus der Kostenrechnung innerhalb von zwei Wochen

Teilergebnishaushalt Produkt 01.002.03 Controlling

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
11	- Personalaufwendungen	215.980,21	288.503	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	30.000	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	156,96	123	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	544,14	10.700	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**216.681,31**	**329.326**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-216.681,31**	**-329.326**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-216.681,31**	**-329.326**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-216.681,31**	**-329.326**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-216.681,31**	**-329.326**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-216.681,31**	**-329.326**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.002.03 Controlling

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	30.000	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	197,00	10.700	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**197,00**	**40.700**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-197,00**	**-40.700**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	1.500	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-197,00**	**-42.200**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-197,00**	**-42.200**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 15.573.02 Breitbandausbau

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.02	Breitbandausbau

Organisationseinheit	Fachdienst 13 - Digitalisierung und IT
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Lüsebrink
Beschreibung	Förderung des Breitbandausbaus im Kreisgebiet; Erstellung eines Konzeptes für den Breitbandausbau; Bestellung eines offiziellen regionalen Ansprechpartners für den Breitbandausbau: Leistungen: 1. Breitbandausbau in Wohngebieten 2. Breitbandausbau in Gewerbegebieten 3. Maßnahmen zur Einrichtung und zum Einsatz eines Breitbandkoordinators
Auftragsgrundlage	KT-Beschluss
Zielgruppe	Bürger, Unternehmen und Städte/Gemeinden im Märkischen Kreis
Ziele	Ausreichung der bewilligten Fördermittel
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 2,00 Plan 2022: 2,00 Plan 2023: 2,00

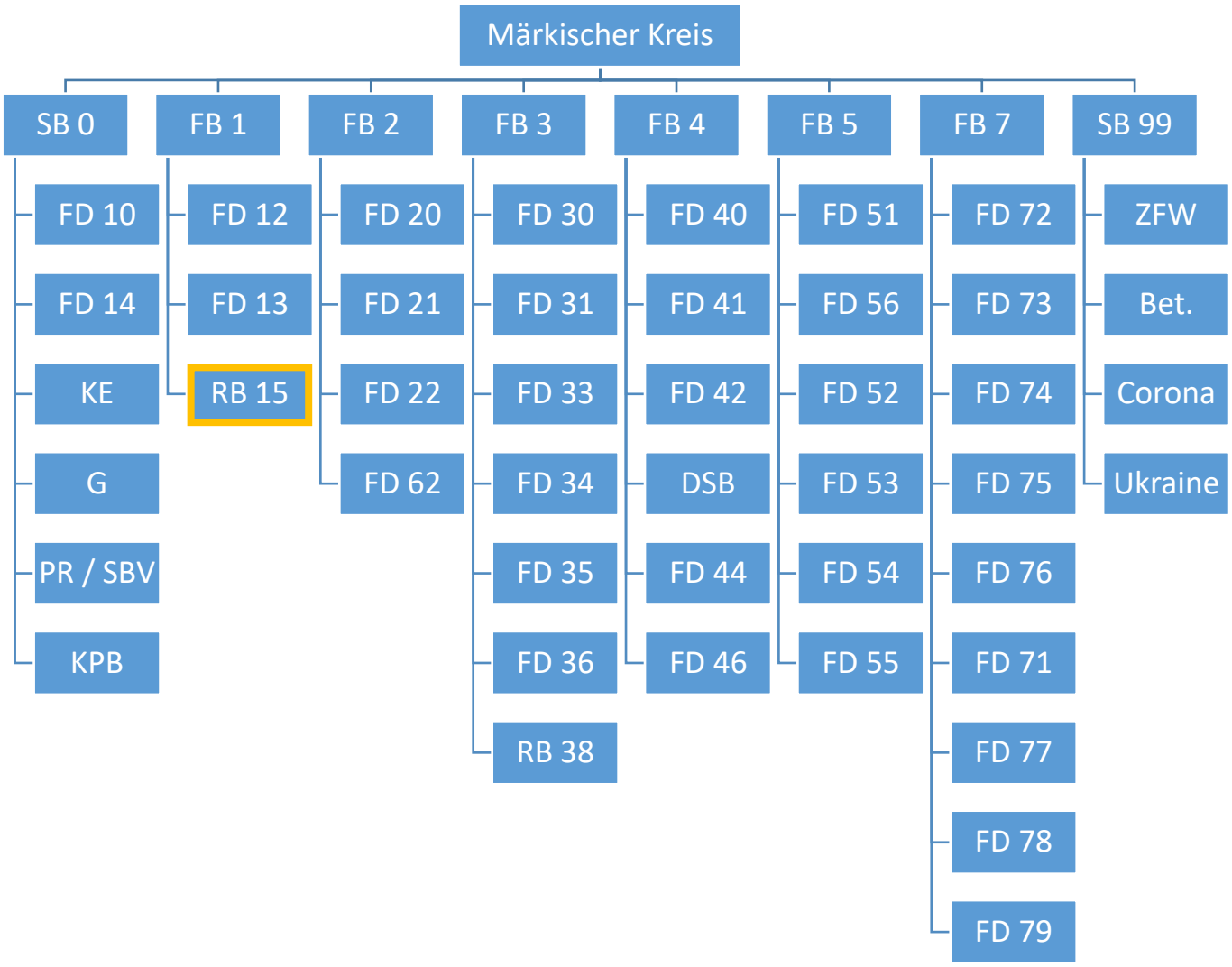
Teilergebnishaushalt Produkt 15.573.02 Breitbandausbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.056.807,11	53.242.127	37.785.500	31.540.000	21.400.000	10.000.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.088.634,10	2.378.397	1.600.000	1.600.000	1.600.000	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**34.145.441,21**	**55.620.524**	**39.385.500**	**33.140.000**	**23.000.000**	**10.000.000**
11	- Personalaufwendungen	141.216,28	154.901	125.886	127.951	130.250	133.253
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.717.557,05	55.550.523	39.245.500	33.000.000	23.000.000	10.000.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	402,13	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**25.859.175,46**	**55.706.424**	**39.372.386**	**33.128.951**	**23.131.250**	**10.134.253**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**8.286.265,75**	**-85.900**	**13.114**	**11.049**	**-131.250**	**-134.253**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**8.286.265,75**	**-85.900**	**13.114**	**11.049**	**-131.250**	**-134.253**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**8.286.265,75**	**-85.900**	**13.114**	**11.049**	**-131.250**	**-134.253**
29	**= Teilergebnis**	**8.286.265,75**	**-85.900**	**13.114**	**11.049**	**-131.250**	**-134.253**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**8.286.265,75**	**-85.900**	**13.114**	**11.049**	**-131.250**	**-134.253**

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.573.02 Breitbandausbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.445.487,91	53.242.127	37.785.500	0,00	31.540.000	21.400.000	10.000.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.088.634,10	2.378.397	1.600.000	0,00	1.600.000	1.600.000	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**33.534.122,01**	**55.620.524**	**39.385.500**	**0,00**	**33.140.000**	**23.000.000**	**10.000.000**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.491.471,70	55.550.523	39.245.500	0,00	33.000.000	23.000.000	10.000.000
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**25.491.471,70**	**55.551.523**	**39.246.500**	**0,00**	**33.001.000**	**23.001.000**	**10.001.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.042.650,31**	**69.001**	**139.000**	**0,00**	**139.000**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**8.042.650,31**	**69.001**	**139.000**	**0,00**	**139.000**	**-1.000**	**-1.000**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**8.042.650,31**	**69.001**	**139.000**	**0,00**	**139.000**	**-1.000**	**-1.000**

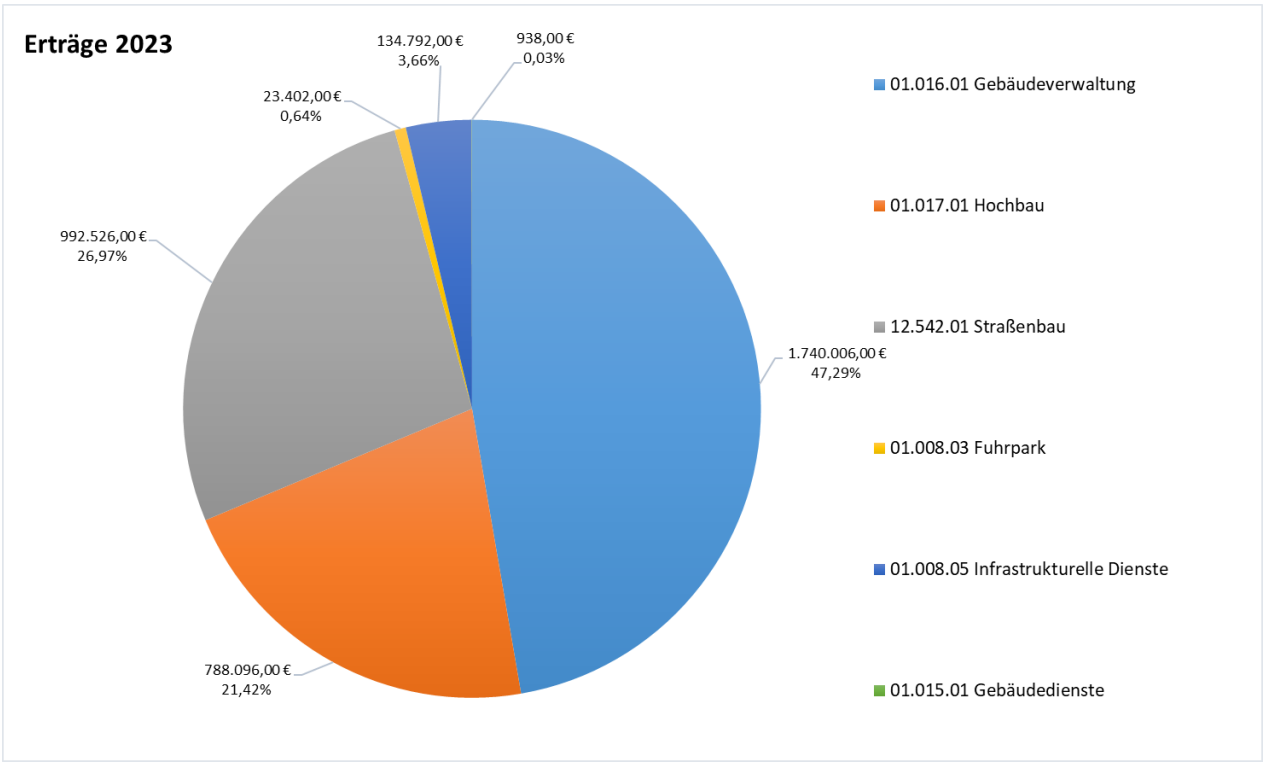
Teilergebnishaushalt Budget Regiebetrieb 15

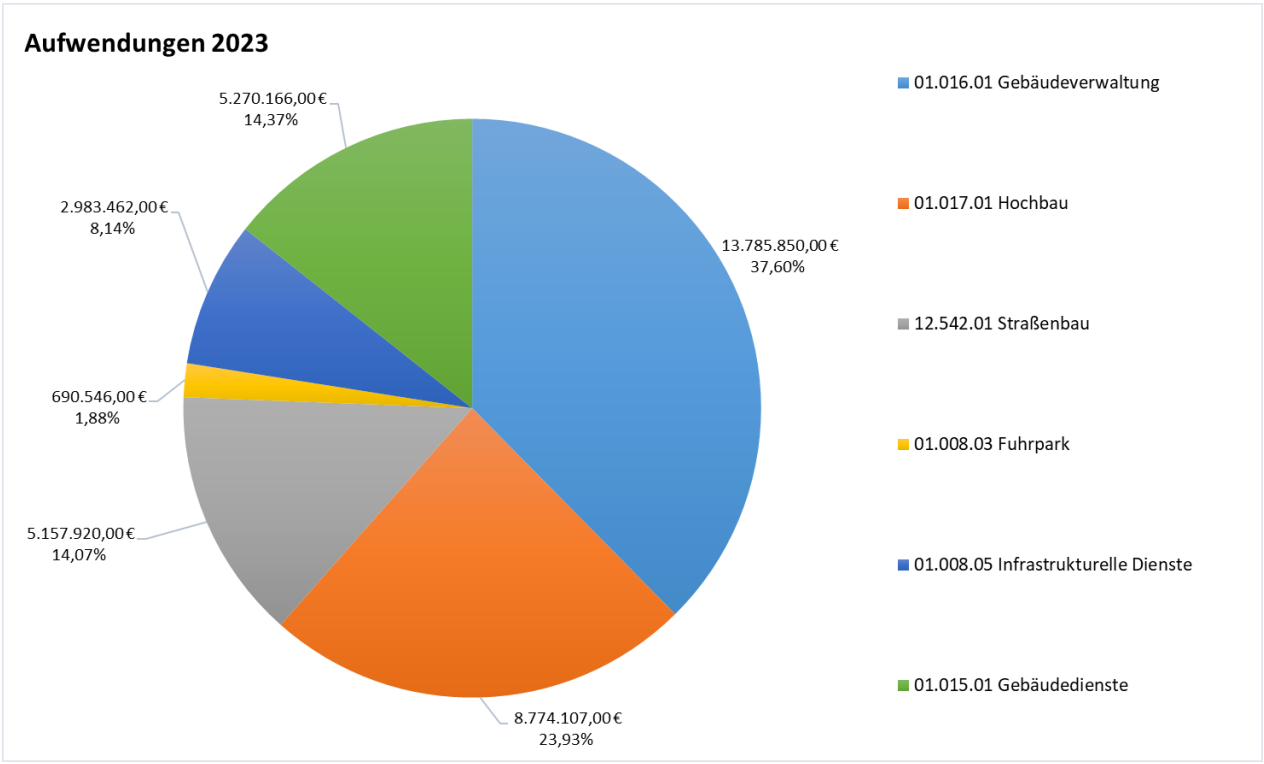


In dem Teilergebnishaushalt Budget Regiebetrieb 15 sind folgende Produkte inkludiert:

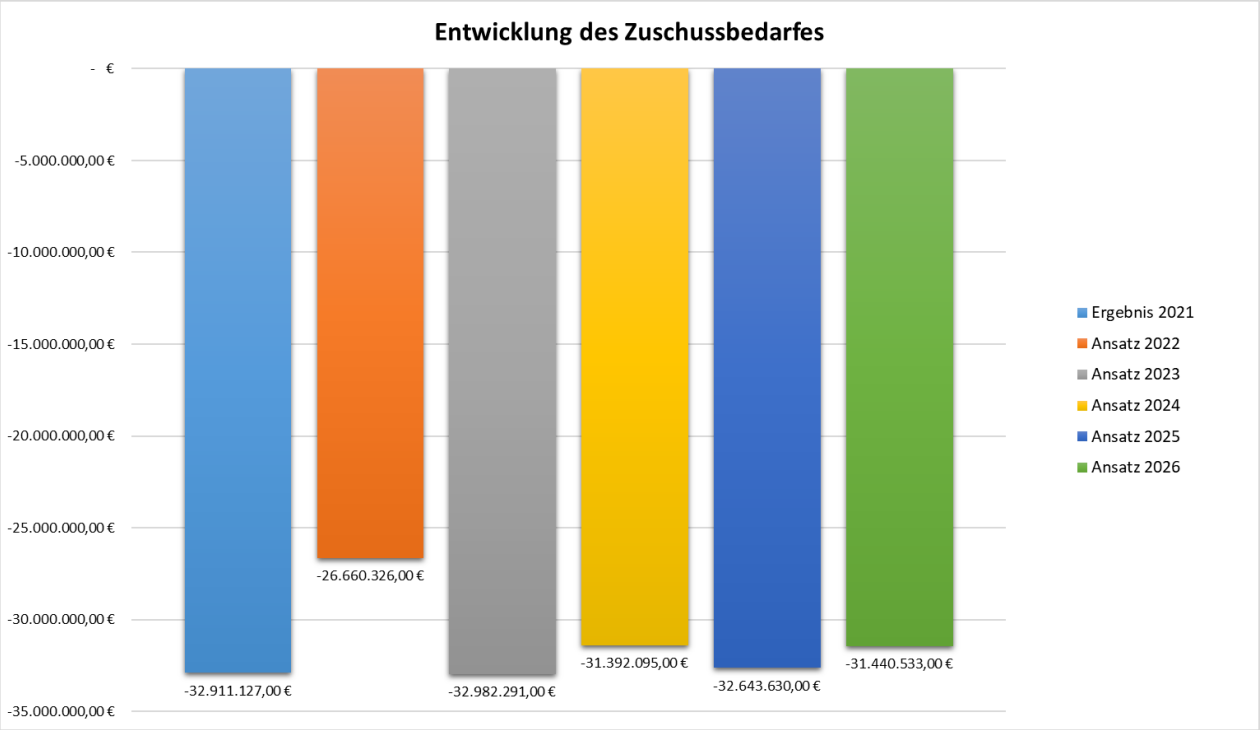
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung	
Regiebetrieb 15	Herr Fischer	01.016.01	Gebäudeverwaltung
		01.017.01	Hochbau
		12.542.01	Straßenbau
Fachdienst 150	Herr Machhein	01.008.03	Fuhrpark
		01.008.05	Infrastrukturelle Dienste
		01.015.01	Gebäudedienste

Übersicht der Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2023 je Produkt

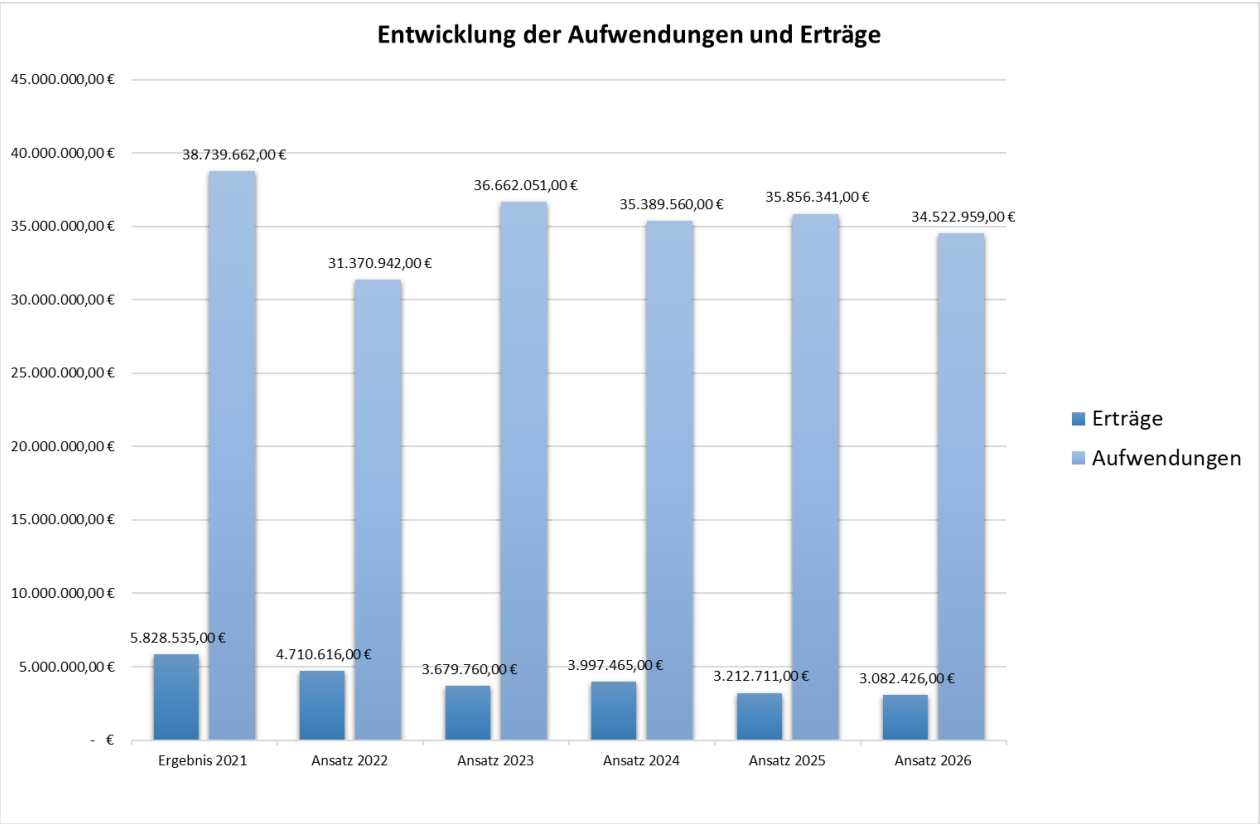




I. Ergebnisplan



Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt ist im Darstellungszeitraum 2022 – 2026 nach den bisherigen Planungen leicht schwankend, jedoch auf anhnähernd gleichbleibenden Niveau.



Die Höhe der Aufwendungen bewegt sich im Darstellungszeitraum um den Wert von 35 Mio. Euro. Ob und in wie weit dieses Niveau haltbar ist, hängt von der allgemeinen Preisentwicklung, insbesondere auf dem Energie- und Bausektor sowie den Dienstleistungen im Infrastrukturellen Gebäudemanagement ab.

Es werden seitens des RB 15 alle Möglichkeiten zur Kostenoptimierung eruiert und umgesetzt.

Die erforderlichen Aufwendungen zur Erreichung des Ziels der „Klimaneutralität“ können derzeit noch nicht beziffert werden. Erste Maßnahmen dazu werden in 2023 entwickelt und in den Haushalten ab 2024 abgebildet. Es ist in jedem Fall davon auszugehen, dass dies zu einem steigenden Zuschussbedarf führt.

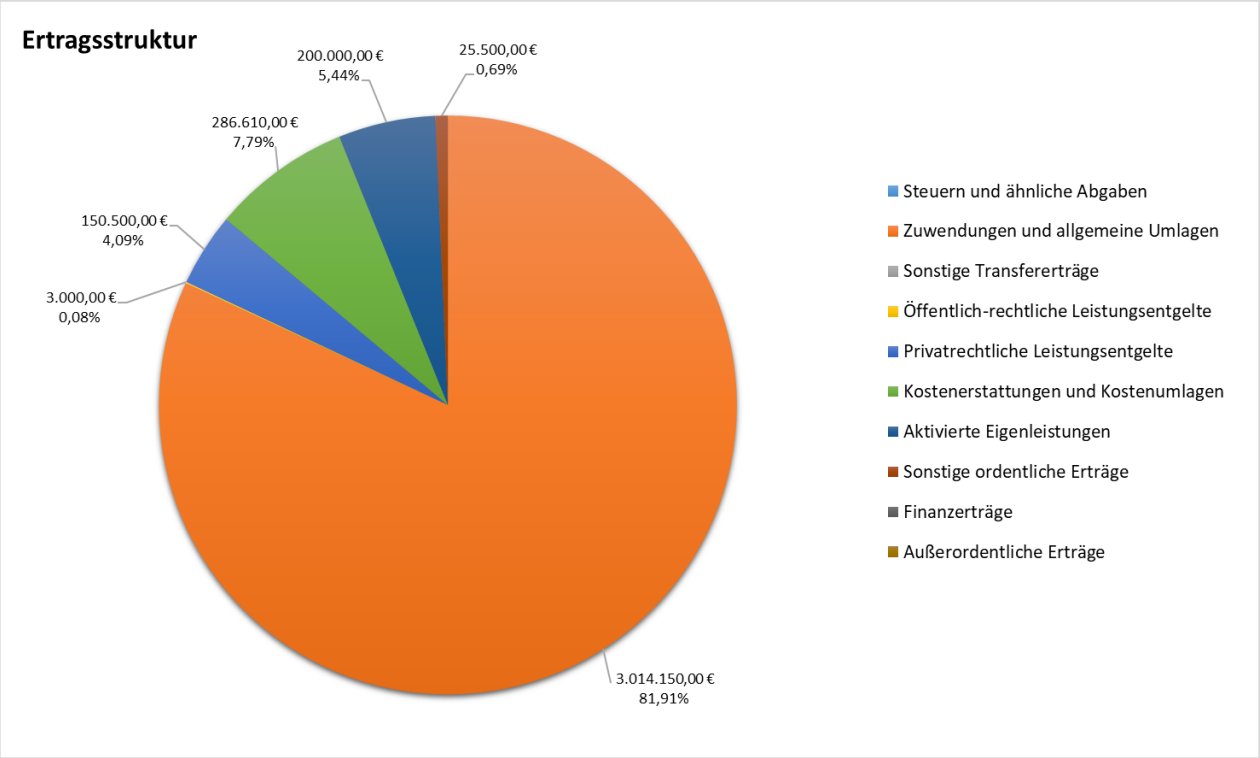
Die Erträge sind stark rückläufig. Dies ist dadurch bedingt, dass großvolumige und langlaufende Förderprogramme im Hochbaubereich auslaufen. Derzeit sind auch nur Förderprogramme für spezielle Einzelthemen „auf dem Markt“, jedoch keine „offenen“ Programme mit längeren Laufzeiten.

Sollten seitens der EU, des Bundes oder des Landes solche Fördermöglichkeiten eröffnet werden, werden diese seitens des RB 15 geprüft und beantragt.

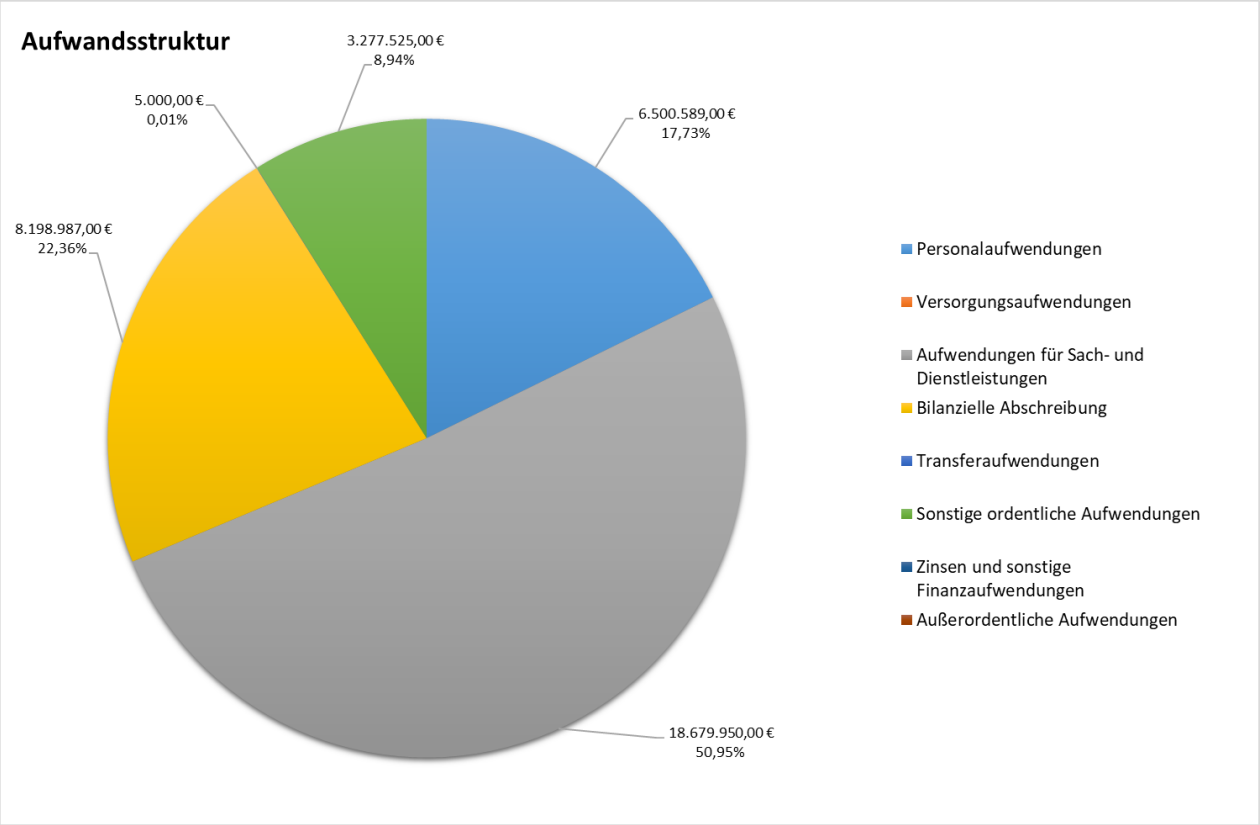
Einen weiteren Großteil der Erträge in diesem Budget machen die Kostenerstattungen und Kostenumlagen aus. Hier sind zu nennen die Erstattung von Portokosten seitens der Polizei, Erstattungen einiger Städte/Gemeinden für die Inanspruchnahme der Interkommunalen Vergabestelle sowie für Dienstleistungen des Telefonservicecenters sowie Rückerstattungen seitens der Energieversorgungsunternehmen. Ob sich letzteres bestätigt, ist von der weiteren Preisentwicklung abhängig.

Die Höhe der zu aktivierenden Eigenleistungen hängt davon ab, in welchem Umfang investive Maßnahmen im dargestellten Zeitraum geplant und umgesetzt werden.

Einen Großteil der Erträge in diesem Budget machen Zuwendungen (450.000 € vom Land NRW) sowie die Auflösung von Sonderposten (2.564.150 €) aus.



Der Teilergebnishaushalt wird zu 50,95 % (ca. 18,7 Mio. €) durch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie zu 22,36 % (ca. 8,2 Mio. €) durch bilanzielle Abschreibungen bestimmt.



Das Niveau der gesamten Aufwendungen bewegt sich dabei um die 35 Mio. Euro. Inwieweit sich die steigenden Energiekosten auf die HH-Planungen auswirken werden, ist derzeit nicht absehbar. Um das Ziel der „Klimaneutralität 2040“ zu erreichen, ist ab 2024 mit weiteren Steigerungen im Aufwandsbereich zu rechnen.

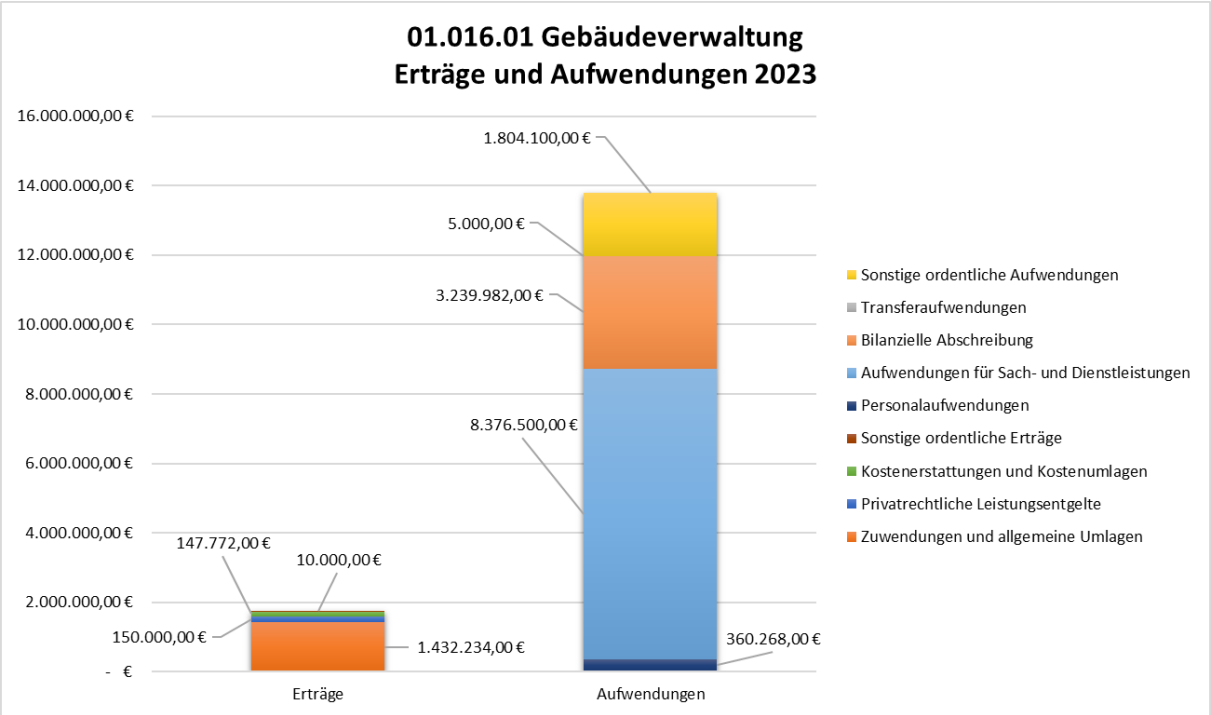
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
RB 15					
01.016.01	Gebäudeverwaltung	- 6.551.289	- 6.372.038	-12.045.844	- 5.673.806
01.017.01	Hochbau	-16.760.746	- 9.657.239	- 7.986.011	1.671.228
12.542.01	Straßenbau	- 2.823.273	- 2.935.682	- 4.165.394	- 1.229.712
FD 150					
01.008.03	Fuhrpark	- 615.093	- 671.844	- 667.144	4.700
01.008.05	Infrastrukturelle Dienste	- 2.616.879	- 2.755.108	- 2.848.670	- 93.562
01.015.01	Gebäudedienste	- 3.543.847	- 4.268.415	- 5.269.228	- 1.000.813
Gesamt		-32.911.127	-26.660.326	-32.982.291	- 6.321.965

Regiebetrieb 15

01.016.01 – Gebäudeverwaltung

RB 15						
	Gebäudeverwaltung	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
01.016.01	Erträge	1.714.604	1.763.735	1.740.006	- 23.729	Mindererträge
	Aufwendungen	8.265.893	8.135.773	13.785.850	5.650.077	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 6.551.289**	**- 6.372.038**	**-12.045.844**	**- 5.673.806**	**Verschlechterung des Saldos**



Den größten Teil der Erträge bilden die Auflösung der Sonderposten. Hinzu kommen Miet- und Pachteinnahmen, Einspeisevergütungen für die PV- und BHKW-Anlagen sowie Rückerstattungen von den Energieversorgern. Insbesondere bei Letzteren ist jedoch davon auszugehen, dass diese Erstattungen angesichts der Entwicklungen auf dem Energiesektor stark rückläufig sein werden.

Die erhebliche Steigerung bei den Aufwendungen ist hauptsächlich durch die Preisentwicklung auf dem Energiesektor bedingt. Es ist auch nicht absehbar, wie lange diese Entwicklung andauert oder auf welchem Niveau es endet.

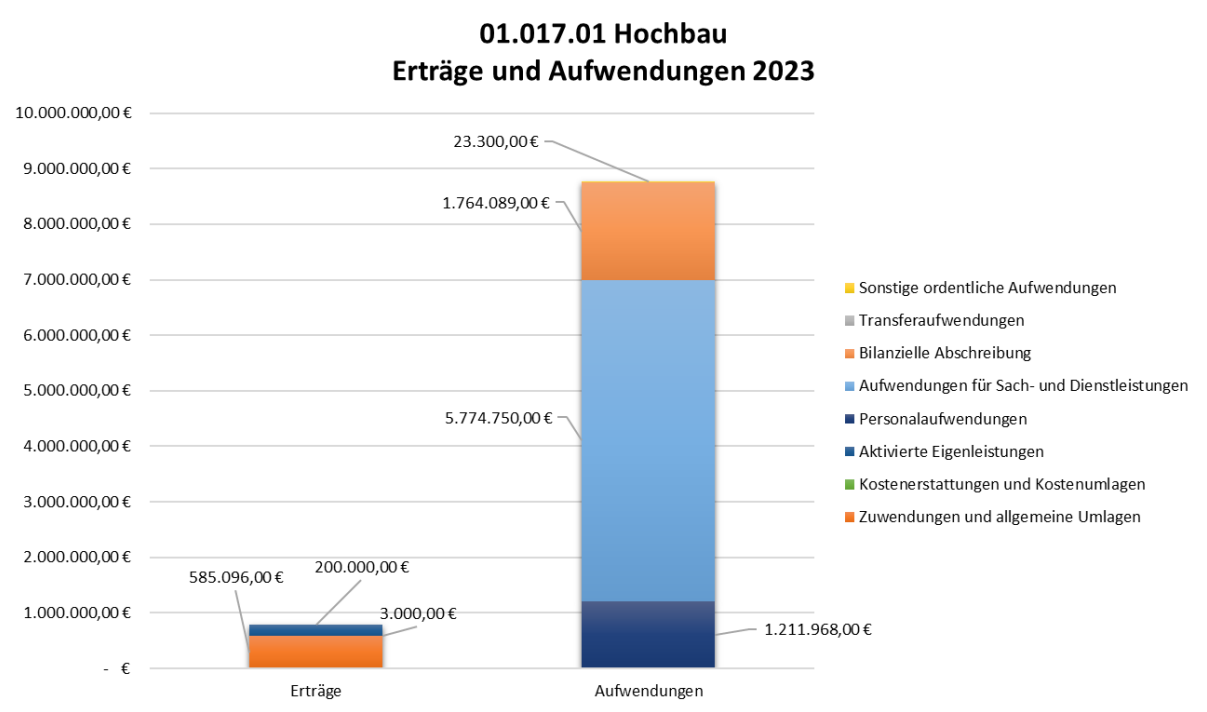
Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden die Mietaufwendungen, insbesondere für die dort enthaltenen Nebenkosten, um 12,5 % erhöht.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden die Bewirtschaftungskosten um ca. 50 % erhöht. Hierzu ist jedoch anzumerken, dass dies nicht nur durch die Energiepreisentwicklung, sondern auch durch neue Gebäude (Wilhelm-Busch-Schule, Carl-Sonnenschein-Schule, Kreisarchiv, Rettungswache Halver) bedingt ist.

Die Abschreibung für die kreiseigenen Gebäude sind ebenfalls in diesem Produkt veranschlagt. Die Teilbeträge, die für die Rettungswachen, die Kreisleitstelle und den vom Rettungsdienst genutzten Teil des BRZ anfallen, werden seitens des RB 38 über interne Verrechnungen erstattet.

01.017.01 – Hochbau

RB 15						
	Hochbau	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
01.017.01	Erträge	2.705.562	1.689.562	788.096	- 901.466	Mindererträge
	Aufwendungen	19.466.308	11.346.801	8.774.107	- 2.572.694	Minderaufwendungen
	Saldo	**-16.760.746**	**- 9.657.239**	**- 7.986.011**	**1.671.228**	**Verbesserung des Saldos**



In diesem Produkt sind nunmehr die bisherigen Produkte

01.017.01 „Instandhaltung, bauliche Unterhaltung“ und
01.017.02 „Baumaßnahmen“

zusammengeführt worden.

Bei den Erträgen handelt es sich um

Nachberechnungen im Rahmen des Programms „Gute Schule 2020“	400.000 €
Landeszuschuss nach der Billigkeitsrichtlinie Klimaschutzinvestitionen	50.000 €
aktivierte Eigenleistungen	200.000 €
Kostenerstattungen beauftragter Unternehmen	3.000 €
Auflösung von Sonderposten	135.096 €

Die Förderprogramme der Vorjahre sind mittlerweile ausgelaufen. Weitere Förderprogramme im Umfang der vergangenen Jahre sind seitens des Bundes oder des Landes bislang nicht angekündigt; lediglich Programme für kleinere spezielle Maßnahmen sind aufgelegt und werden, falls effektiv und wirtschaftlich, in Anspruch genommen.

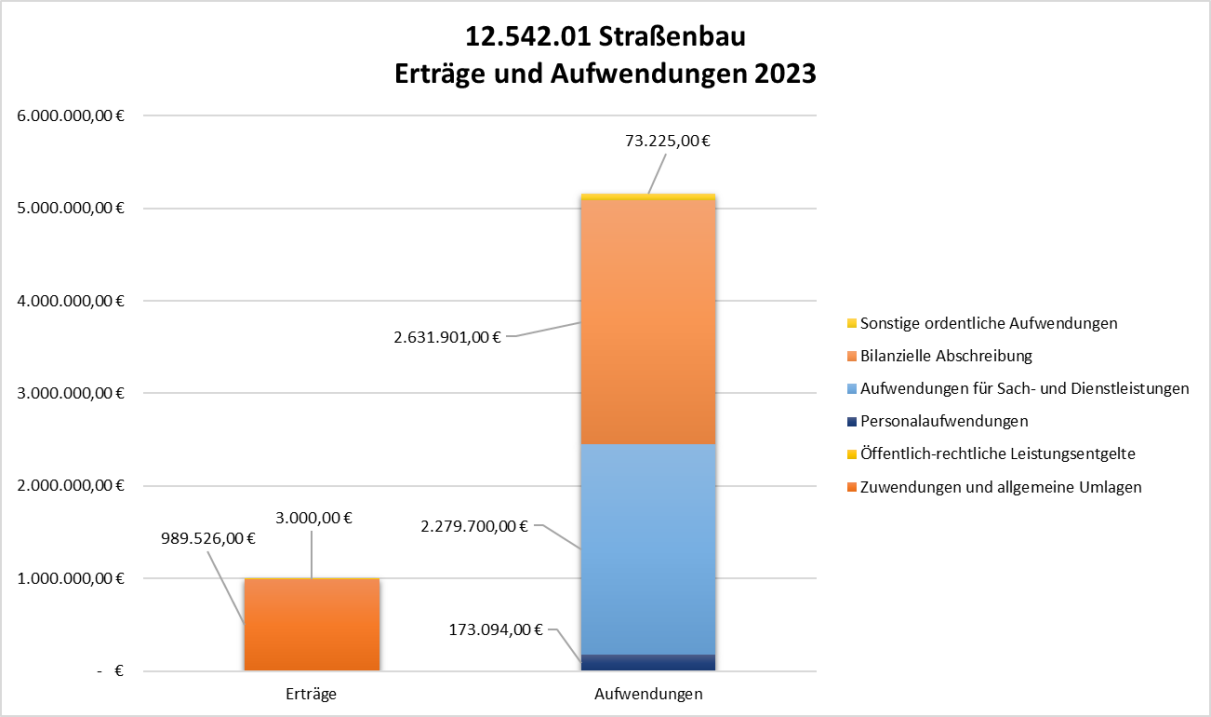
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gliedern sich hauptsächlich in

Instandhaltung/bauliche Unterhaltung	3.065.000 €
bauliche Unterhaltung (Technik)	1.155.250 €
Bewirtschaftungskosten (Wartung/Prüfung/gärtnerische Arbeiten)	1.154.500 €

Weiterhin sind in 2023 noch (Rest-)Maßnahmen im Programm „Gute Schule 2020“ mit einem Aufwand von 400.000 € geplant. Des Weiteren sind in diesem Produkt auch Abschreibungen veranschlagt, sofern diese nicht dem Produkt 01.016.01 zugeordnet sind.

12.542.01 – Straßenbau

RB 15						
	Straßenbau	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
12.542.01	Erträge	1.218.920	1.101.831	992.526	- 109.305	Mindererträge
	Aufwendungen	4.042.193	4.037.513	5.157.920	1.120.407	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 2.823.273**	**- 2.935.682**	**- 4.165.394**	**- 1.229.712**	**Verschlechterung des Saldos**



Bei den Erträgen handelt es sich fast ausschließlich um die Auflösung von Sonderposten.

Den größten Posten bei den Aufwendungen bilden die Abschreibungen für Straßenbaumaßnahmen.

Die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen gliedern sich hauptsächlich in

Erstattungen an das Land	1.085.000 €
Erstattungen an Städte/Gemeinden	36.700 €
Deckenverstärkungen/-erneuerungen	1.020.000 €
Entwässerungsgebühren	135.000 €

Für die Inanspruchnahme des Landesbetriebs Straßen NRW hat das Land NRW eine Kostensteigerung von 9,57 % angekündigt. Die Pauschale steigt somit um 565,12 € auf dann 6.470,15 €/km.

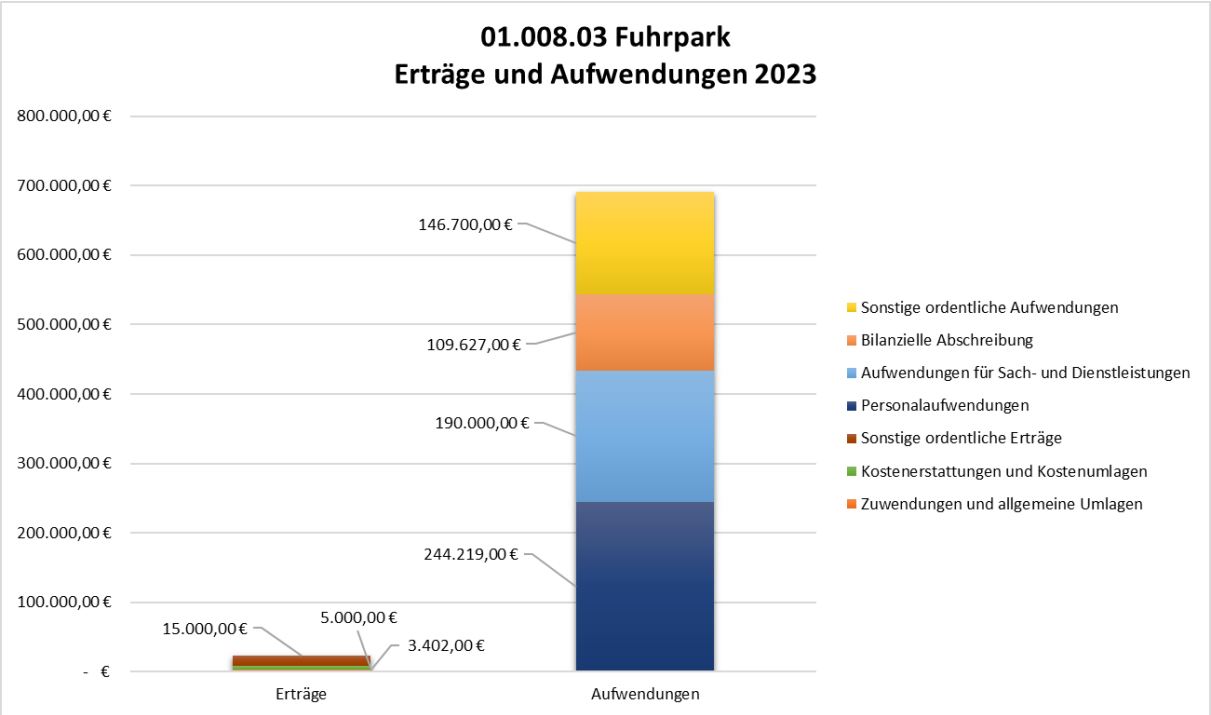
Die Länge der Kreisstraßen beläuft sich auf 167,727 km; zuzüglich der Ortsdurchfahrten in Plettenberg (5,075 km) und in Werdohl (0,594 km) ergibt sich eine Gesamtlänge von 173,396 km.

Bei den konsumtiven Straßenbaumaßnahmen (Deckenverstärkungen etc.) ist ein jährlicher Sockelbetrag in Höhe von 120.000 € vorgesehen. Für 2023 wurden zusätzlich 150.000 € für die Abdichtung einer Unterführung an der K 12 im Bereich des Schulzentrums Balve sowie 750.000 € für die Erneuerung einer Stützwand an der Mellener Straße (K 12) veranschlagt.

Fachdienst 150

01.008.03 – Fuhrpark

FD 150						
	Fuhrpark	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
01.008.03	Erträge	16.674	10.402	23.402	13.000	Mehrerträge
	Aufwendungen	631.767	682.246	690.546	8.300	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 615.093**	**- 671.844**	**- 667.144**	**4.700**	**Verbesserung des Saldos**



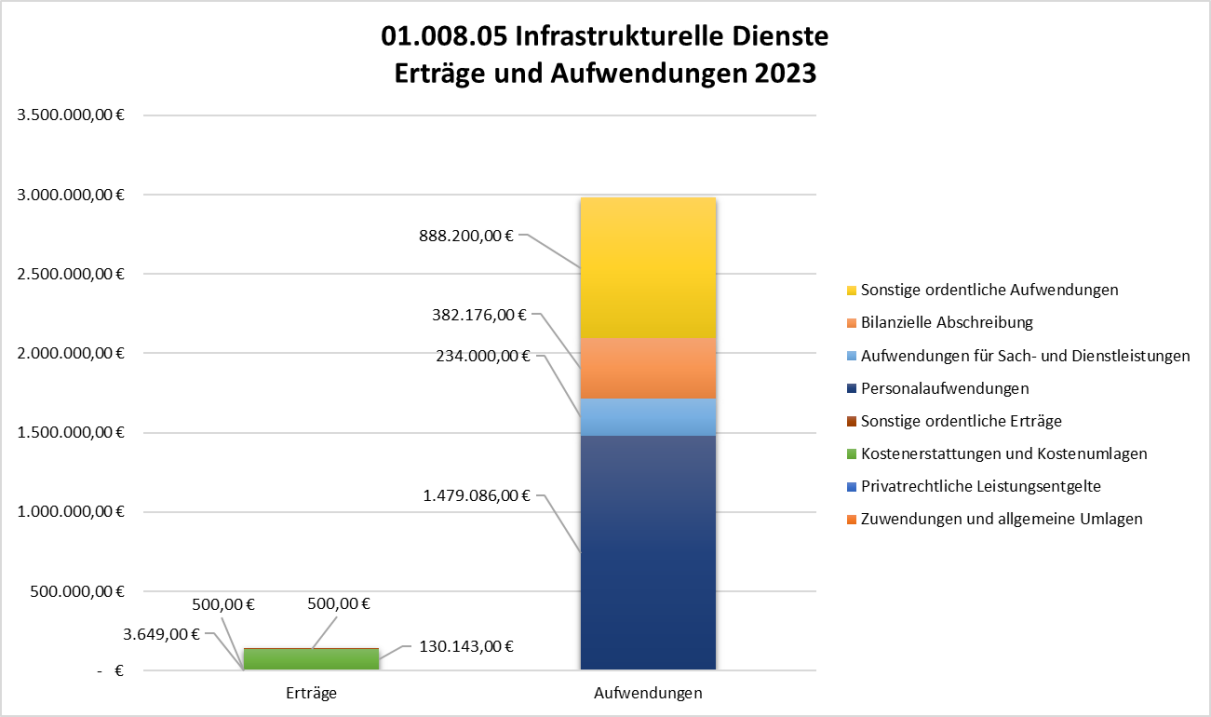
Die Erträge in diesem Produkt entstehen hauptsächlich durch den Verkauf von ausgesonderten Dienstfahrzeugen, sofern sich diese im Eigentum des Märkischen Kreises befinden und nicht geleast sind. Der Verkauf erfolgt über die Plattform „Zoll-Auktion“.

Die erhebliche Steigerung bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist hauptsächlich durch die Preisentwicklung auf dem Energiesektor für die Haltung der Fahrzeuge bedingt.

Außerdem besteht ein höherer Bedarf an Dienstfahrzeugen, wodurch sich im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen Steigerungen bei Leasingkosten, Versicherung und Steuern ergeben.

01.008.05 – Infrastrukturelle Dienste

FD 150						
	Infrastrukturelle Dienste	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
01.008.05	Erträge	166.833	114.087	134.792	20.705	Mehrerträge
	Aufwendungen	2.783.712	2.869.195	2.983.462	114.267	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 2.616.879**	**- 2.755.108**	**- 2.848.670**	**- 93.562**	**Verschlechterung des Saldos**



In diesem Produkt wurden die bisherigen Produkte

01.008.01 Druckerei,
01.008.02 Postdienste und Bürgerinformation,
01.008.05 Beschaffungsstelle,
01.008.06 Telefonservicecenter und
01.008.07 Arbeitsschutz

zusammengeführt.

Die Erträge beinhalten die Kostenerstattungen von kreisangehörigen Städten/Gemeinden – Altena, Herscheid, Meinerzhagen, Nachrodt-Wiblingwerde, Neuenrade, Plettenberg und Werdohl - für die Inanspruchnahme des Märkischen Kreises als Interkommunale Vergabestelle.

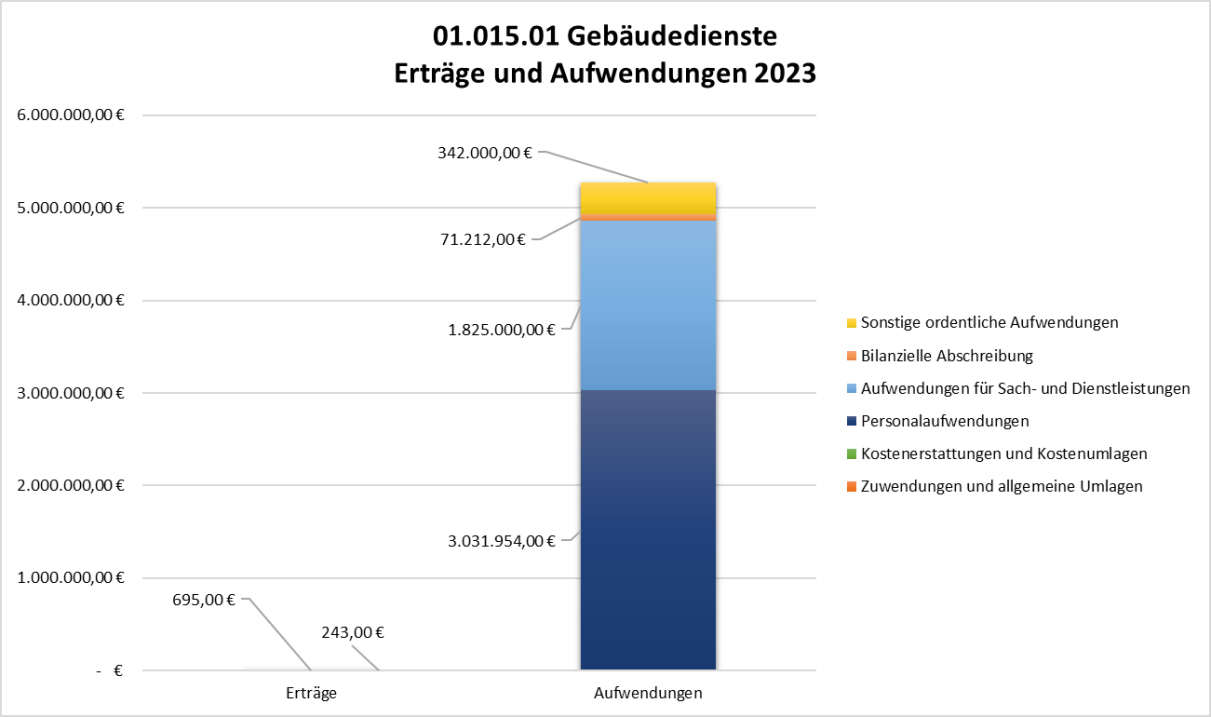
Weiterhin übernimmt der Märkische Kreis für die Polizei die Frankierung der Ausgangspost. Die Rückvergütung erfolgt im Rahmen einer Kostenerstattung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten die Kosten der Full-Service-Verträge für die Großkopierer. Nach erfolgter Neuausschreibung und Austausch der Geräte kommt es zu einer Kostensteigerung im Bereich der Leasingkosten. Weiterhin sind hier auch die Aufwendungen für Bürobedarf und Büroausstattung veranschlagt. Auch hier sind generelle Preissteigerungen berücksichtigt. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten die Portokosten (515.000 €) und die Unterhaltung der technischen Anlagen wie z. B. die Frankiermaschine (12.000 €).

Des Weiteren sind hier auch die Kosten für die betriebsärztliche Betreuung, die Erstellung von Gefährdungsbeurteilungen und die Beseitigung von Sicherheitsmängeln sowie Zuschüsse für Bildschirmarbeitsplatzbrillen und die Beschaffung von Dienst- und Schutzkleidung veranschlagt.

01.015.01 – Gebäudedienste

FD 150						
	Gebäudedienste	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
01.015.01	Erträge	5.942	30.999	938	- 30.061	Mindererträge
	Aufwendungen	3.549.789	4.299.414	5.270.166	970.752	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 3.543.847**	**- 4.268.415**	**- 5.269.228**	**- 1.000.813**	**Verschlechterung des Saldos**



In diesem Produkt sind nunmehr die vorherigen Produkte

01.015.01 Reinigungsdienste und
01.015.02 Hausmeisterangelegenheiten

zusammengeführt.

Die Aufwendungen für Sach– und Dienstleistungen steigen durch zusätzliche Reinigungsflächen im Bereich der Fremdreinigung (An- und Neubauten), außerdem durch tarifliche Lohnerhöhungen und Kostensteigerungen für Reinigungsmittel und Sanitärbedarf.

Diese gliedern sich im Teilbereich Reinigung hauptsächlich in

- Fremdreinigung 1.400.000 €
- Sonstige Bewirtschaftungskosten 120.000 €
  (Fassadenreinigung und Graffitientfernungen)
- Reinigungsmittel Zubehör und Kleidung 45.000 €
- Sanitärbedarf 45.000 €

Die Fremdreinigung umfasst derzeit
3 Berufskollegs, 2 Sporthallen, 4 Rettungswachen, 7 Förderschulen, 3 Verwaltungsgebäude, 15 kleinere Nebenstellen, das Brandschutz- und Rettungsdienstzentrum und das Schwimmbad der Schule An der Höh.

Alle weiteren Schulen und Dienstgebäude werden durch eigene Kräfte gereinigt.

Durch Wegfall eines Personalgestellungsvertrags ergeben sich ab 2023 keine Erträge in Form von Personalkostenerstattungen mehr.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen für Bewirtschaftungskosten steigen im Teilereich Hausmeisterservice durch weitere Beauftragungen von Dritten zur Durchführung des Winterdienstes bedingt durch zusätzliche Verkehrs- und Parkflächen z.B. BRZ Rosmart, RW Halver, Kreisarchiv.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ist ebenfalls eine Erhöhung zu verzeichnen, welche insbesondere auf den Posten „Hausmeisterservice Fremdleistung“ zurückzuführen ist. Begründet ist dies darin, dass weitere Gebäude hinzugekommen sind, für welche die Hausmeisterdienstleistungen extern erbracht werden. Auch hier wird mit steigenden Lohnkosten in den Folgejahren kalkuliert.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
RB 15					
01.016.01	Gebäudeverwaltung	-	- 15.000	- 15.000	-
01.017.01	Hochbau	-16.332.987	- 1.630.000	- 8.070.000	- 6.440.000
12.542.01	Straßenbau	- 964.308	- 600.000	- 2.020.000	- 1.420.000
FD 150					
01.008.03	Fuhrpark	- 185.608	- 25.000	- 160.000	- 135.000
01.008.05	Infrastrukturelle Dienste	- 335.605	- 772.000	- 1.046.000	- 274.000
01.015.01	Gebäudedienste	- 8.030	- 31.000	- 60.000	- 29.000
Gesamt		-17.826.538	- 3.073.000	-11.371.000	- 8.298.000

Die Investitionen im Bereich des Gebäudemanagements sind überwiegend projektbezogen und unterliegen dadurch über die Jahre großen Schwankungen. Die um rd. 8,3 Mio. € gestiegenen Gesamtinvestitionen im Vergleich zum Jahr 2022 sind hauptsächlich auf investive Projekte im Hochbau und Straßenbau zurückzuführen.

In 2023 gliedern sich die Investitionen in folgende Bereiche:

Gebäudeverwaltung
Abwicklung von investiv einzuordnenden Versicherungsfällen.

Hochbau
7.680.000 € zur Umsetzung von acht investiven Maßnahmen sowie
250.000 € für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
Weiterhin sind 140.000 € für eine Maßnahme nach der BilligkeitsRL „Klimaschutzinvestitionen“ veranschlagt, hierfür stehen auf der Einnahmeseite jedoch auch Fördermittel in gleicher Höhe zur Verfügung.

Straßenbau

Fortführung von sechs laufenden sowie vier neuen investiven Maßnahmen	7.950.000 € (Ausgabe)
Fördermittel seitens des Landes NRW	5.930.000 € (Einnahme)
Eigenanteil Märkischer Kreis	2.020.000 €

Fuhrpark
Ersatzbeschaffung von Dienstfahrzeugen.

Infrastrukturelle Dienste
Ersatzbeschaffungen von Maschinen und Geräten, Beschaffung von ergonomischen Hilfsmitteln, Treppenlifte, Hubwagen etc. sowie Erstausstattung von Arbeitsplätzen und Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen.

Gebäudedienste
Ersatzbeschaffung von Reinigungsgeräten und Arbeitsmaschinen.

Teilergebnishaushalt Budget Regiebetrieb 15

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.219.367,23	1.341.305	450.000	850.000	50.000	50.000
03	+ Sonstige Transfererträge	676.157,72	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.813,04	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.241,11	165.500	150.500	150.500	150.500	150.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	311.543,98	300.500	286.610	286.610	286.610	286.610
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	557.192,99	15.500	25.500	21.738	46.820	20.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	319.371,01	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.241.687,08**	**2.025.805**	**1.115.610**	**1.511.848**	**736.930**	**710.610**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.837.389,39	14.459.000	18.679.950	17.175.200	17.316.200	17.597.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.597,47	48.500	45.000	45.000	45.000	45.000
15	- Transferaufwendungen	26.169,78	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.006.874,72	2.997.375	3.277.525	3.279.025	3.343.025	3.348.025
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**25.890.031,36**	**17.509.875**	**22.007.475**	**20.504.225**	**20.709.225**	**20.995.225**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-22.648.344,28**	**-15.484.070**	**-20.891.865**	**-18.992.377**	**-19.972.295**	**-20.284.615**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-22.648.344,28**	**-15.484.070**	**-20.891.865**	**-18.992.377**	**-19.972.295**	**-20.284.615**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-22.648.344,28**	**-15.484.070**	**-20.891.865**	**-18.992.377**	**-19.972.295**	**-20.284.615**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	382.715,96	440.350	5.742.350	5.665.150	5.665.150	5.665.150
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.950,00	650	650	650	650	650
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**379.765,96**	**439.700**	**5.741.700**	**5.664.500**	**5.664.500**	**5.664.500**
29	**= Teilergebnis**	**-22.268.578,32**	**-15.044.370**	**-15.150.165**	**-13.327.877**	**-14.307.795**	**-14.620.115**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-22.268.578,32**	**-15.044.370**	**-15.150.165**	**-13.327.877**	**-14.307.795**	**-14.620.115**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	5.832.158,42	5.976.436	6.500.589	6.603.149	6.717.380	6.871.357
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**5.832.158,42**	**5.976.436**	**6.500.589**	**6.603.149**	**6.717.380**	**6.871.357**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-28.100.736,74**	**-21.020.806**	**-21.650.754**	**-19.931.026**	**-21.025.175**	**-21.491.472**
37	+ Auflösung von Sonderposten	2.586.847,01	2.684.811	2.564.150	2.485.617	2.475.781	2.371.816
38	- Zentrale Abschreibungen	7.017.471,75	7.884.631	8.153.987	8.282.186	8.429.736	6.656.377
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**4.430.624,74**	**5.199.820**	**5.589.837**	**5.796.569**	**5.953.955**	**4.284.561**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-32.531.361,48**	**-26.220.626**	**-27.240.591**	**-25.727.595**	**-26.979.130**	**-25.776.033**

Produktbeschreibung Produkt 01.016.01 Gebäudeverwaltung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.016	Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt	01.016.01	Gebäudeverwaltung

Organisationseinheit	Regiebetrieb 15 - Gebäudemanagement
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Fischer
Beschreibung	Leistungen: 1. Verwaltung und Bewirtschaftung der Gebäude, Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflichten als Eigentümer und Mieter 2. Wirtschaftliche Aufgabenerledigung 3. Ausreichende Bereitstellung von Büro- und Schulflächen 4. Sachversicherungen
Auftragsgrundlage	KT-Beschluss, strategische Organisationsentscheidung des Landrats
Zielgruppe	Organisationseinheiten und Mitarbeiter der Kreisverwaltung, Mieter/Vermieter, Schüler und Lehrer, Versicherungen
Ziele	1. zu L.1: Mindestraumtemperatur von 20°C in Büro- und Klassenräumen 2. zu L.4: Einhaltung eines Verhältnisses der Höhe der Gebäudeversicherungsprämien zur Gebäudefläche (BGF) von maximal 1 €/m²
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 5,34 Plan 2022: 5,34 Plan 2023: 5,73

Teilergebnishaushalt Produkt 01.016.01 Gebäudeverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.432.323,25	1.432.235	1.432.234	1.408.661	1.408.660	1.341.611
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	145.433,01	165.000	150.000	150.000	150.000	150.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.847,35	156.500	147.772	147.772	147.772	147.772
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10.000	10.000	10.603	10.643	10.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.714.603,61**	**1.763.735**	**1.740.006**	**1.717.036**	**1.717.075**	**1.649.383**
11	- Personalaufwendungen	259.111,84	268.155	360.268	364.188	368.569	376.638
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.950.978,25	2.965.000	8.376.500	8.360.000	8.470.000	8.570.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.192.200,79	3.293.518	3.239.982	3.182.598	3.222.086	3.119.440
15	- Transferaufwendungen	26.169,78	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.837.432,02	1.604.100	1.804.100	1.804.100	1.854.100	1.854.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**8.265.892,68**	**8.135.773**	**13.785.850**	**13.715.886**	**13.919.755**	**13.925.178**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.551.289,07**	**-6.372.038**	**-12.045.844**	**-11.998.850**	**-12.202.680**	**-12.275.795**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-6.551.289,07**	**-6.372.038**	**-12.045.844**	**-11.998.850**	**-12.202.680**	**-12.275.795**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-6.551.289,07**	**-6.372.038**	**-12.045.844**	**-11.998.850**	**-12.202.680**	**-12.275.795**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	316.850,00	314.350	5.573.850	5.495.150	5.495.150	5.495.150
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**316.850,00**	**314.350**	**5.573.850**	**5.495.150**	**5.495.150**	**5.495.150**
29	**= Teilergebnis**	**-6.234.439,07**	**-6.057.688**	**-6.471.994**	**-6.503.700**	**-6.707.530**	**-6.780.645**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-6.234.439,07**	**-6.057.688**	**-6.471.994**	**-6.503.700**	**-6.707.530**	**-6.780.645**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.016.01 Gebäudeverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	142.821,40	165.000	150.000	0,00	150.000	150.000	150.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	131.808,73	156.500	147.772	0,00	147.772	147.772	147.772
07	+ Sonstige Einzahlungen	97.000,00	10.000	10.000	0,00	10.000	10.000	10.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**371.630,13**	**331.500**	**307.772**	**0,00**	**307.772**	**307.772**	**307.772**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.286.529,69	3.165.000	8.915.000	0,00	8.898.500	9.008.500	9.108.500
14	- Transferausszahlungen	0,00	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.656.628,08	1.604.100	1.804.100	0,00	1.804.100	1.854.100	1.854.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.943.157,77**	**4.774.100**	**10.724.100**	**0,00**	**10.707.600**	**10.867.600**	**10.967.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.571.527,64**	**-4.442.600**	**-10.416.328**	**0,00**	**-10.399.828**	**-10.559.828**	**-10.659.828**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	15.000	15.000	0,00	15.000	15.000	15.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**15.000**	**15.000**	**0,00**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-15.000**	**-15.000**	**0,00**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-4.571.527,64**	**-4.457.600**	**-10.431.328**	**0,00**	**-10.414.828**	**-10.574.828**	**-10.674.828**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-4.571.527,64**	**-4.457.600**	**-10.431.328**	**0,00**	**-10.414.828**	**-10.574.828**	**-10.674.828**

Investitionen Produkt 01.016.01 Gebäudeverwaltung

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A010161410 FD 15 - Investive Ggst. aus Versicherungsfällen	0	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000

Produktbeschreibung Produkt 01.017.01 Hochbau

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.017	Technisches Immobilienmanagement
Produkt	01.017.01	Hochbau

Organisationseinheit	Regiebetrieb 15 - Gebäudemanagement
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Fischer
Beschreibung	Bauliche Instandhaltung der Liegenschaften des Märkischen Kreises, Vermeidung von Folgeschäden, Wartungsarbeiten Leistungen: 1. Bauliche Unterhaltung (Substanzerhaltung), einschließlich Inspektion, Kalkulation, Planung, Durchführung und Dokumentation der Maßnahmen (Differenzierung nach Gebäudegruppen nur in der Kostenrechnung), Prioritätenliste 2. Wartungsarbeiten, z.B. Aufzüge, Trennwände etc.
Auftragsgrundlage	KT-Beschluss, strategische Organisationsentscheidung des Landrats
Zielgruppe	Schulleiter, Schüler und Lehrer; Organisationseinheiten der Kreisverwaltung; Bürger
Ziele	1. zu L.1: Angemessene Aufrechterhaltung der Funktionsfähigkeit sowie Substanzerhaltung von Gebäuden zur Vermeidung bilanziellen Investitionsstaus
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 17,49 Plan 2022: 16,29 Plan 2023: 20,26

Teilergebnishaushalt Produkt 01.017.01 Hochbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	983.289,67	1.293.028	585.096	930.964	121.380	122.101
03	+ Sonstige Transfererträge	676.157,72	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.693,73	0	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	361.235,30	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	200.000	200.000	200.000	200.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.022.376,42**	**1.293.028**	**788.096**	**1.133.964**	**324.380**	**325.101**
11	- Personalaufwendungen	846.009,96	785.159	1.211.968	1.231.850	1.253.990	1.282.898
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.853.550,75	8.127.500	5.774.750	5.000.000	5.000.000	5.000.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.779,10	13.193	1.764.089	1.885.357	1.869.556	987.285
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.027,59	19.750	23.300	23.300	23.300	23.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**17.725.367,40**	**8.945.602**	**8.774.107**	**8.140.507**	**8.146.846**	**7.293.483**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-15.702.990,98**	**-7.652.574**	**-7.986.011**	**-7.006.543**	**-7.822.466**	**-6.968.382**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-15.702.990,98**	**-7.652.574**	**-7.986.011**	**-7.006.543**	**-7.822.466**	**-6.968.382**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-15.702.990,98**	**-7.652.574**	**-7.986.011**	**-7.006.543**	**-7.822.466**	**-6.968.382**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.800,00	500	500	500	500	500
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.800,00**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
29	**= Teilergebnis**	**-15.705.790,98**	**-7.653.074**	**-7.986.511**	**-7.007.043**	**-7.822.966**	**-6.968.882**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-15.705.790,98**	**-7.653.074**	**-7.986.511**	**-7.007.043**	**-7.822.966**	**-6.968.882**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.017.01 Hochbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	970.262,00	3.880.000	450.000	0,00	850.000	50.000	50.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.693,73	0	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**971.955,73**	**3.880.000**	**453.000**	**0,00**	**853.000**	**53.000**	**53.000**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.578.208,41	10.327.500	10.074.750	0,00	9.300.000	8.300.000	8.300.000
15	- Sonstige Auszahlungen	4.579,72	19.750	22.800	0,00	22.800	22.800	22.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.582.788,13**	**10.347.250**	**10.097.550**	**0,00**	**9.322.800**	**8.322.800**	**8.322.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.610.832,40**	**-6.467.250**	**-9.644.550**	**0,00**	**-8.469.800**	**-8.269.800**	**-8.269.800**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	140.000	0,00	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**140.000**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0	250.000	0,00	250.000	250.000	250.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	7.620.000	0,00	7.500.000	500.000	500.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	200.000	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**8.070.000**	**0,00**	**7.750.000**	**750.000**	**750.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-7.930.000**	**0,00**	**-7.750.000**	**-750.000**	**-750.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-4.610.832,40**	**-6.467.250**	**-17.574.550**	**0,00**	**-16.219.800**	**-9.019.800**	**-9.019.800**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-4.610.832,40**	**-6.467.250**	**-17.574.550**	**0,00**	**-16.219.800**	**-9.019.800**	**-9.019.800**

Investitionen Produkt 01.017.01 Hochbau

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A010171410 FD 15 - Klimaschutzinvestitionen	0	0	140.000	0	0	0	0
A010171411 FD 15 - Feuerwehrservicecenter	0	0	60.000	0	0	0	0
A010172410 FD 15 - Investitionen Gute Schule 2020	0	0	0	0	0	0	0
A010172418 FD 15 - Grunderw. f. Kreisstr., Schul., Verw.Geb.	0	0	250.000	0	250.000	250.000	250.000
A010172419 FD 15 - Erweit. Rettungswache Halver-Oeckinghausen	0	0	100.000	0	0	0	0
A010172424 FD 15 - Planungskosten/Baukosten Kreishaus Lüden.	0	0	4.300.000	0	0	0	0
A010172428 FD 15 - Wilhelm-Busch-Schule Erweiterung	0	0	150.000	0	0	0	0
A010172429 FD 15 - Carl-Sonnenschein-Schule Erweiterung	0	0	100.000	0	0	0	0
A010172430 FD 15 - BK Letmathe	0	0	420.000	0	0	0	0
A010172433 FD 15 - Schullandheim Norderney Dachgeschoss Ausb.	0	0	1.200.000	0	0	0	0
A010172434 FD 15 - BK Menden Aufzug	0	0	300.000	0	0	0	0
A010172435 FD 15 - BK Halver Neubau Verwaltungsgeb. ink. Aula	0	0	200.000	0	2.500.000	0	0

Investitionen Produkt 01.017.01 Hochbau

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A010172436 FD 15 - BK Iserlohn Kernsanierung C-Gebäude	0	0	350.000	0	4.500.000	0	0
A010172437 FD 15 - Maßnah. zur Erreichung der CO2-Neutralität	0	0	500.000	0	500.000	500.000	500.000
E010171110 FD 15 - Investitionszuweisungen	0	0	-140.000	0	0	0	0
E010172112 FD 15 - Förderung Energieeinsparung	-12.500	0	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 01.017.02 Baumaßnahmen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.017	Technisches Immobilienmanagement
Produkt	01.017.02	Baumaßnahmen

Organisationseinheit	Regiebetrieb 15 - Gebäudemanagement
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Fischer
Beschreibung	Realisierung von baulichen Maßnahmen Leistungen: 1. Kalkulation von Baumaßnahmen 2. Planung, Realisierung, Dokumentation 3. Grundstücksverkehr und - anlagen
Auftragsgrundlage	KT-Beschluss, strategische Organisationsentscheidung des Landrats
Zielgruppe	Schulen, Organisationseinheiten der Kreisverwaltung, Grundstückseigentümer

Teilergebnishaushalt Produkt 01.017.02 Baumaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	386.844,20	193.534	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	296.341,01	200.000	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**683.185,21**	**396.534**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	635.201,47	711.170	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.242,03	155.000	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.082.220,31	1.529.729	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.276,89	5.300	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.740.940,70**	**2.401.199**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.057.755,49**	**-2.004.665**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.057.755,49**	**-2.004.665**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.057.755,49**	**-2.004.665**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-1.057.755,49**	**-2.004.665**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.057.755,49**	**-2.004.665**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.017.02 Baumaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200.000,00	50.000	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.000	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**200.000,00**	**53.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.242,03	155.000	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	1.524,88	4.800	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.766,91**	**159.800**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**182.233,09**	**-106.800**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	52.500,00	110.000	0	0,00	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.656,34	0	0	0,00	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**72.156,34**	**110.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	148.776,62	250.000	0	0,00	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.065.223,32	1.490.000	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	191.142,97	0	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**16.405.142,91**	**1.740.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-16.332.986,57**	**-1.630.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-16.150.753,48**	**-1.736.800**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-16.150.753,48**	**-1.736.800**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 12.542.01 Straßenbau

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.542	Kreisstraßen
Produkt	12.542.01	Straßenbau

Organisationseinheit	Regiebetrieb 15 - Gebäudemanagement
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Fischer
Beschreibung	Gesamtheit der Maßnahmen zur Erstellung oder Umbau von Verkehrsflächen inkl. Ingenieurbauwerke unter Einbeziehung aktueller technischer, sicherheitstechnischer und funktionaler Standards, Gesamtheit der Maßnahmen zur Erhaltung und Wiederherstellung des Sollzustandes von Kreisstraßen und zugehörigen Anlagen unter Einbeziehung aktueller technischer, sicherheitstechnischer und funktionaler Standards (Leistungen jeweils in Anlehnung an die HOAI-Honorarordnung für Architekten und Ingenieure); Kontrollfunktion für kleinere Instandsetzungsarbeiten zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit einschl. Winterdienst, die vom Landesbetrieb Straßenbau und den Städten Plettenberg und Werdohl wahrgenommen werden, sowie Gesamtheit aller Verwaltungstätigkeiten, die nicht im Zusammenhang mit Baumaßnahmen an Kreisstraßen stehen. Leistungen: 1. Neubau von Kreisstraßen 2. Unterhaltung von Kreisstraßen 3. Verwaltung der Kreisstraßen
Auftragsgrundlage	StrWG NRW (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Straßennutzer / Verkehrsteilnehmer (auch Fußgänger und Radfahrer), ÖPNV / Verkehrsunternehmen, Anlieger, Städte und Gemeinden, Land, politische Gremien
Ziele	Verbesserung und Optimierung des Straßennetzes durch 1. Umsetzung des jährlichen Bauprogramms zu 100% 2. Einhaltung der veranschlagten Kosten und Nebenkosten 3. Erhaltung des Zustandes auf dem Niveau des Straßenzustandsberichtes von 2015
Kennzahlen	Kreisstraßen im MK (in km): IST 2021: 173 Plan 2022: 170 Plan 2023: 173
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 1,75 Plan 2022: 1,75 Plan 2023: 2,75

Teilergebnishaushalt Produkt 12.542.01 Straßenbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	994.655,46	1.098.831	989.526	989.526	989.524	952.261
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.813,04	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	191.421,38	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	23.030,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.218.919,88**	**1.101.831**	**992.526**	**992.526**	**992.524**	**955.261**
11	- Personalaufwendungen	147.503,59	151.736	173.094	175.933	179.095	183.223
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.496.701,35	1.247.000	2.279.700	1.379.700	1.379.700	1.379.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.331.859,67	2.568.252	2.631.901	2.675.226	2.752.499	2.290.349
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.128,80	70.525	73.225	73.225	73.225	73.225
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.042.193,41**	**4.037.513**	**5.157.920**	**4.304.084**	**4.384.519**	**3.926.497**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.823.273,53**	**-2.935.682**	**-4.165.394**	**-3.311.558**	**-3.391.995**	**-2.971.236**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-2.823.273,53**	**-2.935.682**	**-4.165.394**	**-3.311.558**	**-3.391.995**	**-2.971.236**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-2.823.273,53**	**-2.935.682**	**-4.165.394**	**-3.311.558**	**-3.391.995**	**-2.971.236**
29	**= Teilergebnis**	**-2.823.273,53**	**-2.935.682**	**-4.165.394**	**-3.311.558**	**-3.391.995**	**-2.971.236**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-2.823.273,53**	**-2.935.682**	**-4.165.394**	**-3.311.558**	**-3.391.995**	**-2.971.236**

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.542.01 Straßenbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.355,04	3.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.355,04**	**3.000**	**3.000**	**0,00**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.309.783,29	2.147.000	2.679.700	0,00	1.779.700	1.779.700	1.679.700
15	- Sonstige Auszahlungen	3.054,83	8.300	11.000	0,00	11.000	11.000	11.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.312.838,12**	**2.155.300**	**2.690.700**	**0,00**	**1.790.700**	**1.790.700**	**1.690.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.303.483,08**	**-2.152.300**	**-2.687.700**	**0,00**	**-1.787.700**	**-1.787.700**	**-1.687.700**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	335.100,00	3.200.000	5.930.000	0,00	3.000.000	3.000.000	3.000.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**335.100,00**	**3.200.000**	**5.930.000**	**0,00**	**3.000.000**	**3.000.000**	**3.000.000**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.299.408,15	3.800.000	7.950.000	0,00	5.500.000	6.300.000	6.300.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.299.408,15**	**3.800.000**	**7.950.000**	**0,00**	**5.500.000**	**6.300.000**	**6.300.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-964.308,15**	**-600.000**	**-2.020.000**	**0,00**	**-2.500.000**	**-3.300.000**	**-3.300.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-2.267.791,23**	**-2.752.300**	**-4.707.700**	**0,00**	**-4.287.700**	**-5.087.700**	**-4.987.700**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-2.267.791,23**	**-2.752.300**	**-4.707.700**	**0,00**	**-4.287.700**	**-5.087.700**	**-4.987.700**

Investitionen Produkt 12.542.01 Straßenbau

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A125421411 FD 15 - K34 - Plan. Rad. Balve-Mellen b. Kreisgr.	44.592	0	0	0	0	0	0
A125421412 FD 15 - K12 Neuenrade Hüttenweg	212	0	0	0	0	0	0
A125421413 FD 15 - K11, Planungskosten f. d. Netzschl.	10.295	0	1.000.000	0	2.000.000	4.000.000	4.000.000
A125421417 FD 15 - K05, Radweg Plettenb. Landemert	157.279	0	0	0	0	0	0
A125421418 FD 15 - K07, Brückenern. Mzhg-Vorderhagen	231.800	0	0	0	0	0	0
A125421420 FD 15 - K11, Deckenerneuerung	37.763	0	0	0	0	0	0
A125421424 FD 15 - K36 Oberbauern./KV in OD Schalksmühle	26.443	0	0	0	0	0	0
A125421428 FD 15 - Investitionsmaßnahmen Kreisstraßen	0	0	0	0	2.300.000	2.300.000	2.300.000
A125421429 FD 15 - Ersatzneubau Volmebrücke Schalksm.-Dahlbr.	8.672	0	0	0	0	0	0
A125421431 FD 15 -K 24 Böschungssicherung zw. Veserde und Hoh	2.559	0	0	0	0	0	0
A125421434 FD 15 - K04 Meinerzhg. - Breddershaus Abs3	155.327	0	0	0	0	0	0
A125421435 FD 15 - K06 Herscheid Abs1	121.821	300.000	0	0	0	0	0
A125421436 FD 15 - K16 Menden Hallingen Abs4	33.380	0	0	0	0	0	0
A125421437 FD 15 - K21 Menden Abs1	187.578	250.000	0	0	0	0	0
A125421438 FD 15 - K37 Halver Abs1	20.230	0	0	0	0	0	0

Investitionen Produkt 12.542.01 Straßenbau

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A125421439 FD 15 - K16 Hemer	194.257	0	0	0	0	0	0
A125421440 FD 15 - K4 Meinerzhagen-Schürfelde	0	200.000	650.000	0	0	0	0
A125421441 FD 15 - K8 Selscheid-Plettenberg BA 1	0	100.000	100.000	0	0	0	0
A125421442 FD 15 - K8 Selscheid-Plettenberg BA 2	0	500.000	500.000	0	0	0	0
A125421443 FD 15 - K8 Böddinghausen	0	450.000	0	0	0	0	0
A125421444 FD 15 - K22 Iserlohn-Grürmannsheide	0	1.000.000	250.000	0	0	0	0
A125421445 FD 15 - K34 Balve-Mellen	0	1.000.000	1.050.000	0	0	0	0
A125421446 FD 15 - K03 Kierspe grundhafte Sanierung und Radwe	0	0	1.200.000	0	1.200.000	0	0
A125421447 FD 15 - K03 Halver-Hohenplanken Entwässerungskanal	0	0	250.000	0	0	0	0
A125421448 FD 15 - K12 Balve-Mellen grundhafte Sanierung	0	0	750.000	0	0	0	0
A125421449 FD 15 - K16 Iserlohn-Sümmern-Bertingloh Sanierung	0	0	1.000.000	0	0	0	0
A125421450 FD 15 - K21 Menden OD Oberoesbern grun. Sanierung	0	0	300.000	0	0	0	0
E125421117 FD 15 - Invest. K05, Radweg Plettenb. Landemert	234.200	0	0	0	0	0	0
E125421129 FD 15 - Investitionszuwendungen Kreisstraßen	0	-3.200.000	-5.930.000	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000

Produktbeschreibung Produkt 01.008.03 Fuhrpark

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.008	Zentrale Dienste
Produkt	01.008.03	Fuhrpark

Organisationseinheit	Fachdienst 150 - Infrastrukturelles Gebäudemanagement
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Machhein
Beschreibung	Zentraler Fuhrpark: Beschaffung, Unterhaltung und Bereitstellung von Dienstfahrzeugen einschließlich Fahrereinsatz
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidung des Landrats
Zielgruppe	Verwaltungsführung, Gremien, Organisationseinheiten der Kreisverwaltung
Kennzahlen	Anzahl Fahrzeuge: IST 2021: 73 Plan 2022: 75 Plan 2023: 78
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 3,89 Plan 2022: 3,89 Plan 2023: 4,11

Teilergebnishaushalt Produkt 01.008.03 Fuhrpark

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.401,67	3.402	3.402	3.402	3.402	2.834
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.486,92	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	785,00	5.000	15.000	10.000	35.000	10.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**16.673,59**	**10.402**	**23.402**	**18.402**	**43.402**	**17.834**
11	- Personalaufwendungen	274.361,95	291.748	244.219	248.225	252.686	258.512
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.205,53	150.000	190.000	190.000	190.000	190.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	119.118,93	118.798	109.627	112.409	124.637	52.623
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.080,34	121.700	146.700	146.700	156.700	156.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**631.766,75**	**682.246**	**690.546**	**697.334**	**724.023**	**657.835**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-615.093,16**	**-671.844**	**-667.144**	**-678.932**	**-680.621**	**-640.001**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-615.093,16**	**-671.844**	**-667.144**	**-678.932**	**-680.621**	**-640.001**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-615.093,16**	**-671.844**	**-667.144**	**-678.932**	**-680.621**	**-640.001**
29	**= Teilergebnis**	**-615.093,16**	**-671.844**	**-667.144**	**-678.932**	**-680.621**	**-640.001**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-615.093,16**	**-671.844**	**-667.144**	**-678.932**	**-680.621**	**-640.001**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.008.03 Fuhrpark

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.713,22	2.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	785,00	5.000	15.000	0,00	10.000	35.000	10.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.498,22**	**7.000**	**20.000**	**0,00**	**15.000**	**40.000**	**15.000**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	122.248,36	150.000	190.000	0,00	190.000	190.000	190.000
15	- Sonstige Auszahlungen	114.623,06	122.200	147.200	0,00	147.200	157.200	157.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**236.871,42**	**272.200**	**337.200**	**0,00**	**337.200**	**347.200**	**347.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-222.373,20**	**-265.200**	**-317.200**	**0,00**	**-322.200**	**-307.200**	**-332.200**
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	31.206,00	0	0	0,00	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**31.206,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	216.814,19	25.000	160.000	0,00	100.000	160.000	100.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**216.814,19**	**25.000**	**160.000**	**0,00**	**100.000**	**160.000**	**100.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-185.608,19**	**-25.000**	**-160.000**	**0,00**	**-100.000**	**-160.000**	**-100.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-407.981,39**	**-290.200**	**-477.200**	**0,00**	**-422.200**	**-467.200**	**-432.200**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-407.981,39**	**-290.200**	**-477.200**	**0,00**	**-422.200**	**-467.200**	**-432.200**

Investitionen Produkt 01.008.03 Fuhrpark

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A010083410 FD 15 - Ersatzbeschaffungen von Dienstfahrzeugen	216.814	25.000	160.000	0	100.000	160.000	100.000
E010083110 FD 15 - Verkauf ausgesonderter Dienstfahrzeuge	-37.603	0	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 01.008.05 Infrastrukturelle Dienste

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.008	Zentrale Dienste
Produkt	01.008.05	Infrastrukturelle Dienste

Organisationseinheit	Fachdienst 150 - Infrastrukturelles Gebäudemanagement
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Machhein
Beschreibung	Leistungen: 1. Beschaffung von Büroeinrichtungen und Gebrauchsgegenständen 2. Zentrale Vergabestelle
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidung des Landrats; ergonomische Arbeitsplatzvorschriften
Zielgruppe	Gremien; Organisationseinheiten der Kreisverwaltung; Mitarbeiter
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 24,22 Plan 2022: 23,96 Plan 2023: 23,26

Teilergebnishaushalt Produkt 01.008.05 Infrastrukturelle Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.074,87	4.587	3.649	3.002	2.753	2.288
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.808,10	500	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.294,74	20.000	130.143	130.143	130.143	130.143
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	500	1.042	1.078	500
10	**= Ordentliche Erträge**	**58.177,71**	**25.587**	**134.792**	**134.687**	**134.474**	**133.431**
11	- Personalaufwendungen	497.576,10	455.880	1.479.086	1.501.564	1.526.604	1.561.413
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	266.022,67	95.000	234.000	234.000	234.000	234.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	203.705,97	300.363	382.176	397.260	426.958	205.341
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.477,11	164.500	888.200	877.700	877.700	877.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.097.781,85**	**1.015.743**	**2.983.462**	**3.010.524**	**3.065.262**	**2.878.454**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.039.604,14**	**-990.156**	**-2.848.670**	**-2.875.837**	**-2.930.788**	**-2.745.023**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.039.604,14**	**-990.156**	**-2.848.670**	**-2.875.837**	**-2.930.788**	**-2.745.023**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.039.604,14**	**-990.156**	**-2.848.670**	**-2.875.837**	**-2.930.788**	**-2.745.023**
29	**= Teilergebnis**	**-1.039.604,14**	**-990.156**	**-2.848.670**	**-2.875.837**	**-2.930.788**	**-2.745.023**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.039.604,14**	**-990.156**	**-2.848.670**	**-2.875.837**	**-2.930.788**	**-2.745.023**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.008.05 Infrastrukturelle Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.708,10	500	500	0,00	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.533,52	20.000	131.143	0,00	131.143	131.143	130.143
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	500	500	0,00	500	500	500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.241,62**	**21.000**	**132.143**	**0,00**	**132.143**	**132.143**	**131.143**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	316.672,65	95.000	234.000	0,00	234.000	234.000	234.000
15	- Sonstige Auszahlungen	138.458,15	184.500	910.700	0,00	900.200	900.200	900.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**455.130,80**	**279.500**	**1.144.700**	**0,00**	**1.134.200**	**1.134.200**	**1.134.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-438.889,18**	**-258.500**	**-1.012.557**	**0,00**	**-1.002.057**	**-1.002.057**	**-1.003.057**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.776,54	0	0	0,00	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.776,54**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	265.125,84	700.000	1.046.000	0,00	292.000	292.000	292.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**265.125,84**	**700.000**	**1.046.000**	**0,00**	**292.000**	**292.000**	**292.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-261.349,30**	**-700.000**	**-1.046.000**	**0,00**	**-292.000**	**-292.000**	**-292.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-700.238,48**	**-958.500**	**-2.058.557**	**0,00**	**-1.294.057**	**-1.294.057**	**-1.295.057**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-700.238,48**	**-958.500**	**-2.058.557**	**0,00**	**-1.294.057**	**-1.294.057**	**-1.295.057**

Investitionen Produkt 01.008.05 Infrastrukturelle Dienste

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A010081410 FD 15 - Beschaffungen Druckerei	0	0	6.000	0	2.000	2.000	2.000
A010082411 FD 15 - Beschaffungen Poststelle	0	0	20.000	0	0	0	0
A010085410 FD 15 - Einricht., Ersatzbe.,Arbeitspl.-Neuausst.	264.736	700.000	600.000	0	220.000	220.000	220.000
A010085411 FD 15 - Innenausstattung Schullandheim Norderney	0	0	350.000	0	0	0	0
A010087410 FD 15 - Erwerb von Vermögensgegenständen	0	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
E010085110 FD 15 - Iv.-Zusch. v. Fürsorgest., Mittel Ausgl.	-3.777	0	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 01.008.01 Druckerei

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.008	Zentrale Dienste
Produkt	01.008.01	Druckerei

Organisationseinheit	Fachdienst 150 - Infrastrukturelles Gebäudemanagement
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Machhein
Beschreibung	Herstellung von Druckereierzeugnissen und Kopien
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidung des Landrats
Zielgruppe	Organisationseinheiten der Kreisverwaltung, KT, Ausschüsse und Fraktionen, Schulen, Kreispolizeibehörde, AMK

Teilergebnishaushalt Produkt 01.008.01 Druckerei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.694,29	500	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.694,29**	**500**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	180.026,51	209.224	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.832,91	2.000	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.702,40	8.763	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.671,50	129.100	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**297.233,32**	**349.087**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-295.539,03**	**-348.587**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-295.539,03**	**-348.587**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-295.539,03**	**-348.587**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-295.539,03**	**-348.587**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-295.539,03**	**-348.587**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.008.01 Druckerei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.694,29	500	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.694,29**	**500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.832,91	2.000	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	92.927,99	130.100	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**95.760,90**	**132.100**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-94.066,61**	**-131.600**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	2.000	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**2.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-94.066,61**	**-133.600**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-94.066,61**	**-133.600**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.008.02 Postdienste und Bürgerinformation

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.008	Zentrale Dienste
Produkt	01.008.02	Postdienste und Bürgerinformation

Organisationseinheit	Fachdienst 150 - Infrastrukturelles Gebäudemanagement
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Machhein
Beschreibung	Leistungen: 1. Zentraler Postdienst 2. Regelmäßiger Marktvergleich (Post) 3. Bürgerinformation (Infostand)
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidung des Landrates
Zielgruppe	Interne und externe Kunden der Kreisverwaltung

Teilergebnishaushalt Produkt 01.008.02 Postdienste und Bürgerinformation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6,61	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.551,75	80.000	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**98.558,36**	**80.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	407.259,94	439.903	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.863,92	12.000	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.978,54	9.711	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	495.163,38	515.500	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**922.265,78**	**977.114**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-823.707,42**	**-897.114**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-823.707,42**	**-897.114**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-823.707,42**	**-897.114**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-823.707,42**	**-897.114**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-823.707,42**	**-897.114**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.008.02 Postdienste und Bürgerinformation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	98.551,75	80.000	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**98.551,75**	**80.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.657,99	12.000	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	501.895,92	516.500	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**504.553,91**	**528.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-406.002,16**	**-448.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	9.371,84	0	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.371,84**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-9.371,84**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-415.374,00**	**-448.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-415.374,00**	**-448.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.008.06 Telefon Service Center

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.008	Zentrale Dienste
Produkt	01.008.06	Telefon Service Center

Organisationseinheit	Fachdienst 150 - Infrastrukturelles Gebäudemanagement
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Machhein
Beschreibung	Zentraler Telefon-Service: Bearbeitung einfacher und häufig vorkommender Anliegen, Beantwortung telefonischer Anfragen, Telefonvermittlungen
Auftragsgrundlage	Vereinbarung mit Fachdiensten; Organisationsentscheidung des Landrates
Zielgruppe	Interne und externe Kunden der Kreisverwaltung
Ziele	1. Möglichst fallabschließende Bearbeitung im Erstkontakt 2. Hohe telefonische Erreichbarkeit

Teilergebnishaushalt Produkt 01.008.06 Telefon Service Center

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000,00	8.000	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**8.000,00**	**8.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	355.869,64	381.144	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	56,49	58	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11,18	4.500	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**355.937,31**	**385.702**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-347.937,31**	**-377.702**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-347.937,31**	**-377.702**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-347.937,31**	**-377.702**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-347.937,31**	**-377.702**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-347.937,31**	**-377.702**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.008.06 Telefon Service Center

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.000,00	8.000	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.000,00**	**8.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	4.500	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**4.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.000,00**	**3.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**8.000,00**	**3.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**8.000,00**	**3.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.008.07 Arbeitsschutz

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.008	Zentrale Dienste
Produkt	01.008.07	Arbeitsschutz

Organisationseinheit	Regiebetrieb 15 - Gebäudemanagement
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Fischer
Beschreibung	Die Arbeit soll so gestaltet werden, dass eine Gefährdung für das Leben sowie die physische und die psychische Gesundheit möglichst vermieden und die verbleibende Gefährdung möglichst geringgehalten wird. Unfälle sollen verhindert, Gesundheit und Ergonomie verbessert, Ausfallzeiten verkürzt und Krankheitszeiten verringert werden. Leistungen: 1. Sicherstellung von Arbeits- und Gesundheitsschutz 2. Sicherstellung des Brandschutzes in den eigenen Liegenschaften
Auftragsgrundlage	Arbeitsschutzgesetz, Arbeitssicherheitsgesetz, Arbeitsstättenrichtlinie, Betriebssicherheitsgesetz, Unfallverhütungsvorschriften, BHKG NRW, LBauO NRW, sonstige technische Regelwerke
Zielgruppe	Organisationseinheiten und Mitarbeiter der Kreisverwaltung
Ziele	zu 1. • Durchführung von Räumungsübungen in allen Liegenschaften jährlich • Einhaltung der gesetzlichen Ersthelferquote (5% der Beschäftigten) • Durchführung von Arbeitsplatzbegehungen • Erstellung von Gefährdungsbeurteilungen zu 2. • Einhaltung der gesetzlichen Brandschutzhelferquote (5% der Beschäftigten)

Teilergebnishaushalt Produkt 01.008.07 Arbeitsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106,93	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	295,61	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**402,54**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.698,91	93.500	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.650,30	14.549	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.144,26	33.500	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**110.493,47**	**141.549**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-110.090,93**	**-141.549**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-110.090,93**	**-141.549**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-110.090,93**	**-141.549**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-110.090,93**	**-141.549**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-110.090,93**	**-141.549**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.008.07 Arbeitsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	295,61	0	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**295,61**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.503,37	93.500	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	19.117,92	34.500	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**80.621,29**	**128.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-80.325,68**	**-128.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	64.883,62	70.000	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**64.883,62**	**70.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-64.883,62**	**-70.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-145.209,30**	**-198.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-145.209,30**	**-198.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.015.01 Gebäudedienste

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.015	Infrastrukturelles Immobilienmanagement
Produkt	01.015.01	Gebäudedienste

Organisationseinheit	Fachdienst 150 - Infrastrukturelles Gebäudemanagement
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Machhein
Beschreibung	Unterhaltsreinigung, Grundreinigung und Sonderreinigungen in folgenden Liegenschaftsarten des Märkischen Kreises: Berufskollegs und Sporthallen, Sonderschulen, Verwaltungsgebäuden, Freizeitstätten, Museen, Gesundheitsämtern und Rettungswachen Leistungen: 1. Eigenreinigung 2. Fremdreinigung
Auftragsgrundlage	1. Beschluss des Personalausschusses vom 19.06.1996 2. Strategische Organisationsentscheidung des Landrats 3. KT-Beschluss 2010 (Fremdreinigungsquote)
Zielgruppe	Mitarbeiter, Bürger, Schüler und Lehrer
Ziele	Einhaltung einer Fremdreinigungsquote von 50 %
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 45,44 Plan 2022: 45,44 Plan 2023: 48,08

Teilergebnishaushalt Produkt 01.015.01 Gebäudedienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	498,84	499	243	62	62	721
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	286,98	500	695	695	695	695
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.344,99	0	0	93	99	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.130,81**	**999**	**938**	**850**	**856**	**1.416**
11	- Personalaufwendungen	1.056.520,54	1.166.313	3.031.954	3.081.389	3.136.436	3.208.673
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	911.921,00	1.273.000	1.825.000	2.011.500	2.042.500	2.223.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.302,01	20.204	71.212	74.336	79.000	46.339
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.476,86	6.900	342.000	354.000	358.000	363.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.990.220,41**	**2.466.417**	**5.270.166**	**5.521.225**	**5.615.936**	**5.841.512**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.988.089,60**	**-2.465.418**	**-5.269.228**	**-5.520.375**	**-5.615.080**	**-5.840.096**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.988.089,60**	**-2.465.418**	**-5.269.228**	**-5.520.375**	**-5.615.080**	**-5.840.096**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.988.089,60**	**-2.465.418**	**-5.269.228**	**-5.520.375**	**-5.615.080**	**-5.840.096**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	65.865,96	126.000	168.500	170.000	170.000	170.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	150	150	150	150
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**65.865,96**	**126.000**	**168.350**	**169.850**	**169.850**	**169.850**
29	**= Teilergebnis**	**-1.922.223,64**	**-2.339.418**	**-5.100.878**	**-5.350.525**	**-5.445.230**	**-5.670.246**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.922.223,64**	**-2.339.418**	**-5.100.878**	**-5.350.525**	**-5.445.230**	**-5.670.246**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.015.01 Gebäudedienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	286,98	500	695	0,00	695	695	695
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**286,98**	**500**	**695**	**0,00**	**695**	**695**	**695**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	894.526,79	1.273.000	1.868.000	0,00	1.993.500	2.024.000	2.223.500
15	- Sonstige Auszahlungen	1.760,38	13.900	364.000	0,00	376.000	380.000	385.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**896.287,17**	**1.286.900**	**2.232.000**	**0,00**	**2.369.500**	**2.404.000**	**2.608.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-896.000,19**	**-1.286.400**	**-2.231.305**	**0,00**	**-2.368.805**	**-2.403.305**	**-2.607.805**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.784,95	15.000	60.000	0,00	55.000	60.000	30.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.784,95**	**15.000**	**60.000**	**0,00**	**55.000**	**60.000**	**30.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.784,95**	**-15.000**	**-60.000**	**0,00**	**-55.000**	**-60.000**	**-30.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-899.785,14**	**-1.301.400**	**-2.291.305**	**0,00**	**-2.423.805**	**-2.463.305**	**-2.637.805**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-899.785,14**	**-1.301.400**	**-2.291.305**	**0,00**	**-2.423.805**	**-2.463.305**	**-2.637.805**

Investitionen Produkt 01.015.01 Gebäudedienste

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A010151410 FD 15 - Ersatzbeschaffung Reinigungsgeräte	3.775	15.000	40.000	0	15.000	15.000	15.000
A010152410 FD 15 - Ersatzbeschaf. v. Arbeitsmasch.,-fahrzeug.	0	0	20.000	0	40.000	45.000	15.000

Produktbeschreibung Produkt 01.015.02 Hausmeisterangelegenheiten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.015	Infrastrukturelles Immobilienmanagement
Produkt	01.015.02	Hausmeisterangelegenheiten

Organisationseinheit	Fachdienst 150 - Infrastrukturelles Gebäudemanagement
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Machhein
Beschreibung	Grundversorgung, Winterdienst, Sonderaufträge, Vermittlung von Zusatzjobs
Auftragsgrundlage	KT-Beschluss, strategische Organisationsentscheidung des Landrats
Zielgruppe	Hausmeister, Schüler, Lehrer, Schulleiter, Mitarbeiter, Bürger

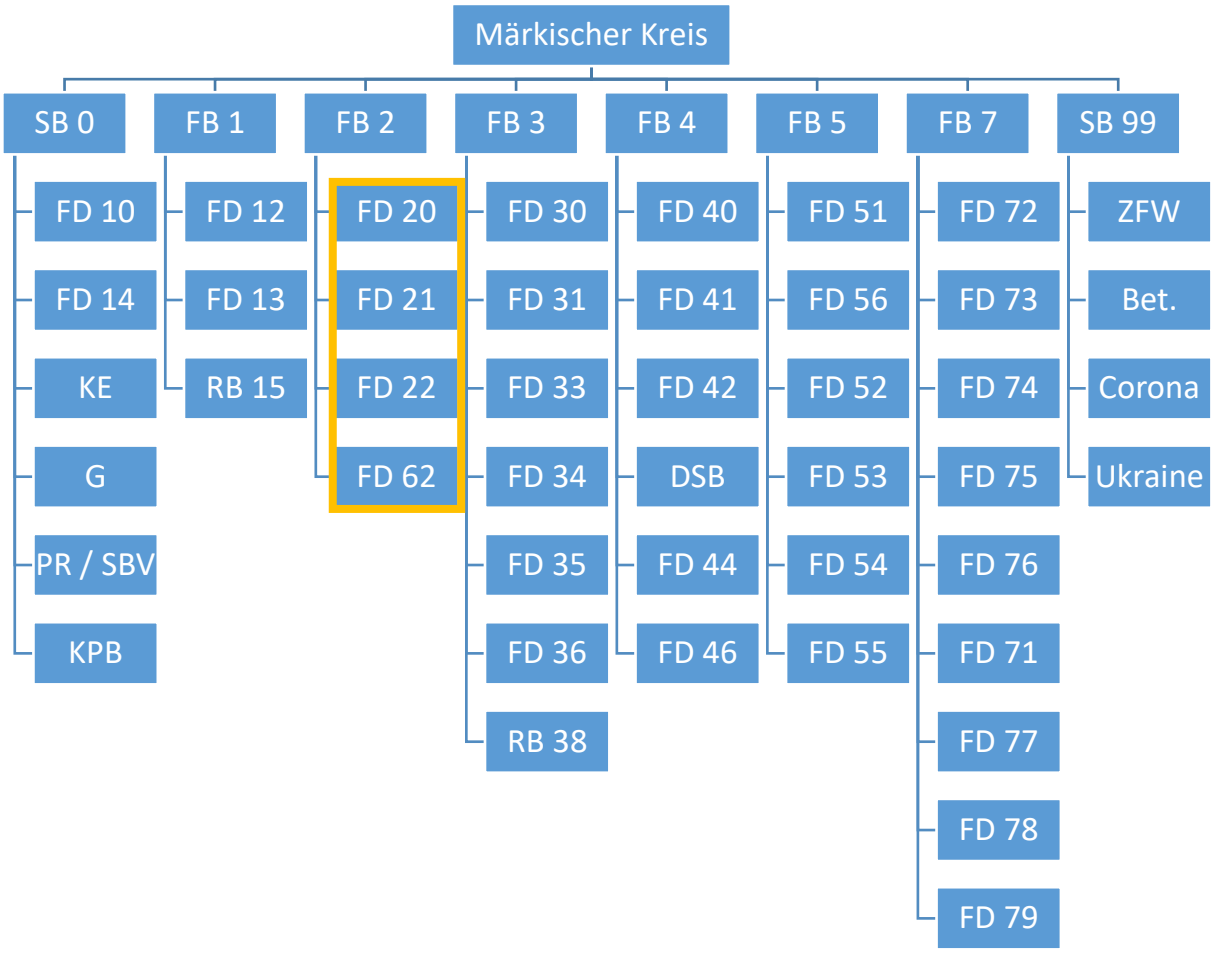
Teilergebnishaushalt Produkt 01.015.02 Hausmeisterangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12,74	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.392,61	30.000	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.406,32	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.811,67**	**30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	1.172.716,88	1.116.004	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.372,07	339.000	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	49.494,71	55.993	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	207.984,79	322.000	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.559.568,45**	**1.832.997**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.555.756,78**	**-1.802.997**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.555.756,78**	**-1.802.997**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.555.756,78**	**-1.802.997**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	150,00	150	0	0	0	0
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-150,00**	**-150**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-1.555.906,78**	**-1.803.147**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.555.906,78**	**-1.803.147**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.015.02 Hausmeisterangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.392,61	30.000	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	264,60	0	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.657,21**	**30.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.103,01	324.000	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	210.342,91	340.000	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**340.445,92**	**664.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-338.788,71**	**-634.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	4.245,33	16.000	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.245,33**	**16.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.245,33**	**-16.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-343.034,04**	**-650.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-343.034,04**	**-650.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

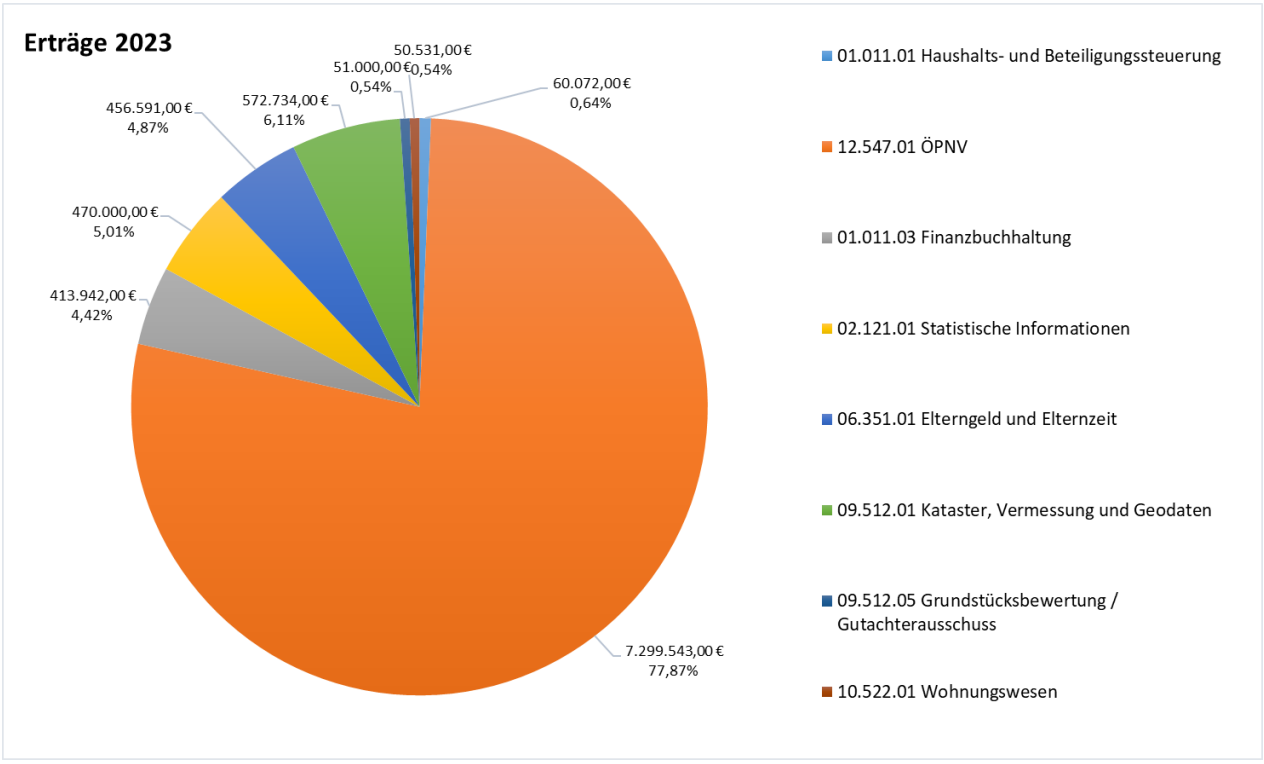
Teilergebnishaushalt Budget Fachbereich 2

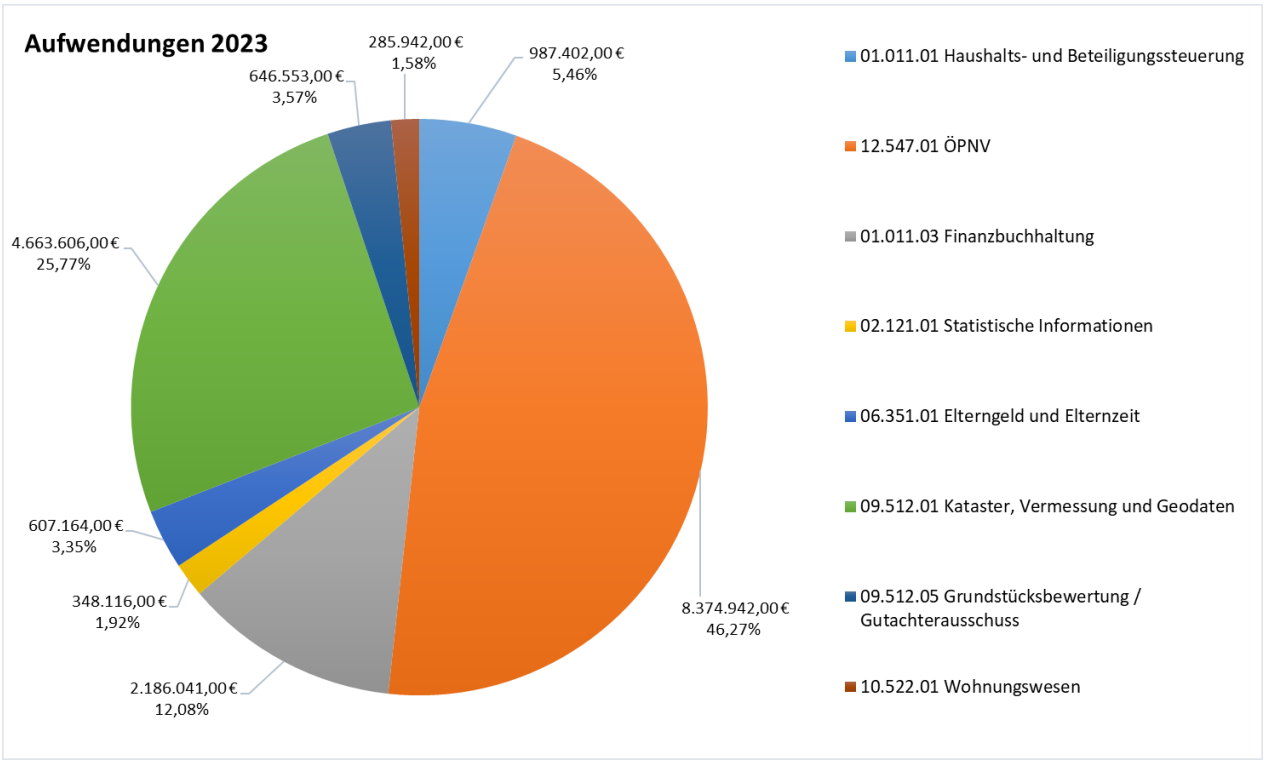


In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachbereich 2 sind folgende Produkte inkludiert:

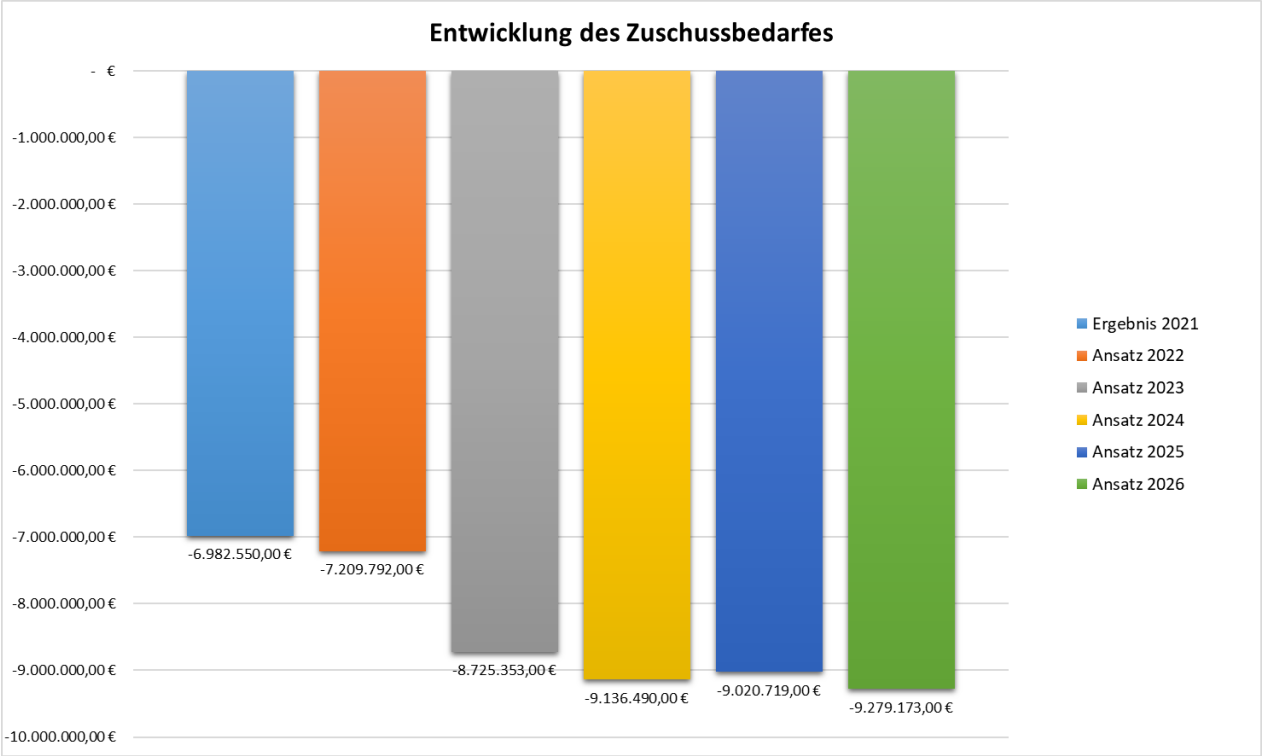
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung	
Fachdienst 20	Herr Wärtsch	01.011.01	Haushalts- und Beteiligungssteuerung
		12.547.01	ÖPNV
Fachdienst 21	Herr Schlecht	01.011.03	Finanzbuchhaltung
Fachdienst 22	Frau Hasch	06.351.01	Elterngeld und Elternzeit
		10.522.01	Wohnungswesen
Fachdienst 62	Frau Strauch	02.121.01	Statistische Informationen
		09.512.01	Kataster, Vermessung und Geodaten
		09.512.05	Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss

Übersicht der Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2023 je Produkt





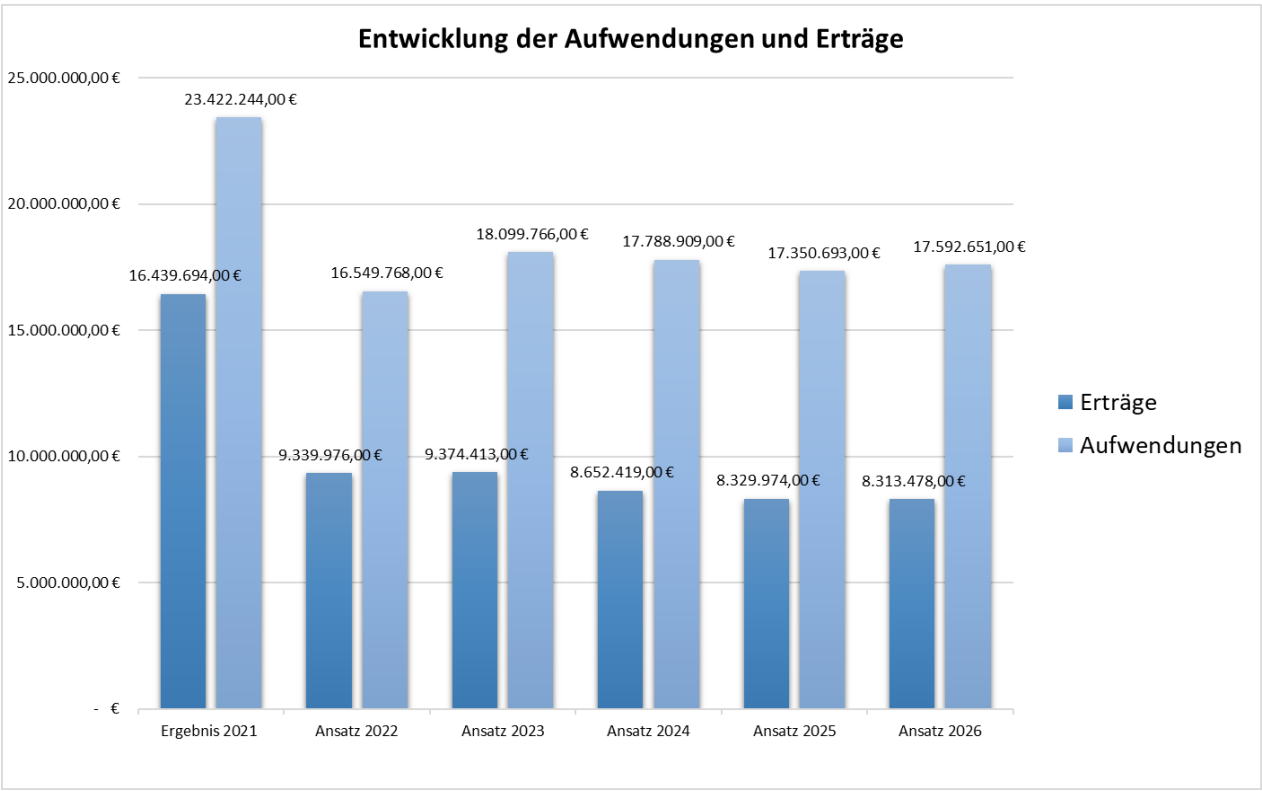
I. Ergebnisplan



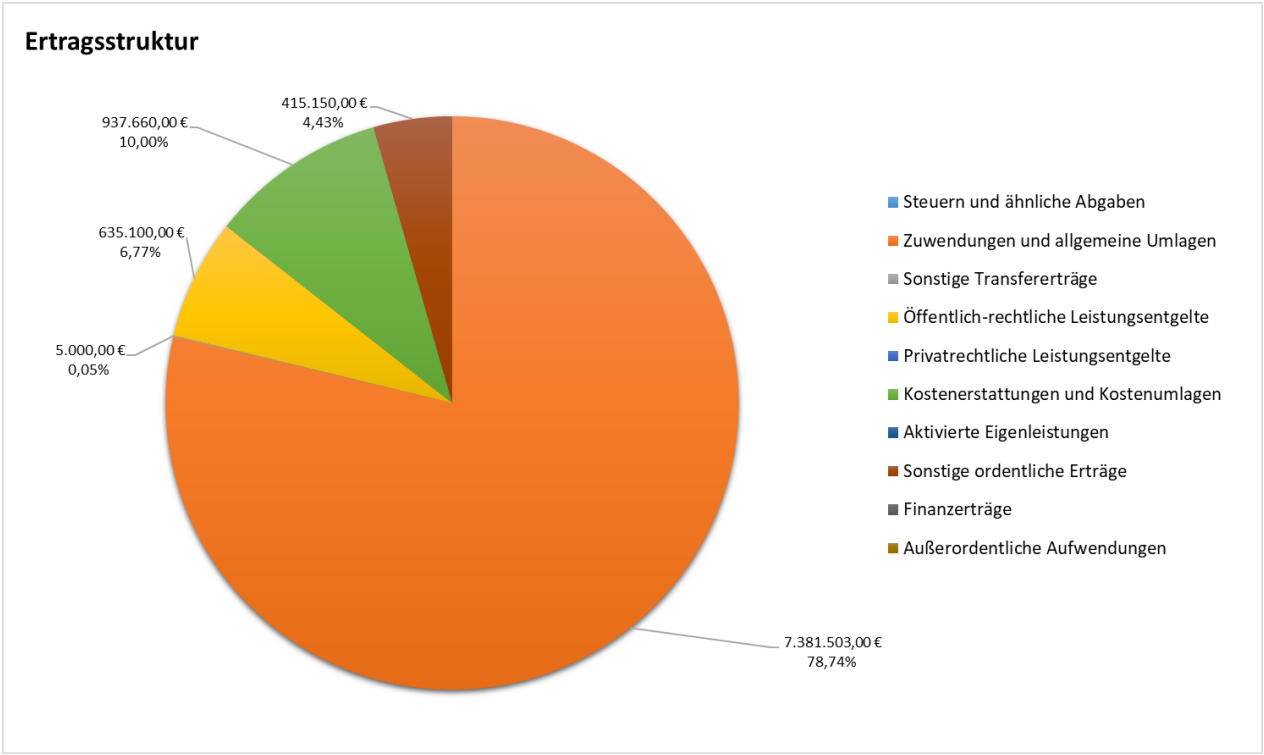
Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt ist im Darstellungszeitraum stark schwankend. Die Haushaltsjahre 2022 und 2023 stellen jedoch auf Grund der in den Jahren zufließenden Erstattungen für die Durchführung des Zensus absolute Ausreißer dar.

Nach Durchführung des Zensus pendelt sich der Gesamtzuschussbedarf wieder ein.

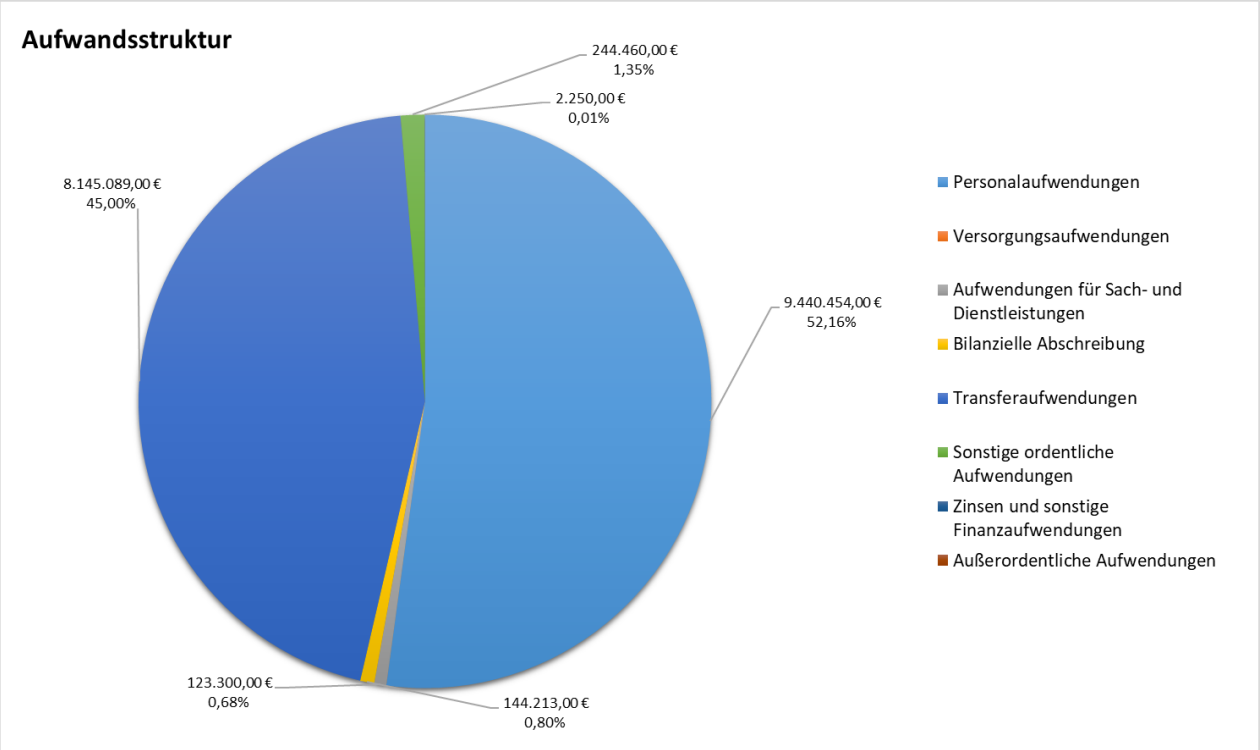
In den Werten für die Jahre 2022 und 2023 sind im Hinblick auf die Erträge die Kostenerstattungen für die Durchführung des Zensus zu erkennen.



Einen Großteil der Erträge in diesem Budget machen die Einnahmen der ÖPNV-Pauschalen nach § 11a ÖPNVG i. H. v. 2,9 Mio. € (2022: 2,9 Mio. €) und nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG i. H. v. 2,1 Mio. € (2022: 2,3 Mio. €) aus. Hinzu kommen Landeszuweisungen für das Sozialticket i. H. v. 786 T€ (2022: 786 T€) sowie die Kostenerstattungen für die Durchführung des Zensus i. H. v. 470 T€ aus (2022: 700 T€). Ferner erfolgt die Zahlung des Belastungsausgleichs für die Übernahme der Aufgaben nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz durch die Versorgungsämter i. H. v. 456 T€ (2022: 446 T€). Im FD 62 fallen insgesamt 591 T€ an öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten an, insbesondere für die Führung und Bereitstellung der Geobasisdaten. Für die Erhebung von öffentlich-rechtlichen Nebenforderungen in der Vollstreckung des FD 21 (Mahngebühren, Säumniszuschläge etc.) wird mit Erträgen von 400 T€ gerechnet.



Nach einem erwarteten leichten Absinken der Aufwendungen im Jahr 2023 steigen diese ab dem Jahr 2024 wieder an. Diese Entwicklung ist gegenläufig zu den dargestellten Erträgen. Der Teilergebnishaushalt wird zu 52,16 % (ca. 9,4 Mio. €) durch die Personalaufwendungen und zu 45 % (ca. 8,15 Mio. €) durch die Transferaufwendungen, die im Wesentlichen im Produkt ÖPNV zu finden sind, bestimmt.



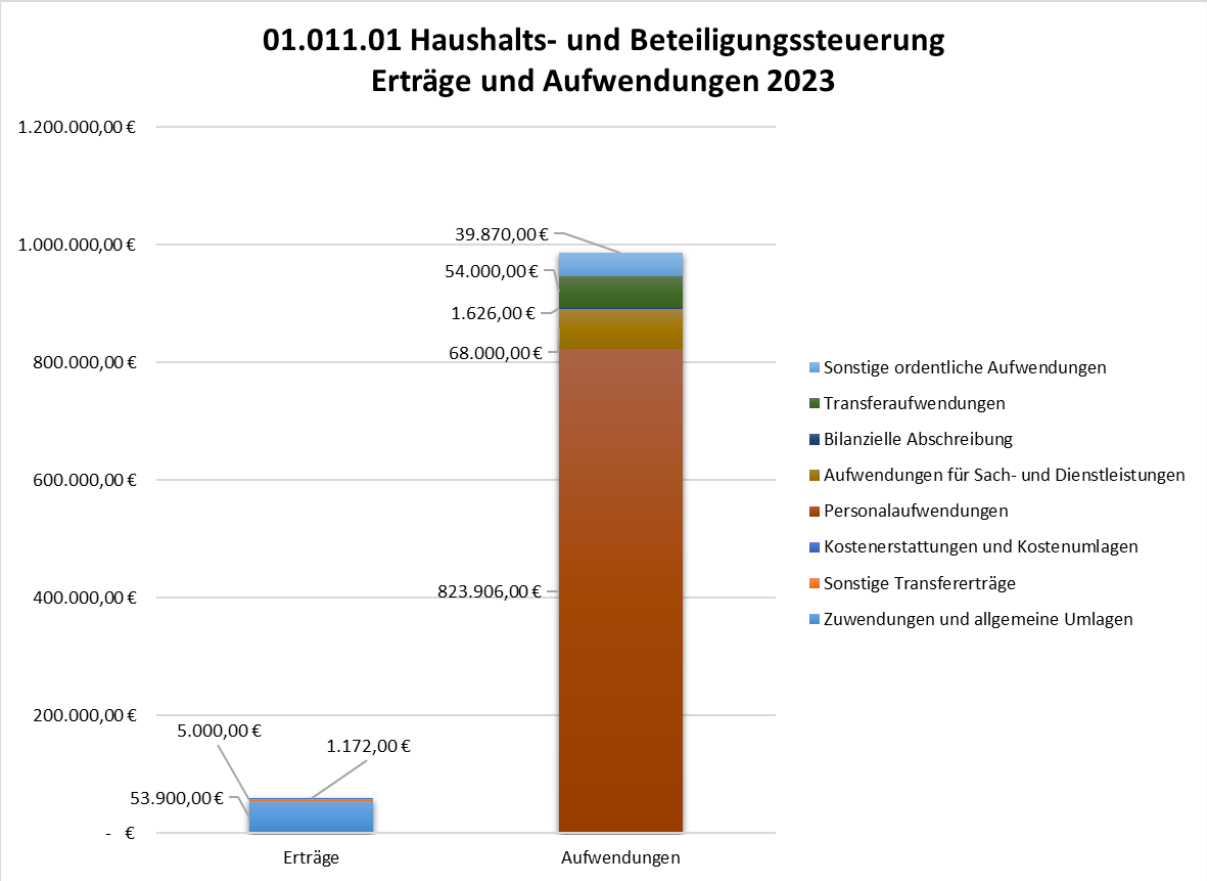
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
		FD 20			
01.011.01	Haushalts- und Beteiligungssteuerung	**- 397.843**	**- 416.017**	**- 927.330**	**- 511.313**
12.547.01	ÖPNV	**- 177.960**	**- 383.250**	**- 1.075.399**	**- 692.149**
		FD 21			
01.011.03	Finanzbuchhaltung	**- 1.479.098**	**- 1.260.613**	**- 1.772.099**	**- 511.486**
		FD 22			
06.351.01	Elterngeld und Elternzeit	**- 116.177**	**- 166.386**	**- 150.573**	**15.813**
10.522.01	Wohnungswesen	**4.296**	**- 239.925**	**- 235.411**	**4.514**
		FD 62			
02.121.01	Statistische Informationen	**- 101.522**	**67.806**	**121.884**	**54.078**
09.512.01	Kataster, Vermessung und Geodaten	**- 4.193.337**	**- 4.378.445**	**- 4.090.872**	**287.573**
09.512.05	Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss	**- 520.908**	**- 432.962**	**- 595.553**	**- 162.591**
Gesamt		**- 6.982.549**	**- 7.209.792**	**- 8.725.353**	**- 1.515.561**

Fachdienst 20

01.011.01 – Haushalts- und Beteiligungssteuerung

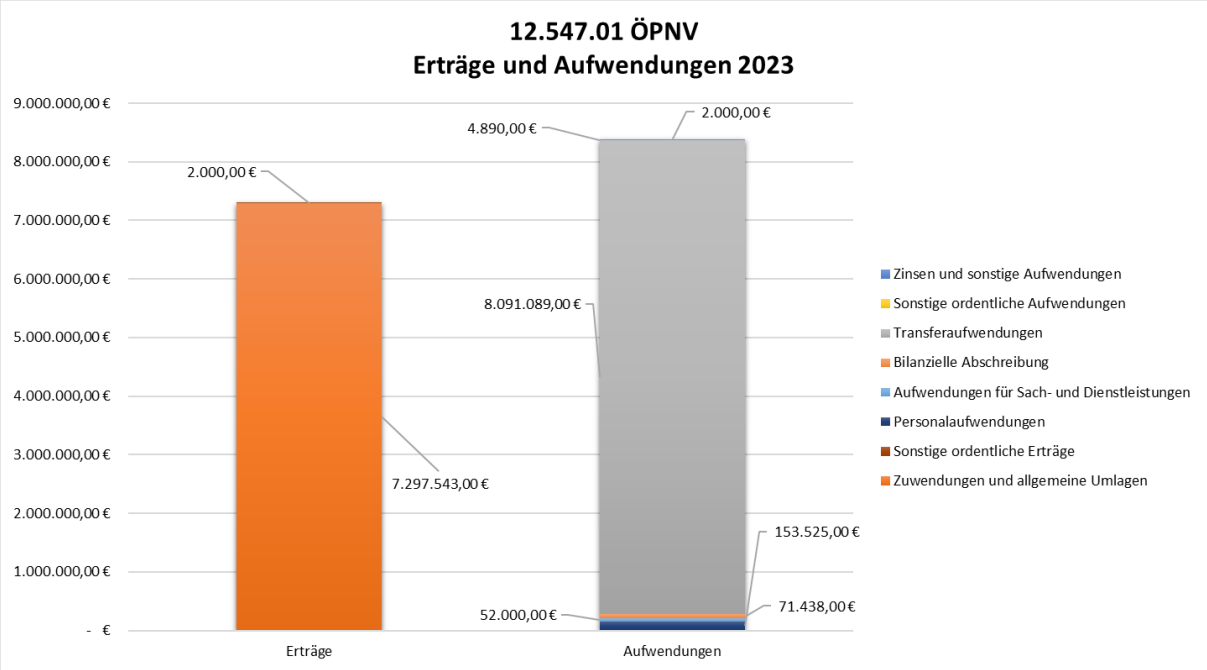
FD 20						
	Haushalts- und Beteiligungssteuerung	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
01.011.01	Erträge	55.900	-	60.072	60.072	Mehrerträge
	Aufwendungen	453.743	416.017	987.402	571.385	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 397.843**	**- 416.017**	**- 927.330**	**- 511.313**	**Verschlechterung des Saldos**



In diesem Produkt wird das komplette Leistungsspektrum des FD 20 abgebildet mit den Leistungsbereichen Haushaltssteuerung (Aufstellung, Ausführung/Überwachung und Abschluss des Haushaltes), Durchführung des Beteiligungsmanagements und Wahrnehmung der Aufgaben als Aufgabenträger ÖPNV. In dieser Funktion bewirtschaftet der FD 20 auch die im Sonderbereich 99 (Zentrale Finanzwirtschaft) abgebildeten Haushaltsmittel, die dort näher erläutert sind. Die bedarfsgerechte Anpassung des Finanzcontrollings, der wirkungsorientierte Aufbau eines Chancen- und Risikomanagements und die Implementierung eines Tax-Compliance-Managementsystems (TCMS) sollen als Unterstützungsinstrumente für die Haushaltssteuerung dienen. Auf dieser Grundlage steht dann die Haushalts- und Schuldenkonsolidierung des Kreises im Fokus. Im Bereich ÖPNV wird in der nächsten Zeit neben der Abwicklung von Förderprojekten - wie dem on-demand-Projekt in Meinerzhagen - der Fokus auf der Implementierung neuer Antriebstechniken der Nahverkehrsbusse im Märkischen Kreis (batterieelektrisch, Wasserstoff, etc.) sowie insbesondere der Fortschreibung des Nahverkehrsplanes liegen. Die Aufwendungen werden im Wesentlichen durch die zugeordneten Personal- und Personalnebenaufwendungen bestimmt. Unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind weiterhin Kosten für externe Unterstützungsleistungen für die Erstellung des Jahresabschlusses und des Gesamtabschlusses i. H. v. 23 T€ und jahresanteilige Kosten von 45 T€ für die i.d.R. alle 5 Jahre stattfindende überörtliche Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) veranschlagt.

12.547.01 – ÖPNV

SB 99						
	ÖPNV	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
12.547.01	Erträge	14.604.806	7.138.775	7.299.543	160.768	Mehrerträge
	Aufwendungen	14.782.766	7.522.025	8.374.942	852.917	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 177.960**	**- 383.250**	**- 1.075.399**	**- 692.149**	**Verschlechterung des Saldos**



Der Märkische Kreis ist in seinem Zuständigkeitsbereich Aufgabenträger gemäß ÖPNVG NRW und somit zuständig für Planung, Organisation und Ausgestaltung des straßengebundenen öffentlichen Personennahverkehrs sowie des Schienenpersonennahverkehrs. Zu den Kernaufgaben in diesem Produkt gehören die Auferlegung oder Vereinbarung gemeinwirtschaftlicher Verkehrsleistungen, Federführung und Moderation bei der Aufstellung und Fortschreibung des Nahverkehrsplans MK (NVP MK), Initiative, Federführung und Moderation bei Gutachten und Planungen des Kreises, Moderation und fachliche Abstimmung mit Verkehrsunternehmen bei der Umsetzung des NVP MK und bei der Umsetzung von Einzelvorhaben sowie die Kooperation im Rahmen des Zweckverbands SPNV Ruhr-Lippe (ZRL) und des ZV Nahverkehr Westfalen-Lippe (NVWL) zwecks Planung, Organisation und Ausgestaltung des Schienenpersonennahverkehrs.

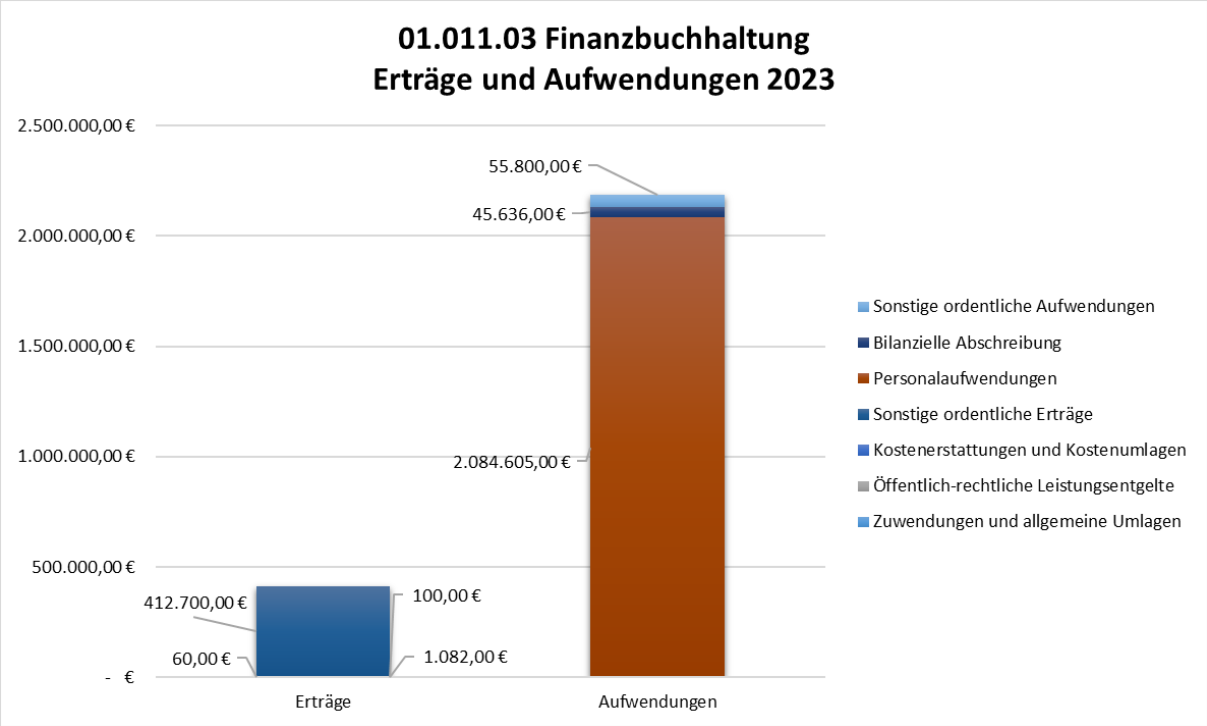
Die veranschlagten Aufwendungen und Erträge sind in erster Linie geprägt durch die Ausbildungsverkehr-Pauschale nach § 11 a ÖPNVG in Höhe von 2.996.514 € sowie die Pauschale des Landes nach § 11 (2) ÖPNVG in Höhe von 2.175.769 €, die vom Märkischen Kreis vereinnahmt und für Zwecke des ÖPNV verwendet werden. Weitere wesentliche Ertragspositionen sind die Landeszuweisung Sozialticket i. H. v. 785.800 €, die Landeszuweisung NRW i. H. v. 423.168 € sowie Zuweisungen von Zweckverbänden i. H. v. 364.900 €.

Wesentliche Aufwandspositionen sind neben der Weiterleitung der Pauschalen nach § 11 a ÖPNVG und § 11 (2) ÖPNVG Zuweisungen für lfd. Zwecke an private Unternehmen i. H. v. 832.868 €, Zuweisungen/Zuschüsse an übrige Bereiche i. H. v. 856.900 € sowie die Weiterleitung der Landeszuweisung Sozialticket (Zuschuss Sozialticket; 785.800 €).

Fachdienst 21

01.011.03 – Finanzbuchhaltung

FD 21						
	Finanzbuchhaltung	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
01.011.03	Erträge	413.855	347.830	413.942	66.112	Mehrerträge
	Aufwendungen	1.892.953	1.608.443	2.186.041	577.598	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 1.479.098**	**- 1.260.613**	**- 1.772.099**	**- 511.486**	**Verschlechterung des Saldos**



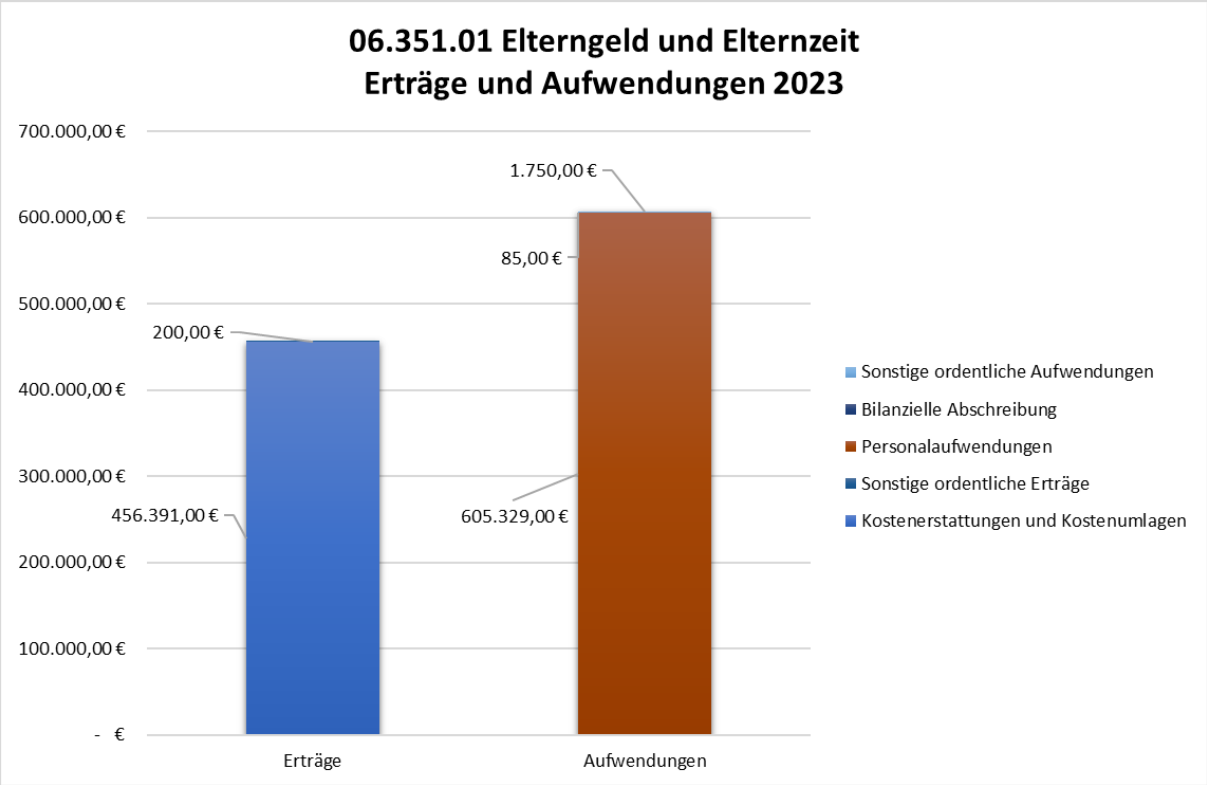
Die Finanzbuchhaltung (FD21) führt neben dem laufenden Buchführungsgeschäft, in welchem 20 der insgesamt 32 Mitarbeiterinnen bzw. Mitarbeiter tätig sind, auch den Aufgabenbereich der Vollstreckung durch. Mit den 12 dort eingesetzten Mitarbeiterinnen bzw. Mitarbeitern werden jährlich etwa 11.500 Forderungen mit einem Gesamtvolumen von 2,2 Mio. € beigetrieben. Die so realisierten Forderungen betreffen die verschiedensten Aufgabenbereiche der Verwaltung und tangieren insofern die dezentralen Budgets. Für die Durchführung von Vollstreckungsmaßnahmen werden Nebenforderungen (Mahngebühren und Säumniszuschläge) im Rahmen der rechtlichen Möglichkeiten erhoben und wurden für das kommende Haushaltsjahr mit 340 T€ kalkuliert. Die Aufwandsseite bestimmt sich im Wesentlichen über Personal- und Personalnebenaufwendungen.

Seit 2019 wird in der Verwaltung mit Unterstützung durch die SIT sukzessive der elektronische Rechnungsworkflow eingeführt. Nach derzeitiger Planung ist ein Abschluss des Projektes im Laufe des Jahres 2026 geplant. Die Qualität in der Durchführung der Finanzbuchhaltung ist Grundlage für die ordnungsgemäße Aufstellung des Jahresabschlusses.

Fachdienst 22

06.351.01 – Elterngeld und Elternzeit

FD 22						
	Elterngeld und Elternzeit	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
06.351.01	Erträge	446.869	446.200	456.591	10.391	Mehrerträge
	Aufwendungen	563.046	612.586	607.164	- 5.422	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 116.177**	**- 166.386**	**- 150.573**	**15.813**	**Verbesserung des Saldos**



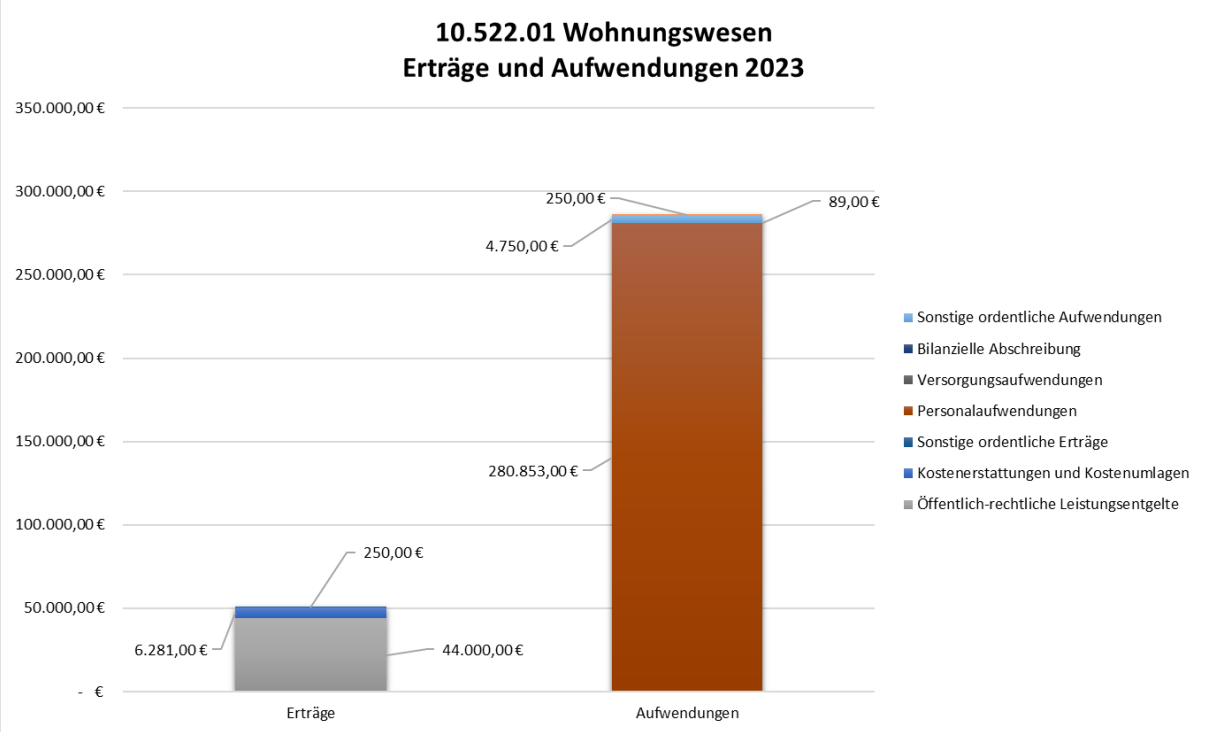
Bei der Berechnung und Gewährung von Elterngeld handelt es sich um die Erfüllung einer Auftragsangelegenheit nach Bundesrecht. Das heißt, dass der Kreis hier eigenverantwortlich, aber im Namen des Bundes leistungsgewährend tätig wird. Daher stehen den ausgewiesenen Personalaufwendungen auch pauschale Kostenerstattungen des Bundes gegenüber, die allerdings nur ca. 73 % der entstehenden Kosten decken, da sie sich an den vom Versorgungsamt übertragenen Stellenanteilen orientieren.

Jährlich werden etwa 4.800 Anträge mit einem Volumen von etwa 29 Mio. € gewährt. Die gewährten Elterngeldmittel werden nicht über den Kreishaushalt bewirtschaftet und sind daher nicht aus dem Haushaltsplan ablesbar. Die aktuelle Bearbeitungszeit liegt derzeit bei etwa 31 Tagen und liegt damit leicht unter dem Landesdurchschnitt in NRW.

Die Bearbeitung der Elterngeldanträge erfolgt in den nächsten Jahren zunehmend digital. Neben einer Umstellung von der bisherigen Papierakte, soll zukünftig auch der Datenaustausch mit den beteiligten Stellen (z.B. Krankenkassen) elektronisch erfolgen.

10.522.01 – Wohnungswesen

FD 22						
	Wohnungswesen	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
10.522.01	Erträge	291.641	45.050	50.531	5.481	Mehrerträge
	Aufwendungen	287.345	284.975	285.942	967	Mehraufwendungen
	Saldo	**4.296**	**- 239.925**	**- 235.411**	**4.514**	**Verbesserung des Saldos**



In dem Bereich der Wohnungsbauförderung sind aktuell 3 Mitarbeiterinnen bzw. Mitarbeiter eingesetzt. Diese bearbeiten jährlich rd. 40 private und 10 gewerbliche Förderanträge. Insbesondere letztere sind in ihrer Größe und Volumen stark unterschiedlich und lagen in der Vergangenheit in einer Bandbreite von Häusern mit 6 Wohnungseinheiten bis hin zu Demenz- und Seniorenwohnanlagen mit über 53 Wohneinheiten.

Nicht bei allen Maßnahmen handelt es sich um die Neuerrichtung von Wohnraum. Etwa 10 % der Anträge der vergangenen Jahre betreffen Umbauten im vorhandenen Wohnungsbestand.

Da es sich bei der Wohnungsbauförderung um eine sogenannte Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung handelt, ist der Kreis hier zwar als Bewilligungsbehörde erster Ansprechpartner für Bauwillige, die Mittel selbst werden dann durch die NRW. Bank bereitgestellt und bewirtschaftet. Diese Mittel fließen nicht in den Haushalt des Kreises ein und sind daher an keiner anderen Stelle des Haushaltes direkt ablesbar. Im Durchschnitt der letzten fünf Jahre wurden auf diesem Wege jährlich etwa 11 Mio. € für den Märkischen Kreis bereitgestellt.

In dem Bereich Sicherung der Wohnungsbindung und des Wohnungsbestandes ist aktuell 1 Mitarbeiterin eingesetzt. Diese bearbeitet jährlich rund 350 Anträge auf Wohnberechtigungsschein bzw. auf Erteilung einer Einkommensbescheinigung wegen einer möglichen Zinsanpassung bei bereits geförderten Eigenheimen und Eigentumswohnungen. Ferner ist die Mitarbeiterin zuständig für die Kontrolle des geförderten Wohnungsbestandes (Sozialwohnungen und Eigenheime), welcher derzeit noch ca. 2300 Wohnungen umfasst.

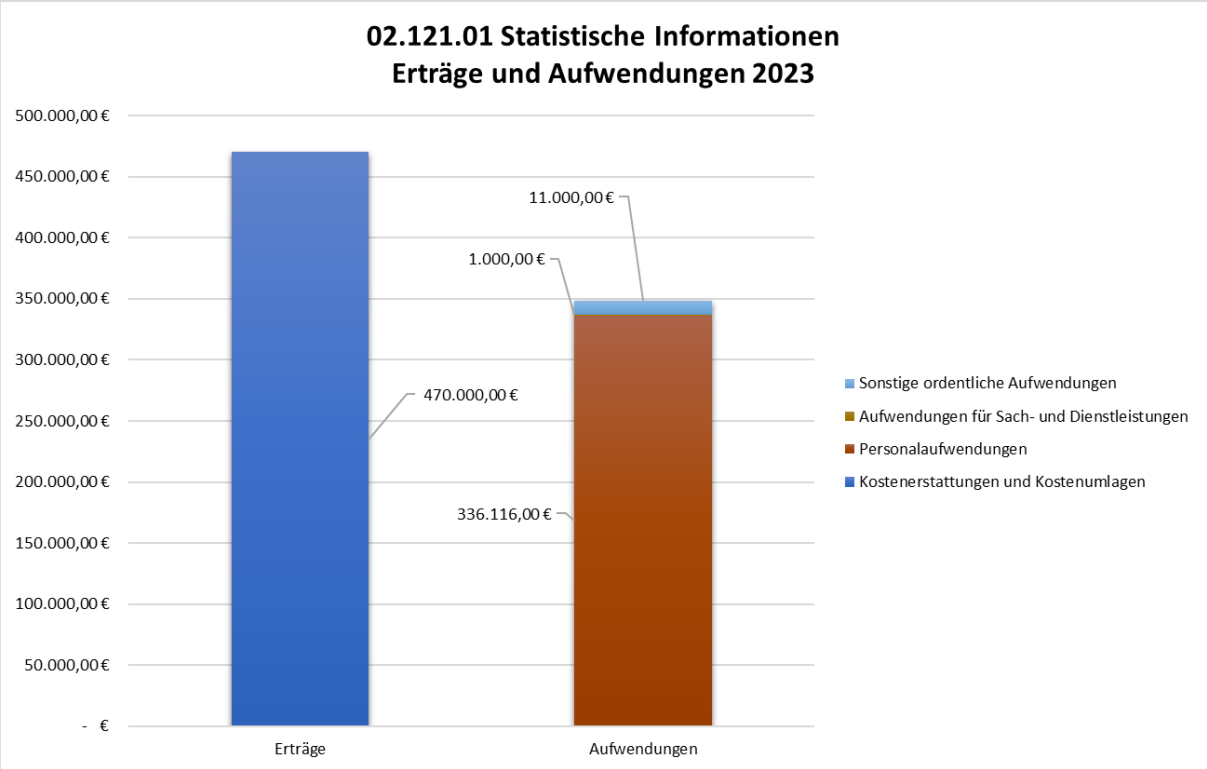
Bei der Sicherung der Wohnungsbindung und des Wohnungsbestandes handelt es sich um eine Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung. Der Märkische Kreis ist dabei zuständige Stelle für alle kleinen kreisangehörigen Städte und Gemeinden.

Auf der Aufwandsseite fallen ausschließlich Personal- und Personalnebenaufwendungen an. Für die Bewilligung von Förderanträgen erhebt der Kreis im Rahmen der bestehenden Wohnungsbauförderrichtlinien des Bundes Verwaltungsgebühren, die sich nach dem jeweils bewilligten Fördervolumen richtet. Im kommenden Jahr wird hier mit Erträgen i. H. v. 40 T€ gerechnet. Für die Aufgaben werden dem Märkischen Kreis jährlich ca. 6,3 T€ von der NRW.BANK erstattet. Für die Erteilung der Wohnberechtigungsscheine und Einkommensbescheinigungen erhebt der Kreis eine Verwaltungsgebühr nach Tarifstelle 29.1.5. Im kommenden Jahr wird hier mit Erträgen von ca. 4 T€ gerechnet.

Fachdienst 62

02.121.01 – Statistische Informationen

FD 62						
	Statistische Informationen	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
02.121.01	Erträge	356	700.121	470.000	- 230.121	Mindererträge
	Aufwendungen	101.878	632.315	348.116	- 284.199	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 101.522**	**67.806**	**121.884**	**54.078**	**Verbesserung des Saldos**

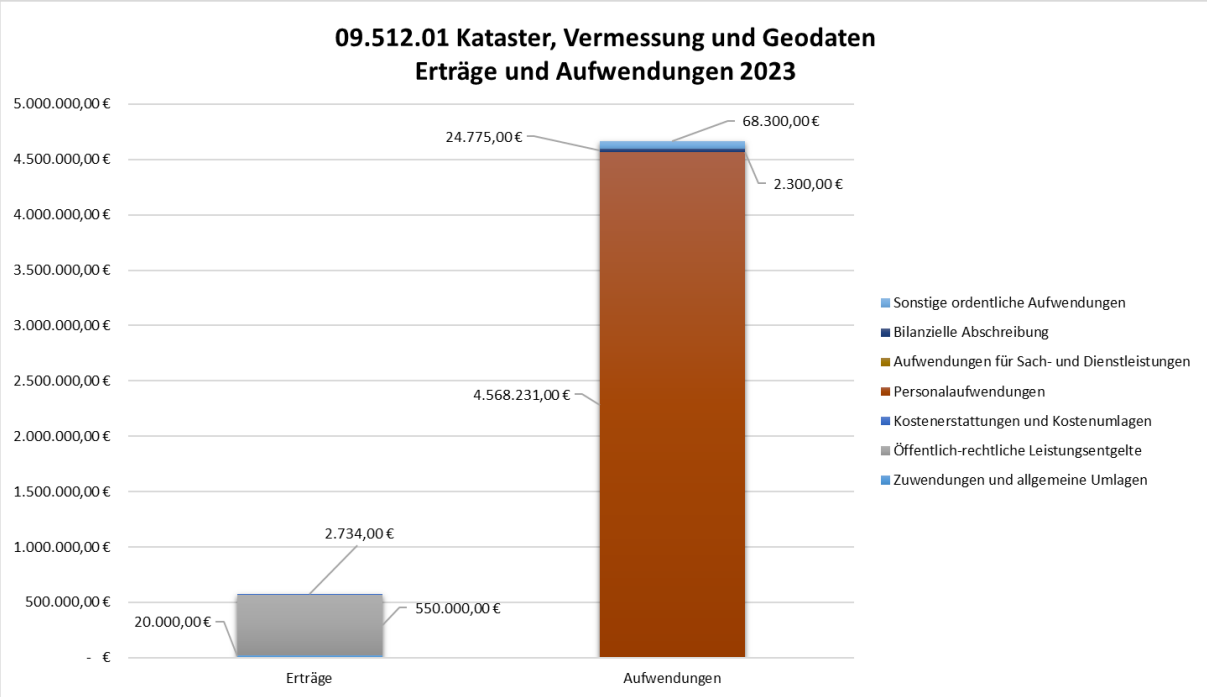


Das Produkt 02.121.01 Statistische Informationen wird von FD 62 bewirtschaftet und splittet sich in zwei Bereiche auf. Ein kleinerer Anteil des Produkts befasst sich mit der Sammlung, Auswertung und Aufbereitung von raumrelevantem statistischen Datenmaterial aus den Bereichen Bevölkerung, Wirtschaft und Umwelt. Es dient zur Information interner Verwaltungseinheiten und den Städten und Gemeinden sowie als Grundlage der politischen Entscheidungsfindung. Den größeren Anteil nimmt die Erhebungsstelle des Zensus ein. Die Erträge in Höhe von 470 T€ (40% der Finanzzuweisung) kommen durch den finanziellen Ausgleich des Landes, der die durch den Zensus verbundenen Belastungen ausgleichen soll, zustande. Der erste Teilbetrag (60%) wurde bereits im Jahr 2022 ausgezahlt.
Die Aufwandsseite bestimmt sich im Wesentlichen über Personal- und Personalnebenaufwendungen.

Für das Jahr 2023 ist nach Abschluss der Restarbeiten im Bereich Zensus die Einrichtung einer abgeschotteten Statistikstelle geplant. Dafür wurden 2 Stellen im Stellenplan 2023 eingeplant.

09.512.01 – Kataster, Vermessung und Geodaten

FD 62						
	Kataster, Vermessung und Geodaten	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
09.512.01	Erträge	591.315	606.000	572.734	- 33.266	Mindererträge
	Aufwendungen	4.784.652	4.984.445	4.663.606	- 320.839	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 4.193.337**	**- 4.378.445**	**- 4.090.872**	**287.573**	**Verbesserung des Saldos**



Das Produkt umfasst einerseits den Aufgabenblock "Erhebung der Geobasisdaten" mit folgenden Teilbereichen: Durchführung von Liegenschaftsvermessungen, Ingenieurvermessungen, großflächigen Neuvermessungen zur Erneuerung des Liegenschaftskatasters inkl. deren Übernahme in das Liegenschaftskataster sowie die Übernahme der eingereichten Flurbereinigungsverfahren und die Aktualisierung der Amtlichen Basiskarte. Ein neu hinzugekommener Bereich sind die Drohnenvermessungen aus der Luft. Diese dienen u. a. auch der Beweissicherung und Unterstützung bei der Aufgabenwahrnehmung anderer Fachdienste. Die Außendienstmitarbeiterinnen und -mitarbeiter dieses Aufgabenbereiches erwirtschaften durch ihre Vermessungstätigkeiten Erträge von 50 T€ p. a.

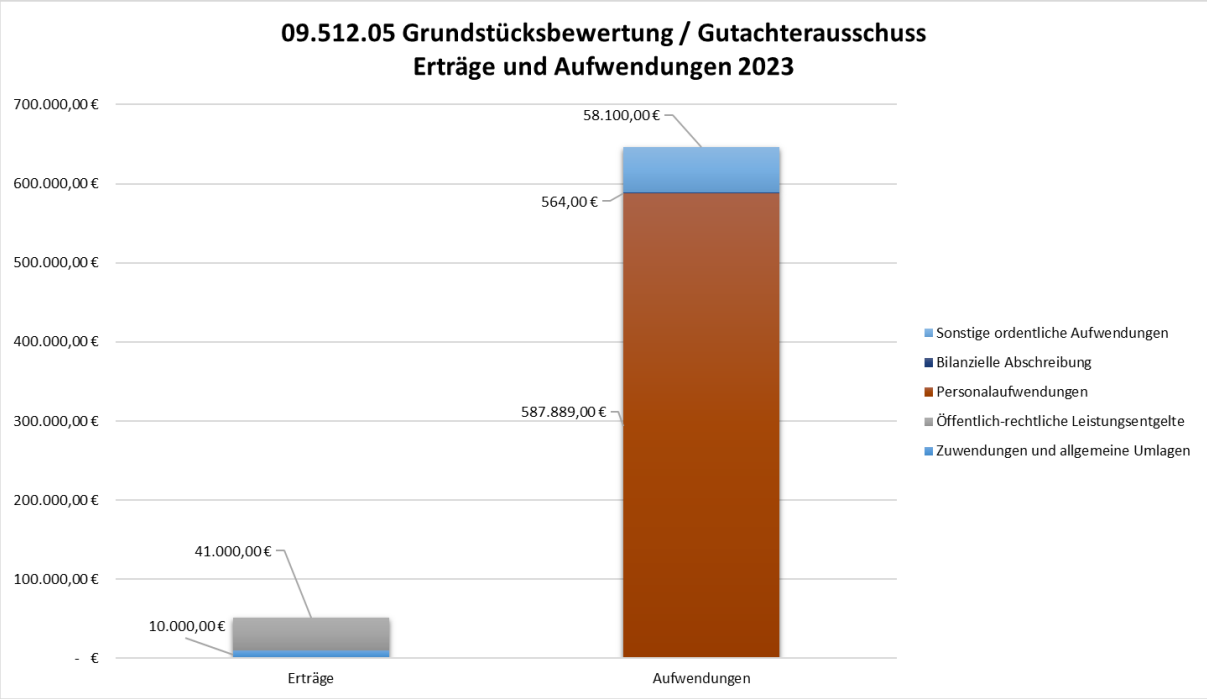
Als zweiter Aufgabenblock ist die Fortführung des Liegenschaftskatasters Teil dieses Produktes. Im Liegenschaftskataster sind alle Liegenschaften (Flurstücke und Gebäude) aktuell darzustellen und zu beschreiben. Die Vermessungsstellen reichen hierzu ihre Vermessungsergebnisse beim SG 622 ein. Das Spektrum der eingereichten Vermessungen erstreckt sich von Gebäudeeinmessungen, Teilungsvermessungen, Grenzvermessungen bis hin zu Straßenschlussvermessungen. Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des SG 622 erwirtschaften Erträge von 400 T€ p. a.

Als dritter Aufgabenblock enthält das Produkt die Bereitstellung der Geobasisdaten einschließlich GIS (Geoinformationssysteme). Die Bereitstellung der Geobasisdaten umfasst einerseits die Beratung in kataster- und vermessungstechnischen Fragen, die Erteilung von Auszügen aus dem Liegenschaftskataster sowie aus dem Katasterzahlennachweis, ferner Auskünfte aus dem Nachweis der Festpunkte zur Durchführung von Vermessungen, sowie aus historischen Nachweisen. Darüber hinaus die Ausstellung von Bescheinigungen über das Liegenschaftskataster und der Vertrieb von Geobasisdaten einschließlich digitaler reprographischer Dienstleistungen. Hinzu kommen im Bereich GIS die Herstellung und Fortführung thematischer Karten und sonstiger kartographischer Produkte

sowie die fachliche Koordination des Geodatenmanagements und des Geodatenportals inkl. Dienstleistungen im Bereich Geodatenmanagement für Gemeinden einschl. Kooperationen. In diesem Zuge werden ebenfalls GIS-Anwendungen bereitgestellt und Auswertungen raumbezogener Fachdaten durchgeführt. Die Erträge, die bei diesem Aufgabenbereich erwirtschaftet werden, belaufen sich auf 120 T€ p. a.

09.512.05 – Grundstücksbewertung / Gutachtachterausschuss

FD 62						
09.512.05	**Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	34.952	56.000	51.000	- 5.000	Mindererträge
	Aufwendungen	555.860	488.962	646.553	157.591	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 520.908**	**- 432.962**	**- 595.553**	**- 162.591**	**Verschlechterung des Saldos**



In diesem Produkt wird das gesamte Leistungsspektrum des Sachgebiets 624 – Grundstücksbewertung/ Gutachterausschuss abgebildet. Dazu gehören beispielsweise die Führung und Auswertung der Kaufpreis- und Mietpreissammlung sowie die Veröffentlichung von Immobilienmarktdaten im Grundstücksmarktbericht. Ein weiterer Bereich ist die Ermittlung von Bodenrichtwerten und seit neuster Zeit auch die Ermittlung der Immobilienrichtwerte. Zudem werden Auskünfte erteilt, Auszüge erstellt sowie Beratungen durchgeführt. Durch die Geschäftsstelle werden zudem gutachterliche Stellungnahmen für Sozialhilfeträger, Jobcenter, Finanzämter und andere Behörden angefertigt und Verkehrswertgutachten für Dritte vorbereitet, die durch den Gutachterausschuss beschlossen werden.
Zur Vergabe der Auswertung eines Teilmarkts zur Ermittlung der Immobilienrichtwerte werden 10 T€ Landesmittel zur Verfügung gestellt. Die weiteren Erträge von 41 T€ werden überwiegend aus der Erstellung bzw. Ausfertigung der Verkehrswertgutachten von bebauten und unbebauten Grundstücken sowie Rechten an Grundstücken erwirtschaftet.

Die Aufwandsseite bestimmt sich im Wesentlichen über Personal- und Personalnebenaufwendungen sowie sonstige ordentliche Aufwendungen. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen setzen sich vor allem aus den Kosten für die ehrenamtlichen Gutachterinnen und Gutachter zusammen.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
		FD 20			
01.011.01	Haushalts- und Beteiligungssteuerung	- **1.060**	- **3.000**	- **2.000**	**1.000**
12.547.01	ÖPNV	-	-	-	-
		FD 21			
01.011.03	Finanzbuchhaltung	- **6.799**	- **5.000**	- **8.000**	- **3.000**
		FD 22			
06.351.01	Elterngeld und Elternzeit	- **1.891**	-	- **2.000**	- **2.000**
10.522.01	Wohnungswesen	-	-	-	-
		FD 62			
02.121.01	Statistische Informationen	- **7.299**	- **5.000**	-	**5.000**
09.512.01	Kataster, Vermessung und Geodaten	- **34.145**	- **8.000**	- **8.000**	-
09.512.05	Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss	- **530**	- **2.000**	- **2.000**	-
Gesamt		- **51.724**	- **23.000**	- **22.000**	**1.000**

Die investiven Mittel werden hauptsächlich für die Neuanschaffungen und Ersatzbeschaffungen von Mobiliar sowie EDV-Ausstattung verwendet.

Teilergebnishaushalt Budget Fachbereich 2

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.572.810,61	7.095.094	7.275.485	7.070.384	6.756.695	6.746.695
03	+ Sonstige Transfererträge	2.000,00	0	5.000	5.000	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	621.548,42	671.100	635.100	621.600	621.600	621.650
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	717.898,20	1.151.800	937.660	467.660	467.460	467.460
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	453.369,28	350.150	415.150	417.927	418.111	415.150
10	**= Ordentliche Erträge**	**16.367.626,51**	**9.268.144**	**9.268.395**	**8.582.571**	**8.263.866**	**8.250.955**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.919,47	173.300	123.300	73.300	73.300	73.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	21.502,59	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
15	- Transferaufwendungen	13.019.760,58	7.208.943	8.145.089	7.809.095	7.236.499	7.236.499
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.952.844,83	792.510	244.460	204.360	199.860	201.860
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**15.123.027,47**	**8.221.253**	**8.559.349**	**8.133.255**	**7.556.159**	**7.558.159**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**1.244.599,04**	**1.046.891**	**709.046**	**449.316**	**707.707**	**692.796**
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**-2.250**	**-2.250**	**-2.250**	**-2.250**	**-2.250**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**1.244.599,04**	**1.044.641**	**706.796**	**447.066**	**705.457**	**690.546**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**1.244.599,04**	**1.044.641**	**706.796**	**447.066**	**705.457**	**690.546**
29	**= Teilergebnis**	**1.244.599,04**	**1.044.641**	**706.796**	**447.066**	**705.457**	**690.546**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**1.244.599,04**	**1.044.641**	**706.796**	**447.066**	**705.457**	**690.546**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	8.175.451,11	8.199.999	9.440.454	9.586.158	9.748.473	9.971.235
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**8.175.451,11**	**8.199.999**	**9.440.454**	**9.586.158**	**9.748.473**	**9.971.235**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-6.930.852,07**	**-7.155.358**	**-8.733.658**	**-9.139.092**	**-9.043.016**	**-9.280.689**
37	+ Auflösung von Sonderposten	72.067,42	71.832	106.018	69.848	66.108	62.523
38	- Zentrale Abschreibungen	123.765,49	126.266	97.713	67.246	43.811	61.007
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**51.698,07**	**54.434**	**-8.305**	**-2.602**	**-22.297**	**-1.516**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtung SoPo/Afa**	**-6.982.550,14**	**-7.209.792**	**-8.725.353**	**-9.136.490**	**-9.020.719**	**-9.279.173**

Produktbeschreibung Produkt 01.011.01 Haushalts- und Beteiligungssteuerung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.011	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01.011.01	Haushalts- und Beteiligungssteuerung

Organisationseinheit	Fachdienst 20 - Finanzwirtschaft u. Beteiligungen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen
Produktverantwortlicher	Herr Wärtsch
Beschreibung	Leistungen: 1. Termingerechte Erstellung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes 2. Rechtmäßige Ausführung des Haushaltes 3. Aufstellung des Jahresabschlusses
Auftragsgrundlage	GO, KT-Beschluss, SatzungGO, Satzung (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	KT, Fachbereiche, Fachdienste, Städte/Gemeinden, Bürger
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 10,65 Plan 2022: 10,66 Plan 2023: 14,50

Teilergebnishaushalt Produkt 01.011.01 Haushalts- und Beteiligungssteuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.900,00	0	53.900	53.900	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	2.000,00	0	5.000	5.000	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.172	1.172	1.172	1.172
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	555	592	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**55.900,00**	**0**	**60.072**	**60.627**	**1.764**	**1.172**
11	- Personalaufwendungen	328.469,19	339.050	823.906	835.680	848.389	868.037
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.000,00	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.268,94	1.647	1.626	1.595	1.584	1.679
15	- Transferaufwendungen	47.000,00	0	54.000	54.000	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.005,31	7.320	39.870	35.370	35.370	35.370
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**453.743,44**	**416.017**	**987.402**	**994.645**	**953.343**	**973.086**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-397.843,44**	**-416.017**	**-927.330**	**-934.018**	**-951.579**	**-971.914**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-397.843,44**	**-416.017**	**-927.330**	**-934.018**	**-951.579**	**-971.914**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-397.843,44**	**-416.017**	**-927.330**	**-934.018**	**-951.579**	**-971.914**
29	**= Teilergebnis**	**-397.843,44**	**-416.017**	**-927.330**	**-934.018**	**-951.579**	**-971.914**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-397.843,44**	**-416.017**	**-927.330**	**-934.018**	**-951.579**	**-971.914**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.011.01 Haushalts- und Beteiligungssteuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.900,00	0	53.900	0,00	53.900	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.000,00	0	5.000	0,00	5.000	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	1.172	0,00	1.172	1.172	1.172
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**54.900,00**	**0**	**60.072**	**0,00**	**60.072**	**1.172**	**1.172**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.352,65	23.000	23.000	0,00	23.000	23.000	68.000
14	- Transferausszahlungen	47.000,00	0	54.000	0,00	54.000	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	8.157,02	7.820	40.370	0,00	35.870	35.870	35.870
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**61.509,67**	**30.820**	**117.370**	**0,00**	**112.870**	**58.870**	**103.870**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.609,67**	**-30.820**	**-57.298**	**0,00**	**-52.798**	**-57.698**	**-102.698**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.059,72	3.000	2.000	0,00	1.000	1.000	1.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.059,72**	**3.000**	**2.000**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.059,72**	**-3.000**	**-2.000**	**0,00**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-7.669,39**	**-33.820**	**-59.298**	**0,00**	**-53.798**	**-58.698**	**-103.698**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-7.669,39**	**-33.820**	**-59.298**	**0,00**	**-53.798**	**-58.698**	**-103.698**

Investitionen Produkt 01.011.01 Haushalts- und Beteiligungssteuerung

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A010111410 FD 20 - Ersatzbeschaffungen	0	3.000	2.000	0	1.000	1.000	1.000

Produktbeschreibung Produkt 12.547.01 ÖPNV

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.547	ÖPNV
Produkt	12.547.01	ÖPNV

Organisationseinheit	Fachdienst 20 - Finanzwirtschaft u. Beteiligungen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen
Produktverantwortlicher	Herr Wärtsch
Beschreibung	Planung, Organisation und Ausgestaltung des straßengebundenen öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) als Aufgabenträger gemäß ÖPNVG NRW. Auferlegung oder Vereinbarung gemeinwirtschaftlicher Verkehrsleistungen im Sinne der Verordnung (EG) Nr. 1370/2007. Federführung und Moderation bei der Aufstellung und Fortschreibung des NVP MK, Initiative, Federführung und Moderation bei Gutachten und Planungen des Kreises, Moderation und fachliche Abstimmung mit VU bei der Umsetzung des NVP MK sowie Moderation und fachliche Abstimmung mit VU bei der Umsetzung von Einzelvorhaben. Interessenvertretung bei Planungen / Vorhaben benachbarter AT, VU, Gemeinden und Dritter, Bündelung und Fach-Stellungnahme im Antragsverfahren zur Erteilung der Genehmigung eines Linienverkehrs gem. PBefG, Festlegung der zu vergebenden / vereinbarenden Leistungen (Teilnetzbildung, Definition von Standards, interne Kostenkalkulation), Durchführung von Vergabeverfahren. Umsetzung der Verträge bzw. Vereinbarungen, interne Fach-Stellungnahmen, Ermitteln von Planungsgrundlagen. Darstellung des Themenfeldes in der Öffentlichkeit und Politikberatung. Verwendung der ÖPNV-Pauschale gem. § 11 (2) ÖPNVG NRW (insbes. Bewilligung von Zuwendungen für den Einsatz von Fahrzeugen durch öffentliche oder private Verkehrsunternehmen und zur Förderung der Servicequalität im ÖPNV) sowie der Ausbildungsverkehr-Pauschale gem. § 11a ÖPNVG NRW. Abwicklung des Zuwendungsverfahrens, formale und rechtliche Antragsprüfung sowie fachl. Stellungnahmen zu Förderanträgen. Abstimmung mit Verkehrsunternehmen, anderen AT und dem Land. Überwachung der Mittelverwendung, Überarbeitung des Zuwendungsverfahrens sowie Politikberatung. VU = Verkehrsunternehmen NVP = Nahverkehrsplan AT = Aufgabenträger
Auftragsgrundlage	ÖPNVG NRW (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bevölkerung MK, benachbarte AT, Verkehrsunternehmen, Städte und Gemeinden, Bezirksregierung, Ministerium für Bauen, Wohnen, Stadtentwicklung und Verkehr des Landes NRW (MBWSV), politische Gremien, benachbarte Aufgabenträger
Ziele	1. Überprüfung des Nahverkehrsplanes auf die Notwendigkeit zur Fortschreibung mindestens alle fünf Jahre 2. kontinuierliche Information der Politik - Information über aktuelle, kreisbezogene Themen des ÖPNV in mindestens 2 Fachausschusssitzungen pro Jahr 3. vollständige Verwendung der ÖPNV-Pauschale gem. § 11 (2) ÖPNVG NRW 4. vollständige Verwendung der Ausbildungsverkehr-Pauschale gem. § 11a ÖPNVG NRW 5. mindestens ein formalisiertes Abstimmungsgespräch mit der MVG pro Quartal 6. mindestens ein formalisiertes Abstimmungsgespräch mit allen Aufgabenträgern unter Beteiligung von Ministerium und Bezirksregierung pro Jahr
Kennzahlen	Schienenstrecke im Betrieb - Personenverkehr (in km): IST 2021: 105,00 Plan 2022: 105,00 Plan 2023: 105,00
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 2,00 Plan 2022: 2,00 Plan 2023: 3,00

Teilergebnishaushalt Produkt 12.547.01 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.512.432,36	7.019.875	7.297.543	7.076.272	6.812.743	6.809.158
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	39.554,19	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**14.551.986,55**	**7.021.875**	**7.299.543**	**7.078.272**	**6.814.743**	**6.811.158**
11	- Personalaufwendungen	64.459,36	68.194	153.525	155.953	159.073	162.255
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.773,00	102.000	52.000	2.000	2.000	2.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	95.854,51	98.922	71.438	42.123	40.743	34.677
15	- Transferaufwendungen	12.887.254,72	7.092.043	8.091.089	7.755.095	7.236.499	7.236.499
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.547.008,76	4.390	4.890	4.890	4.890	4.890
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**14.643.350,35**	**7.365.549**	**8.372.942**	**7.960.061**	**7.443.205**	**7.440.321**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-91.363,80**	**-343.674**	**-1.073.399**	**-881.789**	**-628.462**	**-629.163**

Teilergebnishaushalt Produkt 12.547.01 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-91.363,80**	**-345.674**	**-1.075.399**	**-883.789**	**-630.462**	**-631.163**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-91.363,80**	**-345.674**	**-1.075.399**	**-883.789**	**-630.462**	**-631.163**
29	**= Teilergebnis**	**-91.363,80**	**-345.674**	**-1.075.399**	**-883.789**	**-630.462**	**-631.163**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-91.363,80**	**-345.674**	**-1.075.399**	**-883.789**	**-630.462**	**-631.163**

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.547.01 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.168.160,49	6.493.206	6.746.151	0,00	6.582.772	6.322.983	6.322.983
07	+ Sonstige Einzahlungen	38.190,00	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.206.350,49**	**6.495.206**	**6.748.151**	**0,00**	**6.584.772**	**6.324.983**	**6.324.983**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.773,00	102.000	52.000	0,00	2.000	2.000	2.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
14	- Transferausszahlungen	8.702.010,28	6.634.392	7.647.851	0,00	7.333.579	6.814.983	6.814.983
15	- Sonstige Auszahlungen	1.176,32	4.390	4.890	0,00	4.890	4.890	4.890
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.751.959,60**	**6.742.782**	**7.706.741**	**0,00**	**7.342.469**	**6.823.873**	**6.823.873**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**454.390,89**	**-247.576**	**-958.590**	**0,00**	**-757.697**	**-498.890**	**-498.890**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**454.390,89**	**-247.576**	**-958.590**	**0,00**	**-757.697**	**-498.890**	**-498.890**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**454.390,89**	**-247.576**	**-958.590**	**0,00**	**-757.697**	**-498.890**	**-498.890**

Produktbeschreibung Produkt 12.547.02 Schienenpersonennahverkehr

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.547	ÖPNV
Produkt	12.547.02	Schienenpersonennahverkehr

Organisationseinheit	Fachdienst 20 - Finanzwirtschaft u. Beteiligungen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen
Produktverantwortlicher	Herr Wärtsch
Beschreibung	Kooperation im Rahmen des Zweckverbands SPNV Ruhr-Lippe (ZRL) und des ZV Nahverkehr Westfalen-Lippe (NVWL) (Planung, Organisation und Ausgestaltung des Schienenpersonennahverkehrs (SPNV) / überregionale Zusammenarbeit), Abstimmung der Interessen des AT MK (ÖPNV) mit den Interessen des AT ZRL (SPNV). Wahrnehmen der Interessen des Kreises gegenüber den Infrastrukturbetreibern. Mitarbeit und fachliche Abstimmung bei der Aufstellung, Fortschreibung und Umsetzung des NVP ZRL und des NVP NVWL gem. ÖPNVG NRW. Mitarbeit und fachliche Abstimmung bei Tarifangelegenheiten und Mitarbeit und fachliche Abstimmung im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit ZRL. Interessenvertretung des MK als AT für den ÖPNV gegenüber dem AT für den SPNV (ZRL und NWL) sowie Dritten (VU etc.). Abstimmung mit anderen Gebietskörperschaften und Politikberatung. AT = Aufgabenträger VU = Verkehrsunternehmen NVP = Nahverkehrsplan
Auftragsgrundlage	ÖPNVG NRW (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bevölkerung MK, Zweckverband SPNV Ruhr-Lippe, Verkehrsunternehmen, Städte und Gemeinden, sonstige Zweckverbände, politische Gremien, Infrastrukturbetreiber, Land
Ziele	1. kontinuierliche Information der Politik - Information über aktuelle, kreisbezogene Themen des SPNV in mindestens einer Fachausschusssitzung pro Jahr 2. mindestens ein Abstimmungsgespräch mit dem ZRL pro Jahr

Teilergebnishaushalt Produkt 12.547.02 Schienenpersonennahverkehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.819,35	116.900	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**52.819,35**	**116.900**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	34.664,66	37.076	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	85.505,86	116.900	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.245,65	500	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**139.416,17**	**154.476**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-86.596,82**	**-37.576**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-86.596,82**	**-37.576**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-86.596,82**	**-37.576**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-86.596,82**	**-37.576**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-86.596,82**	**-37.576**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.547.02 Schienenpersonennahverkehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.000,66	116.900	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**97.000,66**	**116.900**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
14	- Transferausszahlungen	85.505,86	116.900	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	500	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**85.505,86**	**117.400**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.494,80**	**-500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**11.494,80**	**-500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**11.494,80**	**-500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 01.011.03 Finanzbuchhaltung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.011	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01.011.03	Finanzbuchhaltung

Organisationseinheit	Fachdienst 21 - Finanzbuchhaltung
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen
Produktverantwortlicher	Herr Schlecht
Beschreibung	Leistungen: 1. Buchhaltung und Zahlungsabwicklung (Kreishaushalt, Landeshaushalt, durchlaufende Gelder für Dritte) 2. Verwaltung liquider Mittel 3. Zwangsvollstreckung und Forderungsmanagement 4. Verwahrung von Wertgegenständen
Auftragsgrundlage	GO, KomHVO, KrO, NKFG NW, Dienstanweisungen und Leitfäden, VwVG NW, VwGO, InsO, AO, KAG
Zielgruppe	Zahlungspflichtige, Zahlungsempfänger, bewirtschaftende Fachdienste des Kreishaushaltes und des Landeshaushaltes; Kreditinstitute; kreisangehörige Städte und Gemeinden
Ziele	1. Fehlerfreie Abwicklung der Buchhaltung und Zahlungsabwicklung (L.1) 2. Auszahlung innerhalb von 2 Arbeitstagen nach Eingang der vollständigen Belege in der Finanzbuchhaltung (L.1)
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 25,50 Plan 2022: 23,50 Plan 2023: 33,12

Teilergebnishaushalt Produkt 01.011.03 Finanzbuchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30,32	30	60	60	60	60
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10,00	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.082	1.082	1.082	1.082
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	413.815,09	347.700	412.700	413.213	413.247	412.700
10	**= Ordentliche Erträge**	**413.855,41**	**347.830**	**413.942**	**414.455**	**414.489**	**413.942**
11	- Personalaufwendungen	1.624.142,83	1.526.197	2.084.605	2.117.110	2.153.319	2.202.596
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.321,86	45.646	45.636	45.639	45.628	46.610
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	246.488,38	36.600	55.800	42.800	38.800	50.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.892.953,07**	**1.608.443**	**2.186.041**	**2.205.549**	**2.237.747**	**2.300.006**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.479.097,66**	**-1.260.613**	**-1.772.099**	**-1.791.094**	**-1.823.258**	**-1.886.064**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.479.097,66**	**-1.260.613**	**-1.772.099**	**-1.791.094**	**-1.823.258**	**-1.886.064**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.479.097,66**	**-1.260.613**	**-1.772.099**	**-1.791.094**	**-1.823.258**	**-1.886.064**
29	**= Teilergebnis**	**-1.479.097,66**	**-1.260.613**	**-1.772.099**	**-1.791.094**	**-1.823.258**	**-1.886.064**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.479.097,66**	**-1.260.613**	**-1.772.099**	**-1.791.094**	**-1.823.258**	**-1.886.064**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.011.03 Finanzbuchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10,00	100	100	0,00	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	1.082	0,00	1.082	1.082	1.082
07	+ Sonstige Einzahlungen	273.135,42	347.700	412.700	0,00	412.700	412.700	412.700
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**273.145,42**	**347.800**	**413.882**	**0,00**	**413.882**	**413.882**	**413.882**
15	- Sonstige Auszahlungen	24.426,57	36.600	55.300	0,00	42.800	38.800	95.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.426,57**	**36.600**	**55.300**	**0,00**	**42.800**	**38.800**	**95.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**248.718,85**	**311.200**	**358.582**	**0,00**	**371.082**	**375.082**	**318.082**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	6.798,82	5.000	8.000	0,00	5.000	5.000	5.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.798,82**	**5.000**	**8.000**	**0,00**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.798,82**	**-5.000**	**-8.000**	**0,00**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**241.920,03**	**306.200**	**350.582**	**0,00**	**366.082**	**370.082**	**313.082**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**241.920,03**	**306.200**	**350.582**	**0,00**	**366.082**	**370.082**	**313.082**

Investitionen Produkt 01.011.03 Finanzbuchhaltung

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A010113410 FD 21 - Anschaffung von Schränken, Stühlen	5.799	5.000	8.000	0	5.000	5.000	5.000

Produktbeschreibung Produkt 06.351.01 Elterngeld und Elternzeit

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.351	Sonstige soziale Hilfe
Produkt	06.351.01	Elterngeld und Elternzeit

Organisationseinheit	Fachdienst 22 - Wohnungswesen und Elterngeld
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen
Produktverantwortlicher	Frau Hasch
Beschreibung	Beratung, Bearbeitung und Entscheidung von Anträgen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG); Bearbeitung von Widersprüchen
Auftragsgrundlage	BEEG (Auftragsangelegenheit nach Bundesrecht)
Zielgruppe	Eltern; Arbeitgeber
Ziele	Bearbeitung der Anträge innerhalb eines Monats nach Eingang in 80 % aller Fälle
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 9,59 Plan 2022: 9,59 Plan 2023: 9,62

Teilergebnishaushalt Produkt 06.351.01 Elterngeld und Elternzeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	446.868,80	446.000	456.391	456.391	456.391	456.391
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200	385	397	200
10	**= Ordentliche Erträge**	**446.868,80**	**446.200**	**456.591**	**456.776**	**456.788**	**456.591**
11	- Personalaufwendungen	562.453,31	611.109	605.329	614.650	625.031	639.309
14	- Bilanzielle Abschreibungen	399,20	227	85	50	51	238
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	193,72	1.250	1.750	1.750	1.250	1.250
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**563.046,23**	**612.586**	**607.164**	**616.450**	**626.332**	**640.797**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-116.177,43**	**-166.386**	**-150.573**	**-159.674**	**-169.544**	**-184.206**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-116.177,43**	**-166.386**	**-150.573**	**-159.674**	**-169.544**	**-184.206**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-116.177,43**	**-166.386**	**-150.573**	**-159.674**	**-169.544**	**-184.206**
29	**= Teilergebnis**	**-116.177,43**	**-166.386**	**-150.573**	**-159.674**	**-169.544**	**-184.206**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-116.177,43**	**-166.386**	**-150.573**	**-159.674**	**-169.544**	**-184.206**

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.351.01 Elterngeld und Elternzeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	446.868,80	446.000	456.391	0,00	456.391	456.391	456.391
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	200	200	0,00	200	200	200
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**446.868,80**	**446.200**	**456.591**	**0,00**	**456.591**	**456.591**	**456.591**
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	1.250	1.750	0,00	1.750	1.250	1.250
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**1.250**	**1.750**	**0,00**	**1.750**	**1.250**	**1.250**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**446.868,80**	**444.950**	**454.841**	**0,00**	**454.841**	**455.341**	**455.341**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.891,19	0	2.000	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.891,19**	**0**	**2.000**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.891,19**	**0**	**-2.000**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**444.977,61**	**444.950**	**452.841**	**0,00**	**454.841**	**455.341**	**455.341**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**444.977,61**	**444.950**	**452.841**	**0,00**	**454.841**	**455.341**	**455.341**

Investitionen Produkt 06.351.01 Elterngeld und Elternzeit

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A063511410 FD 22 - Beschaffung von Büromobiliar	1.891	0	2.000	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 10.522.01 Wohnungswesen

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.522	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.522.01	Wohnungswesen

Organisationseinheit	Fachdienst 22 - Wohnungswesen und Elterngeld
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen
Produktverantwortlicher	Frau Hasch
Beschreibung	- Sicherung der Wohnungsversorgung (Mietwohnungsbau) - Förderung investiver Maßnahmen im Bestand und Bildung von Wohneigentum für Haushalte mit geringem und mittlerem Einkommen durch Bewilligung von Landesmitteln zur Schaffung von Wohnraum
Auftragsgrundlage	WFNG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bauherren, Ersterwerber, Erwerber, Eigentümer von Wohnraum
Ziele	1. Mietwohnungsbau: 100%ige Vergabe des Mittelkontingents 2. Förderung von investiven Maßnahmen im Bestand: 30%ige Vergabe des Mittelkontingents 3. 90% aller entscheidungsreifen Anträge werden innerhalb einer Woche beschieden
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 4,45 Plan 2022: 4,45 Plan 2023: 4,46

Teilergebnishaushalt Produkt 10.522.01 Wohnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.421,50	35.000	44.000	30.500	30.500	30.550
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	265.000,00	0	6.281	6.281	6.081	6.081
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	250	478	493	250
10	**= Ordentliche Erträge**	**281.421,50**	**35.000**	**50.531**	**37.259**	**37.074**	**36.881**
11	- Personalaufwendungen	136.966,82	180.794	280.853	284.707	289.006	295.506
14	- Bilanzielle Abschreibungen	216,36	152	89	50	51	49
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	747,17	3.450	4.750	4.750	4.750	4.750
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**137.930,35**	**184.396**	**285.692**	**289.507**	**293.807**	**300.305**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**143.491,15**	**-149.396**	**-235.161**	**-252.248**	**-256.733**	**-263.424**
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	250	250	250	250
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**-250**	**-250**	**-250**	**-250**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**143.491,15**	**-149.396**	**-235.411**	**-252.498**	**-256.983**	**-263.674**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**143.491,15**	**-149.396**	**-235.411**	**-252.498**	**-256.983**	**-263.674**
29	**= Teilergebnis**	**143.491,15**	**-149.396**	**-235.411**	**-252.498**	**-256.983**	**-263.674**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**143.491,15**	**-149.396**	**-235.411**	**-252.498**	**-256.983**	**-263.674**

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.522.01 Wohnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.726,50	35.000	44.000	0,00	30.500	30.500	30.550
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	265.507,65	0	6.281	0,00	6.281	6.081	6.081
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	250	0,00	250	250	250
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**282.234,15**	**35.000**	**50.531**	**0,00**	**37.031**	**36.831**	**36.881**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	450.000,00	0	0	0,00	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	250	0,00	250	250	250
15	- Sonstige Auszahlungen	637,94	3.450	4.750	0,00	4.750	4.750	4.750
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**450.637,94**	**3.450**	**5.000**	**0,00**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-168.403,79**	**31.550**	**45.531**	**0,00**	**32.031**	**31.831**	**31.881**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-168.403,79**	**31.550**	**45.531**	**0,00**	**32.031**	**31.831**	**31.881**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-168.403,79**	**31.550**	**45.531**	**0,00**	**32.031**	**31.831**	**31.881**

Produktbeschreibung Produkt 10.522.02 Sicherung der Wohnungsbindung u. des Wohnungsbestandes

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.522	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.522.02	Sicherung der Wohnungsbindung u. des Wohnungsbestandes

Organisationseinheit	Fachdienst 22 - Wohnungswesen und Elterngeld
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen
Produktverantwortlicher	Frau Hasch
Beschreibung	- Erteilung wohnungsrechtlicher Erlaubnisse (Wohnberechtigungsscheine, Freistellungen etc) - Bestands- und Besetzungskontrolle und Überwachung der Kostenmiete preisgebundener Wohnungen - Fachaufsicht
Auftragsgrundlage	WFNG; WoBindG; GO NW (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Eigentümer, Wohnungssuchende, Vermieter, Wohnungsnutzer; kreisangehörige Städte und Gemeinden
Ziele	Jährliche Überprüfung von 10% des kontrollpflichtigen Wohnungsbestandes (gesetzliche Vorgabe)

Teilergebnishaushalt Produkt 10.522.02 Sicherung der Wohnungsbindung u. des Wohnungsbestandes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.190,00	4.000	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.029,40	5.800	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	250	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**10.219,40**	**10.050**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	149.091,14	99.029	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	323,89	1.300	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**149.415,03**	**100.329**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-139.195,63**	**-90.279**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	250	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**-250**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-139.195,63**	**-90.529**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-139.195,63**	**-90.529**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-139.195,63**	**-90.529**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-139.195,63**	**-90.529**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.522.02 Sicherung der Wohnungsbindung u. des Wohnungsbestandes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.390,00	4.000	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.029,40	5.800	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	250	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.419,40**	**10.050**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	250	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	250,49	1.300	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**250,49**	**1.550**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.168,91**	**8.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**10.168,91**	**8.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**10.168,91**	**8.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 02.121.01 Statistische Informationen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.121	Statistik und Wahlen
Produkt	02.121.01	Statistische Informationen

Organisationseinheit	FD 62 - Kataster, Vermessung und Geodaten
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen
Produktverantwortlicher	Frau Strauch
Beschreibung	Sammlung, Auswertung und Aufbereitung von raumrelevantem statistischen Datenmaterial aus den Bereichen Bevölkerung, Wirtschaft und Umwelt zur Information interner Verwaltungseinheiten und der Städte und Gemeinden sowie als Grundlage der politischen Entscheidungsfindung.
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidung des Landrats; im Einzelfall Ausschussbeschluss
Zielgruppe	politische Gremien, Organisationseinheiten der Kreisverwaltung, Bürger im Märkischen Kreis, Städte und Gemeinden im Märkischen Kreis
Ziele	Beantwortung von mind. 80 % aller verwaltungsinternen Anfragen
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 4,34 Plan 2022: 4,34 Plan 2023: 5,30

Teilergebnishaushalt Produkt 02.121.01 Statistische Informationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	356,14	121	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	700.000	470.000	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**356,14**	**700.121**	**470.000**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	41.065,51	30.693	336.116	341.630	347.770	355.788
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	297,17	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	471,77	122	0	0	0	730
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.043,66	600.500	11.000	100	100	100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**101.878,11**	**632.315**	**348.116**	**342.730**	**348.870**	**357.618**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-101.521,97**	**67.806**	**121.884**	**-342.730**	**-348.870**	**-357.618**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-101.521,97**	**67.806**	**121.884**	**-342.730**	**-348.870**	**-357.618**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-101.521,97**	**67.806**	**121.884**	**-342.730**	**-348.870**	**-357.618**
29	**= Teilergebnis**	**-101.521,97**	**67.806**	**121.884**	**-342.730**	**-348.870**	**-357.618**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-101.521,97**	**67.806**	**121.884**	**-342.730**	**-348.870**	**-357.618**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.121.01 Statistische Informationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	700.000	470.000	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**700.000**	**470.000**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	297,17	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
15	- Sonstige Auszahlungen	33.340,99	595.500	11.000	0,00	100	100	100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**33.638,16**	**596.500**	**12.000**	**0,00**	**1.100**	**1.100**	**1.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-33.638,16**	**103.500**	**458.000**	**0,00**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7.299,02	5.000	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.299,02**	**5.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-7.299,02**	**-5.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-40.937,18**	**98.500**	**458.000**	**0,00**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-40.937,18**	**98.500**	**458.000**	**0,00**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**

Investitionen Produkt 02.121.01 Statistische Informationen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A021211410 FD 62 - Ersatzbeschaffungen an Mobiliar	7.299	0	0	0	0	0	0
A021211411 FD 62 - EDV Ausstattung	0	5.000	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 09.512.01 Kataster, Vermessung und Geodaten

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.512	Geoinformationen
Produkt	09.512.01	Kataster, Vermessung und Geodaten

Organisationseinheit	Fachdienst 62 - Kataster, Vermessung und Geodaten
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen
Produktverantwortlicher	Frau Strauch
Beschreibung	Die Erhebung der Geobasisdaten umfasst - die Bereitstellung des geodätischen Raumbezugs - die Erneuerung des Liegenschaftskatasters aufgrund von großflächigen Neuvermessungen - die Durchführung von Liegenschaftsvermessungen - die Durchführung von Ingenieurvermessungen Leistungen: 1. Bereitstellung des geodätischen Raumbezugs (SAPOS, Vermessungspunktfelder des Liegenschaftskatasters, Lagefestpunkte, Höhenfestpunkte) 2. Erneuerung des Liegenschaftskatasters aufgrund von großflächigen Neuvermessungen (Neuvermessungen und Flurbereinigungsverfahren) 3. Durchführung von gebührenfreien Liegenschaftsvermessungen (kleinräumige Vermessungen zur Verbesserung der Geometrie und Aktualisierung der Liegenschaftsangaben, gebührenfreie Gebäudeeinmessungen) 4. Durchführung von gebührenpflichtigen Liegenschaftsvermessungen (Teilungsvermessungen, Grenzvermessungen, Gebäudeeinmessungen) 5. Durchführung von Ingenieurvermessungen (technische Vermessungen zur Vorbereitung und Ausführung von Bauvorhaben und zur Wahrnehmung öffentlicher Aufgaben der Verwaltung)
Auftragsgrundlage	VermKatG NRW (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Eigentümer von Grundstücken und Rechten an Grundstücken, Öffentlich bestellte Vermessungsingenieure, behördliche und private Vermessungsstellen, Fachbehörden, GIS-Anwender, Städte und Gemeinden, Dienststellen der Kreisverwaltung
Ziele	1. zu L.1: Übernahme von Vermessungs- und Berechnungsergebnissen in den Vermessungspunktfeldern des Liegenschaftskatasters (AP) in die amtlichen Nachweise innerhalb 1 Woche 2. zu. L.2: Flächendeckende Geometrieverbesserung der Liegenschaftskarte im Hinblick auf eine einwandfreie, vollständige und aktuelle Darstellung durch 60 ha Katasterneuerung pro Jahr 3. zu. L.3: Durchführung von gebührenfreien Gebäudeeinmessungen innerhalb von sechs Monaten nach Auftragseingang 4. zu L.4: Durchführung von gebührenpflichtigen Liegenschaftsvermessungen innerhalb von zwölf Wochen nach Auftragseingang 5. zu .5: Durchführung von Ingenieurvermessungen innerhalb von sechs Wochen nach Auftragseingang
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 72,65 Plan 2022: 69,60 Plan 2023: 71,99

Teilergebnishaushalt Produkt 09.512.01 Kataster, Vermessung und Geodaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	20.000	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.149,97	60.000	550.000	550.000	550.000	550.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	2.734	2.734	2.734	2.734
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	1.296	1.382	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**74.149,97**	**60.000**	**572.734**	**554.030**	**554.116**	**552.734**
11	- Personalaufwendungen	1.656.105,39	1.619.385	4.568.231	4.638.895	4.717.614	4.825.450
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.889,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.921,59	23.676	24.775	23.723	1.683	22.965
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.844,57	16.200	68.300	58.600	58.600	58.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.691.760,55**	**1.661.561**	**4.663.606**	**4.723.518**	**4.780.197**	**4.909.315**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.617.610,58**	**-1.601.561**	**-4.090.872**	**-4.169.488**	**-4.226.081**	**-4.356.581**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.617.610,58**	**-1.601.561**	**-4.090.872**	**-4.169.488**	**-4.226.081**	**-4.356.581**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.617.610,58**	**-1.601.561**	**-4.090.872**	**-4.169.488**	**-4.226.081**	**-4.356.581**

Teilergebnishaushalt Produkt 09.512.01 Kataster, Vermessung und Geodaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**= Teilergebnis**	**-1.617.610,58**	**-1.601.561**	**-4.090.872**	**-4.169.488**	**-4.226.081**	**-4.356.581**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.617.610,58**	**-1.601.561**	**-4.090.872**	**-4.169.488**	**-4.226.081**	**-4.356.581**

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.512.01 Kataster, Vermessung und Geodaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	20.000	0,00	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.974,72	60.000	550.000	0,00	550.000	550.000	550.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	2.734	0,00	2.734	2.734	2.734
07	+ Sonstige Einzahlungen	8.815,82	0	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**96.790,54**	**60.000**	**572.734**	**0,00**	**552.734**	**552.734**	**552.734**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.889,00	2.300	2.300	0,00	2.300	2.300	2.300
15	- Sonstige Auszahlungen	3.118,62	16.400	69.100	0,00	59.400	59.400	59.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.007,62**	**18.700**	**71.400**	**0,00**	**61.700**	**61.700**	**61.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**91.782,92**	**41.300**	**501.334**	**0,00**	**491.034**	**491.034**	**491.034**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	33.304,35	2.000	8.000	0,00	8.000	8.000	8.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**33.304,35**	**2.000**	**8.000**	**0,00**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-33.304,35**	**-2.000**	**-8.000**	**0,00**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**58.478,57**	**39.300**	**493.334**	**0,00**	**483.034**	**483.034**	**483.034**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**58.478,57**	**39.300**	**493.334**	**0,00**	**483.034**	**483.034**	**483.034**

Investitionen Produkt 09.512.01 Kataster, Vermessung und Geodaten

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A095121410 FD 62 - Ersatzbeschaffungen an Mobiliar	0	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
A095121411 FD 62 - Technische Geräte	33.304	0	0	0	0	0	0
A095122410 FD 62 - Ersatzbeschaffungen an Mobiliar	0	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
A095123410 FD 62 - Ersatzbeschaffungen an Mobiliar	0	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
A095124410 FD 62 - Ersatzbeschaffungen an Mobiliar	0	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000

Produktbeschreibung Produkt 09.512.02 Führung der Geobasisdaten

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.512	Geoinformationen
Produkt	09.512.02	Führung der Geobasisdaten

Organisationseinheit	Fachdienst 62 - Kataster, Vermessung und Geodaten
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen
Produktverantwortlicher	Frau Strauch
Beschreibung	Im Liegenschaftskataster sind für das Kreisgebiet alle Liegenschaften (Flurstücke und Gebäude) aktuell darzustellen und zu beschreiben. Die Darstellung und Beschreibung umfasst u.a. die Liegenschaftsangaben und die Angaben zur Nutzung in jederzeit un verändert wiedergabefähiger Form. Diese Daten sind entsprechend den Anforderungen der Bürger und der Nutzer aus Wirtschaft, Verwaltung, Recht und Wissenschaft zu führen und regelmäßig zu aktualisieren. Ergänzend können öffentlich-rechtliche Festlegun gen geführt werden. Die Fortführung erfolgt durch die Übernahme von Veränderungen der Angaben zu den Liegenschaften in den bestehenden Nachweisen. Leistungen: 1. Qualifizierung, Auswertung und Führung des Liegenschaftskatasters (Angaben zu Flurstücksgrenzen, ggf. mit besonderen Hinweisen, Katastertechnische Ordnungseinheiten, Flurstücksflächen, Gebäudedaten, Grenz-, Gebäude- und sonstige Vermessungspunkte, Straßennamen usw.) 2. Führung der Nutzungsangaben im Liegenschaftskataster (Angaben zu Bewuchs, Beschaffenheit, Bebauung, Nutzung usw.) 3. Führung öffentlich-rechtlicher Festlegungen (Angaben zu Klassifizierung der Straßen und der Gewässer, Hinweise auf Bodenordnungsverfahren, Hinweise auf weitere rechtliche Festsetzungen usw.) 4. Führung der Eigentumsangaben 5. Besondere Aufgaben (Grenzgutachten, Behandlung von Widersprüchen, Sonderaufsicht gem. VermKatG NRW, usw.)
Auftragsgrundlage	VermKatG NRW (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Grundstückseigentümer, Inhaber von Rechten an Grundstücken und andere Benutzer, insbesondere aus den Bereichen: Recht (Notare), Verwaltung (Fachdienste MK, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Finanzämter, Grundbuchämter) und Wirtschaft (Ver- und Entsorger, Verkehr u.a.)
Ziele	1. zu L.1: Beseitigung von Bruchnummern und Überhaken bestehender Flurstücke bei mindestens 20 Flurstücken/Monat 2. zu L.1: Rechtsfehlerfreie Bearbeitung unter Einhaltung der Qualitätskriterien eines modernen Liegenschaftskatasters (Nettobearbeitungszeit maximal 27 Tage) 3. zu L.2: Sicherstellung einer nutzerorientierten Aktualität von 50 Tagen 4. zu L.3: Sicherstellung einer nutzerorientierten Aktualität von 20 Tagen 5. zu L.4: Gewährleistung einer Ø Durchlaufzeit für die Eingabe der Berichtigungen der Eigentumsangaben von 28 Tagen

Teilergebnishaushalt Produkt 09.512.02 Führung der Geobasisdaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	392.328,01	410.000	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**392.328,01**	**410.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	1.267.406,17	1.313.309	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	469,17	591	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.569,95	11.100	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.271.445,29**	**1.325.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-879.117,28**	**-915.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-879.117,28**	**-915.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-879.117,28**	**-915.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-879.117,28**	**-915.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-879.117,28**	**-915.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.512.02 Führung der Geobasisdaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	423.823,51	410.000	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**423.823,51**	**410.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
15	- Sonstige Auszahlungen	1.991,51	11.300	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.991,51**	**11.300**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**421.832,00**	**398.700**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	529,81	2.000	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**529,81**	**2.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-529,81**	**-2.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**421.302,19**	**396.700**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**421.302,19**	**396.700**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 09.512.03 Bereitstellung der Geobasisdaten

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.512	Geoinformationen
Produkt	09.512.03	Bereitstellung der Geobasisdaten

Organisationseinheit	Fachdienst 62 - Kataster, Vermessung und Geodaten
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen
Produktverantwortlicher	Frau Strauch
Beschreibung	Die Bereitstellung der Geobasisdaten umfasst - die Beratung in kataster- und vermessungstechnischen Fragen - die Erteilung von Auszügen aus dem Liegenschaftsbuch und der Liegenschaftskarte (auch aus historischen Nachweisen) - die Erteilung von Auszügen aus dem Katasterzahlennachweis und dem Nachweis der Festpunkte zur Durchführung von Vermessungen aller Art, insbesondere für ÖbVermIng und den eigenen Außendienst - die Ausstellung von Bescheinigungen über im Liegenschaftskataster nachgewiesene Tatbestände (u. a. Entfernungsbescheinigungen, Grenzbescheinigungen, Identitätsbescheinigungen, Unschädlichkeitszeugnisse) - den Vertrieb von Geobasisdaten der Landesvermessung einschl. Lizenzerteilung für Nutzungsrechte. Leistungen: 1. Beratung, Auskünfte und Datenabgabe aus dem Liegenschaftskataster 2. Beratung, Auskünfte und Datenabgabe aus den Geobasisdaten der Landesvermessung einschließlich Lizenzerteilung 3. Bereitstellung der Geobasisdaten des Liegenschaftskatasters im Geodatenportal MK 4. Qualifizierung, Auswertung und Führung des Katasterzahlennachweises 5. digitale reprographische Dienstleistungen
Auftragsgrundlage	VermKatG NRW (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Eigentümer, Erwerber, Vermessungsstellen, Behörden (auch Fachdienste MK), Wirtschafts- und Versorgungsunternehmen, Planungsbüros, Bauherren, Architekten, Kreditinstitute und Notare, Versicherungen, Krankenkassen u.a.
Ziele	1. zu L.1: Gewährleistung einer Ø Durchlaufzeit für schriftliche Auszüge und Auswertungen aus den Geobasisdaten (ALKIS) von 4 Tagen 2. zu L.3: a) Erzielung von 25.000 Onlinezugriffen monatlich auf die Liegenschaftskarte und die Eigentumsangaben (ALKIS) zur Förderung des E-Governments b) Verbesserung des E-Governments durch die Online-Bereitstellung des Katasterzahlennachweises mit dem Verfahren Risse-Online c) Sicherstellung der Verfügbarkeit des Verfahrens Risse-Online an Werktagen mind. in der Zeit von 7: 00 Uhr bis 17:00 Uhr d) Verbesserung des Online-Angebotes

Teilergebnishaushalt Produkt 09.512.03 Bereitstellung der Geobasisdaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.457,40	116.000	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**109.457,40**	**116.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	582.747,30	674.012	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	436,16	587	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.803,76	7.200	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**585.987,22**	**681.799**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-476.529,82**	**-565.799**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-476.529,82**	**-565.799**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-476.529,82**	**-565.799**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-476.529,82**	**-565.799**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-476.529,82**	**-565.799**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.512.03 Bereitstellung der Geobasisdaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.765,70	116.000	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**110.765,70**	**116.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
15	- Sonstige Auszahlungen	2.615,99	7.400	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.615,99**	**7.400**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**108.149,71**	**108.600**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	311,11	2.000	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**311,11**	**2.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-311,11**	**-2.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**107.838,60**	**106.600**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**107.838,60**	**106.600**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 09.512.04 Katastermodernisierung, GIS, Topogr., Kartographie

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.512	Geoinformationen
Produkt	09.512.04	Katastermodernisierung, GIS, Topogr., Kartographie

Organisationseinheit	Fachdienst 62 - Kataster, Vermessung und Geodaten
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen
Produktverantwortlicher	Frau Strauch
Beschreibung	Das Produkt umfasst: 1. Modernisierung und strukturelle Erneuerung des Liegenschaftskatasters 2. Herstellung und Fortführung thematischer Karten und sonstiger kartographischer Produkte 3. Fachliche Koordination des Geodatenmanagements (HSP) und des Geodatenportals des Kreises, Dienstleistungen im Bereich Geodatenmanagement für Gemeinden einschl. Kooperationen. 4. Aufbau, Führung, Bereitstellung von GIS-Anwendungen und Auswertung raumbezogener Fachdaten
Auftragsgrundlage	VermKatG NRW, GeoZG NRW (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Nutzer von Geodaten insbesondere aus den Bereichen Wirtschaft (Immobilien-/Finanz-/Bauwirtschaft, Touristik, Ver- und Entsorgungsunternehmen, Mittelstand), Öffentliche Verwaltung (FD MK, Gemeinden, Einrichtungen des Landes) und Recht (Notare/Bürger).
Ziele	1. zu L.1: Aufbau der Amtlichen Basiskarte ABK bis zum 31.12.2019 gem. der gesetzlichen Vorgaben. 2. zu L.3: Verbesserung der Geodateninfrastruktur durch Umsetzung des Geodatenzugangsgesetzes NRW a) Realisierung von Download- und Transformationsdiensten - Annex II und III bis 21.10.2020 3. zu L.3: Verbesserung des Zugangs zu allen öffentlichen Geodaten durch die wirtschaftliche Ausschöpfung sich ständig verbessernder Informations- und Kommunikationstechnologien; Erreichen einer Besucherzahl im Intranet/Internet von 60.000 pro Monat 4. zu L.4: Ausbau des Geodatenportals durch Realisierung von mind. 1 Fachanwendung im Produktbereich 110 “Ver- und Entsorgung" bis Ende 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 09.512.04 Katastermodernisierung, GIS, Topogr., Kartographie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.379,56	20.000	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**15.379,56**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	1.215.081,55	1.270.863	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	499,84	622	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.877,12	44.600	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.235.458,51**	**1.316.085**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.220.078,95**	**-1.296.085**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.220.078,95**	**-1.296.085**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.220.078,95**	**-1.296.085**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-1.220.078,95**	**-1.296.085**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.220.078,95**	**-1.296.085**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.512.04 Katastermodernisierung, GIS, Topogr., Kartographie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.379,56	20.000	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.379,56**	**20.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
15	- Sonstige Auszahlungen	18.394,21	44.800	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.394,21**	**44.800**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.014,65**	**-24.800**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	2.000	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**2.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-3.014,65**	**-26.800**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-3.014,65**	**-26.800**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 09.512.05 Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.512	Geoinformationen
Produkt	09.512.05	Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss

Organisationseinheit	Fachdienst 62 - Kataster, Vermessung und Geodaten
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen
Produktverantwortlicher	Frau Strauch
Beschreibung	Führen und Auswerten der Kaufpreis- und Mietpreissammlung, Veröffentlichen von Immobilienmarktdaten sowie Mitwirkung bei Bodenordnungsmaßnahmen. Leistungen: 1. Ableitung von Marktdaten, Marktbericht 2. Ermittlung von Bodenrichtwerten 3. Erteilung von Auskünften und Auszügen einschließlich Beratung 4. Gutachtliche Stellungnahmen; erstellt durch die kommunale Wertermittlungsstelle 5. Gutachten über den Verkehrswert von bebauten und unbebauten Grundstücken sowie Rechten an Grundstücken; erstellt durch den Gutachterausschuss
Auftragsgrundlage	BauGB (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Erwerber und Verkäufer von Immobilien, Kreditinstitute, Makler, Finanz- und Justizbehörden, Sachverständige, Verwaltungen, Liegenschafts-, Sozial-, Jugend- und Arbeitsämter
Ziele	1. zu L.1: Ermittlung der Grundstücksmarktdaten MK jährlich bis zum 28.02. 2. zu L.1: Abgabe der Daten für den Grundstücksmarktbericht NRW des Oberen Gutachterausschusses jährlich bis zum 28.02. 3. zu L.1: Abgabe der Daten für das Immobilienrichtwertsystem BORISplus.NRW jährlich bis zum 31.03. 4. zu L.1: Abgabe der Daten für den Immobilienmarktbericht Deutschland jährlich bis zum 15.05. 5. zu L.2: Ermittlung der Bodenrichtwerte jährlich bis zum 15.02. 6. zu L.4: Durchschnittliche Durchlaufzeit für die Erstellung der gutachtlichen Stellungnahmen: in < 11 Wochen 7. zu L.5: Durchschnittliche Durchlaufzeit für die Erstellung der Verkehrswertgutachten: in < 15 Wochen
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 8,29 Plan 2022: 8,34 Plan 2023: 9,50

Teilergebnishaushalt Produkt 09.512.05 Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.960,30	10.000	10.000	10.000	10.000	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.991,54	46.000	41.000	41.000	41.000	41.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**34.951,84**	**56.000**	**51.000**	**51.000**	**51.000**	**41.000**
11	- Personalaufwendungen	512.797,88	430.288	587.889	597.533	608.271	622.294
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.960,30	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	408,68	574	564	566	571	559
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.692,89	58.100	58.100	56.100	56.100	46.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**555.859,75**	**488.962**	**646.553**	**654.199**	**664.942**	**668.953**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-520.907,91**	**-432.962**	**-595.553**	**-603.199**	**-613.942**	**-627.953**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-520.907,91**	**-432.962**	**-595.553**	**-603.199**	**-613.942**	**-627.953**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-520.907,91**	**-432.962**	**-595.553**	**-603.199**	**-613.942**	**-627.953**
29	**= Teilergebnis**	**-520.907,91**	**-432.962**	**-595.553**	**-603.199**	**-613.942**	**-627.953**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-520.907,91**	**-432.962**	**-595.553**	**-603.199**	**-613.942**	**-627.953**

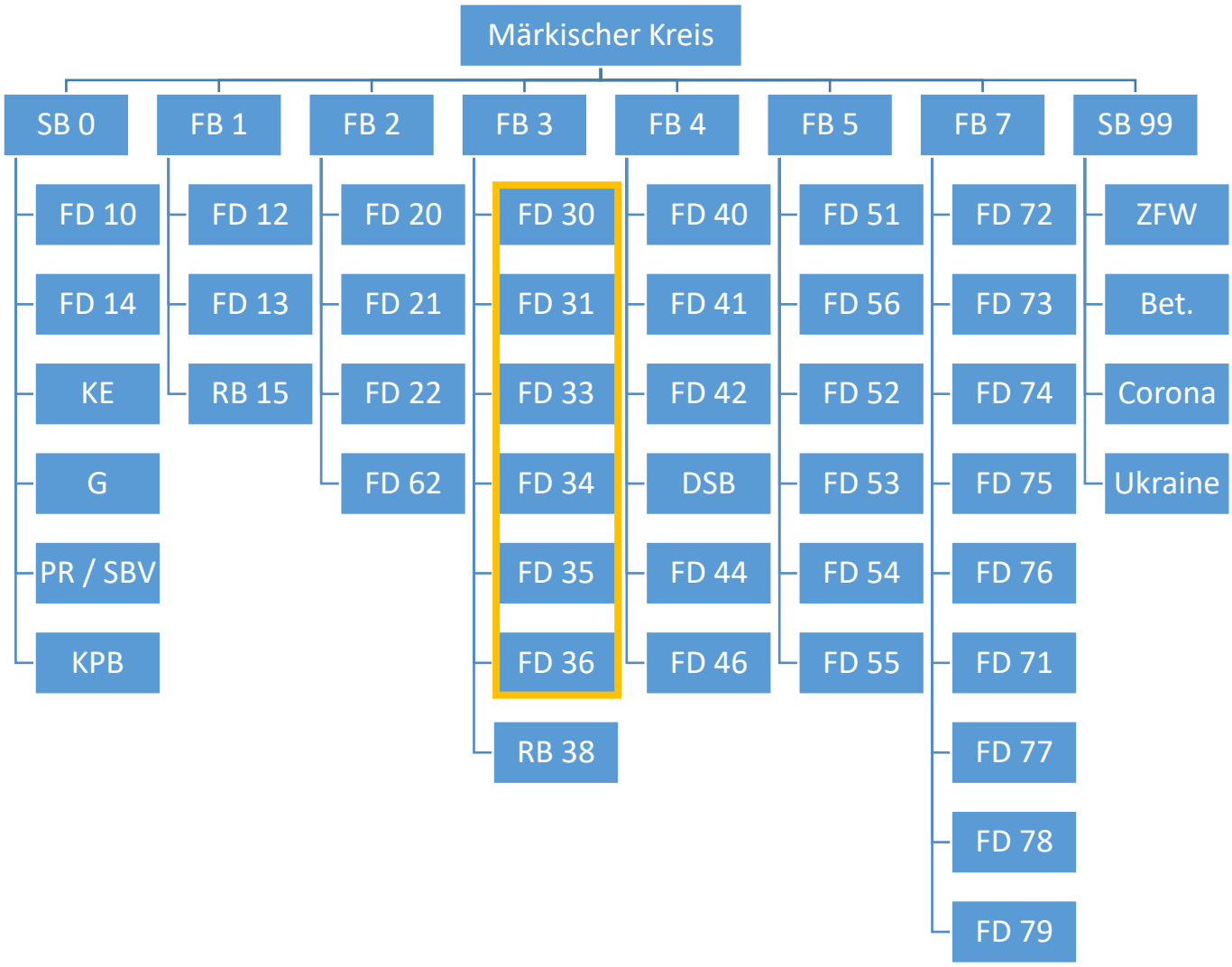
Teilfinanzhaushalt Produkt 09.512.05 Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.960,30	10.000	10.000	0,00	10.000	10.000	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.379,24	46.000	41.000	0,00	41.000	41.000	41.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.051,50	0	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**37.391,04**	**56.000**	**51.000**	**0,00**	**51.000**	**51.000**	**41.000**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.960,30	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	31.496,58	58.300	58.300	0,00	56.300	56.300	46.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**41.456,88**	**58.300**	**58.300**	**0,00**	**56.300**	**56.300**	**46.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.065,84**	**-2.300**	**-7.300**	**0,00**	**-5.300**	**-5.300**	**-5.300**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	529,81	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**529,81**	**2.000**	**2.000**	**0,00**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-529,81**	**-2.000**	**-2.000**	**0,00**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-4.595,65**	**-4.300**	**-9.300**	**0,00**	**-7.300**	**-7.300**	**-7.300**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-4.595,65**	**-4.300**	**-9.300**	**0,00**	**-7.300**	**-7.300**	**-7.300**

Investitionen Produkt 09.512.05 Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A095125410 FD 62 - Ersatzbeschaffungen an Mobiliar	530	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000

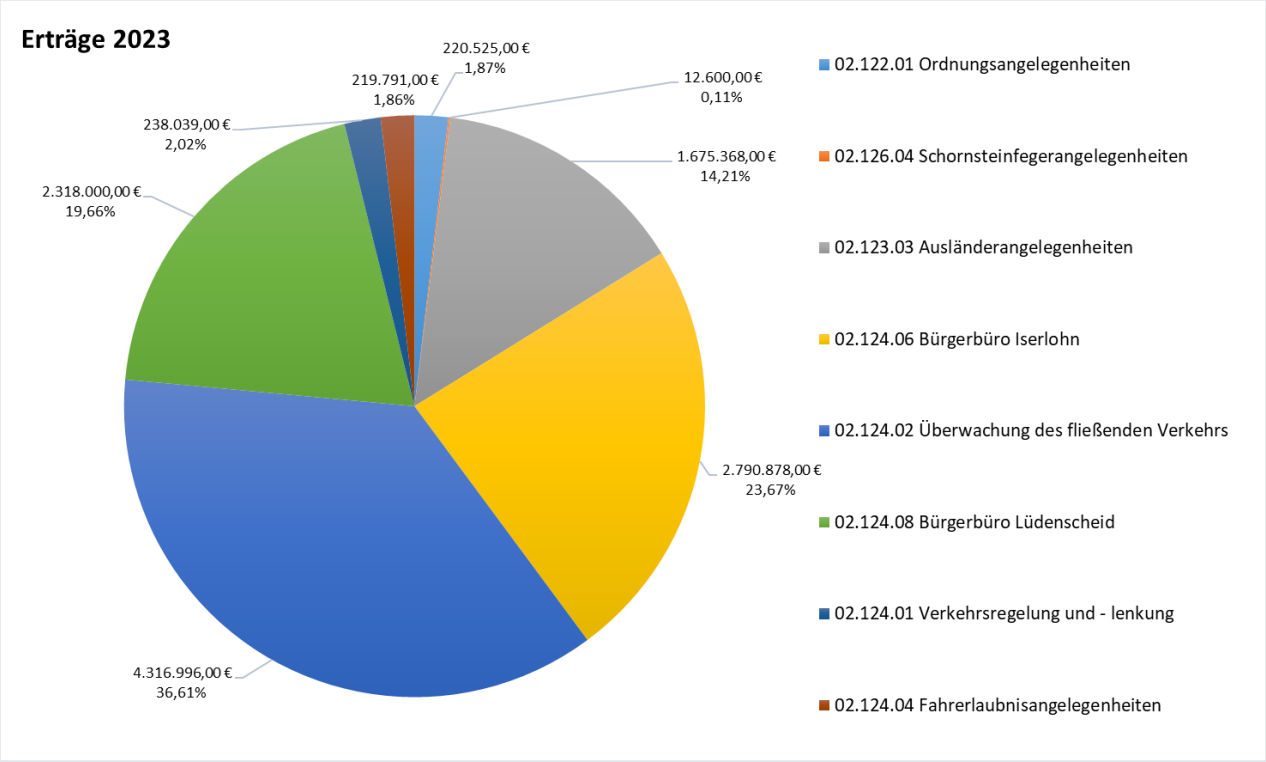
Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 30, 31, 33, 34, 35, 36

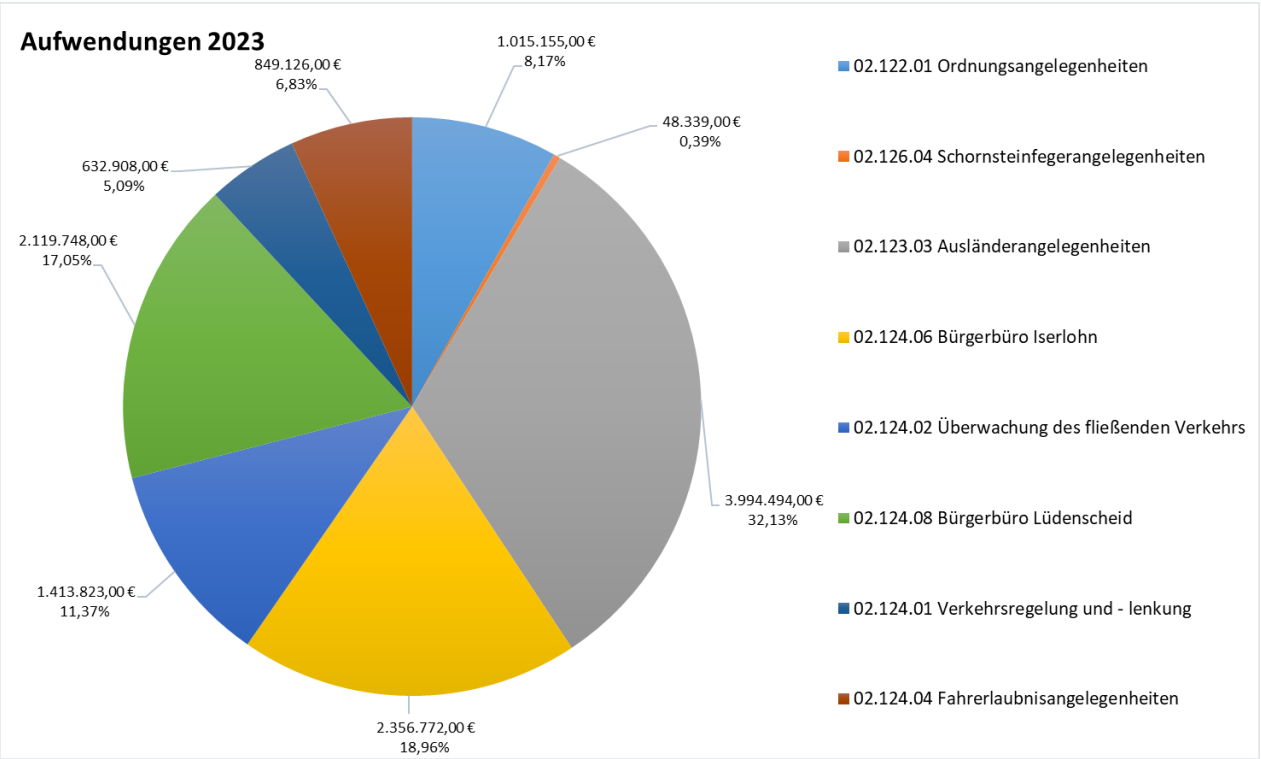


In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 30, 31, 33, 34, 35, 36 sind folgende Produkte inkludiert:

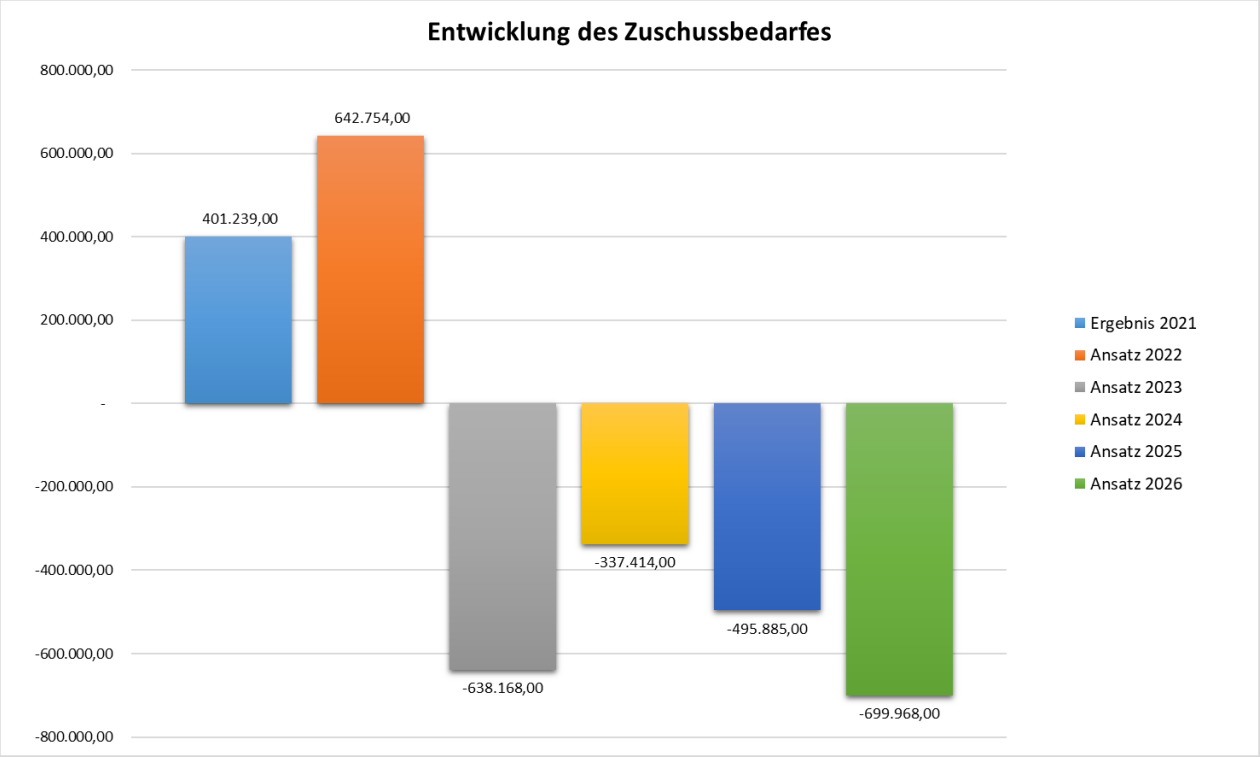
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung	
Fachdienst 30	Herr Klein	02.122.01	Ordnungsangelegenheiten
		02.126.04	Schornsteinfegerangelegenheiten
Fachdienst 31	Herr Budde	02.123.03	Ausländerangelegenheiten
Fachdienst 33	Herr Beuke	02.124.06	Bürgerbüro Iserlohn
Fachdienst 34	Frau Hornemann	02.124.02	Überwachung des fließenden Verkehrs
Fachdienst 35	Herr Borlinghaus	02.124.08	Bürgerbüro Lüdenscheid
Fachdienst 36	Herr Dyziek	02.124.01	Verkehrsregelung und - lenkung
		02.124.04	Fahrerlaubnisangelegenheiten

Übersicht der Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2023 je Produkt



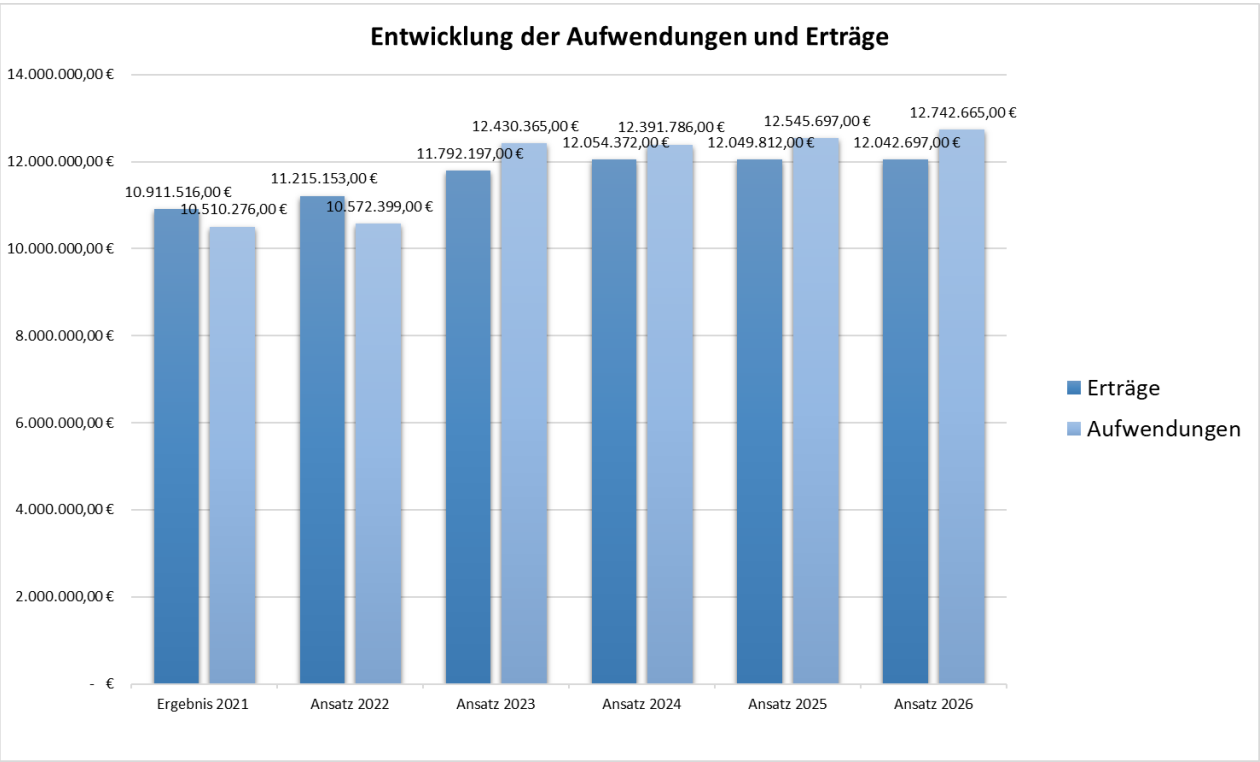


I. Ergebnisplan

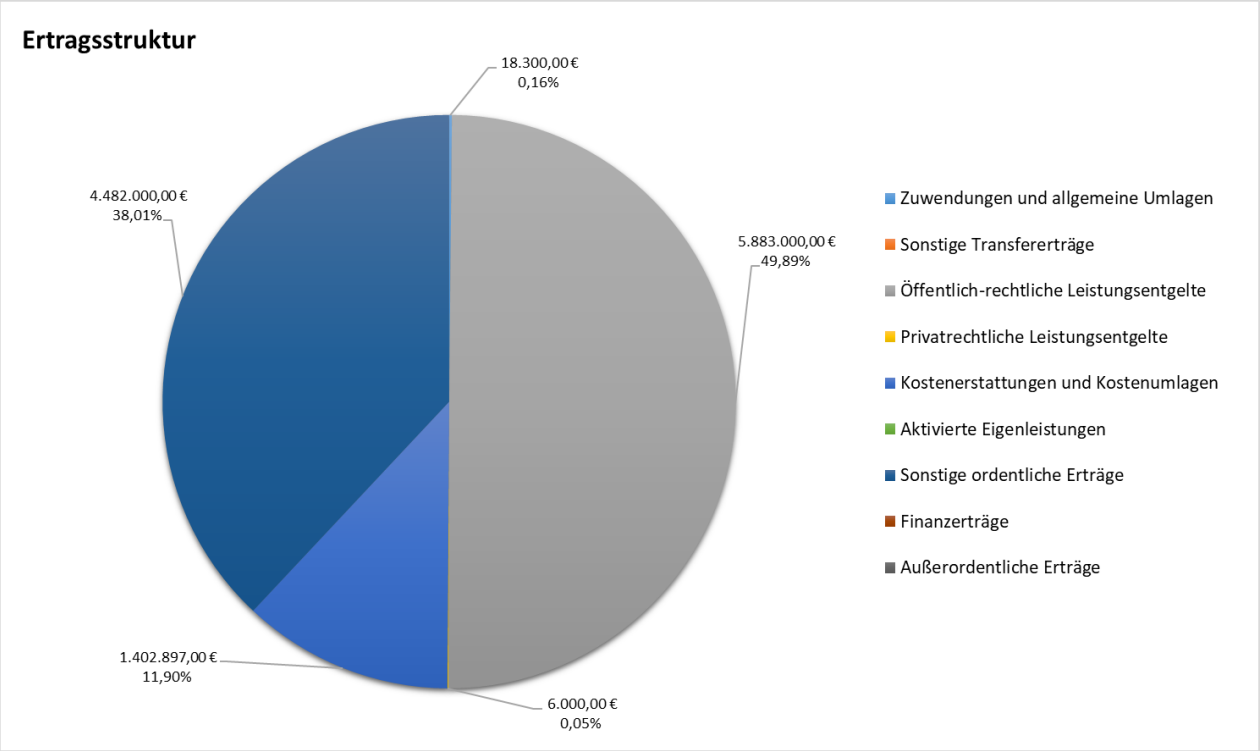


Die Aufwendungen und Erträge der Fachdienste 30 – 36 machen in Summe (einschl. Personalaufwand) jeweils ca. 2 % der Aufwendungen und Erträge des Gesamthaushalts der Kreisverwaltung aus.

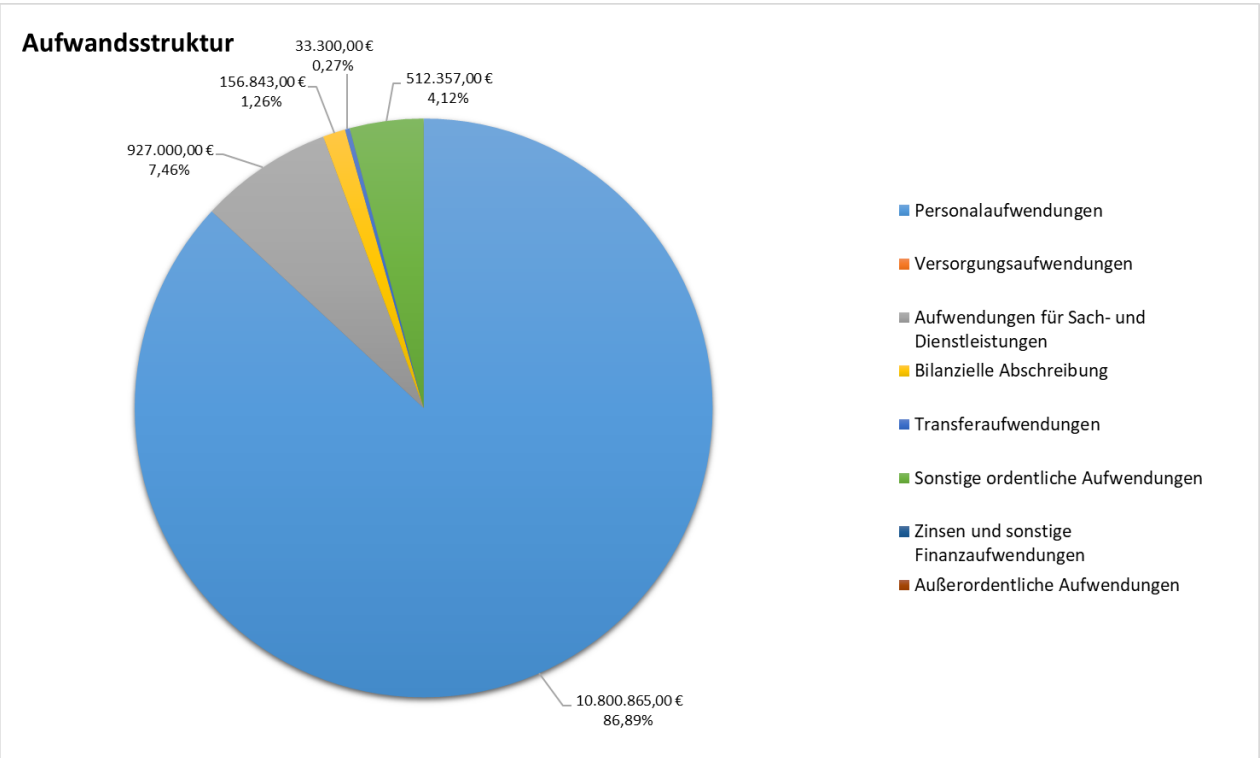
Die deutlichen Erhöhungen auf der Aufwandsseite ab 2023 ergeben sich durch eine Neuverteilung der Gesamtpersonalkosten der Kreisverwaltung über alle Fachdienste. Damit einher geht eine rechnerische Erhöhung des Zuschussbedarfs in den Fachdiensten 30 – 36. Tatsächlich ist die Personalstruktur dort jedoch im Wesentlichen unverändert.



Einen Großteil der Erträge in diesem Budget machen die Verwaltungsgebühren aus. Der Schwerpunkt liegt dabei in den Bürgerbüros Iserlohn und Lüdenscheid (FD 33 und FD 35) (zusammen ca. 4,6 Mio. EUR). Weitere Gebühreneinnahmen in nennenswertem Umfang generieren die Ausländerbehörde (FD 31) und der Bereich Verkehrssicherung/-lenkung/Fahrerlaubnis (FD 36). Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich im Wesentlichen um die Bußgeldeinnahmen des FD 34.



Der Teilergebnishaushalt wird zu ca. 87 % (ca. 10,8 Mio. EUR) durch die Personalaufwendungen bestimmt.



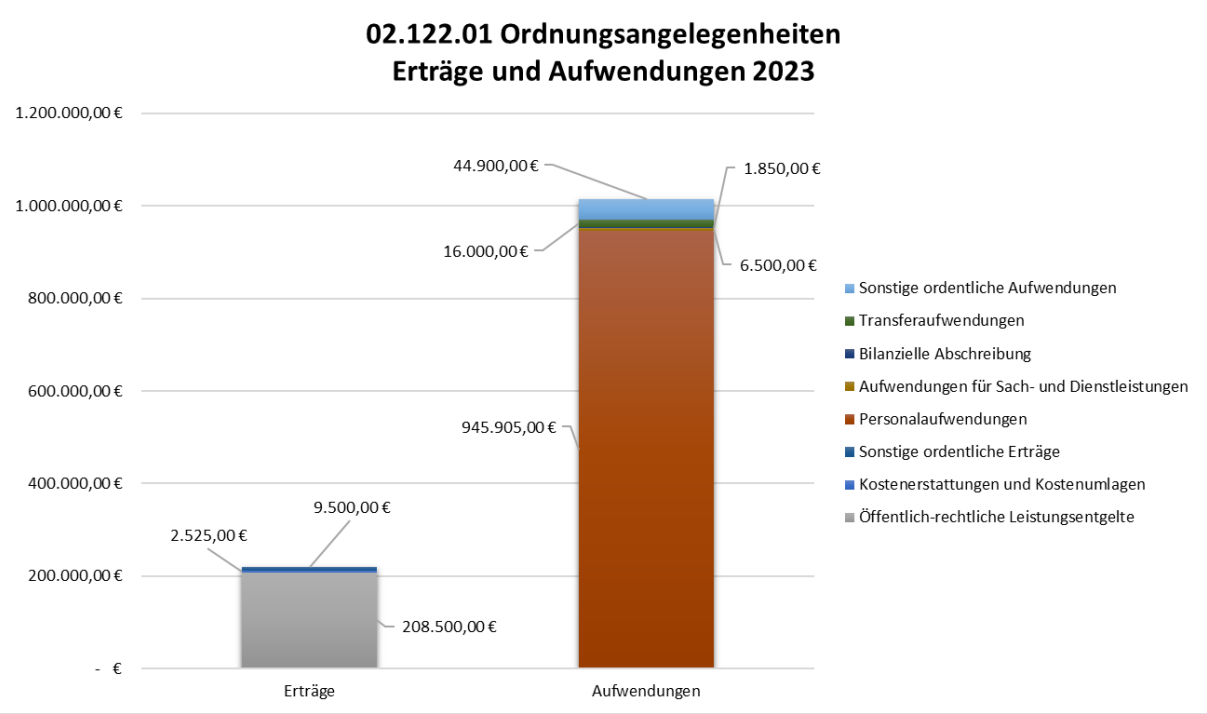
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
			FD 30		
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	- 359.986	- 428.579	- 794.630	- 366.051
02.126.04	Schornsteinfeger-angelegenheiten	- 9.032	- 18.805	- 35.739	- 16.934
			FD 31		
02.123.03	Ausländerangelegenheiten	- 1.668.860	- 1.848.709	- 2.319.126	- 470.417
			FD 33		
02.124.06	Bürgerbüro Iserlohn	1.046.617	979.722	434.106	- 545.616
			FD 34		
02.124.02	Überwachung des fließenden Verkehrs	1.773.543	2.318.006	2.903.173	585.167
			FD 35		
02.124.08	Bürgerbüro Lüdenscheid	592.430	601.231	198.252	- 402.979
			FD 36		
02.124.01	Verkehrsregelung und -lenkung	- 345.569	- 349.106	- 394.869	- 45.763
02.124.04	Fahrerlaubnis-angelegenheiten	- 627.902	- 611.006	- 629.335	- 18.329
	Gesamt	401.241	642.754	- 638.168	- 1.280.922

Fachdienst 30

02.122.00 – Ordnungsangelegenheiten

FD 30						
	Ordnungsangelegenheiten	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
02.122.01	Erträge	311.452	219.000	220.525	1.525	Mehrerträge
	Aufwendungen	671.438	647.579	1.015.155	367.576	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 359.986**	**- 428.579**	**- 794.630**	**- 366.051**	**Verschlechterung des Saldos**

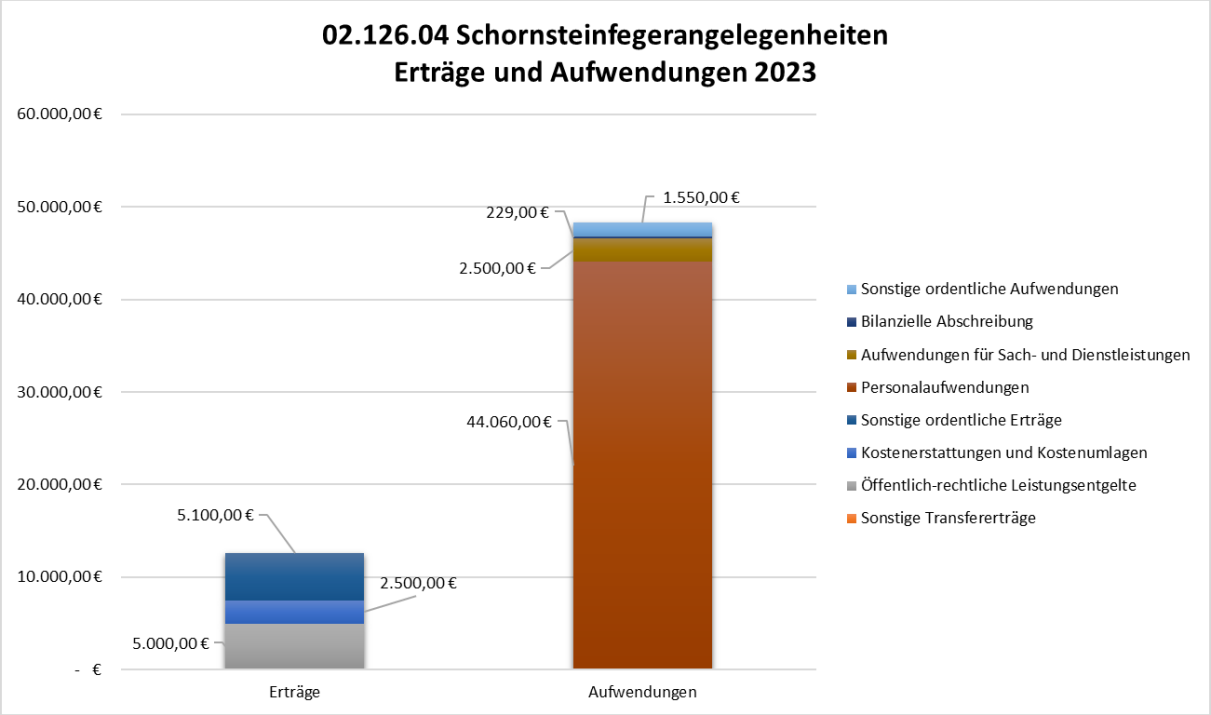


In diesem Produkt sind Jagd- und Fischereiangelegenheiten, gewerberechtliche und sonstige ordnungsrechtliche Verfahren, Namensänderungen sowie das Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen zusammengefasst.

Nennenswerte Veränderungen im Budget – abgesehen vom Anstieg des Personalaufwands aufgrund geänderter interner Verrechnungsgrundlagen - gegenüber den Vorjahren ergeben sich nicht.

02.126.04 – Schornsteinfegerangelegenheiten

FD 30						
	Schornsteinfeger-angelegenheiten	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
02.126.04	Erträge	21.244	12.600	12.600	-	keine Veränderung
	Aufwendungen	30.276	31.405	48.339	16.934	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 9.032**	**- 18.805**	**- 35.739**	**- 16.934**	**Verschlechterung des Saldos**



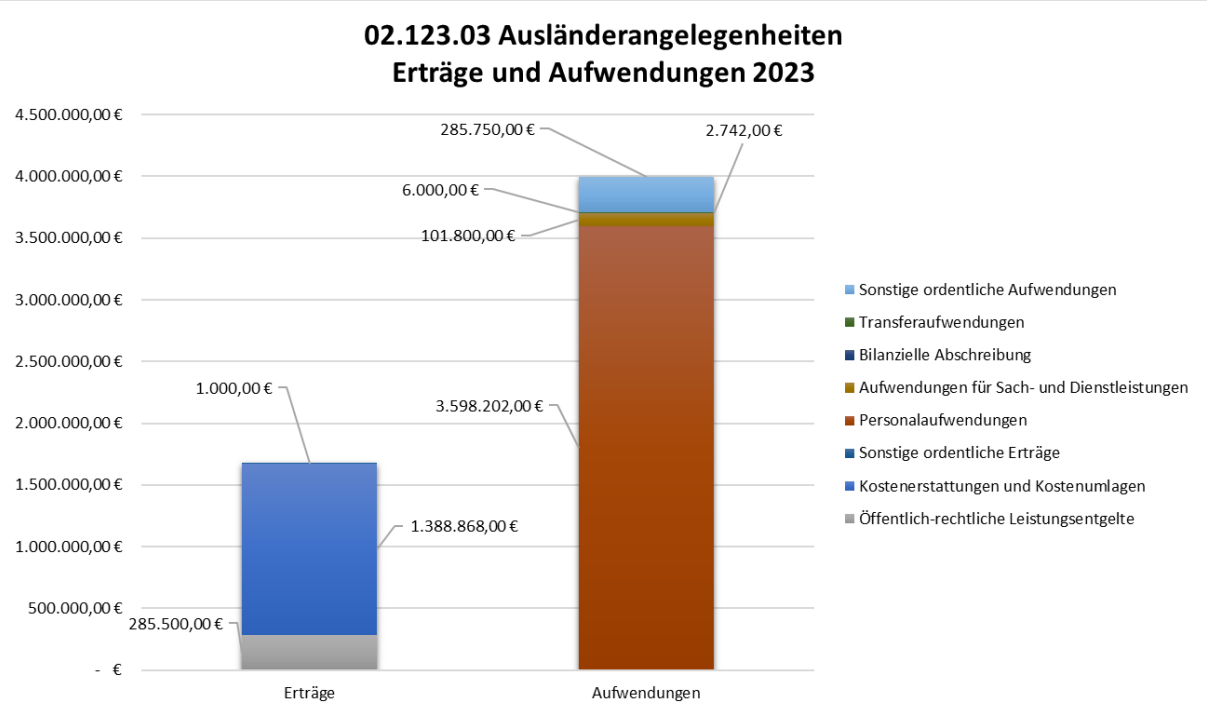
Der Märkische Kreis führt die Fachaufsicht über die bevollmächtigten Bezirksschornsteinfeger im Märkischen Kreis. Zu den Aufgaben der Kreisverwaltung, die in diesem Produkt verortet sind, gehören die Mitwirkung bei der Einteilung der Kehrbezirke, die Überprüfung der Eignung und Befähigung der bevollmächtigten Bezirksschornsteinfeger, die Beitreibung rückständiger Gebühren für die Schornsteinfeger, die Durchsetzung vorgeschriebener Schornsteinfegerarbeiten bei fehlender Mitwirkung von Haus- oder Wohnungsbesitzern bzw.–eigentümern sowie die Bearbeitung von Bürgeranfragen, Beschwerden und Beratungen.

Nennenswerte Veränderungen im Budget – abgesehen vom Anstieg des Personalaufwands aufgrund geänderter interner Verrechnungsgrundlagen - gegenüber den Vorjahren ergeben sich nicht.

Fachdienst 31

02.123.03 – Ausländerangelegenheiten

FD 31						
	Ausländerangelegenheiten	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
02.123.03	Erträge	1.610.603	1.592.753	1.675.368	82.615	Mehrerträge
	Aufwendungen	3.279.463	3.441.462	3.994.494	553.032	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 1.668.860**	**- 1.848.709**	**- 2.319.126**	**- 470.417**	**Verschlechterung des Saldos**



In diesem Produkt sind die Aufenthaltstitel, Asylangelegenheiten, die Integration von Ausländern sowie die aufenthaltsbeendenden Maßnahmen zusammengefasst.

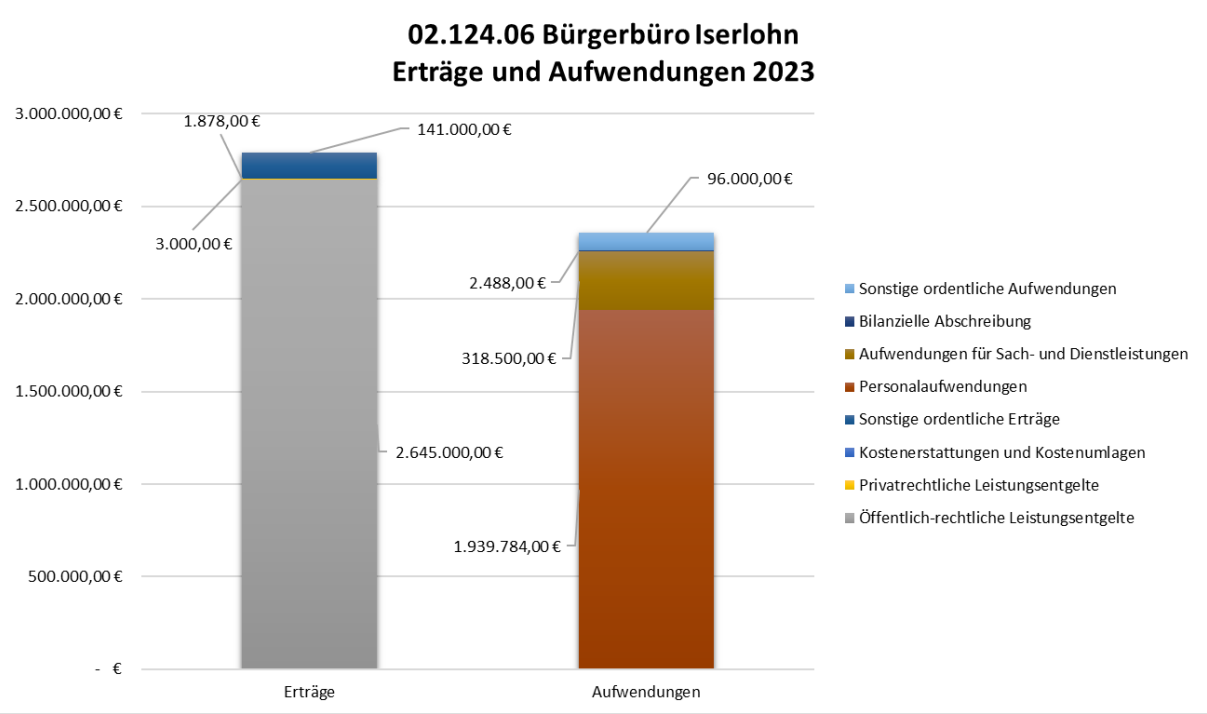
Der Aufwand für aufenthaltsbeendende Maßnahmen gehen aufgrund rückläufiger Fallzahlen bzgl. der Aufenthaltsbeendigungen leicht zurück. Ansonsten bleibt die Aufwandsseite (abgesehen vom Anstieg des Personalaufwands aufgrund geänderter interner Verrechnungsgrundlagen) weitgehend unverändert gegenüber den Vorjahren. Auf der Ertragsseite ergeben sich leichte Verbesserungen durch neue Abrechnungsgrundlagen im Rahmen der Kooperation mit der Stadt Lüdenscheid.

Insgesamt stellt die Situation des Ukraine-Konflikts eine zusätzliche Anforderung an die Ausländerbehörde dar. In diesem Bereich entsteht daher ein Personalmehrbedarf. Auf die weitere kaum prognostizierbare Entwicklung ist –ggf. auch sehr kurzfristig- zu reagieren.

Fachdienst 33

02.124.06 – Bürgerbüro Iserlohn

FD 33						
	Bürgerbüro Iserlohn	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
02.124.06	Erträge	2.919.268	2.967.000	2.790.878	- 176.122	Mindererträge
	Aufwendungen	1.872.651	1.987.278	2.356.772	369.494	Mehraufwendungen
	Saldo	**1.046.617**	**979.722**	**434.106**	**- 545.616**	**Verschlechterung des Saldos**



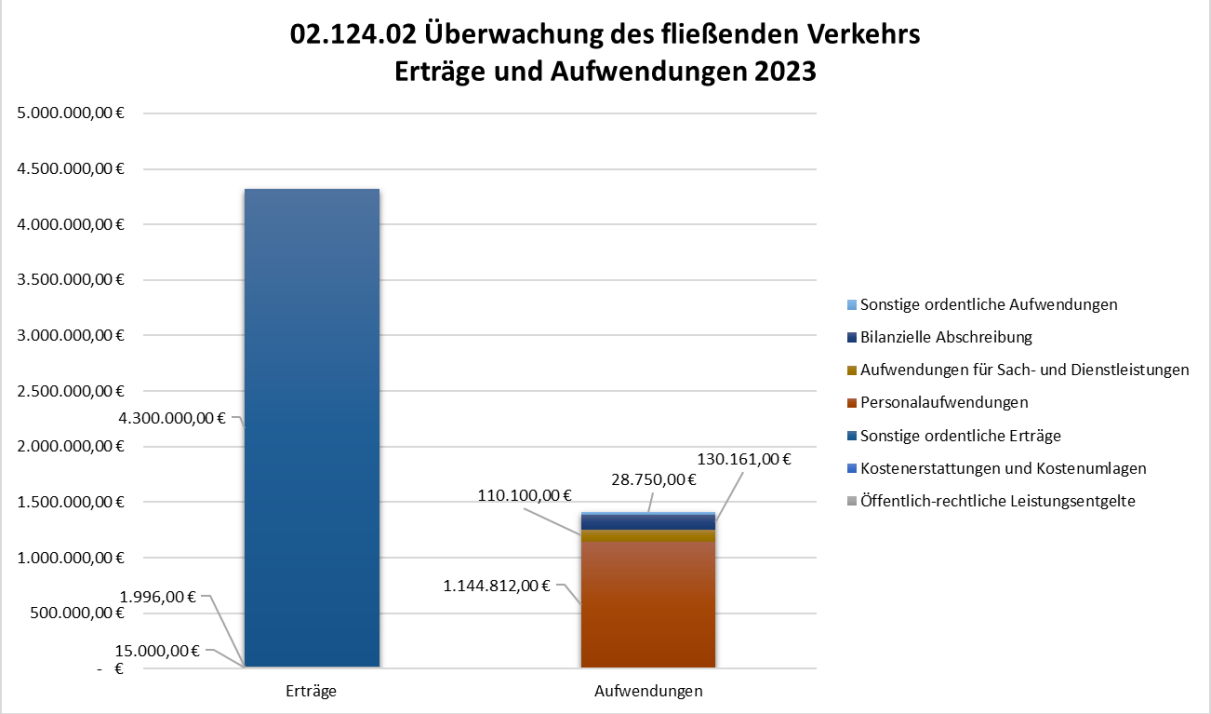
Dieses Produkt schließt nun auch die bisher separat geführte Überwachung der Halterhaftung ein. Im Bürgerbüro Iserlohn übersteigen die Erträge (Gebühreneinnahmen) den Aufwand. Neben Kfz-Zulassungsangelegenheiten werden im Bürgerbüro u.a. auch Aufgaben aus dem Bereich Fahrerlaubnis (u.a. Ersterteilungen, EU-Führerscheinumtausch) wahrgenommen. Auf der Aufwandsseite ergeben sich (abgesehen vom Anstieg des Personalaufwands aufgrund geänderter interner Verrechnungsgrundlagen) keine nennenswerten Veränderungen gegenüber den Vorjahren.

Bedingt durch die Corona-Pandemie sowie die wirtschaftlichen Folgen des Ukraine-Konflikts gingen die Zulassungszahlen zuletzt leicht zurück. Die Zahl der Geschäftsvorfälle insgesamt im Bereich Zulassung lag 2021 in beiden Bürgerbüros zusammen knapp 4 % unter dem Wert des Vorjahres. Dem gegenüber steht ein Anstieg der Fallzahlen im Bereich Fahrerlaubnis bedingt durch den Führerschein-Pflichtumtausch um ca. 79 % (von 12.992 auf 23.248).

Fachdienst 34

02.124.02 – Überwachung des fließenden Verkehrs

FD 34						
	Überwachung des fließenden Verkehrs	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
02.124.02	Erträge	2.971.195	3.553.600	4.316.996	763.396	Mehrerträge
	Aufwendungen	1.197.652	1.235.594	1.413.823	178.229	Mehraufwendungen
	Saldo	**1.773.543**	**2.318.006**	**2.903.173**	**585.167**	**Verbesserung des Saldos**



Im Fachdienst 34 (Verkehrsordnungswidrigkeiten) übersteigen die Erträge (Bußgeldeinnahmen) in erheblichem Umfang den Aufwand.

Zur weiteren Verbesserung der Verkehrssicherheit ist für 2023 die Beschaffung eines weiteren Enforcement-Trailers vorgesehen, um überhöhter Geschwindigkeit als einer der Hauptunfallursachen weiterhin wirksam zu begegnen. Außerdem muss für ein Messfahrzeug die Messtechnik erneuert werden. Dazu sind Investitionen von ca. 210. T€ erforderlich.

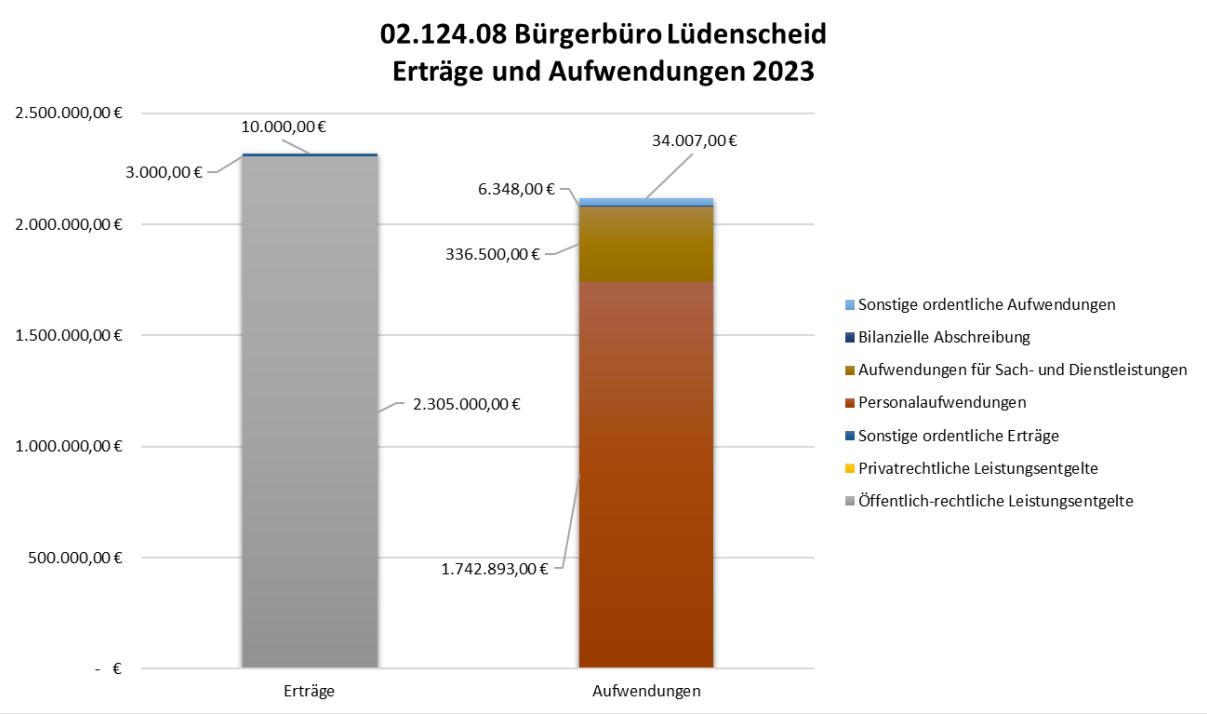
Durch die Ausweitung der Geschwindigkeitsüberwachung sowie vermehrte Kontrolltätigkeit der Polizei im Zusammenhang mit der Sperrung der Rahmedetalbrücke (BAB 45) werden Mehreinnahmen in Höhe von ca. 750 T€ erwartet.

Auf der Aufwandsseite ergeben sich darüber hinaus (abgesehen vom Anstieg des Personalaufwands aufgrund geänderter interner Verrechnungsgrundlagen) keine nennenswerten Veränderungen gegenüber den Vorjahren.

Fachdienst 35

02.124.08 – Bürgerbüro Lüdenscheid

FD 35						
	Bürgerbüro Lüdenscheid	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
02.124.08	Erträge	2.295.109	2.415.000	2.318.000	- 97.000	Mindererträge
	Aufwendungen	1.702.679	1.813.769	2.119.748	305.979	Mehraufwendungen
	Saldo	**592.430**	**601.231**	**198.252**	**- 402.979**	**Verschlechterung des Saldos**



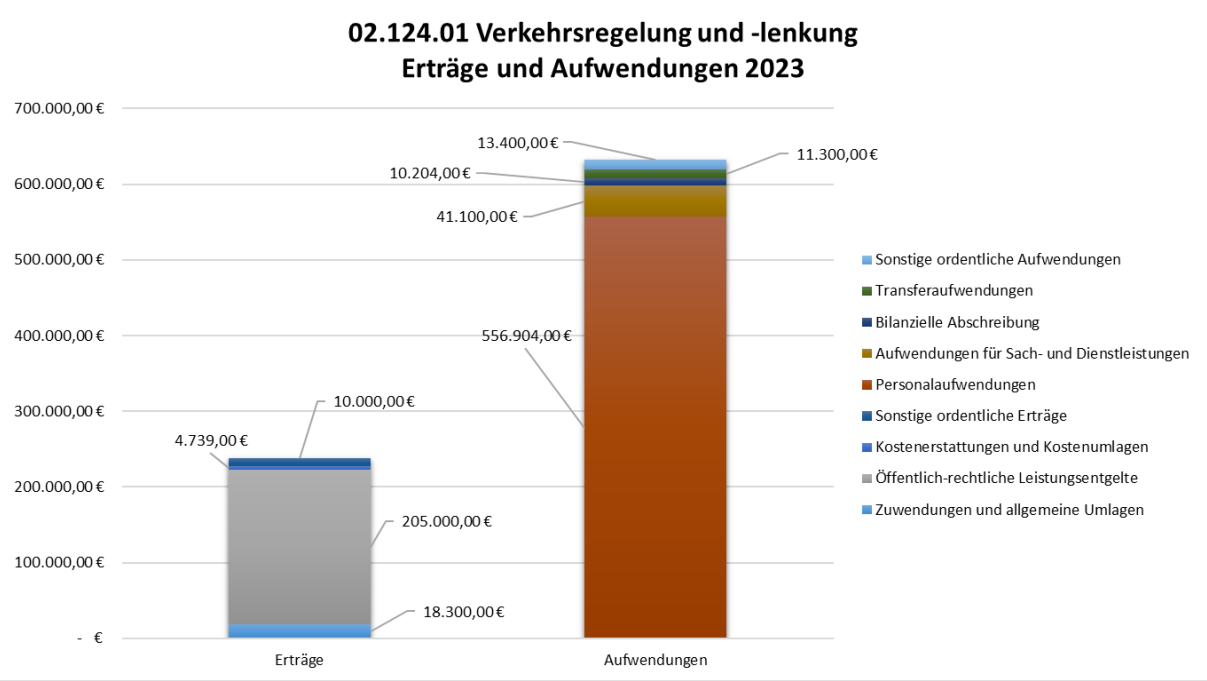
Im Bürgerbüro Lüdenscheid übersteigen die Erträge (Gebühreneinnahmen) den Aufwand. Neben Kfz-Zulassungsangelegenheiten werden im Bürgerbüro u.a. auch Aufgaben aus dem Bereich Fahrerlaubnis (u.a. Ersterteilungen, EU-Führerscheinumtausch) wahrgenommen. Auf der Aufwandsseite ergeben sich (abgesehen vom Anstieg des Personalaufwands aufgrund geänderter interner Verrechnungsgrundlagen) keine nennenswerten Veränderungen gegenüber den Vorjahren.

Bedingt durch die Corona-Pandemie sowie die wirtschaftlichen Folgen des Ukraine-Konflikts gingen die Zulassungszahlen zuletzt leicht zurück. Die Zahl der Geschäftsvorfälle insgesamt im Bereich Zulassung lag 2021 in beiden Bürgerbüros zusammen knapp 4 % unter dem Wert des Vorjahres. Dem gegenüber steht ein Anstieg der Fallzahlen im Bereich Fahrerlaubnis bedingt durch den Führerschein-Pflichtumtausch um ca. 79 % (von 12.992 auf 23.248).

Fachdienst 36

02.124.01 – Verkehrsregelung und -lenkung

FD 36						
	Verkehrsregelung und -lenkung	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
02.124.01	Erträge	245.812	235.800	238.039	2.239	Mehrerträge
	Aufwendungen	591.381	584.906	632.908	48.002	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 345.569**	**- 349.106**	**- 394.869**	**- 45.763**	**Verschlechterung des Saldos**

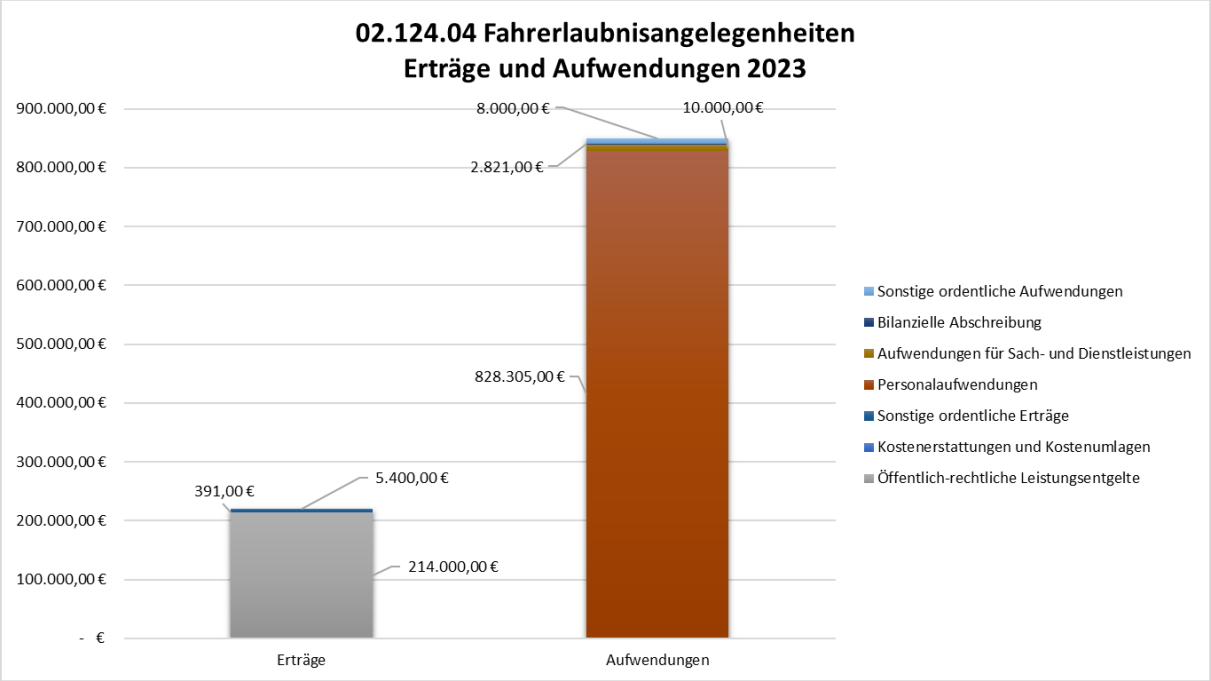


Dieses Produkt schließt die bisher als separates Produkt geführten verkehrsrechtlichen Genehmigungen mit ein. Inhaltlich geht es um die Anordnung von Verkehrszeichen und –einrichtungen, verkehrliche Regelungen im Zusammenhang mit Baustellen oder Veranstaltungen, Untersuchungen von Unfallhäufungsstellen, die Verkehrssicherheitsarbeit sowie Regelungen und Genehmigungen im Zusammenhang mit gewerblichem Kraftverkehr und Großraum- und Schwertransporten.

Insgesamt ergeben sich (abgesehen vom Anstieg des Personalaufwands aufgrund geänderter interner Verrechnungsgrundlagen) keine nennenswerten Veränderungen gegenüber den Vorjahren.

02.124.04 - Fahrerlaubnisangelegenheiten

FD 36						
	Fahrerlaubnis-angelegenheiten	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
02.124.04	Erträge	248.124	219.400	219.791	391	Mehrerträge
	Aufwendungen	876.026	830.406	849.126	18.720	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 627.902**	**- 611.006**	**- 629.335**	**- 18.329**	**Verschlechterung des Saldos**



Dieses Produkt schließt die bisher als separates Produkt geführten Fahrschul- und Fahrlehrerangelegenheiten ein. Inhaltlich liegen hier die Schwerpunkte in der Erteilung von Fahrerlaubnissen der Klassen D/DE, der Entziehung von Fahrerlaubnissen, der Durchführung von Eignungsüberprüfungen, Maßnahmen nach dem Mehrfachtäterpunktesystem, Neuerteilungen von Fahrerlaubnissen nach vorangegangener Entziehung, Umschreibungen ausländischer Fahrerlaubnisse sowie der Fahrschulaufsicht.

Insgesamt ergeben sich (abgesehen vom Anstieg des Personalaufwands aufgrund geänderter interner Verrechnungsgrundlagen) keine nennenswerten Veränderungen gegenüber den Vorjahren.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
			FD 30		
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	-	- 3.500	- 7.500	- 4.000
02.126.04	Schornsteinfeger-angelegenheiten	-	- 1.000	- 3.000	- 2.000
			FD 31		
02.123.03	Ausländerangelegenheiten	-	- 7.000	- 7.000	-
			FD 33		
02.124.06	Bürgerbüro Iserlohn	-	- 2.100	- 10.000	- 7.900
			FD 34		
02.124.02	Überwachung des fließenden Verkehrs	- 189.632	- 94.750	- 210.750	- 116.000
			FD 35		
02.124.08	Bürgerbüro Lüdenscheid	-	- 2.500	- 21.000	- 18.500
			FD 36		
02.124.01	Verkehrsregelung und -lenkung	- 643	- 17.000	- 17.000	-
02.124.04	Fahrerlaubnis-angelegenheiten	- 1.325	- 5.000	- 5.000	-
Gesamt		- 191.600	- 132.850	- 281.250	- 148.400

Die investiven Mittel werden hauptsächlich für die Neuanschaffungen und Ersatzbeschaffungen von Mobiliar sowie EDV-Ausstattung verwendet.

Im Produkt 02.124.04 Überwachung des fließenden Verkehrs soll im Jahr 2023 ein dritter Enforcement-Trailer angeschafft werden.

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 30, 31, 33, 34, 35, 36

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.990,55	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.090.094,31	6.162.000	5.883.000	5.988.000	5.988.000	5.988.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.257,60	7.000	6.000	6.500	6.500	6.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.251.234,83	1.311.353	1.402.897	1.402.897	1.397.897	1.397.897
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.542.938,23	3.716.500	4.482.000	4.638.675	4.639.115	4.632.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**10.911.515,52**	**11.215.153**	**11.792.197**	**12.054.372**	**12.049.812**	**12.042.697**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	757.158,72	946.500	927.000	742.000	750.000	742.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	296.304,34	5.450	5.200	5.200	5.200	5.200
15	- Transferaufwendungen	24.115,56	32.800	33.300	33.300	33.300	33.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	551.296,43	503.014	512.357	506.075	488.325	488.325
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.628.875,05**	**1.487.764**	**1.477.857**	**1.286.575**	**1.276.825**	**1.268.825**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**9.282.640,47**	**9.727.389**	**10.314.340**	**10.767.797**	**10.772.987**	**10.773.872**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**9.282.640,47**	**9.727.389**	**10.314.340**	**10.767.797**	**10.772.987**	**10.773.872**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**9.282.640,47**	**9.727.389**	**10.314.340**	**10.767.797**	**10.772.987**	**10.773.872**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	250.000,00	0	0	0	0	0
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**250.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**9.532.640,47**	**9.727.389**	**10.314.340**	**10.767.797**	**10.772.987**	**10.773.872**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**9.532.640,47**	**9.727.389**	**10.314.340**	**10.767.797**	**10.772.987**	**10.773.872**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	8.753.257,09	8.932.823	10.800.865	10.956.009	11.128.945	11.380.774
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**8.753.257,09**	**8.932.823**	**10.800.865**	**10.956.009**	**11.128.945**	**11.380.774**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**779.383,38**	**794.566**	**-486.525**	**-188.212**	**-355.958**	**-606.902**
38	- Zentrale Abschreibungen	128.144,48	151.811	151.643	149.202	139.927	93.066
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**128.144,48**	**151.811**	**151.643**	**149.202**	**139.927**	**93.066**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtung SoPo/Afa**	**651.238,90**	**642.755**	**-638.168**	**-337.414**	**-495.885**	**-699.968**

Produktbeschreibung Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.01	Ordnungsangelegenheiten

Organisationseinheit	Fachdienst 30 - Ordnungsrecht
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice
Produktverantwortlicher	Herr Klein
Beschreibung	Aufgaben als Untere Jagd- und Untere Fischereibehörde Leistungen: 1. Jägerprüfung 2. Erteilung/Versagung von Jagdscheinen 3. Abrundung von Jagdbezirksgrenzen 4. Prüfung von Jagdpachtverträgen 5. Aufsicht über die Jagdgenossenschaften 6. Abschussplanung 7. Fischerprüfung 8. Genehmigung von Fischereipachtverträgen 9. Aufsicht über die Fischereigenossenschaften 10. Beratungen/Erteilung von Auskünften 11. übertragene Aufgaben der Oberen Jagdbehörde
Auftragsgrundlage	BJG, LJG, LFischG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	1. Jagd- und Fischereiausübende 2. Eigenjagdbesitzer 3. Jagd- und Fischereigenossenschaften
Ziele	1. Gewährleistung der Jagdausübung in den Jagdbezirken (öffentliches Interesse) sowie der Ausübung der Fischerei 2. Überwachung der Einhaltung der jagd- und fischereirechtlichen Bestimmungen bei der Ausübung der Jagd/der Fischerei 3. Schutz der Bevölkerung /Gefahrenabwehr
Kennzahlen	Einbürgerungsanträge: IST 2021: 445 Plan 2022: 300 Plan 2023: 600 Einbürgerungen: IST 2021: 264 Plan 2022: 215 Plan 2023: 400
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 14,00 Plan 2022: 14,03 Plan 2023: 15,03

Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.283,50	91.000	208.500	208.500	208.500	208.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	2.525	2.525	2.525	2.525
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	9.500	10.460	10.522	9.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**116.283,50**	**91.500**	**220.525**	**221.485**	**221.547**	**220.525**
11	- Personalaufwendungen	107.925,24	138.615	945.905	958.254	972.034	993.760
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	6.500	6.500	6.500	6.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	184,32	639	1.850	1.814	1.822	1.805
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	16.000	16.000	16.000	16.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.569,51	20.250	44.900	44.900	44.900	44.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**122.679,07**	**159.504**	**1.015.155**	**1.027.468**	**1.041.256**	**1.062.965**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.395,57**	**-68.004**	**-794.630**	**-805.983**	**-819.709**	**-842.440**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-6.395,57**	**-68.004**	**-794.630**	**-805.983**	**-819.709**	**-842.440**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-6.395,57**	**-68.004**	**-794.630**	**-805.983**	**-819.709**	**-842.440**
29	**= Teilergebnis**	**-6.395,57**	**-68.004**	**-794.630**	**-805.983**	**-819.709**	**-842.440**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-6.395,57**	**-68.004**	**-794.630**	**-805.983**	**-819.709**	**-842.440**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.246,75	91.000	208.500	0,00	208.500	208.500	208.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	2.525	0,00	2.525	2.525	2.525
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	500	9.500	0,00	9.500	9.500	9.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**116.246,75**	**91.500**	**220.525**	**0,00**	**220.525**	**220.525**	**220.525**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	6.500	0,00	6.500	6.500	6.500
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	16.000	0,00	16.000	16.000	16.000
15	- Sonstige Auszahlungen	14.492,82	20.750	46.200	0,00	46.200	46.200	46.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.492,82**	**20.750**	**68.700**	**0,00**	**68.700**	**68.700**	**68.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**101.753,93**	**70.750**	**151.825**	**0,00**	**151.825**	**151.825**	**151.825**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	1.000	7.500	0,00	7.500	7.500	7.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.000**	**7.500**	**0,00**	**7.500**	**7.500**	**7.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.000**	**-7.500**	**0,00**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**101.753,93**	**69.750**	**144.325**	**0,00**	**144.325**	**144.325**	**144.325**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**101.753,93**	**69.750**	**144.325**	**0,00**	**144.325**	**144.325**	**144.325**

Investitionen Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A021221410 FD 30 - Ansch. neuer Büchsen für die Jägerprüfung	0	1.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
A021222410 FD 30 - Ersatzbeschaffung von defektem Inventar	0	0	2.500	0	2.500	2.500	2.500
A021231410 FD 30 - Erwerb von Vermögensggst. über 800 €	0	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000

Produktbeschreibung Produkt 02.122.02 Gewerbe- und sonstiges Ordnungsrecht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.02	Gewerbe- und sonstiges Ordnungsrecht

Organisationseinheit	Fachdienst 30 - Ordnungsrecht
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice
Produktverantwortlicher	Herr Klein
Beschreibung	Leistungen: 1. Entscheidungen über Erlaubnisse und Überwachung der Berufsausübung nach § 34a GewO (Bewachergewerbe) 2. Entscheidungen über Erlaubnisse und Überwachung der Berufsausübung nach § 34c GewO (Maklererlaubnisse) 3. Entscheidungen über Erlaubnisse und Überwachung der Erlaubnisinhaber in Sprengstoffangelegenheiten 4. Entscheidungen über Erlaubnisse und Überwachung gem. ProstituiertenschutzG 5. Gewerbe- und Handwerksuntersagungen 6. Bekämpfung der Schwarzarbeit 7. Fachaufsicht über kreisangehörige Städte und Gemeinden als örtliche Ordnungsbehörden
Auftragsgrundlage	GewO, SprengG, SprengVO, ProstituiertenschutzG, HwO, OBG, MaBV, SchwarzArbG, GastG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	- Gewerbetreibende - Angestellte Bewacher - nicht-gewerbliche Verwender von Sprengstoffen - Prostituierte - Handwerksbetriebe - Verbraucher - Örtliche Ordnungsbehörden, Petenten, Beschwerdeführer, übergeordnete Aufsichtsbehörden
Ziele	1. Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und der berufsständischen Ordnung 2. Schutz des Wettbewerbs, Verbraucherschutz 3. Schutz der Prostituierten 4. Vermeidung von Schwarzarbeit durch Präventivmaßnahmen (Durchführung von Kontrollen und Pressearbeit) und angemessene Ahndung von Verstößen 5. Beratungen zur handwerksrechtl. Qualifikation der Betriebe; bei unqualifizierten und uneinsichtigen Personen Untersagung des Handwerks (Verbraucherschutz) 6. Gleichmäßige Rechtsanwendung und -kontrolle, Wahrung der Bürgerinteressen, Schutz vor staatlicher Willkür

Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.02 Gewerbe- und sonstiges Ordnungsrecht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.602,50	37.500	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.003,50	8.500	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**123.606,00**	**46.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	204.338,26	200.035	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	823,69	1.018	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.094,82	10.600	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**210.256,77**	**212.153**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-86.650,77**	**-165.653**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-86.650,77**	**-165.653**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-86.650,77**	**-165.653**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-86.650,77**	**-165.653**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-86.650,77**	**-165.653**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.122.02 Gewerbe- und sonstiges Ordnungsrecht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.697,67	37.500	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	500	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.601,88	8.500	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**132.299,55**	**46.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	3.925,64	11.400	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.925,64**	**11.900**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**128.373,91**	**34.600**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	2.500	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**2.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**128.373,91**	**32.100**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**128.373,91**	**32.100**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 02.123.01 Namens-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.123	Einwohner- und Personenstandswesen
Produkt	02.123.01	Namens-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Organisationseinheit	Fachdienst 30 - Ordnungsrecht
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice
Produktverantwortlicher	Herr Klein
Beschreibung	Personenstandsrechtliche Entscheidungen, auch Prüfung und Anerkennung von anderen Stellen sowie Datenpflege in den Standesamtszweitbüchern Leistungen: 1. Änderung und Feststellung von Vornamen und Familiennamen 2. Einbürgerungsverfahren sowie Ausstellung von Staatsangehörigkeitsausweisen 3. Fachaufsicht; Standesamtsaufsicht; Datenpflege in den Standesamtszweitbüchern
Auftragsgrundlage	NamÄndG, GG, StAG, BVFG, PStG, BGB, Dienstanweisung für Standesbeamte (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Deutsche und Staatenlose, die einen Antrag auf Namensänderung bei den örtlichen Ordnungsbehörden gestellt haben, einbürgerungswillige Ausländer und Deutsche, die ihre Staatsangehörigkeit nachweisen müssen Standesämter und Personen mit besonderem personenstandsrechtlichen Sachverhalt
Ziele	1. Zuwanderung von Ausländern in gesicherten Lebensverhältnissen 2. Entscheidung über den Einbürgerungsantrag innerhalb eines Zeitraumes von 3 Monaten nach der Antragstellung 3. Recht- und zweckmäßige Führung der Standesämter; Überprüfung von mind. 2 Standesämtern pro Jahr nach der DA für Standesbeamte

Teilergebnishaushalt Produkt 02.123.01 Namens-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.529,14	80.500	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	33,00	500	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**71.562,14**	**81.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	316.595,72	241.477	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23,68	6.000	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	538,31	395	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	14.665,56	16.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.679,17	12.050	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**338.502,44**	**275.922**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-266.940,30**	**-194.922**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-266.940,30**	**-194.922**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-266.940,30**	**-194.922**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-266.940,30**	**-194.922**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-266.940,30**	**-194.922**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.123.01 Namens-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.782,39	80.500	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	631,50	500	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**77.413,89**	**81.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23,68	6.000	0	0,00	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	14.665,56	16.000	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	6.219,55	12.050	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.908,79**	**34.050**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**56.505,10**	**46.950**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**56.505,10**	**46.950**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**56.505,10**	**46.950**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 02.126.04 Schornsteinfegerangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.04	Schornsteinfegerangelegenheiten

Organisationseinheit	Fachdienst 30 - Ordnungsrecht
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice
Produktverantwortlicher	Herr Klein
Beschreibung	Fachaufsichtsbehörde über die bevollmächtigten Bezirksschornsteinfeger im Märkischen Kreis Leistungen: 1. Mitwirkung bei der Einteilung der Kehrbezirke 2. Überprüfung der Eignung und Befähigung der bevollmächtigten Bezirksschornsteinfeger 3. Beitreibung rückständiger Gebühren und Durchsetzung der Durchführung von Schornsteinfegerarbeiten 4. Bearbeitung von Bürgeranfragen und -beschwerden; Beratungen
Auftragsgrundlage	SchornsteinfegerHandwerksG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bevölkerung im Märkischen Kreis; bevollmächtigte Bezirksschornsteinfeger
Ziele	1. Gewährleistung der Feuersicherheit und des Umweltschutzes 2. Fachaufsichtsbehörde der bevollmächtigten Bezirksschornsteinfeger im Märkischen Kreis 3. Verwaltungsfachliche Unterstützung der bevollmächtigten Bezirksschornsteinfeger
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 0,70 Plan 2022: 0,70 Plan 2023: 0,70

Teilergebnishaushalt Produkt 02.126.04 Schornsteinfegerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.978,62	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.474,87	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.790,50	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
10	**= Ordentliche Erträge**	**21.243,99**	**12.600**	**12.600**	**12.600**	**12.600**	**12.600**
11	- Personalaufwendungen	26.460,77	27.175	44.060	44.783	45.587	46.638
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.880,39	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	859,67	230	229	230	230	229
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75,41	1.500	1.550	1.550	1.550	1.550
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**30.276,24**	**31.405**	**48.339**	**49.063**	**49.867**	**50.917**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-9.032,25**	**-18.805**	**-35.739**	**-36.463**	**-37.267**	**-38.317**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-9.032,25**	**-18.805**	**-35.739**	**-36.463**	**-37.267**	**-38.317**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-9.032,25**	**-18.805**	**-35.739**	**-36.463**	**-37.267**	**-38.317**
29	**= Teilergebnis**	**-9.032,25**	**-18.805**	**-35.739**	**-36.463**	**-37.267**	**-38.317**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-9.032,25**	**-18.805**	**-35.739**	**-36.463**	**-37.267**	**-38.317**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.126.04 Schornsteinfegerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.088,90	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.605,92	2.500	2.500	0,00	2.500	2.500	2.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.208,13	5.100	5.100	0,00	5.100	5.100	5.100
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.902,95**	**12.600**	**12.600**	**0,00**	**12.600**	**12.600**	**12.600**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.880,39	2.500	2.500	0,00	2.500	2.500	2.500
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	1.700	1.750	0,00	1.750	1.750	1.750
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.880,39**	**4.200**	**4.250**	**0,00**	**4.250**	**4.250**	**4.250**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.022,56**	**8.400**	**8.350**	**0,00**	**8.350**	**8.350**	**8.350**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	1.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.000**	**3.000**	**0,00**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.000**	**-3.000**	**0,00**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**17.022,56**	**7.400**	**5.350**	**0,00**	**5.350**	**5.350**	**5.350**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**17.022,56**	**7.400**	**5.350**	**0,00**	**5.350**	**5.350**	**5.350**

Investitionen Produkt 02.126.04 Schornsteinfegerangelegenheiten

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A021264410 FD 30 - nicht auszuschließ. Ersatzbeschaffungen	0	1.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000

Produktbeschreibung Produkt 02.123.03 Ausländerangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.123	Einwohner- und Personenstandswesen
Produkt	02.123.03	Ausländerangelegenheiten

Organisationseinheit	Fachdienst 31 - Ausländerbehörde
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice
Produktverantwortlicher	Herr Budde
Beschreibung	Durchführung von Maßnahmen gegen illegal aufhältige und straffällig gewordene Ausländer, Durchführung von Ausweisungen und Abschiebungen Leistungen: 1. Ausweisungen 2. Festnahmen und Abschiebehaftsachen 3. Kostenersatz Abschiebung 4. Passbeschaffung 5. Abschiebungen 6. Duldungen 7. Klagen/Petitionen/Aufsicht
Auftragsgrundlage	AufenthG, AsylVfG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Ausländer, die einen Ausweisungstatbestand erfüllen, Ausländer, die keine Aufenthaltserlaubnis besitzen, abgelehnte Asylbewerber, Arbeitgeber von Ausländern, die sich illegal im Märkischen Kreis aufhalten
Ziele	1. Beendigung unerlaubter Aufenthalte 2. 50 % der Grundverfügungen des Märkischen Kreises sollen innerhalb von 2 Monaten nach Vollziehbarkeit bzw. Bestandskraft vollzogen werden
Kennzahlen	Anteil der geduldeten Personen an der Gesamtheit der im MK lebenden Ausländer: IST 2021: 2,03 Plan 2022: 1,30 Plan 2023: 1,46 Zahl der geduldeten Personen: IST 2021: 927 Plan 2022: 750 Plan 2023: 700 Vollzogene Abschiebungen: IST 2021: 58 Plan 2022: 200 Plan 2023: 60 Gesamtzahl der im MK lebenden Ausländer: IST 2021: 45.813 Plan 2022: 46.000 Plan 2023: 48.000 Quote der im MK lebenden Ausländer: IST 2021: 15,04 Plan 2022: 14,30 Plan 2023: 15,64 Asylbewerber im MK: IST 2021: 814 Plan 2022: 1.700 Plan 2023: 850 Neuzuwanderinnen und Neuzuwanderer (Erwachsene): IST 2021: 120 Plan 2022: 170 Plan 2023: 190 davon ohne Deutschkenntnisse: IST 2021: 39 Plan 2022: 55 Plan 2023: 70 davon mit A1- Kenntnissen: IST 2021: 70 Plan 2022: 99 Plan 2023: 100 davon mit A2- Kenntnissen: IST 2021: 6 Plan 2022: 3 Plan 2023: 14 davon mit B1-Kenntnissen: IST 2021: 2 Plan 2022: 4 Plan 2023: 4 davon mit B2-Kenntnissen IST 2021: 1 Plan 2022: 7 Plan 2023: 1 davon mit C1-Kenntnissen: IST 2021: 2 Plan 2022: 2 Plan 2023: 1
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 54,55 Plan 2022: 54,54 Plan 2023: 59,03

Teilergebnishaushalt Produkt 02.123.03 Ausländerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.490,50	29.500	285.500	285.500	285.500	285.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	249.027,95	307.350	1.388.868	1.388.868	1.383.868	1.383.868
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	662,91	0	1.000	3.682	3.859	1.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**286.181,36**	**336.850**	**1.675.368**	**1.678.050**	**1.673.227**	**1.670.368**
11	- Personalaufwendungen	516.267,97	528.900	3.598.202	3.648.374	3.704.310	3.787.810

Teilergebnishaushalt Produkt 02.123.03 Ausländerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.750,04	120.000	101.800	101.800	101.800	101.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	352,95	473	2.742	2.720	2.748	2.684
15	- Transferaufwendungen	150,00	7.500	6.000	6.000	6.000	6.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.108,24	25.250	285.750	285.750	285.750	285.750
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**630.629,20**	**682.123**	**3.994.494**	**4.044.644**	**4.100.608**	**4.184.044**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-344.447,84**	**-345.273**	**-2.319.126**	**-2.366.594**	**-2.427.381**	**-2.513.676**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-344.447,84**	**-345.273**	**-2.319.126**	**-2.366.594**	**-2.427.381**	**-2.513.676**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-344.447,84**	**-345.273**	**-2.319.126**	**-2.366.594**	**-2.427.381**	**-2.513.676**
29	**= Teilergebnis**	**-344.447,84**	**-345.273**	**-2.319.126**	**-2.366.594**	**-2.427.381**	**-2.513.676**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-344.447,84**	**-345.273**	**-2.319.126**	**-2.366.594**	**-2.427.381**	**-2.513.676**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.123.03 Ausländerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.214,50	29.500	285.500	0,00	285.500	285.500	285.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	249.027,95	307.350	1.388.868	0,00	1.388.868	1.383.868	1.383.868
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**285.242,45**	**336.850**	**1.675.368**	**0,00**	**1.675.368**	**1.670.368**	**1.670.368**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.546,46	120.000	101.800	0,00	101.800	101.800	101.800
14	- Transferausszahlungen	150,00	7.500	6.000	0,00	6.000	6.000	6.000
15	- Sonstige Auszahlungen	21.962,15	25.400	286.250	0,00	286.250	286.250	286.250
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**110.658,61**	**152.900**	**394.050**	**0,00**	**394.050**	**394.050**	**394.050**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**174.583,84**	**183.950**	**1.281.318**	**0,00**	**1.281.318**	**1.276.318**	**1.276.318**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	1.000	7.000	0,00	7.000	7.000	7.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.000**	**7.000**	**0,00**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.000**	**-7.000**	**0,00**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**174.583,84**	**182.950**	**1.274.318**	**0,00**	**1.274.318**	**1.269.318**	**1.269.318**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**174.583,84**	**182.950**	**1.274.318**	**0,00**	**1.274.318**	**1.269.318**	**1.269.318**

Investitionen Produkt 02.123.03 Ausländerangelegenheiten

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A021233410 FD 31 - Erwerb von Vermögensggst. > 800 €	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
A021234410 FD 31 - Erwerb von Vermögensggst. > 800 €	0	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
A021235410 FD 31 - Beschaffung von Aktenschränken	0	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000

Produktbeschreibung Produkt 02.123.04 Aufenthaltstitel

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.123	Einwohner- und Personenstandswesen
Produkt	02.123.04	Aufenthaltstitel

Organisationseinheit	Fachdienst 31 - Ausländerbehörde
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice
Produktverantwortlicher	Herr Budde
Beschreibung	Erteilung, Verlängerung oder Versagung von Aufenthaltstiteln, Reiseausweisen für Ausländer, Internationalen Reiseausweisen und Ausweisersatzpapieren Leistungen: 1. Entscheidung über Niederlassungserlaubnisse 2. Entscheidung über befristete Aufenthaltserlaubnisse 3. Visumsverfahren 4. Ausweisdokumente 5. Ordnungswidrigkeiten 6. nachträgliche Befristungen von Aufenthaltstiteln 7. nachträgliche Befristungen von Ausweisungen und Abschiebungen 8. Klagen/Petitionen/Aufsicht
Auftragsgrundlage	AufenthG, Internationale Abkommen (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Ausländer, die sich im Bundesgebiet aufhalten oder einreisen wollen
Ziele	1. Regelung der Einreise und des Aufenthaltes von Ausländern 2. Erteilung bzw. Versagung einer Aufenthaltserlaubnis innerhalb eines Zeitraumes von 2 Monaten nach Antragstellung 3. Erteilung bzw. Versagung einer Niederlassungserlaubnis innerhalb eines Zeitraumes von 3 Monaten nach Antragstellung

Teilergebnishaushalt Produkt 02.123.04 Aufenthaltstitel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	325.137,60	256.000	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	809.340,83	811.203	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.380,50	1.500	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.136.858,93**	**1.068.703**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	1.552.193,60	1.691.210	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.127,45	1.500	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.810,09	1.291	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	306.285,69	255.700	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.863.416,83**	**1.949.701**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-726.557,90**	**-880.998**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-726.557,90**	**-880.998**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-726.557,90**	**-880.998**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-726.557,90**	**-880.998**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-726.557,90**	**-880.998**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.123.04 Aufenthaltstitel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	324.210,45	256.000	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	809.340,83	811.203	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.063,35	1.500	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.135.614,63**	**1.068.703**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.127,45	1.500	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	278.583,02	255.850	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**281.710,47**	**257.350**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**853.904,16**	**811.353**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	5.000	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**5.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-5.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**853.904,16**	**806.353**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**853.904,16**	**806.353**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 02.123.05 Asylangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.123	Einwohner- und Personenstandswesen
Produkt	02.123.05	Asylangelegenheiten

Organisationseinheit	Fachdienst 31 - Ausländerbehörde
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice
Produktverantwortlicher	Herr Budde
Beschreibung	Regelung des Aufenthaltes von Asylbewerbern im Märkischen Kreis Leistungen: 1. Ausweispapiere für Asylbewerber 2. Bearbeitung freiwillige Ausreisen 3. Erlaubnisse nach § 58 AsylVfG 4. Ordnungswidrigkeitenverfahren 5. Klagen/Petitionen/Aufsicht
Auftragsgrundlage	AsylVfG, AufenthG, FlüAG NRW, VwGO, OWiG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Asylbewerber
Ziele	1. Ausstellung der Ausweispapiere innerhalb einer Woche nach Anmeldung in der Wohnsitzgemeinde 2. Verlängerung der Aufenthaltsgestattung vor Ablauf des Gültigkeitszeitraumes

Teilergebnishaushalt Produkt 02.123.05 Asylangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.513,96	124.800	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	792,25	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**125.306,21**	**124.800**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	591.585,33	626.827	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	795,39	921	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.376,64	10.400	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**600.757,36**	**638.148**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-475.451,15**	**-513.348**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-475.451,15**	**-513.348**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-475.451,15**	**-513.348**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-475.451,15**	**-513.348**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-475.451,15**	**-513.348**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.123.05 Asylangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	124.513,96	124.800	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**124.513,96**	**124.800**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
15	- Sonstige Auszahlungen	8.377,28	10.500	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.377,28**	**10.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**116.136,68**	**114.300**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	1.000	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**116.136,68**	**113.300**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**116.136,68**	**113.300**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 02.123.06 Integration von Ausländern

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.123	Einwohner- und Personenstandswesen
Produkt	02.123.06	Integration von Ausländern

Organisationseinheit	Fachdienst 31 - Ausländerbehörde
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice
Produktverantwortlicher	Herr Budde
Beschreibung	Beratung von Ausländern über den Anspruch auf Teilnahme an einem Integrationskurs bzw. Verpflichtung von Ausländern zum Besuch eines Integrationskurses Leistungen: 1. Beratung über den Anspruch auf Besuch von Integrationskursen 2. Verpflichtung von Neuzuwanderern ohne einfache Kenntnisse der deutschen Sprache 3. Verpflichtung von Ausländern, die von der ARGE gemeldet werden bzw. von besonders integrationsbedürftigen Ausländern
Auftragsgrundlage	AufenthG, IntV (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Neuzugewanderte Ausländer bzw. im Märkischen Kreis lebende Ausländer, die Arbeitslosengeld II beziehen oder besonders integrationsbedürftig sind, das Bundesamt für die Anerkennung ausländischer Flüchtlinge (BAMF) sowie verschiedene Sprachkursträger
Ziele	Vermittlung von Neuzuwanderern (Erwachsene) in Integrationskurse innerhalb von 6 Monaten nach der Einreise

Teilergebnishaushalt Produkt 02.123.06 Integration von Ausländern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.256,98	62.400	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**62.256,98**	**62.400**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	181.657,86	170.190	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	375,72	300	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.626,56	900	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**184.660,14**	**171.490**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-122.403,16**	**-109.090**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-122.403,16**	**-109.090**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-122.403,16**	**-109.090**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-122.403,16**	**-109.090**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-122.403,16**	**-109.090**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.123.06 Integration von Ausländern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	62.256,98	62.400	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**62.256,98**	**62.400**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	375,72	300	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	2.530,90	1.000	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.906,62**	**1.300**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**59.350,36**	**61.100**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**59.350,36**	**61.100**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**59.350,36**	**61.100**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 02.124.06 Bürgerbüro Iserlohn

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.124	Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten
Produkt	02.124.06	Bürgerbüro Iserlohn

Organisationseinheit	Fachdienst 33 - Bürgerbüro Iserlohn
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice
Produktverantwortlicher	Herr Beuke
Beschreibung	1. Zulassungswesen (Kfz-Zulassungen, Umschreibungen, Stilllegungen und Änderungen) 2. Fahrerlaubniswesen (EU-Führerschein-Umtausch, Internationale Führerscheine, Ersatzführerscheine, Fahrerkarten, Ersterteilungen) 3. Kulturangelegenheiten: Verkauf von Eintrittskarten und Publikationen 4. Öffentlichkeitsarbeit: Verkauf von Publikationen
Auftragsgrundlage	StVG, FzVO, FeV, AufenthaltsG (Pflichtaufgabe; Kulturangelegenheiten u. Öffentlichkeitsarbeit teils freiwillige Leistungen)
Zielgruppe	alle Verkehrsteilnehmer; Besucher der Bürgerbüros
Ziele	zu allen Leistungen: 1. Sicherstellung bürgerfreundlicher Öffnungs- und Wartezeiten 2. Kostendeckung 3. Sicherstellung einer hohen Arbeitsqualität 4. Kundenzufriedenheit
Kennzahlen	Fahrzeugbestand im MK zum 31.12.: IST 2021: 334.173 Plan 2022: 331.000 Plan 2023: 335.000
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 26,18 Plan 2022: 28,18 Plan 2023: 28,45

Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.06 Bürgerbüro Iserlohn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.369.465,84	2.485.000	2.645.000	2.645.000	2.645.000	2.645.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.269,60	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.878	1.878	1.878	1.878
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.107,31	8.000	141.000	141.889	141.948	141.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.394.842,75**	**2.496.000**	**2.790.878**	**2.791.767**	**2.791.826**	**2.790.878**
11	- Personalaufwendungen	1.143.462,10	1.172.208	1.939.784	1.968.669	2.000.858	2.046.353
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230.499,73	321.500	318.500	318.500	318.500	318.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.002,54	2.504	2.488	2.455	2.395	2.820
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.930,19	31.707	96.000	95.968	83.968	83.968
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.418.894,56**	**1.527.919**	**2.356.772**	**2.385.592**	**2.405.721**	**2.451.641**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**975.948,19**	**968.081**	**434.106**	**406.175**	**386.105**	**339.237**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**975.948,19**	**968.081**	**434.106**	**406.175**	**386.105**	**339.237**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**975.948,19**	**968.081**	**434.106**	**406.175**	**386.105**	**339.237**
29	**= Teilergebnis**	**975.948,19**	**968.081**	**434.106**	**406.175**	**386.105**	**339.237**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**975.948,19**	**968.081**	**434.106**	**406.175**	**386.105**	**339.237**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.06 Bürgerbüro Iserlohn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.268.449,48	2.485.000	2.645.000	0,00	2.645.000	2.645.000	2.645.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.269,60	3.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	1.878	0,00	1.878	1.878	1.878
07	+ Sonstige Einzahlungen	26.481,08	8.000	141.000	0,00	141.000	141.000	141.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.296.200,16**	**2.496.000**	**2.790.878**	**0,00**	**2.790.878**	**2.790.878**	**2.790.878**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	224.178,67	321.500	318.500	0,00	318.500	318.500	318.500
15	- Sonstige Auszahlungen	10.468,60	31.857	96.150	0,00	96.118	84.118	84.118
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**234.647,27**	**353.357**	**414.650**	**0,00**	**414.618**	**402.618**	**402.618**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.061.552,89**	**2.142.643**	**2.376.228**	**0,00**	**2.376.260**	**2.388.260**	**2.388.260**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	1.500	10.000	0,00	5.000	5.000	5.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.500**	**10.000**	**0,00**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.500**	**-10.000**	**0,00**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**2.061.552,89**	**2.141.143**	**2.366.228**	**0,00**	**2.371.260**	**2.383.260**	**2.383.260**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**2.061.552,89**	**2.141.143**	**2.366.228**	**0,00**	**2.371.260**	**2.383.260**	**2.383.260**

Investitionen Produkt 02.124.06 Bürgerbüro Iserlohn

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A021246410 FD 33 - Beschaffung von Bürostühlen, Schränken	1.288	1.500	10.000	0	5.000	5.000	5.000

Produktbeschreibung Produkt 02.124.07 Überwachung der Halterhaftung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.124	Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten
Produkt	02.124.07	Überwachung der Halterhaftung

Organisationseinheit	Fachdienst 33 - Bürgerbüro Iserlohn
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice
Produktverantwortlicher	Herr Beuke
Beschreibung	Einleiten und Durchsetzen von Zwangsstilllegungsmaßnahmen aufgrund fehlendem Versicherungsschutz oder nicht entrichteter Kfz-Steuern zur Vermeidung der Gefährdung oder Schädigung der Allgemeinheit
Auftragsgrundlage	StVZO, OWiG, KraftStG, PflVersG, VwVfG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	alle Verkehrsteilnehmer
Ziele	Vermeidung von Amtshaftungsansprüchen Dritter

Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.07 Überwachung der Halterhaftung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	324.572,20	350.000	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	199.853,07	121.000	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**524.425,27**	**471.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	372.127,24	400.734	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	108,18	125	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.520,83	56.500	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**453.756,25**	**459.359**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**70.669,02**	**11.641**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**70.669,02**	**11.641**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**70.669,02**	**11.641**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**70.669,02**	**11.641**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**70.669,02**	**11.641**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.07 Überwachung der Halterhaftung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	342.044,71	350.000	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	74.154,46	121.000	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**416.199,17**	**471.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	1.451,91	56.600	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.451,91**	**58.600**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**414.747,26**	**412.400**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	600	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**600**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-600**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**414.747,26**	**411.800**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**414.747,26**	**411.800**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 02.124.02 Überwachung des fließenden Verkehrs

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.124	Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten
Produkt	02.124.02	Überwachung des fließenden Verkehrs

Organisationseinheit	Fachdienst 34 - Verkehrsordnungswidrigkeiten
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice
Produktverantwortlicher	Frau Hornemann
Beschreibung	Alle Maßnahmen sind auf die Erhaltung bzw. Erhöhung der Verkehrssicherheit ausgerichtet: - Stationäre und mobile Geschwindigkeitsüberwachung als Präventivmaßnahme - Ahndung von Verkehrsverstößen durch die Durchführung von Verwarnungs- und Bußgeldverfahren
Auftragsgrundlage	StVO, StVG, OWiG sowie entsprechende Rechtsverordnungen, KT-Beschluss (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	alle Verkehrsteilnehmer
Ziele	I. Geschwindigkeitsüberwachung: 1. Auslastungsquote der Messfahrzeuge (mobile Messung): 80 % 2. Auslastungsquote der Messtechnik (stationäre Messung): 100 % 3. Ahndung des Verstoßes innerhalb der gesetzlich vorgegebenen Frist von 3 Monaten 4. Formelle und materielle Rechtmäßigkeit der getroffenen Entscheidungen II. Ahndung von Verkehrsverstößen (Polizei) 1. Ahndung des Verstoßes innerhalb der gesetzlich vorgeschriebenen Frist von 3 Monaten 2. Formelle und materielle Rechtmäßigkeit der getroffenen Entscheidungen
Kennzahlen	Stationäre Messstellen: IST 2021: 6 Plan 2022: 5 Plan 2023: 6 Mobile Messstellen: IST 2021: 405 Plan 2022: 453 Plan 2023: 453
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 19,06 Plan 2022: 18,62 Plan 2023: 18,19

Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.02 Überwachung des fließenden Verkehrs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.100,50	3.500	15.000	15.000	15.000	15.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	166,24	100	1.996	1.996	1.996	1.996
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.249.637,98	3.550.000	4.300.000	4.450.898	4.450.958	4.450.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.259.904,72**	**3.553.600**	**4.316.996**	**4.467.894**	**4.467.954**	**4.466.996**
11	- Personalaufwendungen	969.730,77	982.153	1.144.812	1.160.626	1.178.260	1.204.785
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.728,27	100.100	110.100	110.100	110.100	110.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	393.310,29	124.591	130.161	131.267	125.144	83.092
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.591,98	28.750	28.750	22.500	28.750	28.750
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.486.361,31**	**1.235.594**	**1.413.823**	**1.424.493**	**1.442.254**	**1.426.727**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**1.773.543,41**	**2.318.006**	**2.903.173**	**3.043.401**	**3.025.700**	**3.040.269**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**1.773.543,41**	**2.318.006**	**2.903.173**	**3.043.401**	**3.025.700**	**3.040.269**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**1.773.543,41**	**2.318.006**	**2.903.173**	**3.043.401**	**3.025.700**	**3.040.269**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	250.000,00	0	0	0	0	0
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**250.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**2.023.543,41**	**2.318.006**	**2.903.173**	**3.043.401**	**3.025.700**	**3.040.269**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**2.023.543,41**	**2.318.006**	**2.903.173**	**3.043.401**	**3.025.700**	**3.040.269**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.02 Überwachung des fließenden Verkehrs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.538,44	3.500	15.000	0,00	15.000	15.000	15.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	102,39	100	1.996	0,00	1.996	1.996	1.996
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.800.298,35	3.550.000	4.300.000	0,00	4.450.000	4.450.000	4.450.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.806.939,18**	**3.553.600**	**4.316.996**	**0,00**	**4.466.996**	**4.466.996**	**4.466.996**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98.868,42	100.100	110.100	0,00	110.100	110.100	110.100
15	- Sonstige Auszahlungen	26.178,07	28.900	28.750	0,00	22.500	28.750	28.750
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**125.046,49**	**129.000**	**138.850**	**0,00**	**132.600**	**138.850**	**138.850**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.681.892,69**	**3.424.600**	**4.178.146**	**0,00**	**4.334.396**	**4.328.146**	**4.328.146**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	189.632,45	94.750	210.750	0,00	50.000	50.750	50.750
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**189.632,45**	**94.750**	**210.750**	**0,00**	**50.000**	**50.750**	**50.750**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-189.632,45**	**-94.750**	**-210.750**	**0,00**	**-50.000**	**-50.750**	**-50.750**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**2.492.260,24**	**3.329.850**	**3.967.396**	**0,00**	**4.284.396**	**4.277.396**	**4.277.396**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**2.492.260,24**	**3.329.850**	**3.967.396**	**0,00**	**4.284.396**	**4.277.396**	**4.277.396**

Investitionen Produkt 02.124.02 Überwachung des fließenden Verkehrs

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A021242410 FD 34 - Beschaffung von Bürostühlen	0	750	750	0	0	750	750
A021242411 FD 34 - Erwerb von Vermögensggst. > 800 €	189.632	94.000	210.000	0	50.000	50.000	50.000

Produktbeschreibung Produkt 02.124.08 Bürgerbüro Lüdenscheid

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.124	Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten
Produkt	02.124.08	Bürgerbüro Lüdenscheid

Organisationseinheit	Fachdienst 35 - Bürgerbüro Lüdenscheid
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice
Produktverantwortlicher	Herr Borlinghaus
Beschreibung	1. Zulassungswesen (Kfz-Zulassungen, Umschreibungen, Stilllegungen und Änderungen) 2. Fahrerlaubniswesen (EU-Führerschein-Umtausch, Internationale Führerscheine, Ersatzführerscheine, Fahrerkarten, Ersterteilungen) 3. Kulturangelegenheiten: Verkauf von Eintrittskarten und Publikationen 4. Öffentlichkeitsarbeit: Verkauf von Publikationen
Auftragsgrundlage	StVG, FzVO, FeV, AufenthaltsG (Pflichtaufgabe; Kulturangelegenheiten u. Öffentlichkeitsarbeit teils freiwillige Leistungen)
Zielgruppe	alle Verkehrsteilnehmer; Besucher der Bürgerbüros
Ziele	zu allen Leistungen: 1. Sicherstellung bürgerfreundlicher Öffnungs- und Wartezeiten 2. Kostendeckung 3. Sicherstellung einer hohen Arbeitsqualität 4. Kundenzufriedenheit
Kennzahlen	Fahrzeugbestand im MK zum 31.12.: IST 2021: 334.173 Plan 2022: 331.000 Plan 2023: 335.000
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 28,03 Plan 2022: 26,03 Plan 2023: 29,56

Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.08 Bürgerbüro Lüdenscheid

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.276.947,13	2.405.000	2.305.000	2.410.000	2.410.000	2.410.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.988,00	4.000	3.000	3.500	3.500	3.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.173,73	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.295.108,86**	**2.415.000**	**2.318.000**	**2.423.500**	**2.423.500**	**2.423.500**
11	- Personalaufwendungen	1.410.662,16	1.438.216	1.742.893	1.771.485	1.803.322	1.844.895
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265.963,76	341.000	336.500	151.500	151.500	151.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.239,08	6.546	6.348	6.330	6.321	1.380
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.814,17	28.007	34.007	34.007	22.007	22.007
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.702.679,17**	**1.813.769**	**2.119.748**	**1.963.322**	**1.983.150**	**2.019.782**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**592.429,69**	**601.231**	**198.252**	**460.178**	**440.350**	**403.718**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**592.429,69**	**601.231**	**198.252**	**460.178**	**440.350**	**403.718**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**592.429,69**	**601.231**	**198.252**	**460.178**	**440.350**	**403.718**
29	**= Teilergebnis**	**592.429,69**	**601.231**	**198.252**	**460.178**	**440.350**	**403.718**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**592.429,69**	**601.231**	**198.252**	**460.178**	**440.350**	**403.718**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.08 Bürgerbüro Lüdenscheid

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.240.358,24	2.405.000	2.305.000	0,00	2.410.000	2.410.000	2.410.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.988,00	4.000	3.000	0,00	3.500	3.500	3.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	18.422,93	6.000	10.000	0,00	10.000	10.000	10.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.261.769,17**	**2.415.000**	**2.318.000**	**0,00**	**2.423.500**	**2.423.500**	**2.423.500**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	254.976,00	341.000	336.500	0,00	151.500	151.500	151.500
15	- Sonstige Auszahlungen	12.847,18	28.157	34.157	0,00	34.157	22.157	22.157
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**267.823,18**	**369.157**	**370.657**	**0,00**	**185.657**	**173.657**	**173.657**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.993.945,99**	**2.045.843**	**1.947.343**	**0,00**	**2.237.843**	**2.249.843**	**2.249.843**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	3.500	21.000	0,00	3.500	3.500	3.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**3.500**	**21.000**	**0,00**	**3.500**	**3.500**	**3.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-3.500**	**-21.000**	**0,00**	**-3.500**	**-3.500**	**-3.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**1.993.945,99**	**2.042.343**	**1.926.343**	**0,00**	**2.234.343**	**2.246.343**	**2.246.343**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**1.993.945,99**	**2.042.343**	**1.926.343**	**0,00**	**2.234.343**	**2.246.343**	**2.246.343**

Investitionen Produkt 02.124.08 Bürgerbüro Lüdenscheid

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A021248410 FD 35 - Ersatzbesch. von Bürostühl., Rollcontainer	0	3.500	21.000	0	3.500	3.500	3.500

Produktbeschreibung Produkt 02.124.01 Verkehrsregelung und -lenkung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.124	Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten
Produkt	02.124.01	Verkehrsregelung und -lenkung

Organisationseinheit	Fachdienst 36 - Verkehrssicherung/-lenkung, Fahrerlaubnis
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice
Produktverantwortlicher	Herr Dyziek
Beschreibung	Erhöhung der Verkehrssicherheit; dazu dienen im einzelnen folgende Maßnahmen: - Anordnung von Verkehrszeichen und -einrichtungen - Untersuchung von Unfallhäufungsstellen - Verkehrliche Regelungen/Überwachung der Baustellen/Veranstaltungen - Planung, Vorbereitung und Durchführung von Verkehrssicherheitsaktionen
Auftragsgrundlage	StVG, StVO, StVZO; Verkehrssicherheitsprogramm 94 NRW (für Verkehrssicherheitsaktionen); Verkehrssicherheitsprogramm MK (Pflichtaufgabe; Verkehrssicherheitsaktionen: teilweise freiwillige Aufgabe)
Zielgruppe	Alle Verkehrsteilnehmer, kreisangehörige Städte und Gemeinden
Ziele	1. Gleichbleibender Mitteleinsatz für Verkehrssicherheitsmaßnahmen 2. Gleichbleibende Zahl an Verkehrssicherheitsaktionen 3. Durchführung von fünf Besprechungen und Ortsterminen mit den Mitgliedern der Unfallkommission einschließlich Erstellung der Unfalltypensteckkarte 4. Durchführung von vier Besprechungen und Ortsterminen mit den örtlichen Baulastträgern 5. Regelmäßige Aktualisierung der Unfalltypensteckkarte für Motorradunfälle (jeweils bis zum 01.04. des Folgejahres) 6. Korrektes und rechtmäßiges Handeln 7. Zügige Sachbearbeitung (Entscheidung bei Baustellen innerhalb von 5 Arbeitstagen; bei Veranstaltungen innerhalb von 6 Wochen)
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 8,85 Plan 2022: 7,85 Plan 2023: 10,27

Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.01 Verkehrsregelung und -lenkung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.990,55	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.664,40	120.000	205.000	205.000	205.000	205.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.454,00	2.500	4.739	4.739	4.739	4.739
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	10.000	11.061	11.131	10.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**141.108,95**	**140.800**	**238.039**	**239.100**	**239.170**	**238.039**
11	- Personalaufwendungen	409.907,24	429.687	556.904	562.535	568.836	581.199
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.471,84	39.600	41.100	41.100	49.100	41.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.434,37	14.766	10.204	6.868	3.796	3.748
15	- Transferaufwendungen	9.300,00	9.300	11.300	11.300	11.300	11.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.001,22	9.900	13.400	13.400	13.400	13.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**494.114,67**	**503.253**	**632.908**	**635.203**	**646.432**	**650.747**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-353.005,72**	**-362.453**	**-394.869**	**-396.103**	**-407.262**	**-412.708**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-353.005,72**	**-362.453**	**-394.869**	**-396.103**	**-407.262**	**-412.708**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-353.005,72**	**-362.453**	**-394.869**	**-396.103**	**-407.262**	**-412.708**
29	**= Teilergebnis**	**-353.005,72**	**-362.453**	**-394.869**	**-396.103**	**-407.262**	**-412.708**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-353.005,72**	**-362.453**	**-394.869**	**-396.103**	**-407.262**	**-412.708**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.01 Verkehrsregelung und -lenkung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.990,55	18.300	18.300	0,00	18.300	18.300	18.300
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.002,90	120.000	205.000	0,00	205.000	205.000	205.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.454,00	2.500	4.739	0,00	4.739	4.739	4.739
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	10.000	0,00	10.000	10.000	10.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**134.447,45**	**140.800**	**238.039**	**0,00**	**238.039**	**238.039**	**238.039**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.236,84	39.600	41.100	0,00	41.100	49.100	41.100
14	- Transferausszahlungen	9.300,00	9.300	11.300	0,00	11.300	11.300	11.300
15	- Sonstige Auszahlungen	1.485,00	10.000	13.500	0,00	13.500	13.500	14.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**59.021,84**	**58.900**	**65.900**	**0,00**	**65.900**	**73.900**	**66.700**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**75.425,61**	**81.900**	**172.139**	**0,00**	**172.139**	**164.139**	**171.339**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	642,64	17.000	17.000	0,00	17.000	17.000	17.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**642,64**	**17.000**	**17.000**	**0,00**	**17.000**	**17.000**	**17.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-642,64**	**-17.000**	**-17.000**	**0,00**	**-17.000**	**-17.000**	**-17.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**74.782,97**	**64.900**	**155.139**	**0,00**	**155.139**	**147.139**	**154.339**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**74.782,97**	**64.900**	**155.139**	**0,00**	**155.139**	**147.139**	**154.339**

Investitionen Produkt 02.124.01 Verkehrsregelung und -lenkung

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A021241410 FD 36 - Unterh. Fahrz. d. mob. Jugendverkehrssch.	0	17.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000

Produktbeschreibung Produkt 02.124.03 Verkehrsrechtliche Genehmigungen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.124	Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten
Produkt	02.124.03	Verkehrsrechtliche Genehmigungen

Organisationseinheit	Fachdienst 36 - Verkehrssicherung/-lenkung, Fahrerlaubnis
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice
Produktverantwortlicher	Herr Dyziek
Beschreibung	Zum gewerblichen Kraftverkehr sollen geeignete und zuverlässige Unternehmer zugelassen werden, um damit die Sicherheit und Leichtigkeit des öffentlichen Verkehrs unter Vermeidung von Umweltbelastungen und Wettbewerbsverzerrungen zu gewährleisten. Dazu dienen im Einzelnen folgende Maßnahmen: - Erteilung von Erlaubnissen bzw. Überwachung des gewerblichen Verkehrs - Erteilung von Erlaubnissen für Großraum- und Schwertransporte
Auftragsgrundlage	PBefG, GüKG, StVG; StVZO (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Alle Verkehrsteilnehmer, Ausführende des gewerblichen Kraftverkehrs, Unternehmer des Personenbeförderungsverkehrs
Ziele	Zügige Sachbearbeitung (Service-Versprechen im Rahmen der mittelstandsfreundlichen Verwaltung): 1. Anträge in Angelegenheiten des gewerblichen Kraftverkehrs sowie der Personenbeförderung innerhalb von 20 Arbeitstagen 2. Erlaubnisse Großraum- und Schwertransporte - innerhalb von NRW in 5 Arbeitstagen - innerhalb des Bundesgebietes in 10 Arbeitstagen

Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.03 Verkehrsrechtliche Genehmigungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.328,75	85.000	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.374,05	10.000	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**104.702,80**	**95.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	93.204,51	75.853	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.362,00	1.500	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,10	800	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.699,61	3.500	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**97.266,22**	**81.653**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**7.436,58**	**13.347**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**7.436,58**	**13.347**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**7.436,58**	**13.347**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**7.436,58**	**13.347**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**7.436,58**	**13.347**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.03 Verkehrsrechtliche Genehmigungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.219,10	85.000	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.667,34	10.000	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**93.886,44**	**95.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.362,00	1.500	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	2.289,76	3.500	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.651,76**	**5.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**90.234,68**	**90.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**90.234,68**	**90.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**90.234,68**	**90.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 02.124.04 Fahrerlaubnisangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.124	Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten
Produkt	02.124.04	Fahrerlaubnisangelegenheiten

Organisationseinheit	Fachdienst 36 - Verkehrssicherung/-lenkung, Fahrerlaubnis
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice
Produktverantwortlicher	Herr Dyziek
Beschreibung	Zulassung ausschließlich geeigneter Kraftfahrer zur Teilnahme am öffentlichen Straßenverkehr, im Einzelnen: Erteilung, Erweiterung, Versagung, Entziehung von Fahrerlaubnissen (einschließlich EU-Umtausch); Erteilung Fahrerkarte
Auftragsgrundlage	StVG, FeV (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Fahrerlaubnisinhaber und -bewerber
Ziele	1. Kundenorientierte Personalausstattung (Ersterteilung/Erweiterung): max. 2.500 Geschäftsvorfälle pro Stelle/Jahr 2. Zügige Sachbearbeitung: - Umtausch EU-Führerschein innerhalb von 10 Arbeitstagen - Ersterteilung der Fahrerlaubnis innerhalb von 10 Arbeitstagen 3. Korrektes und rechtmäßiges Handeln
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 13,15 Plan 2022: 13,15 Plan 2023: 13,25

Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.04 Fahrerlaubnisangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222.291,07	205.000	214.000	214.000	214.000	214.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	391	391	391	391
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.129,43	5.000	5.400	5.585	5.597	5.400
10	**= Ordentliche Erträge**	**238.420,50**	**210.000**	**219.791**	**219.976**	**219.988**	**219.791**
11	- Personalaufwendungen	812.882,13	765.153	828.305	841.283	855.738	875.334
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.901,13	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.986,98	2.862	2.821	2.718	2.671	2.508
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.765,93	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**826.536,17**	**781.015**	**849.126**	**862.001**	**876.409**	**895.842**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-588.115,67**	**-571.015**	**-629.335**	**-642.025**	**-656.421**	**-676.051**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-588.115,67**	**-571.015**	**-629.335**	**-642.025**	**-656.421**	**-676.051**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-588.115,67**	**-571.015**	**-629.335**	**-642.025**	**-656.421**	**-676.051**
29	**= Teilergebnis**	**-588.115,67**	**-571.015**	**-629.335**	**-642.025**	**-656.421**	**-676.051**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-588.115,67**	**-571.015**	**-629.335**	**-642.025**	**-656.421**	**-676.051**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.04 Fahrerlaubnisangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	209.730,54	205.000	214.000	0,00	214.000	214.000	214.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	391	0,00	391	391	391
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.278,41	5.000	5.400	0,00	5.400	5.400	5.400
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**217.008,95**	**210.000**	**219.791**	**0,00**	**219.791**	**219.791**	**219.791**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.942,61	6.000	10.000	0,00	10.000	10.000	10.000
15	- Sonstige Auszahlungen	2.612,30	7.300	8.300	0,00	8.300	8.300	10.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.554,91**	**13.300**	**18.300**	**0,00**	**18.300**	**18.300**	**20.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**210.454,04**	**196.700**	**201.491**	**0,00**	**201.491**	**201.491**	**199.791**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.324,56	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.324,56**	**5.000**	**5.000**	**0,00**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.324,56**	**-5.000**	**-5.000**	**0,00**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**209.129,48**	**191.700**	**196.491**	**0,00**	**196.491**	**196.491**	**194.791**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**209.129,48**	**191.700**	**196.491**	**0,00**	**196.491**	**196.491**	**194.791**

Investitionen Produkt 02.124.04 Fahrerlaubnisangelegenheiten

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A021244410 FD 36 - Einrichtungsgegenstände	1.325	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000

Produktbeschreibung Produkt 02.124.05 Fahrschul- und Fahrlehrerangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.124	Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten
Produkt	02.124.05	Fahrschul- und Fahrlehrerangelegenheiten

Organisationseinheit	Fachdienst 36 - Verkehrssicherung/-lenkung, Fahrerlaubnis
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice
Produktverantwortlicher	Herr Dyziek
Beschreibung	Gewährleistung der ordnungsgemäßen Ausbildung von Fahrerlaubnisbewerbern, im Einzelnen: Erteilung, Erweiterung, Entziehung von Fahrlehrerlaubnissen und Genehmigung bzw. Überwachung von Fahrschulbetrieben. Bearbeitung der Anträge auf Erteilung der Fahrlehrerlaubnis und Fahrschulerlaubnis innerhalb von 10 Arbeitstagen (=Serviceversprechen innerhalb der mittelstandsfreundlichen Verwaltung)
Auftragsgrundlage	FahrlG und entsprechende Rechtsverordnungen (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Fahrlehrer und Bewerber
Ziele	1. Überwachung der Fortbildungsverpflichtung der Fahrlehrer alle 4 Jahre 2. Gleichbleibende Überwachung der Fahrschulen in 2 bzw. 4 Jahren

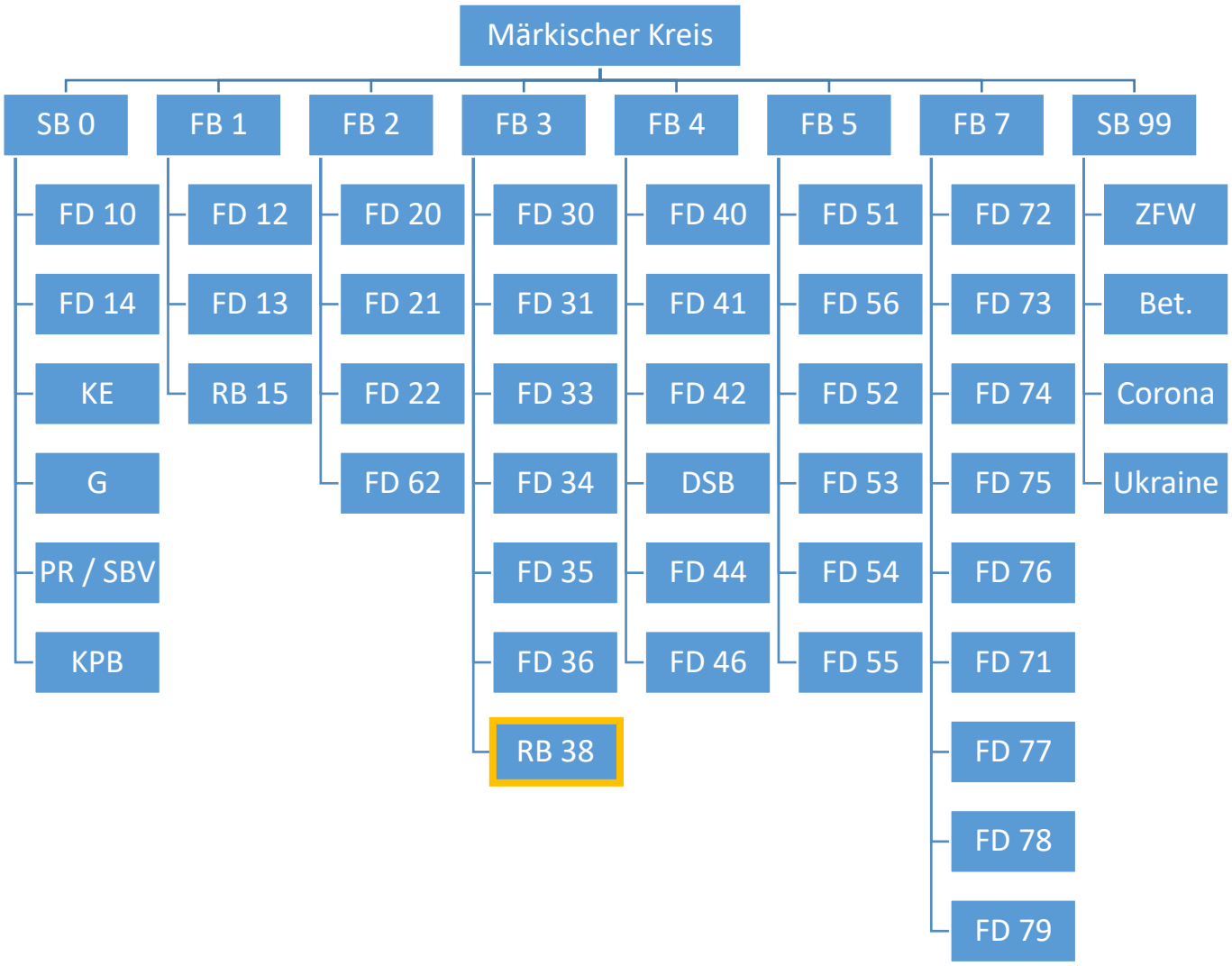
Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.05 Fahrschul- und Fahrlehrerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.702,56	9.000	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	400	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**9.702,56**	**9.400**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	44.256,19	44.391	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.074,71	4.000	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2,86	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	156,46	1.000	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**49.490,22**	**49.391**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-39.787,66**	**-39.991**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-39.787,66**	**-39.991**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-39.787,66**	**-39.991**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-39.787,66**	**-39.991**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-39.787,66**	**-39.991**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.05 Fahrschul- und Fahrlehrerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.979,83	9.000	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	400	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.979,83**	**9.400**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.074,71	4.000	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	2,86	1.000	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.077,57**	**5.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.902,26**	**4.400**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**5.902,26**	**4.400**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**5.902,26**	**4.400**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

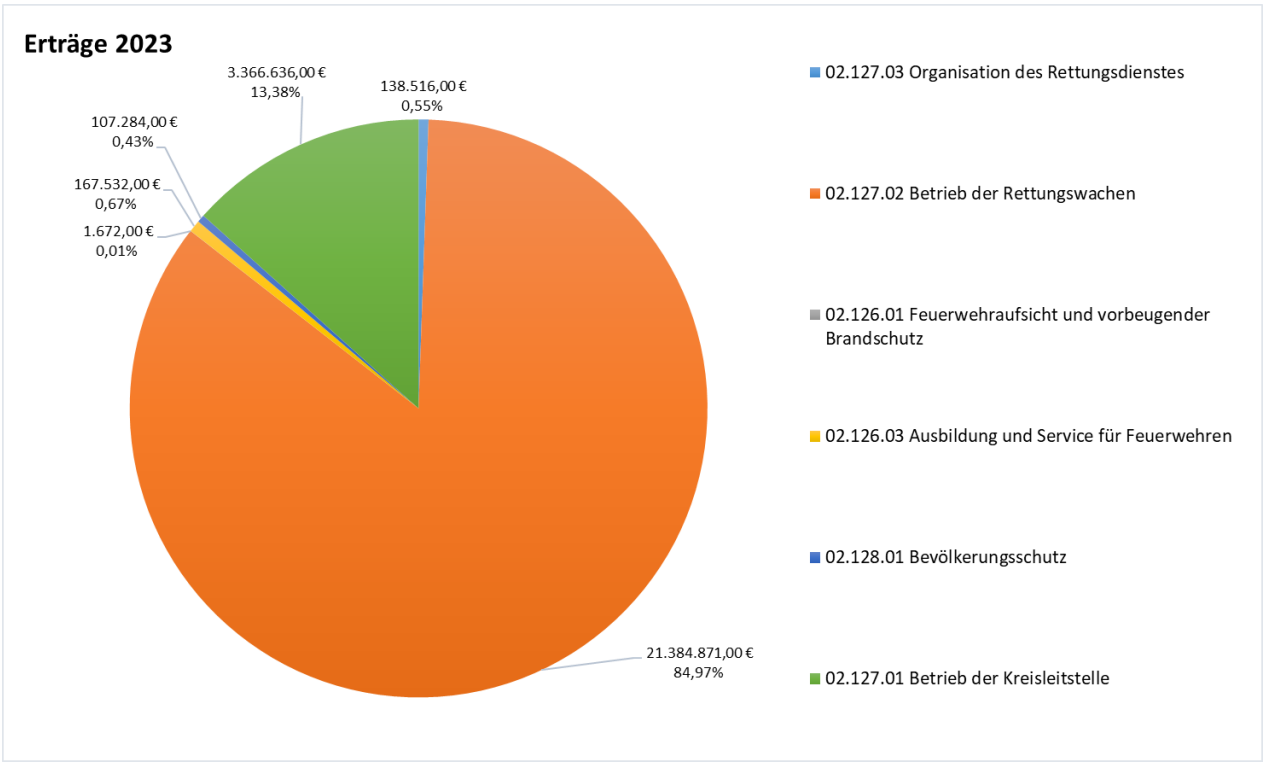
Teilergebnishaushalt Budget Regiebetrieb 38

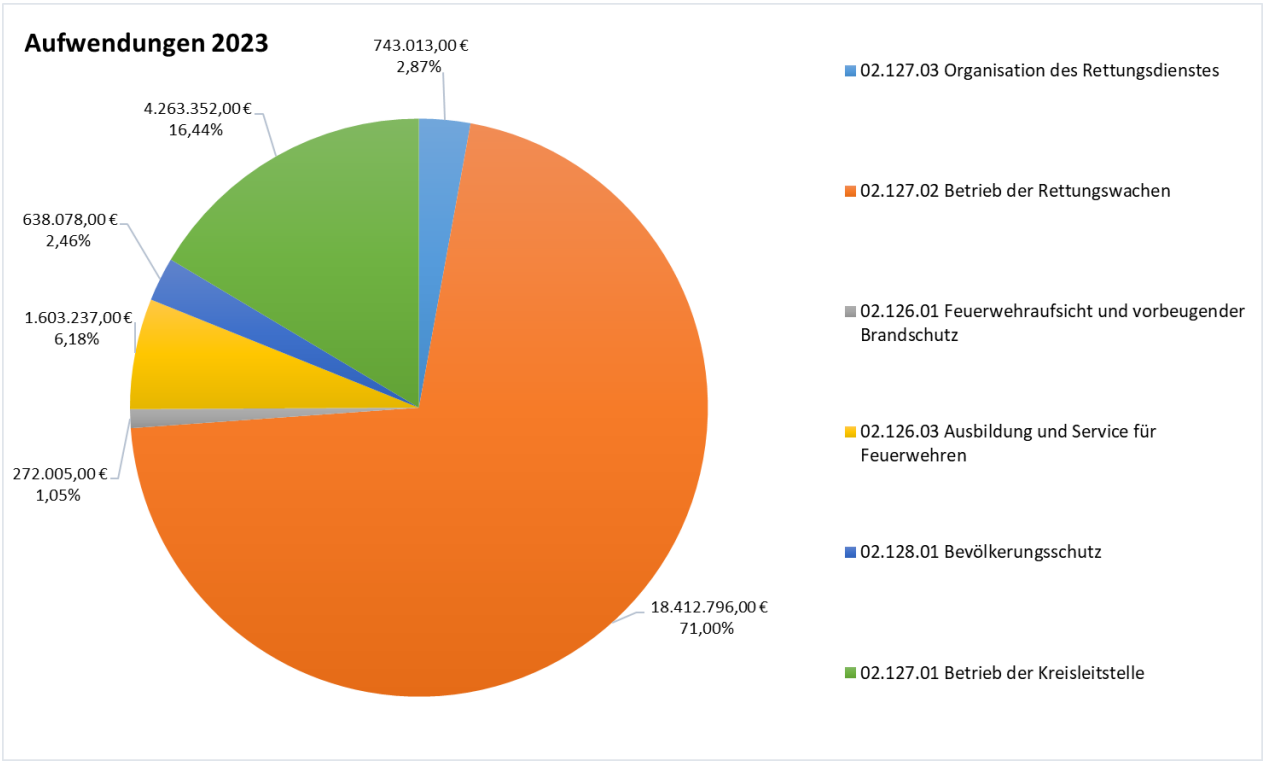


In dem Teilergebnishaushalt Budget Regiebetrieb 38 sind folgende Produkte inkludiert:

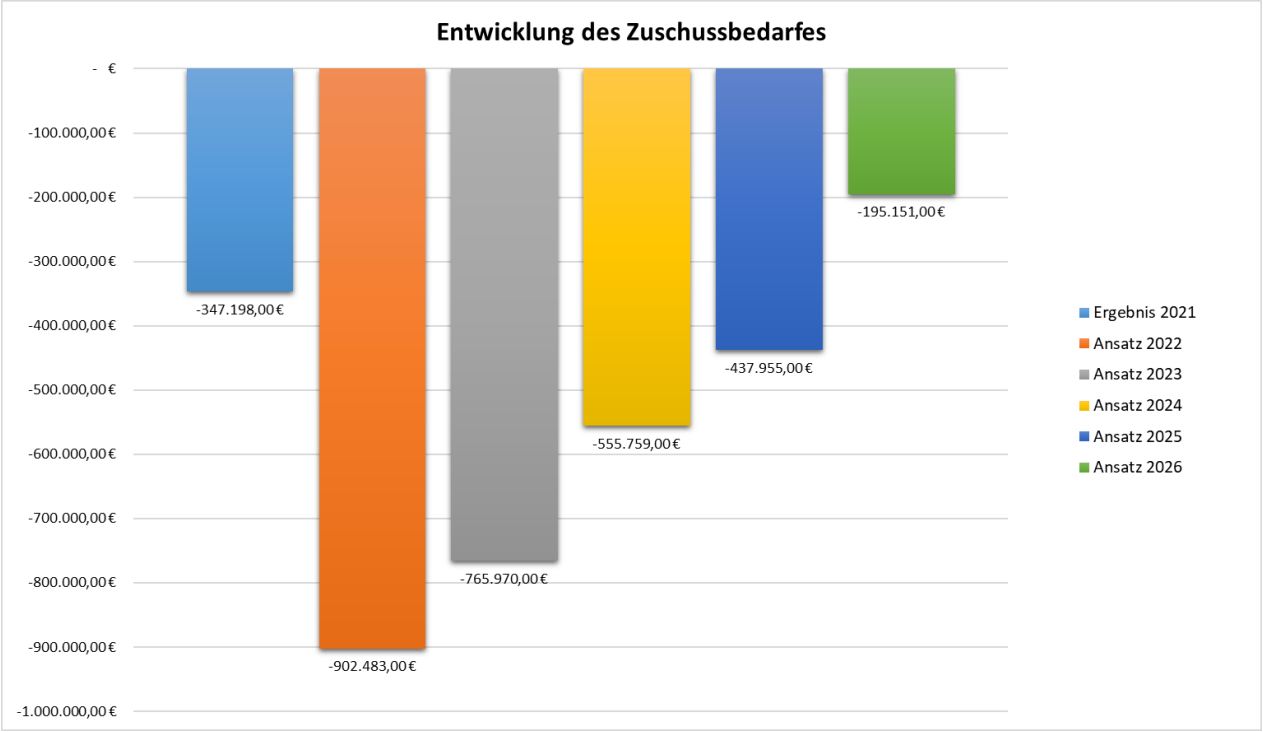
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung	
Regiebetrieb 38	Herr Krischer	02.127.03	Organisation des Rettungsdienstes
Fachdienst 381	Herr Viteritti	02.127.02	Betrieb der Rettungswachen
Fachdienst 382	Herr Schrage	02.126.01	Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz
		02.126.03	Ausbildung und Service für Feuerwehren
		02.128.01	Bevölkerungsschutz
Fachdienst 383	Herr Volkmann	02.127.01	Betrieb der Kreisleitstelle

Übersicht der Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2023 je Produkt

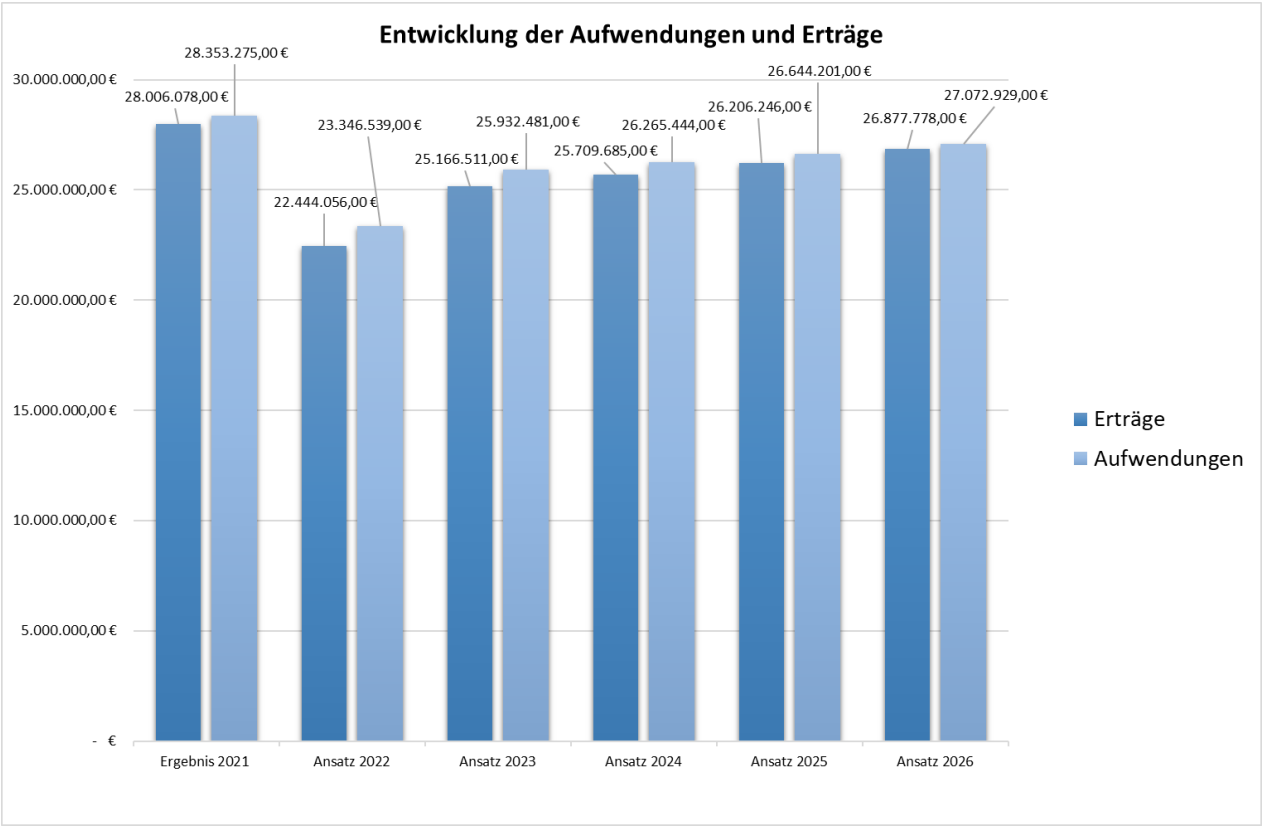


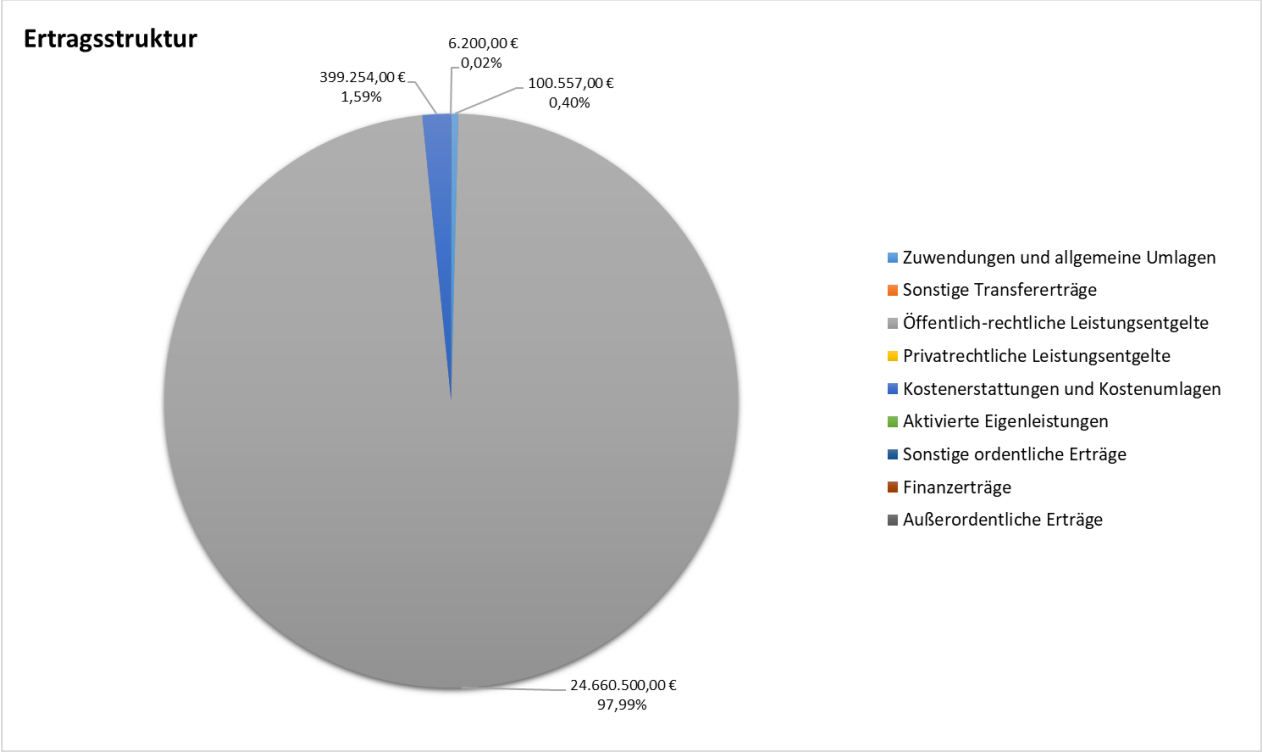


I. Ergebnisplan

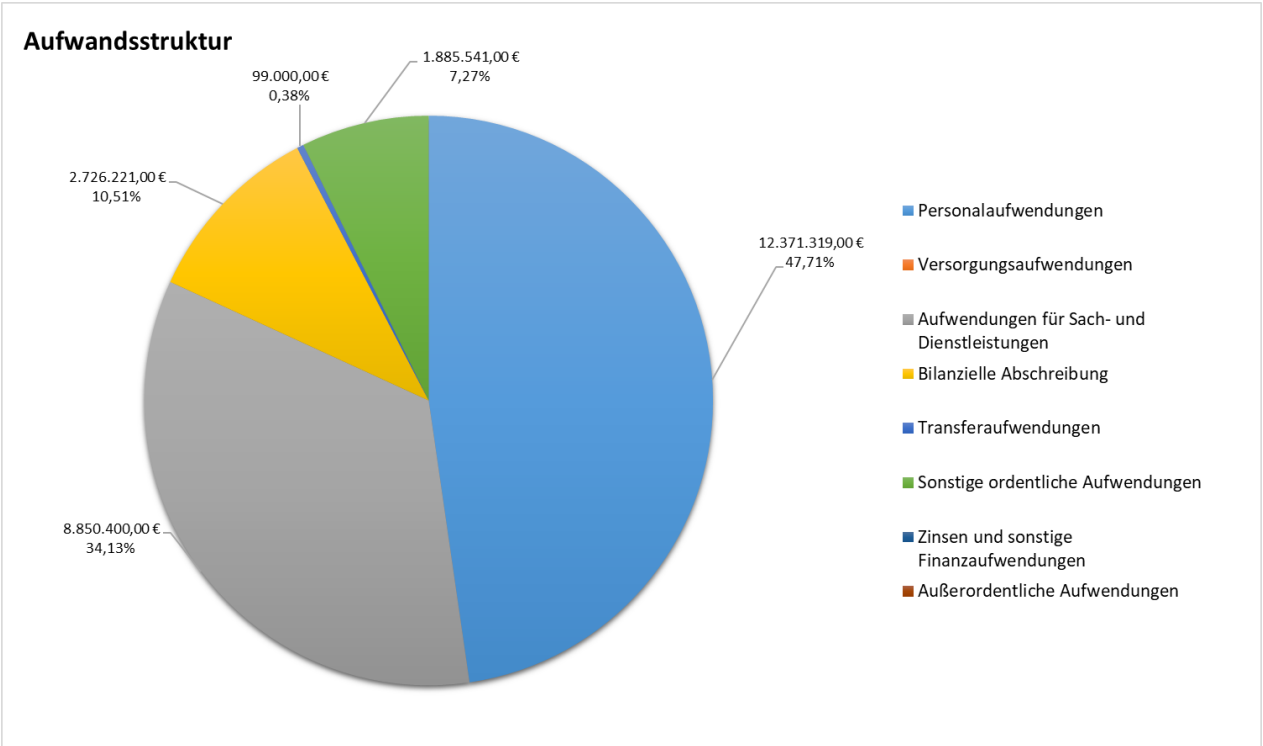


Die Entwicklung des Zuschussbedarfs ist aufgrund einer geplanten Anpassung der Rettungsdienstgebühren rückläufig. Es ist von einer vollständigen Refinanzierung der Kosten im Bereich Rettungsdienst durch Rettungsdienstgebühren auszugehen.





Einen Großteil der Erträge in diesem Budget machen die Benutzungsgebühren aus den Bereichen Rettungsdienst, notärztliche Versorgung und Nutzung der Kreisleitstelle aus.



Die Aufwandsstruktur wird insbesondere durch die Personalaufwendungen i. H. v. ca. 12,4 Mio. € (47,71 %) und durch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen i. H. v. ca. 8,85 Mio. € (34,13 %) geprägt. Diese sind teilweise refinanziert.

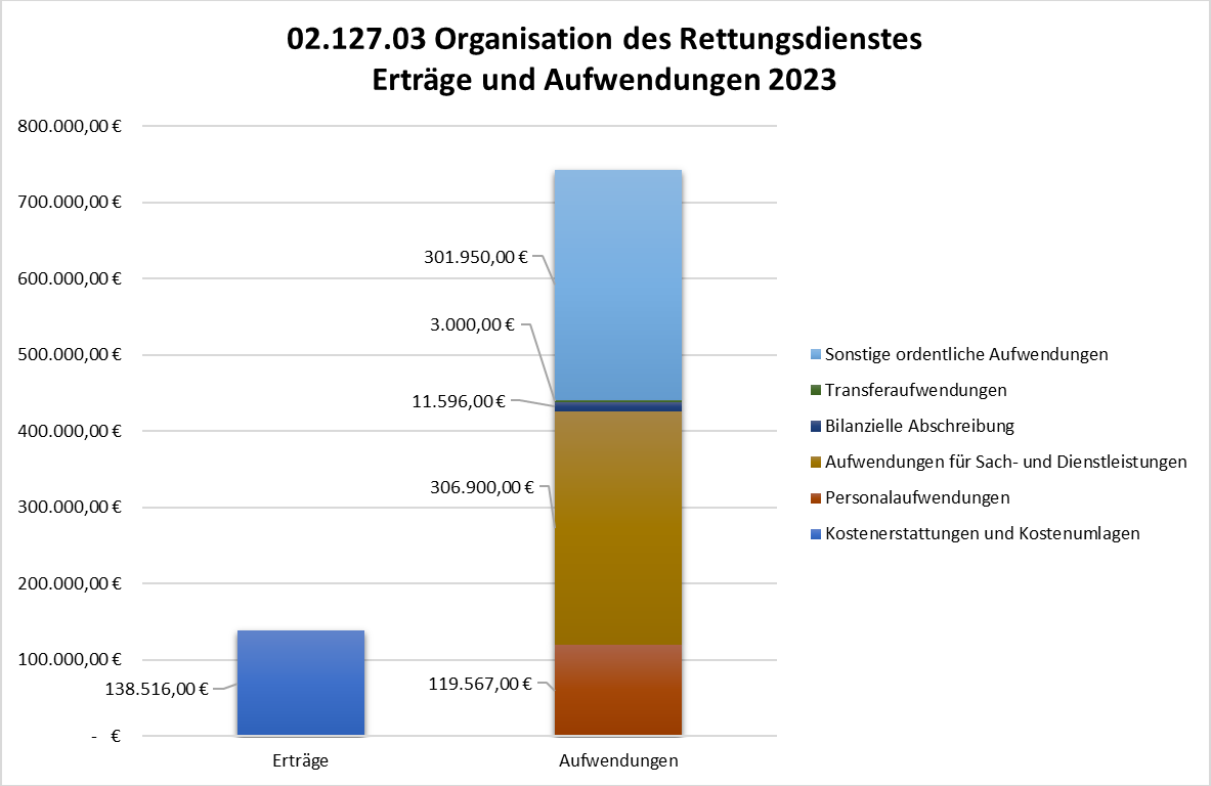
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
RB 38					
02.127.03	Organisation des Rettungsdienstes	- 227.523	- 624.551	- 604.497	20.054
FD 381					
02.127.02	Betrieb der Rettungswachen	3.234.474	2.835.925	2.972.075	136.150
FD 382					
02.126.01	Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz	- 253.135	- 316.305	- 270.333	45.972
02.126.03	Ausbildung und Service für Feuerwehren	- 1.073.690	- 1.268.147	- 1.435.705	- 167.558
02.128.01	Bevölkerungsschutz	- 1.488.024	- 526.289	- 530.794	- 4.505
FD 383					
02.127.01	Betrieb der Kreisleitstelle	- 539.299	- 1.003.116	- 896.716	106.400
Gesamt		- 347.197	- 902.483	- 765.970	136.513

Regiebetrieb 38

02.127.03 – Organisation des Rettungsdienstes

RB 38						
	Organisation des Rettungsdienstes	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
02.127.03	Erträge	156.975	138.125	138.516	391	Mehrerträge
	Aufwendungen	384.498	762.676	743.013	- 19.663	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 227.523**	**- 624.551**	**- 604.497**	**20.054**	**Verbesserung des Saldos**



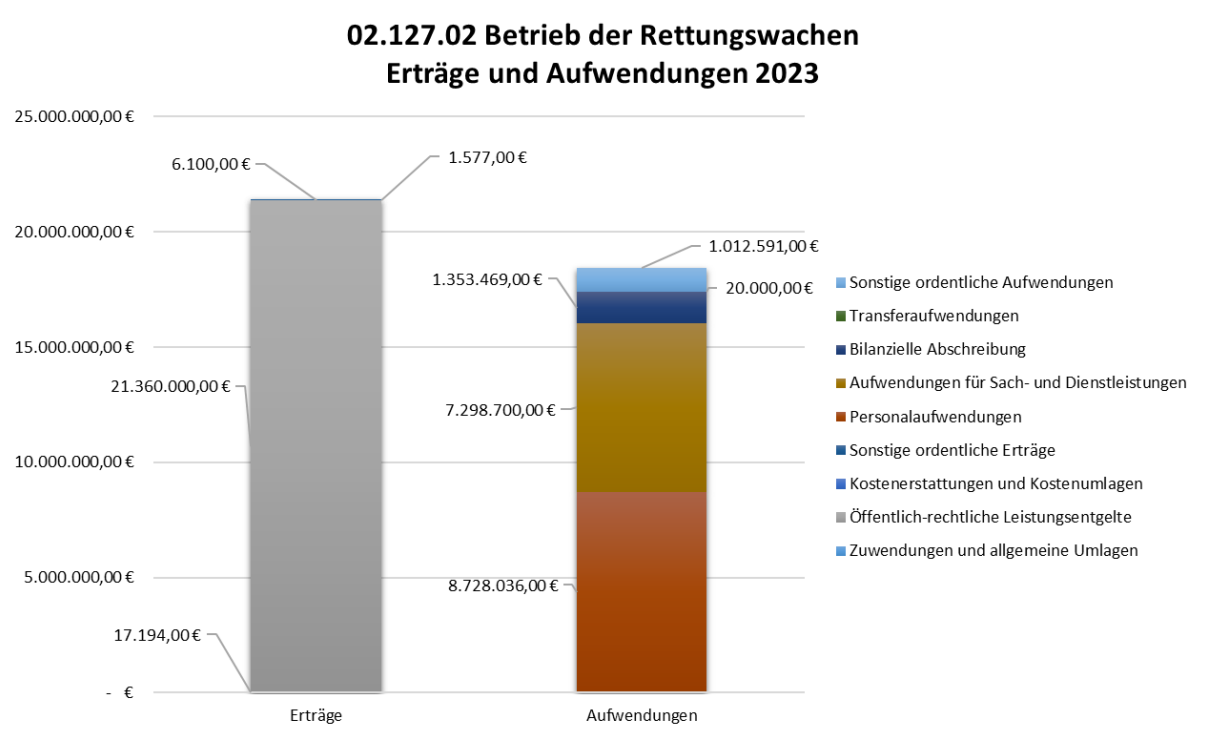
In diesem Produkt sind die kreisweit für alle Träger von Rettungswachen erbrachten Leistungen dargestellt. Dazu gehören unter anderem die Rettungsdienstbedarfsplanung, die Vorhaltung der Ärztlichen Leitung Rettungsdienst, der Organisatorischen Leiter Rettungsdienst und die Planung und Durchführung der Fortbildung Rettungsdienst. Diese Leistungen sind weitgehend refinanziert.

Da in der obigen Darstellung die internen Leistungsverrechnungen (ILV) nicht berücksichtigt sind, wird ein Zuschussbedarf von rund 604 T€ für 2023 ausgewiesen. Aufgrund der Refinanzierung durch die ILV besteht ein tatsächlicher Zuschussbedarf in Höhe von lediglich rund 73 T€, der durch das nicht refinanzierbare Ersthelfersystem entsteht.

Fachdienst 381

02.127.02 – Betrieb der Rettungswachen

FD 381						
	Betrieb der Rettungswachen	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
02.127.02	Erträge	18.420.132	18.784.938	21.384.871	2.599.933	Mehrerträge
	Aufwendungen	15.185.658	15.949.013	18.412.796	2.463.783	Mehraufwendungen
	Saldo	**3.234.474**	**2.835.925**	**2.972.075**	**136.150**	**Verbesserung des Saldos**



Dieses Produkt beinhaltet die Durchführung der Notfallrettung und des Krankentransportes in 10 der 15 Städte und Gemeinden mit eigenen Rettungswachen, Personal und Fahrzeugen.

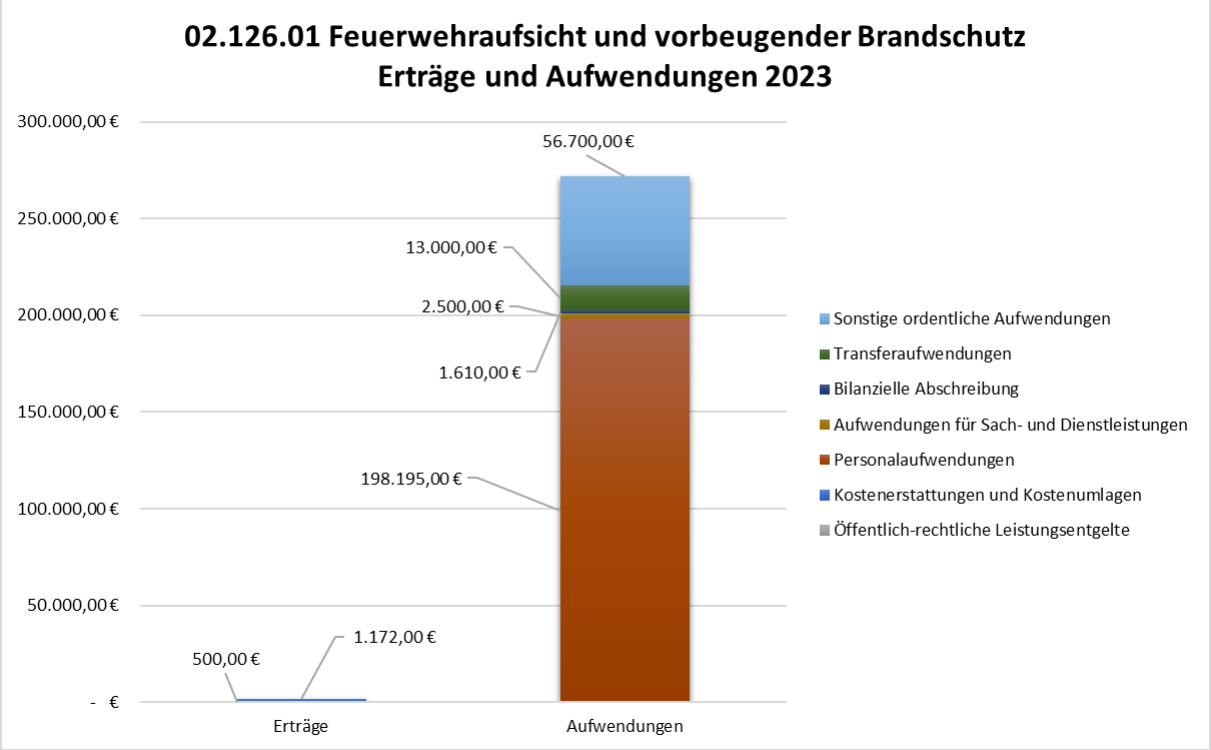
Der Betrieb der Rettungswachen wird vollständig durch die Gebühreneinnahmen des Rettungsdienstes refinanziert.

Da in der obigen Darstellung die internen Leistungsverrechnungen (ILV) nicht berücksichtigt sind, wird ein Überschuss von 2,972 Mio. € für 2023 ausgewiesen. Aufgrund von Aufwandspositionen in gleicher Höhe für ILV (rettungsdienstlicher Kostenanteil an der Kreisleitstelle, Fortbildung, EDV-Kosten etc.) besteht ein tatsächlicher geplanter Saldo in Höhe von Null Euro.

Fachdienst 382

02.126.01 – Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz

FD 382						
	Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
02.126.01	Erträge	15.697	500	1.672	1.172	Mehrerträge
	Aufwendungen	268.832	316.805	272.005	- 44.800	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 253.135**	**- 316.305**	**- 270.333**	**45.972**	**Verbesserung des Saldos**



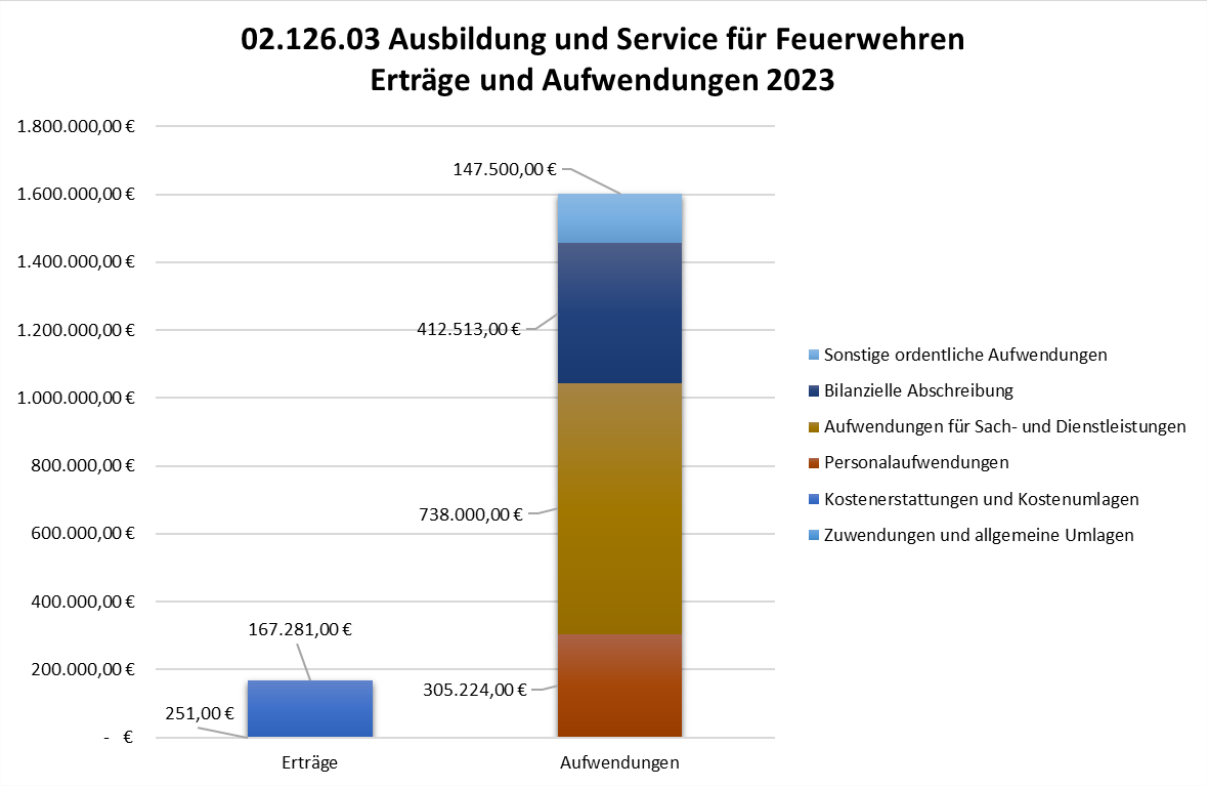
Bei der Feuerwehraufsicht handelt es sich gem. § 53 BHKG um eine fachliche Sonderaufsicht des Kreises über die kreisangehörigen Kommunen als Feuerschutzträger. Zu den Aufgaben gehören u.a. die Überprüfungen der Feuerwehren und der Brandschutzbedarfspläne.

Die Brandschutzdienststelle gibt Stellungnahmen und Empfehlungen für den vorbeugenden und abwehrenden Brandschutz ab. Sie wird bei Bau-, Nutzungsänderungsgenehmigungen oder Verfahren nach dem BImschG beteiligt und wirkt an Brandverhütungsschauen und wiederkehrenden Prüfungen mit.

Bei beiden Bereichen handelt es sich um Pflichtaufgaben. Den größten Anteil der Aufwendungen stellen die Personalaufwendungen dar.

02.126.03 – Ausbildung und Service für Feuerwehren

FD 382						
	Ausbildung und Service für Feuerwehren	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
02.126.03	Erträge	84.064	166.751	167.532	781	Mehrerträge
	Aufwendungen	1.157.754	1.434.898	1.603.237	168.339	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 1.073.690**	**- 1.268.147**	**- 1.435.705**	**- 167.558**	**Verschlechterung des Saldos**



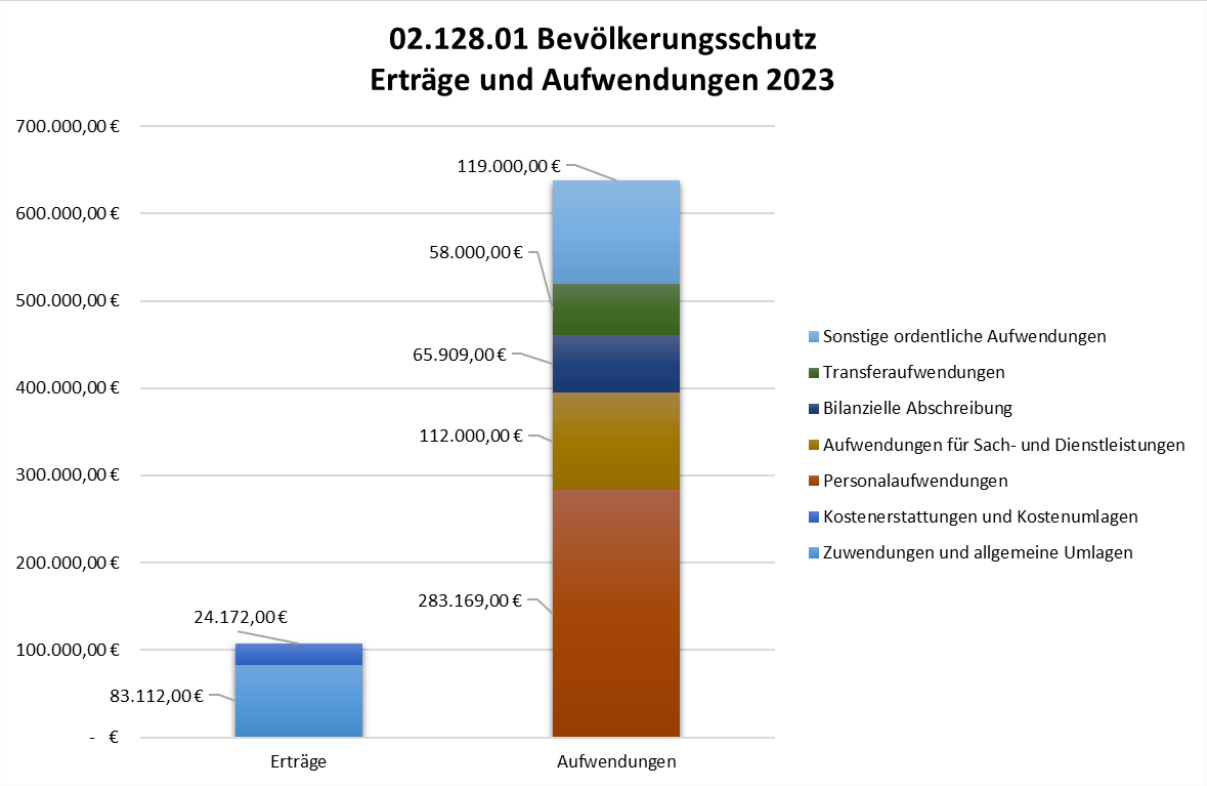
Der Kreis führt am Brandschutz- und Rettungsdienstzentrum (BRZ) die weitergehende Aus- und Fortbildung der Angehörigen der öffentlichen Feuerwehren gem. § 32 Abs. 1 S. 2 BHKG durch. Hierzu gehören die Planung und Koordination der Schulungen sowie die Pflege und Vorhaltung der Ausbildungsmittel für die entsprechenden Lehrgänge. Mit dem Start des Ausbildungsbetriebes am BRZ nach dem pandemiebedingten Ausbildungsstopp haben sich die Aufwendungen hier entsprechend erhöht.

Die Stadt Iserlohn betreibt im Auftrag des Kreises das Feuerwehr-Service-Zentrum, in welchem die Prüfung, Wartung und Reparatur der technischen Geräte für die Einsätze durchgeführt werden. Für die Betriebskosten (Personal- und Sachkosten) zahlt der Kreis eine jährliche Pauschale, welche aktuell bei 650 T€ liegt.

Im Jahr 2020 wurde ein zentraler Atemschutzgerätepool beschafft. Den hier entsprechend angestiegenen Abschreibungen stehen Kostenerstattungen von den Kommunen gegenüber.

02.128.01 – Bevölkerungsschutz

FD 382						
	Bevölkerungsschutz	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
02.128.01	Erträge	6.114.683	100.172	107.284	7.112	Mehrerträge
	Aufwendungen	7.602.707	626.461	638.078	11.617	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 1.488.024**	**- 526.289**	**- 530.794**	**- 4.505**	**Verschlechterung des Saldos**



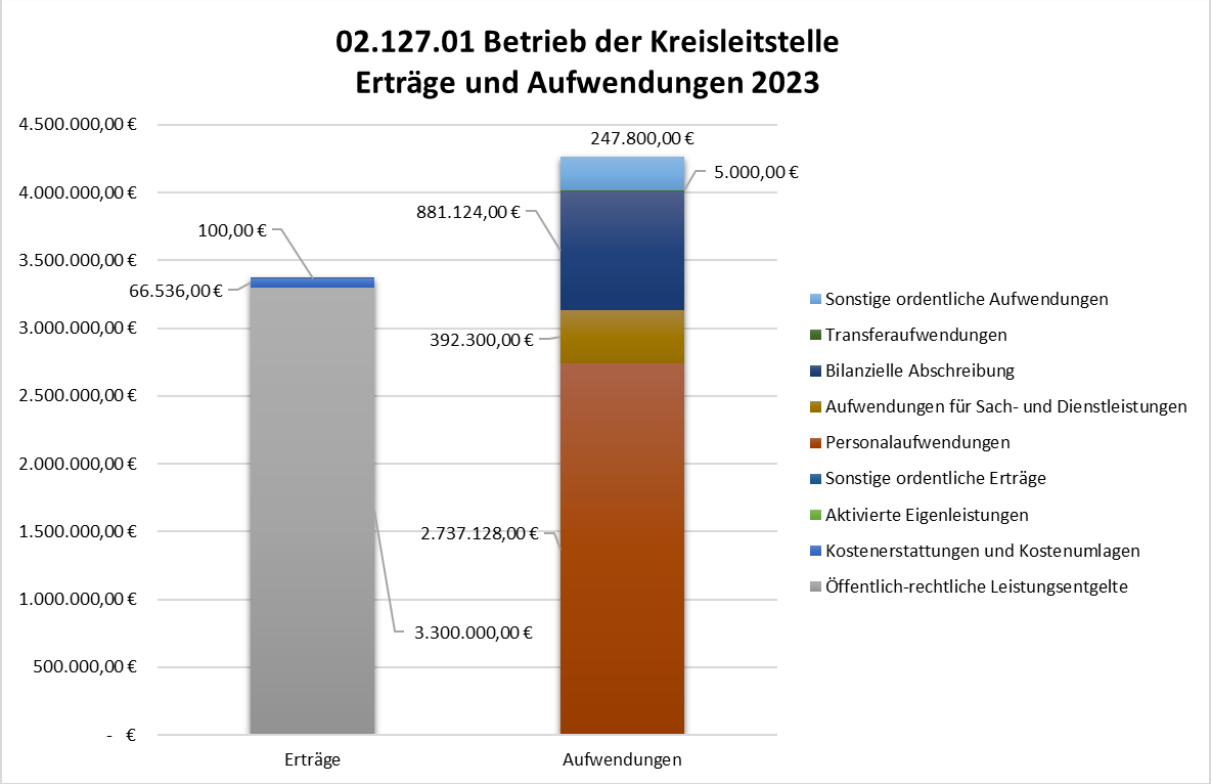
Gem. § 4 BHKG treffen die Kreise die erforderlichen Maßnahmen zur Vorbereitung der Bekämpfung von Großeinsatzlagen und Katastrophen und halten hierfür Einheiten und Einrichtungen vor. Auch muss der Kreis Pläne für Großeinsatzlagen und Katastrophen sowie Sonderschutzpläne für besonders gefährliche Objekte aufstellen und regelmäßig fortschreiben.

Die Vorsorge und Vorplanung sowohl für wetterbedingte Großeinsatzlagen (Waldbrand, Unwetter) als auch pandemische (Corona) oder politisch/wirtschaftlich bedingte Lagen (Gasmangel) nimmt inzwischen einen deutlich höheren Stellenwert ein. Die Anschaffung von entsprechenden Einsatzfahrzeugen und Einsatzmaterialien (hier Abschreibungen), aber auch die Ausbildung der Einsatzkräfte und der eigenen Mitarbeiter führen hier zu einer entsprechenden Erhöhung der Aufwendungen.

Fachdienst 383

02.127.01 – Betrieb der Kreisleitstelle

FD 383						
	Betrieb der Kreisleitstelle	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
02.127.01	Erträge	3.214.527	3.253.570	3.366.636	113.066	Mehrerträge
	Aufwendungen	3.753.826	4.256.686	4.263.352	6.666	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 539.299**	**- 1.003.116**	**- 896.716**	**106.400**	**Verbesserung des Saldos**



Der Kreis betreibt auf Grundlage des § 7 RettG in Verbindung mit § 28 BHKG eine Kreisleitstelle für den Rettungsdienst, den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz.

Der Betrieb der Kreisleitstelle wird anteilig von den Nutzern refinanziert, betroffen ist der Anteil, der auf die rettungsdienstlichen Tätigkeiten entfällt.

Da in der obigen Darstellung die internen Leistungsverrechnungen (ILV) nicht berücksichtigt sind, wird ein Zuschussbedarf von rund 897 T€ für 2023 ausgewiesen. Aufgrund mehrerer ILV auf Ertrags- und Aufwandseite besteht ein tatsächlicher Zuschussbedarf in Höhe von rund 462 T€, der durch die brandschutzdienstlichen Dispositionsaufgaben entsteht.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
RB 38					
02.127.03	Organisation des Rettungsdienstes	- 43.935	- 51.400	- 58.000	- 6.600
FD 381					
02.127.02	Betrieb der Rettungswachen	- 831.217	- 1.416.650	- 1.504.000	- 87.350
FD 382					
02.126.01	Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz	31.884	13.500	13.500	-
02.126.03	Ausbildung und Service für Feuerwehren	- 1.582.663	- 200.000	- 70.000	130.000
02.128.01	Bevölkerungsschutz	- 52.103	- 90.000	- 1.007.000	- 917.000
FD 383					
02.127.01	Betrieb der Kreisleitstelle	- 1.787.305	- 348.100	- 708.600	- 360.500
Gesamt		- 4.265.339	- 2.092.650	- 3.334.100	- 1.241.450

Im Produkt 02.126.03 Ausbildung und Service für Feuerwehren ist im Jahr 2023 der Erwerb neuer technischer Geräte geplant.

Ferner erhöht sich der Ansatz im Produkt 02.128.01 Bevölkerungsschutz insbesondere aufgrund der erforderlichen Neubeschaffung eines Einsatzleitwagens 2. Des Weiteren soll in weitere Module zur Abwehr von Waldbrand und Unwetter sowie in Digitalfunk investiert werden.

Die geplante Beschaffung neuer Technik sorgt für eine Erhöhung des Ansatzes im Produkt 02.127.01 Betrieb der Kreisleitstelle.

Teilergebnishaushalt Budget Regiebetrieb 38

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.053.139,70	52.000	53.500	53.500	53.500	53.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.549.889,82	21.970.500	24.660.500	25.200.500	25.700.500	26.370.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	308.493,48	375.225	399.254	399.254	399.254	399.254
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.787,92	6.200	6.200	15.215	15.812	6.200
10	**= Ordentliche Erträge**	**27.929.310,92**	**22.403.925**	**25.119.454**	**25.668.469**	**26.169.066**	**26.829.454**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.102.466,31	7.811.500	8.850.400	9.039.600	9.265.000	9.486.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	237.573,51	118.300	124.300	124.300	124.300	124.300
15	- Transferaufwendungen	6.085.714,93	94.000	99.000	99.000	99.000	99.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.333.905,44	1.839.014	1.885.541	1.882.899	1.852.908	1.931.971
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**15.759.660,19**	**9.862.814**	**10.959.241**	**11.145.799**	**11.341.208**	**11.641.971**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**12.169.650,73**	**12.541.111**	**14.160.213**	**14.522.670**	**14.827.858**	**15.187.483**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**12.169.650,73**	**12.541.111**	**14.160.213**	**14.522.670**	**14.827.858**	**15.187.483**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**12.169.650,73**	**12.541.111**	**14.160.213**	**14.522.670**	**14.827.858**	**15.187.483**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.368.606,31	1.980.951	2.057.558	2.107.980	2.162.633	2.218.095
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.069.761,04	3.855.551	4.060.158	4.097.860	4.194.835	4.292.745
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.701.154,73**	**-1.874.600**	**-2.002.600**	**-1.989.880**	**-2.032.202**	**-2.074.650**
29	**= Teilergebnis**	**10.468.496,00**	**10.666.511**	**12.157.613**	**12.532.790**	**12.795.656**	**13.112.833**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**10.468.496,00**	**10.666.511**	**12.157.613**	**12.532.790**	**12.795.656**	**13.112.833**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	10.620.619,87	10.743.031	12.371.319	12.543.895	12.737.158	13.024.265
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**10.620.619,87**	**10.743.031**	**12.371.319**	**12.543.895**	**12.737.158**	**13.024.265**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-152.123,87**	**-76.520**	**-213.706**	**-11.105**	**58.498**	**88.568**
37	+ Auflösung von Sonderposten	76.765,81	40.131	47.057	41.216	37.180	48.324
38	- Zentrale Abschreibungen	1.972.994,72	2.740.694	2.601.921	2.575.750	2.565.835	2.406.693
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**1.896.228,91**	**2.700.563**	**2.554.864**	**2.534.534**	**2.528.655**	**2.358.369**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtung SoPo/Afa**	**-2.048.352,78**	**-2.777.083**	**-2.768.570**	**-2.545.639**	**-2.470.157**	**-2.269.801**

Produktbeschreibung Produkt 02.127.03 Organisation des Rettungsdienstes

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.127	Rettungsdienst
Produkt	02.127.03	Organisation des Rettungsdienstes

Organisationseinheit	Regiebetrieb 38 - Rettungsdienst, Brand- und Bevölkerungsschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice
Produktverantwortlicher	Herr Krischer
Beschreibung	Planung und Überwachung der erforderlichen Infrastruktur und Durchführung von Schulungsveranstaltungen für das Personal des Rettungsdienstes im Märkischen Kreis Leistungen: 1. Rettungsdienstbedarfsplanung 2. Aus- und Fortbildung im Rettungsdienst 3. Führung der Aufsicht über die rettungsdienstlichen Aufgabenträger (Feuer- und Rettungswachen)
Auftragsgrundlage	RettG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Die Bevölkerung, Träger von Rettungswachen, Hilfsorganisationen und private Unternehmen, Krankenhäuser, Notärzte im Märkischen Kreis, Kostenträger
Ziele	1. Sicherstellung einer aktuellen, flächendeckenden und bedarfsgerechten Vorhaltung an Rettungsmitteln durch Fortschreibung des Rettungsdienstbedarfsplanes mindestens alle 4 Jahre 2. Jährliche Aus- und Fortbildung des Einsatzpersonals der Rettungswachen im Märkischen Kreis
Kennzahlen	Erreichungsgrad der Hilfsfrist ländlich innerhalb von 12 Minuten: IST 2021: 82,00 Plan 2022: 90,00 Plan 2023: 90,00 Erreichungsgrad der Hilfsfrist Kernbereich innerhalb von 8 Minuten: IST 2021: 78,00 Plan 2022: 90,00 Plan 2023: 90,00 Erreichungsgrad der Bedienzeit KTW innerhalb von 60 Minuten: IST 2021: 81,00 Plan 2022: 90,00 Plan 2023: 90,00
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 1,40 Plan 2022: 1,40 Plan 2023: 1,90

Teilergebnishaushalt Produkt 02.127.03 Organisation des Rettungsdienstes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	156.975,00	138.125	138.516	138.516	138.516	138.516
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	185	197	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**156.975,00**	**138.125**	**138.516**	**138.701**	**138.713**	**138.516**
11	- Personalaufwendungen	112.576,66	113.576	119.567	120.917	122.426	125.117
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244.352,76	302.600	306.900	311.100	315.300	319.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.612,53	27.000	11.596	11.596	11.596	11.596
15	- Transferaufwendungen	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.956,04	316.500	301.950	277.450	277.750	278.050
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**384.497,99**	**762.676**	**743.013**	**724.063**	**730.072**	**737.263**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-227.522,99**	**-624.551**	**-604.497**	**-585.362**	**-591.359**	**-598.747**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-227.522,99**	**-624.551**	**-604.497**	**-585.362**	**-591.359**	**-598.747**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-227.522,99**	**-624.551**	**-604.497**	**-585.362**	**-591.359**	**-598.747**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	236.786,31	536.551	569.558	575.980	582.633	598.095
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**236.786,31**	**536.551**	**569.558**	**575.980**	**582.633**	**598.095**
29	**= Teilergebnis**	**9.263,32**	**-88.000**	**-34.939**	**-9.382**	**-8.726**	**-652**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**9.263,32**	**-88.000**	**-34.939**	**-9.382**	**-8.726**	**-652**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.127.03 Organisation des Rettungsdienstes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	124.150,00	138.125	138.516	0,00	138.516	138.516	138.516
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**124.150,00**	**138.125**	**138.516**	**0,00**	**138.516**	**138.516**	**138.516**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	243.093,84	302.600	306.900	0,00	311.100	315.300	319.500
14	- Transferausszahlungen	3.000,00	3.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
15	- Sonstige Auszahlungen	8.916,25	320.500	305.950	0,00	281.450	281.750	282.050
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**255.010,09**	**626.100**	**615.850**	**0,00**	**595.550**	**600.050**	**604.550**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-130.860,09**	**-487.975**	**-477.334**	**0,00**	**-457.034**	**-461.534**	**-466.034**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	43.935,08	51.400	58.000	0,00	51.400	51.400	51.400
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**43.935,08**	**51.400**	**58.000**	**0,00**	**51.400**	**51.400**	**51.400**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-43.935,08**	**-51.400**	**-58.000**	**0,00**	**-51.400**	**-51.400**	**-51.400**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-174.795,17**	**-539.375**	**-535.334**	**0,00**	**-508.434**	**-512.934**	**-517.434**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-174.795,17**	**-539.375**	**-535.334**	**0,00**	**-508.434**	**-512.934**	**-517.434**

Investitionen Produkt 02.127.03 Organisation des Rettungsdienstes

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A021273410 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände	43.543	50.000	56.600	0	50.000	50.000	50.000
A021273411 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände	392	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400

Produktbeschreibung Produkt 02.127.02 Betrieb der Rettungswachen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.127	Rettungsdienst
Produkt	02.127.02	Betrieb der Rettungswachen

Organisationseinheit	Fachdienst 381 - Rettungsdienst
Übergeordnete Organisationseinheit	Regiebetrieb 38 - Rettungsdienst, Brand- und Bevölkerungsschutz
Produktverantwortlicher	Herr Viteritti
Beschreibung	Unterhaltung und Betrieb der Rettungswachen in Balve, Halver, Herscheid, Meinerzhagen, Rosmart und Werdohl Leistungen: 1. Durchführung der Notfallrettung, des Notarzteinsatzes und des Krankentransportes 2. Abwicklung des Verwaltungsverfahrens zur Gebührenerhebung einschließlich Gebührenkalkulation
Auftragsgrundlage	RettG, RettAssG, NotSanG sowie Festlegungen der Rettungsdienstbedarfsplanung (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Die Bevölkerung im jeweiligen Zuständigkeitsbereich, die weiterbehandelnden Einrichtungen, die Kostenträger der Maßnahmen, die für den Zuständigkeitsbereich der Rettungswache eingesetzten Notärzte sowie die am Einsatz beteiligten sonstigen Einsatzkräfte.
Ziele	1. Aufrechterhaltung der Einsatzbereitschaft der Fahrzeuge während der gesamten Besetzungszeit (100%) 2. Jährliche Anpassung der Gebührenkalkulation zur Deckung aller direkt den Rettungswachen zuzuordnenden Kosten (100%) 3. Rechnungslegung innerhalb von maximal 14 Tagen nach Abrechnungsperiode
Kennzahlen	Einsätze Rettungstransportwagen: IST 2021: 10.843 Plan 2022: 11.000 Plan 2023: 11.000 Einsätze Notarzteinsatzfahrzeug: IST 2021: 3.960 Plan 2022: 4.000 Plan 2023: 4.000 Einsätze Krankentransportwagen: IST 2021: 3.506 Plan 2022: 3.500 Plan 2023: 3.500
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 121,25 Plan 2022: 121,25 Plan 2023: 136,53

Teilergebnishaushalt Produkt 02.127.02 Betrieb der Rettungswachen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.840,12	8.738	17.194	17.194	17.194	17.194
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.402.574,51	18.770.000	21.360.000	21.800.000	22.210.000	22.780.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.690,87	100	1.577	1.577	1.577	1.577
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.026,22	6.100	6.100	6.800	6.846	6.100
10	**= Ordentliche Erträge**	**18.420.131,72**	**18.784.938**	**21.384.871**	**21.825.571**	**22.235.617**	**22.804.871**
11	- Personalaufwendungen	7.669.242,25	7.486.473	8.728.036	8.868.308	9.025.375	9.232.796
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.725.123,28	6.271.500	7.298.700	7.508.800	7.718.100	7.925.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.086.049,80	1.185.526	1.353.469	1.353.469	1.353.469	1.353.469
15	- Transferaufwendungen	6.597,36	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	698.645,58	985.514	1.012.591	1.073.999	1.037.758	1.120.571
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**15.185.658,27**	**15.949.013**	**18.412.796**	**18.824.576**	**19.154.702**	**19.652.036**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**3.234.473,45**	**2.835.925**	**2.972.075**	**3.000.995**	**3.080.915**	**3.152.835**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**3.234.473,45**	**2.835.925**	**2.972.075**	**3.000.995**	**3.080.915**	**3.152.835**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**3.234.473,45**	**2.835.925**	**2.972.075**	**3.000.995**	**3.080.915**	**3.152.835**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.398.959,73	2.835.925	2.972.075	3.000.995	3.080.915	3.152.835
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.398.959,73**	**-2.835.925**	**-2.972.075**	**-3.000.995**	**-3.080.915**	**-3.152.835**
29	**= Teilergebnis**	**835.513,72**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**835.513,72**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.127.02 Betrieb der Rettungswachen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.426.937,60	18.770.000	21.360.000	0,00	21.800.000	22.210.000	22.780.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.074,52	100	1.577	0,00	1.577	1.577	1.577
07	+ Sonstige Einzahlungen	370,93	6.100	6.100	0,00	6.100	6.100	6.100
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.428.383,05**	**18.776.200**	**21.367.677**	**0,00**	**21.807.677**	**22.217.677**	**22.787.677**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.553.169,27	6.271.500	7.298.700	0,00	7.508.800	7.718.100	7.925.200
14	- Transferausszahlungen	6.597,36	20.000	20.000	0,00	20.000	20.000	20.000
15	- Sonstige Auszahlungen	757.926,33	1.029.500	1.059.500	0,00	1.081.350	1.089.250	1.117.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.317.692,96**	**7.321.000**	**8.378.200**	**0,00**	**8.610.150**	**8.827.350**	**9.062.400**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.110.690,09**	**11.455.200**	**12.989.477**	**0,00**	**13.197.527**	**13.390.327**	**13.725.277**
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.500,00	6.000	6.000	0,00	6.000	6.000	6.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.500,00**	**6.000**	**6.000**	**0,00**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	833.717,38	1.422.650	1.510.000	0,00	1.345.000	1.345.000	1.345.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**833.717,38**	**1.422.650**	**1.510.000**	**0,00**	**1.345.000**	**1.345.000**	**1.345.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-831.217,38**	**-1.416.650**	**-1.504.000**	**0,00**	**-1.339.000**	**-1.339.000**	**-1.339.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**11.279.472,71**	**10.038.550**	**11.485.477**	**0,00**	**11.858.527**	**12.051.327**	**12.386.277**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**11.279.472,71**	**10.038.550**	**11.485.477**	**0,00**	**11.858.527**	**12.051.327**	**12.386.277**

Investitionen Produkt 02.127.02 Betrieb der Rettungswachen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A021272410 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände	1.190	23.000	15.000	0	5.000	5.000	5.000
A021272411 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände	249.084	384.000	385.000	0	385.000	385.000	385.000
A021272412 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände	496.650	715.000	810.000	0	765.000	765.000	765.000
A021272413 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände	144.130	300.650	300.000	0	190.000	190.000	190.000
E021272110 RB 38 - Veräußerung von Vermögensgegenständen	0	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

Produktbeschreibung Produkt 02.126.01 Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.01	Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz

Organisationseinheit	Fachdienst 382 - Brand- und Bevölkerungsschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Regiebetrieb 38 - Rettungsdienst, Brand- und Bevölkerungsschutz
Produktverantwortlicher	Herr Schrage
Beschreibung	Fachliche Sonderaufsicht des Kreises über die kreisangehörigen Gemeinden als Feuerschutzträger Leistungen: 1. Überprüfung der Feuerwehren 2. Brandschutzbedarfspläne etc.
Auftragsgrundlage	BHKG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Städte und Gemeinden im Märkischen Kreis bzw. die Feuerwehren und deren Einsatzkräfte
Ziele	1. Jährliche Überprüfung der Feuerwehren im Märkischen Kreis 2. Hohe Fachqualität der an der Überprüfung beteiligten Mitarbeiter des Kreises 3. Auswertung und Rückkopplung mit der geprüften Stadt innerhalb von drei Monaten nach Überprüfung
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 3,15 Plan 2022: 3,15 Plan 2023: 3,15

Teilergebnishaushalt Produkt 02.126.01 Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.423,51	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.172	1.172	1.172	1.172
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	555	592	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**15.423,51**	**0**	**1.672**	**2.227**	**2.264**	**1.672**
11	- Personalaufwendungen	71.769,85	101.347	198.195	199.613	201.207	205.453
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.523,98	2.500	2.500	2.500	3.000	3.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.382,86	1.168	1.610	1.612	1.616	1.680
15	- Transferaufwendungen	7.800,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.153,92	46.200	56.700	51.700	56.700	51.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**125.630,61**	**164.215**	**272.005**	**268.425**	**275.523**	**274.833**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-110.207,10**	**-164.215**	**-270.333**	**-266.198**	**-273.259**	**-273.161**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-110.207,10**	**-164.215**	**-270.333**	**-266.198**	**-273.259**	**-273.161**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-110.207,10**	**-164.215**	**-270.333**	**-266.198**	**-273.259**	**-273.161**
29	**= Teilergebnis**	**-110.207,10**	**-164.215**	**-270.333**	**-266.198**	**-273.259**	**-273.161**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-110.207,10**	**-164.215**	**-270.333**	**-266.198**	**-273.259**	**-273.161**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.126.01 Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	500	0,00	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	1.172	0,00	1.172	1.172	1.172
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**1.672**	**0,00**	**1.672**	**1.672**	**1.672**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.565,13	2.500	2.500	0,00	2.500	3.000	3.000
14	- Transferausszahlungen	15.800,00	3.000	3.000	0,00	3.000	3.000	13.000
15	- Sonstige Auszahlungen	33.211,16	47.200	58.000	0,00	53.000	58.000	53.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**56.576,29**	**52.700**	**63.500**	**0,00**	**58.500**	**64.000**	**69.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-56.576,29**	**-52.700**	**-61.828**	**0,00**	**-56.828**	**-62.328**	**-67.328**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.018,13	17.500	17.500	0,00	17.500	17.500	17.500
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**33.018,13**	**17.500**	**17.500**	**0,00**	**17.500**	**17.500**	**17.500**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.133,90	3.000	4.000	0,00	4.000	4.000	4.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.133,90**	**3.000**	**4.000**	**0,00**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**31.884,23**	**14.500**	**13.500**	**0,00**	**13.500**	**13.500**	**13.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-24.692,06**	**-38.200**	**-48.328**	**0,00**	**-43.328**	**-48.828**	**-53.828**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-24.692,06**	**-38.200**	**-48.328**	**0,00**	**-43.328**	**-48.828**	**-53.828**

Investitionen Produkt 02.126.01 Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A021261411 FD382 - Erwerb von Vermögensggst. > 800 €	1.134	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
A021262410 FD382 - Ersatzbeschaffung von defektem Inventar	0	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
E021261110 FD 382 - Pauschal. Förd. Inv. f. Aufgb. n.d. BHKG	-19.749	-17.500	-17.500	0	-17.500	-17.500	-17.500
E021261111 FD 382 - Zuwendungen aus Versicherungsentschädig.	0	0	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 02.126.02 Vorbeugender Brandschutz

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.02	Vorbeugender Brandschutz

Organisationseinheit	Fachdienst 382 - Brand- und Bevölkerungsschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Regiebetrieb 38 - Rettungsdienst, Brand- und Bevölkerungsschutz
Produktverantwortlicher	Herr Schrage
Beschreibung	Abgabe von Stellungnahmen und Empfehlungen für den vorbeugenden und abwehrenden Brandschutz Leistungen: 1. Beratung durch Brandschutzingenieure außerhalb von Genehmigungsverfahren 2. Abgabe von Stellungnahmen und Beteiligungen der Brandschutzingenieure bei Bau- , Nutzungsänderungsgenehmigungen oder Verfahren nach BImschG 3. Mitwirkung an Brandverhütungsschauen und wiederkehrenden Prüfungen
Auftragsgrundlage	BHKG, BauO NW; Sonderbauvorschriften (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bauherren, Architekten, Fach-Ingenieure und Sachverständige, am Verfahren beteiligte Fachbehörden und -ämter und Bevölkerung im Märkischen Kreis
Ziele	1. Schutz von Personen, Erhalt von Sachwerten und Schutz der Umwelt 2. Fristgerechte Bearbeitung vorliegender Anträge 3. Teilnahme an der Durchführung erforderlicher Brandverhütungsschauen innerhalb von 6 Jahren und an wiederkehrenden Prüfungen gem. vorgegebenen Prüfintervallen

Teilergebnishaushalt Produkt 02.126.02 Vorbeugender Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	273,00	500	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**273,00**	**500**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	137.411,08	142.643	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	142,84	447	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.647,22	9.500	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**143.201,14**	**152.590**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-142.928,14**	**-152.090**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-142.928,14**	**-152.090**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-142.928,14**	**-152.090**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-142.928,14**	**-152.090**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-142.928,14**	**-152.090**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.126.02 Vorbeugender Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	273,00	500	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**273,00**	**500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
15	- Sonstige Auszahlungen	1.638,06	9.800	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.638,06**	**9.800**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.365,06**	**-9.300**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	1.000	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.365,06**	**-10.300**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.365,06**	**-10.300**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 02.126.03 Ausbildung und Service für Feuerwehren

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.03	Ausbildung und Service für Feuerwehren

Organisationseinheit	Fachdienst 382 - Brand- und Bevölkerungsschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Regiebetrieb 38 - Rettungsdienst, Brand- und Bevölkerungsschutz
Produktverantwortlicher	Herr Schrage
Beschreibung	1. Aus- und Fortbildung sowie Planung und Koordination von Schulungen für die Angehörigen der Feuerwehren im Märkischen Kreis 2. Durchführung der überörtlichen Prüfung, Wartung und Reparatur technischer Geräte (Feuerwehr-Service-Zentrum) 3. Förderung von Erwerb/ Erweiterung der Feuerwehr-Fahrerlaubnisse
Auftragsgrundlage	BHKG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Feuerwehren im Märkischen Kreis und deren Angehörige
Ziele	1. Sicherstellung einer qualifizierten und bedarfsgerechten Ausbildung der Feuerwehrangehörigen 2. Sicherstellung der Funktionsfähigkeit prüfpflichtiger Geräte der Feuerwehren im Märkischen Kreis
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 0,85 Plan 2022: 1,85 Plan 2023: 3,85

Teilergebnishaushalt Produkt 02.126.03 Ausbildung und Service für Feuerwehren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	580,06	251	251	251	124	1.317
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.372,19	166.500	167.281	167.281	167.281	167.281
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	111,70	0	0	370	395	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**84.063,95**	**166.751**	**167.532**	**167.902**	**167.800**	**168.598**
11	- Personalaufwendungen	86.988,06	94.278	305.224	309.008	313.233	320.192
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	616.638,95	786.000	738.000	738.000	739.000	739.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	259.490,68	407.620	412.513	412.922	414.525	237.766
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.636,02	147.000	147.500	135.000	135.000	135.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.157.753,71**	**1.434.898**	**1.603.237**	**1.594.930**	**1.601.758**	**1.431.958**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.073.689,76**	**-1.268.147**	**-1.435.705**	**-1.427.028**	**-1.433.958**	**-1.263.360**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.073.689,76**	**-1.268.147**	**-1.435.705**	**-1.427.028**	**-1.433.958**	**-1.263.360**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.073.689,76**	**-1.268.147**	**-1.435.705**	**-1.427.028**	**-1.433.958**	**-1.263.360**
29	**= Teilergebnis**	**-1.073.689,76**	**-1.268.147**	**-1.435.705**	**-1.427.028**	**-1.433.958**	**-1.263.360**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.073.689,76**	**-1.268.147**	**-1.435.705**	**-1.427.028**	**-1.433.958**	**-1.263.360**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.126.03 Ausbildung und Service für Feuerwehren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	83.372,19	166.500	167.281	0,00	167.281	167.281	167.281
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**83.372,19**	**166.500**	**167.281**	**0,00**	**167.281**	**167.281**	**167.281**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	539.577,55	780.000	732.000	0,00	732.000	733.000	739.000
15	- Sonstige Auszahlungen	250.656,77	167.000	162.500	0,00	150.000	150.000	150.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**790.234,32**	**947.000**	**894.500**	**0,00**	**882.000**	**883.000**	**889.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-706.862,13**	**-780.500**	**-727.219**	**0,00**	**-714.719**	**-715.719**	**-721.719**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.582.663,10	200.000	70.000	0,00	50.000	50.000	50.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.582.663,10**	**200.000**	**70.000**	**0,00**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.582.663,10**	**-200.000**	**-70.000**	**0,00**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-2.289.525,23**	**-980.500**	**-797.219**	**0,00**	**-764.719**	**-765.719**	**-771.719**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-2.289.525,23**	**-980.500**	**-797.219**	**0,00**	**-764.719**	**-765.719**	**-771.719**

Investitionen Produkt 02.126.03 Ausbildung und Service für Feuerwehren

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A021263410 FD382 - Erwerb Vermögensgegenstände	523.273	100.000	50.000	0	30.000	30.000	30.000
A021263411 FD382 - Erwerb technischer Geräte	615.163	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
A021263412 FD382 - Erwerb Fahrzeuge	247.570	80.000	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 02.128.01 Bevölkerungsschutz

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.128	Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz
Produkt	02.128.01	Bevölkerungsschutz

Organisationseinheit	Fachdienst 382 - Brand- und Bevölkerungsschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Regiebetrieb 38 - Rettungsdienst, Brand- und Bevölkerungsschutz
Produktverantwortlicher	Herr Schrage
Beschreibung	1. Mittelbewirtschaftung und Fachaufsicht über die Einheiten und Einrichtungen des Katastrophenschutzes 2. Planung und Koordination des Schutzes der Bevölkerung bei Großeinsatzlagen und Katastrophen sowie inneren und äußeren Notständen und im Verteidigungsfall 3. Ausbildung u. Betreuung der kreiseigenen und kommunalen Führungseinheiten und Führungseinrichtungen zum Schutz der Bevölkerung bei Großeinsatzlagen und Katastrophen 4. Ausbildung, Übungen und Planungen für die Landeskonzepte der überörtlichen Hilfe
Auftragsgrundlage	BHKG, ZSG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bevölkerung im Märkischen Kreis, Hilfsorganisationen und Verbände im Katastrophenschutz sowie alle beteiligten Behörden, Mitglieder der kreiseigenen Führungseinheiten
Ziele	1. Schutz und Versorgung der Bevölkerung bei Großeinsatzlagen und Katastrophen, Versorgungskrisen, Notständen und im Verteidigungsfall 2. Regelmäßige Aktualisierung der vorhandenen Planungen, spätestens alle 3 Jahre 3. Regelmäßige Übungen und Ausbildungen, ausreichende Mitgliederzahl erreichen
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 5,50 Plan 2022: 5,50 Plan 2023: 4,50

Teilergebnishaushalt Produkt 02.128.01 Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.103.488,38	82.172	83.112	77.271	73.362	83.139
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.194,34	18.000	24.172	24.172	24.172	24.172
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	555	592	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**6.114.682,72**	**100.172**	**107.284**	**101.998**	**98.126**	**107.311**
11	- Personalaufwendungen	140.939,66	274.053	283.169	285.981	289.126	295.399
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.195.051,09	112.000	112.000	107.000	107.000	107.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	88.130,14	69.908	65.909	39.327	27.805	45.358
15	- Transferaufwendungen	6.052.489,37	53.000	58.000	58.000	58.000	58.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	126.096,62	117.500	119.000	114.000	114.000	114.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**7.602.706,88**	**626.461**	**638.078**	**604.308**	**595.931**	**619.757**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.488.024,16**	**-526.289**	**-530.794**	**-502.310**	**-497.805**	**-512.446**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.488.024,16**	**-526.289**	**-530.794**	**-502.310**	**-497.805**	**-512.446**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.488.024,16**	**-526.289**	**-530.794**	**-502.310**	**-497.805**	**-512.446**
29	**= Teilergebnis**	**-1.488.024,16**	**-526.289**	**-530.794**	**-502.310**	**-497.805**	**-512.446**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.488.024,16**	**-526.289**	**-530.794**	**-502.310**	**-497.805**	**-512.446**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.128.01 Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.053.139,70	52.000	53.500	0,00	53.500	53.500	53.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	660,89	18.000	24.172	0,00	24.172	24.172	24.172
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.053.800,59**	**70.000**	**77.672**	**0,00**	**77.672**	**77.672**	**77.672**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.084.117,15	112.000	112.000	0,00	107.000	107.000	107.000
14	- Transferausszahlungen	6.052.489,37	8.000	58.000	0,00	58.000	58.000	58.000
15	- Sonstige Auszahlungen	121.764,50	122.500	122.000	0,00	117.000	117.000	117.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.258.371,02**	**242.500**	**292.000**	**0,00**	**282.000**	**282.000**	**282.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.204.570,43**	**-172.500**	**-214.328**	**0,00**	**-204.328**	**-204.328**	**-204.328**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	52.103,12	90.000	1.007.000	0,00	175.000	25.000	25.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**52.103,12**	**90.000**	**1.007.000**	**0,00**	**175.000**	**25.000**	**25.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-52.103,12**	**-90.000**	**-1.007.000**	**0,00**	**-175.000**	**-25.000**	**-25.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.256.673,55**	**-262.500**	**-1.221.328**	**0,00**	**-379.328**	**-229.328**	**-229.328**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.256.673,55**	**-262.500**	**-1.221.328**	**0,00**	**-379.328**	**-229.328**	**-229.328**

Investitionen Produkt 02.128.01 Bevölkerungsschutz

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A021281410 FD382 - Neu- u. Ersatzbeschaf. Fahrzeugausstattung	41.661	20.000	100.000	0	20.000	20.000	20.000
A021281411 FD382 - Neu- u. Ersatzbesch. tec. Gerät. u. Mobil.	10.442	5.000	17.000	0	5.000	5.000	5.000
A021281413 FD382 - KFZ-Beschaffung	320.000	65.000	890.000	0	150.000	0	0

Produktbeschreibung Produkt 02.127.01 Betrieb der Kreisleitstelle

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.127	Rettungsdienst
Produkt	02.127.01	Betrieb der Kreisleitstelle

Organisationseinheit	Fachdienst 383 - Kreisleitstelle
Übergeordnete Organisationseinheit	Regiebetrieb 38 - Rettungsdienst, Brand- und Bevölkerungsschutz
Produktverantwortlicher	Herr Volkmann
Beschreibung	1. Entgegennahme, Bearbeitung und Dokumentation von Hilfeersuchen. Entscheidung über die zu treffenden Maßnahmen (Disposition) 2. Aufbau und Unterhaltung der erforderlichen Kommunikationswege und -technik.
Auftragsgrundlage	BHKG, RettG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bevölkerung im Kreisgebiet; Mitarbeiter im Rettungsdienst, bei den Feuerwehren und anderen Hilfsorganisationen und Stellen sowie das sonstige Einsatzpersonal
Ziele	1. Umfassende und qualifizierte Beratung und Betreuung der Hilfesuchenden, vollständige Sachverhaltsermittlung und korrekte Entscheidung über erforderliche Maßnahmen im 24-h Dienst. 2. Sicherheit der Alarmierung und der Kommunikation während des Einsatzes
Kennzahlen	Einsatzbearbeitungen Krankentransport (KTW): IST 2021: 16.359 Plan 2022: 15.500 Plan 2023: 16.000 Einsatzbearbeitungen Notfallrettung (RTW): IST 2021: 38.658 Plan 2022: 33.000 Plan 2023: 39.000 parallel dazu Einsatzbearbeitungen Notfallrettung (NEF): IST 2021: 12.950 Plan 2022: 12.000 Plan 2023: 13.000 Einsatzbearbeitungen Feuerwehr: IST 2021: 9.134 Plan 2022: 7.000 Plan 2023: 8.000 Zahl der Einsatzbearbeitungen: IST 2021: 77.101 Plan 2022: 67.500 Plan 2023: 76.000
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 42,50 Plan 2022: 42,50 Plan 2023: 43,50

Teilergebnishaushalt Produkt 02.127.01 Betrieb der Kreisleitstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.573,44	970	0	0	0	174
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.147.042,31	3.200.000	3.300.000	3.400.000	3.490.000	3.590.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.261,08	52.500	66.536	66.536	66.536	66.536
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.650,00	100	100	6.750	7.190	100
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.214.526,83**	**3.253.570**	**3.366.636**	**3.473.286**	**3.563.726**	**3.656.810**
11	- Personalaufwendungen	2.401.692,31	2.530.661	2.737.128	2.760.068	2.785.791	2.845.308
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	313.776,25	336.900	392.300	372.200	382.600	393.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	752.759,38	1.167.325	881.124	881.124	881.124	881.124
15	- Transferaufwendungen	15.828,20	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	269.770,04	216.800	247.800	230.750	231.700	232.650
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.753.826,18**	**4.256.686**	**4.263.352**	**4.249.142**	**4.286.215**	**4.357.082**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-539.299,35**	**-1.003.116**	**-896.716**	**-775.856**	**-722.489**	**-700.272**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-539.299,35**	**-1.003.116**	**-896.716**	**-775.856**	**-722.489**	**-700.272**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-539.299,35**	**-1.003.116**	**-896.716**	**-775.856**	**-722.489**	**-700.272**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.131.820,00	1.444.400	1.488.000	1.532.000	1.580.000	1.620.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	670.801,31	1.019.626	1.088.083	1.096.865	1.113.920	1.139.910
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**461.018,69**	**424.774**	**399.917**	**435.135**	**466.080**	**480.090**
29	**= Teilergebnis**	**-78.280,66**	**-578.342**	**-496.799**	**-340.721**	**-256.409**	**-220.182**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-78.280,66**	**-578.342**	**-496.799**	**-340.721**	**-256.409**	**-220.182**

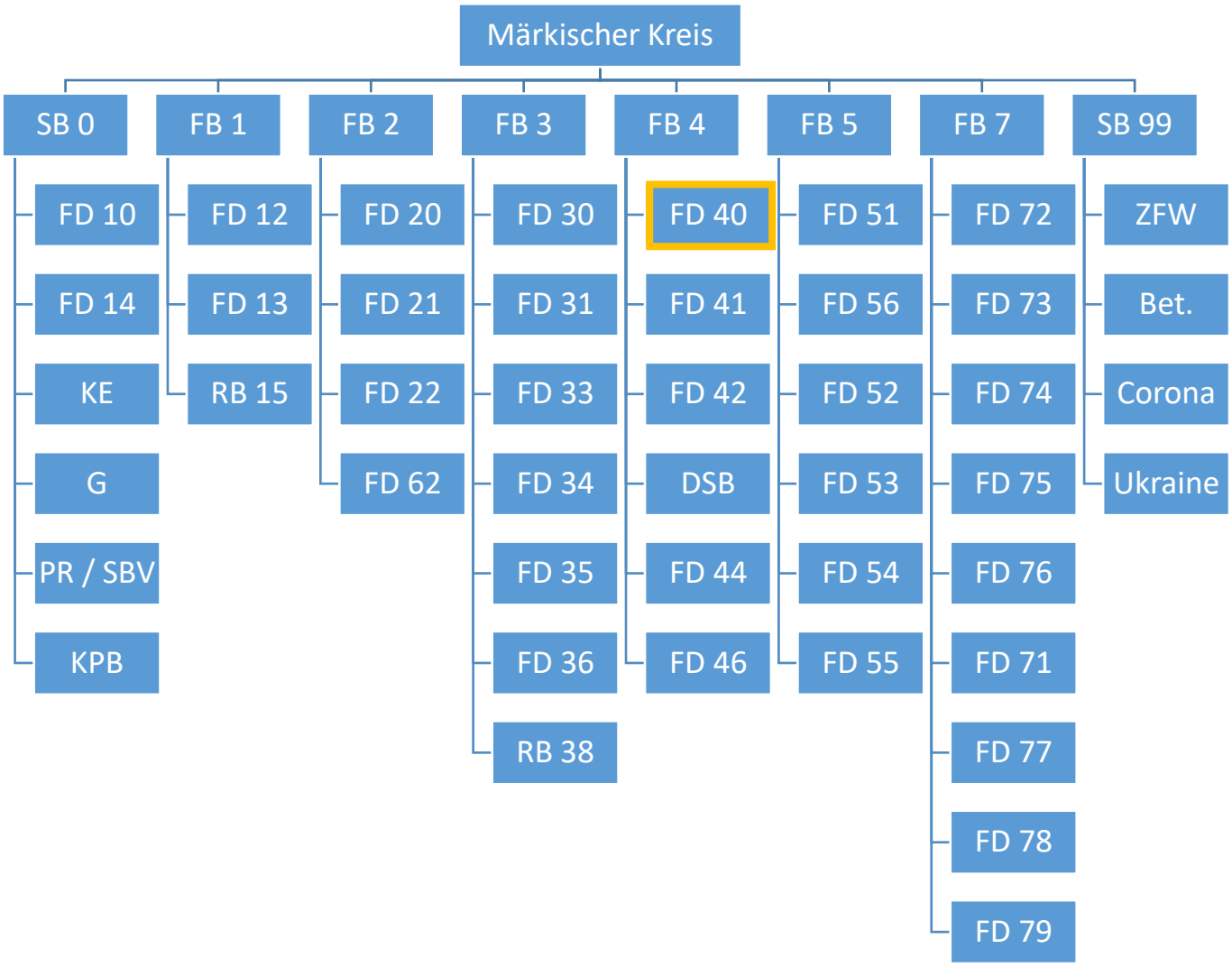
Teilfinanzhaushalt Produkt 02.127.01 Betrieb der Kreisleitstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.147.042,31	3.200.000	3.300.000	0,00	3.400.000	3.490.000	3.590.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	93.961,67	52.500	66.536	0,00	66.536	66.536	66.536
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.350,00	100	100	0,00	100	100	100
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.252.353,98**	**3.252.600**	**3.366.636**	**0,00**	**3.466.636**	**3.556.636**	**3.656.636**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	298.376,21	336.900	392.300	0,00	372.200	382.600	393.000
14	- Transferausszahlungen	15.828,20	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
15	- Sonstige Auszahlungen	294.795,96	228.700	262.700	0,00	245.650	246.600	247.550
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**609.000,37**	**570.600**	**660.000**	**0,00**	**622.850**	**634.200**	**645.550**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.643.353,61**	**2.682.000**	**2.706.636**	**0,00**	**2.843.786**	**2.922.436**	**3.011.086**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	138.924,08	0	0	0,00	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	77.740,00	100	100	0,00	100	100	100
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**216.664,08**	**100**	**100**	**0,00**	**100**	**100**	**100**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.003.968,98	348.200	708.700	0,00	1.100.000	500.000	500.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.003.968,98**	**348.200**	**708.700**	**0,00**	**1.100.000**	**500.000**	**500.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.787.304,90**	**-348.100**	**-708.600**	**0,00**	**-1.099.900**	**-499.900**	**-499.900**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**856.048,71**	**2.333.900**	**1.998.036**	**0,00**	**1.743.886**	**2.422.536**	**2.511.186**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**856.048,71**	**2.333.900**	**1.998.036**	**0,00**	**1.743.886**	**2.422.536**	**2.511.186**

Investitionen Produkt 02.127.01 Betrieb der Kreisleitstelle

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A021271410 RB 38 - Besch. neuer Technik (Monitore, Software)	2.199.016	348.200	708.700	0	1.100.000	500.000	500.000
E021271110 RB 38 - Veräußerung von Vermögensgegenständen	-77.742	-100	-100	0	-100	-100	-100
E021271111 RB 38 - Investitionszuweisung Land NRW	0	0	0	0	0	0	0
E021271112 RB 38 - Zuwendungen aus Versicherungsentschädigung	-137.704	0	0	0	0	0	0

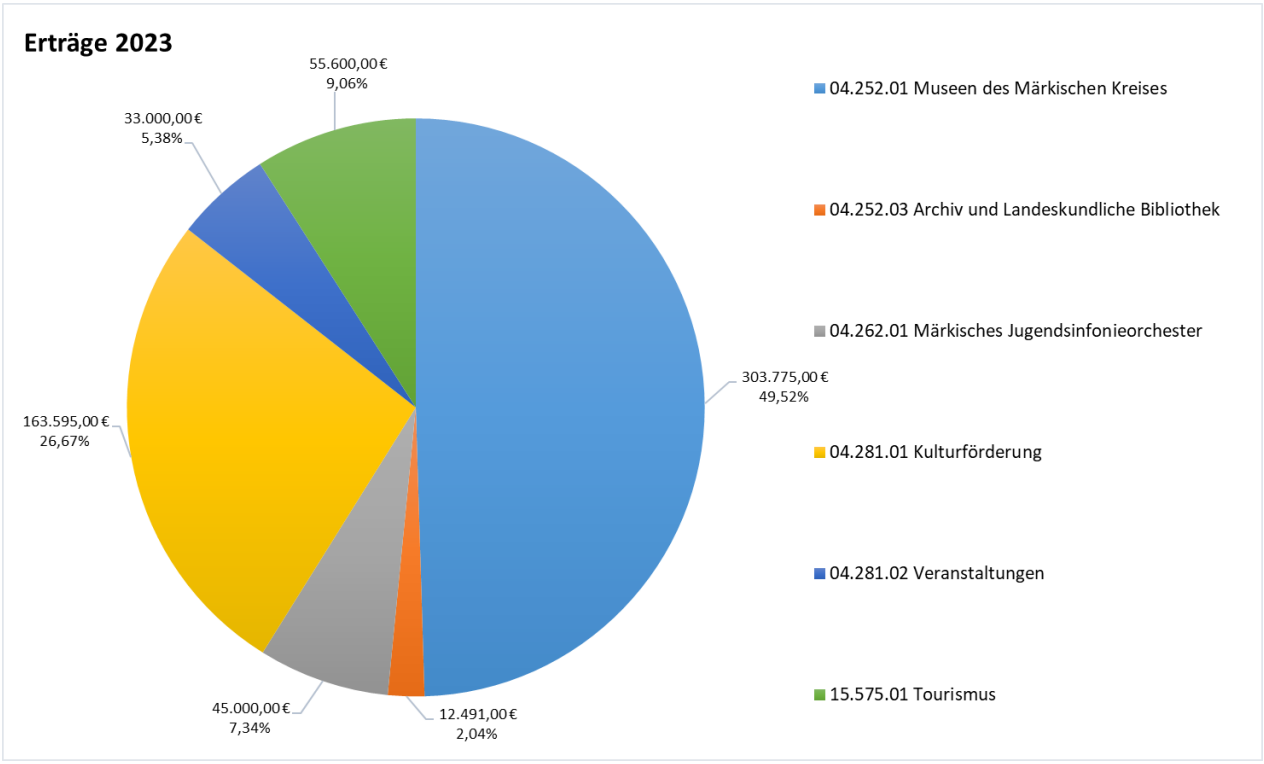
Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 40

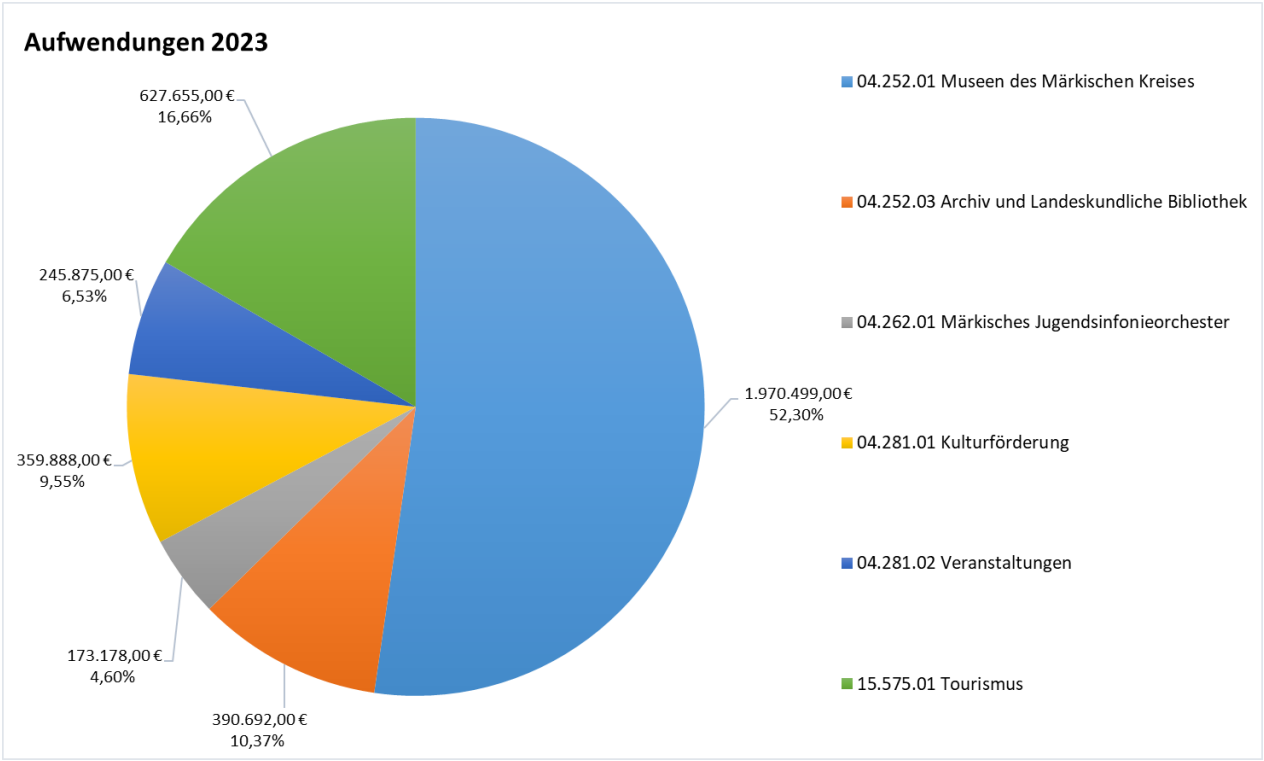


In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 40 sind folgende Produkte inkludiert:

Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung	
Fachdienst 40	Herr Krüger	04.252.01	Museen des Märkischen Kreises
		04.525.03	Archiv und Landeskundliche Bibliothek
		04.262.01	Märkisches Jugendsinfonieorchester
		04.281.01	Kulturförderung
		04.281.02	Veranstaltungen
		15.575.01	Tourismus

Übersicht der Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2023 je Produkt

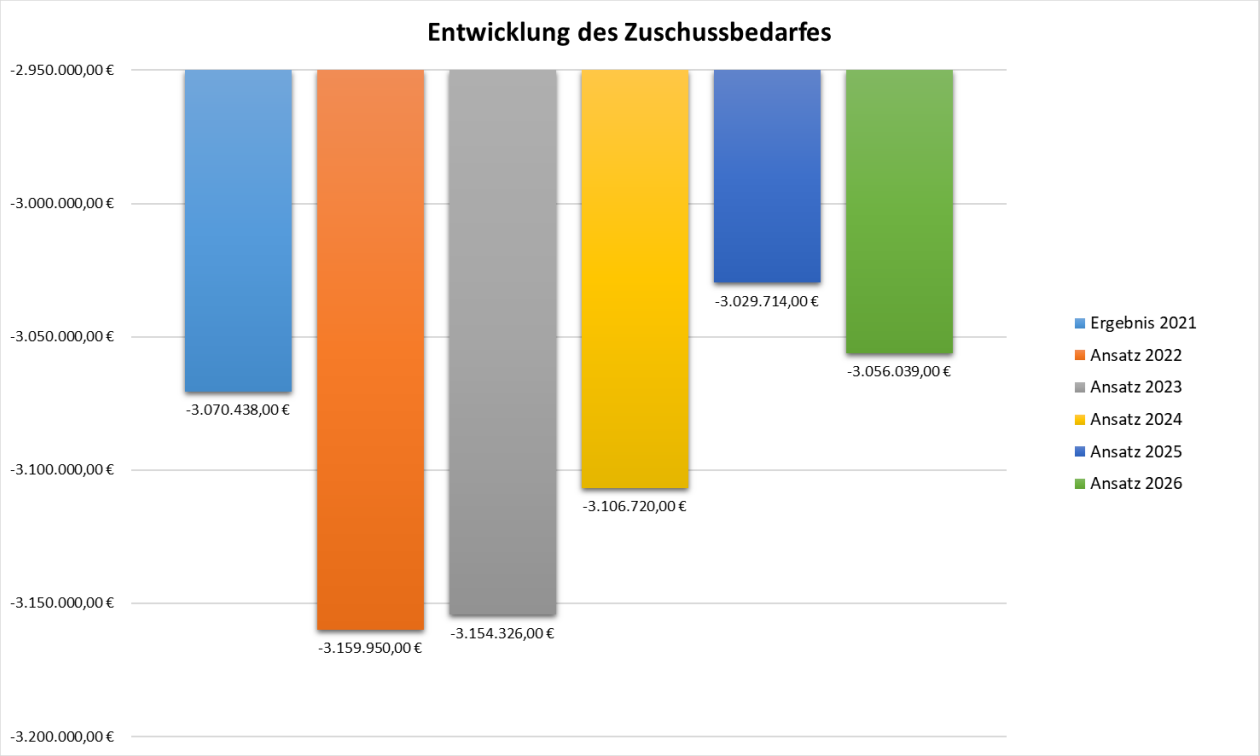




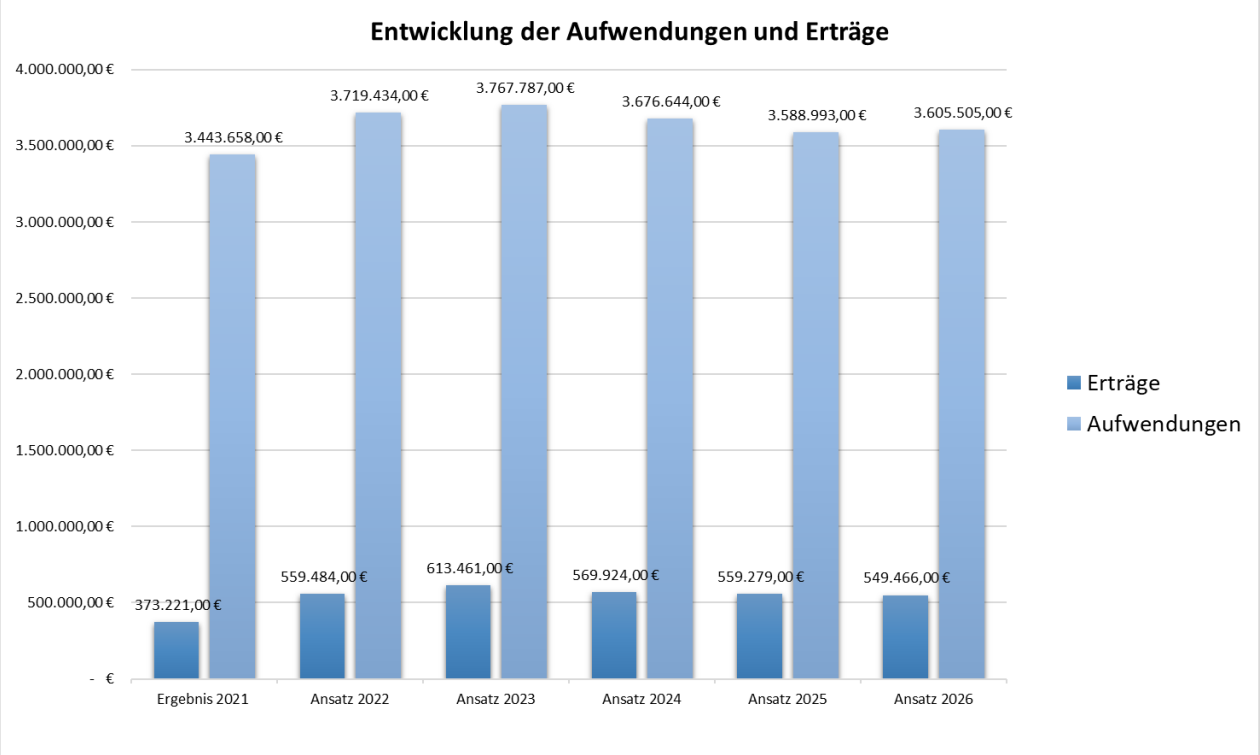
I. Ergebnisplan

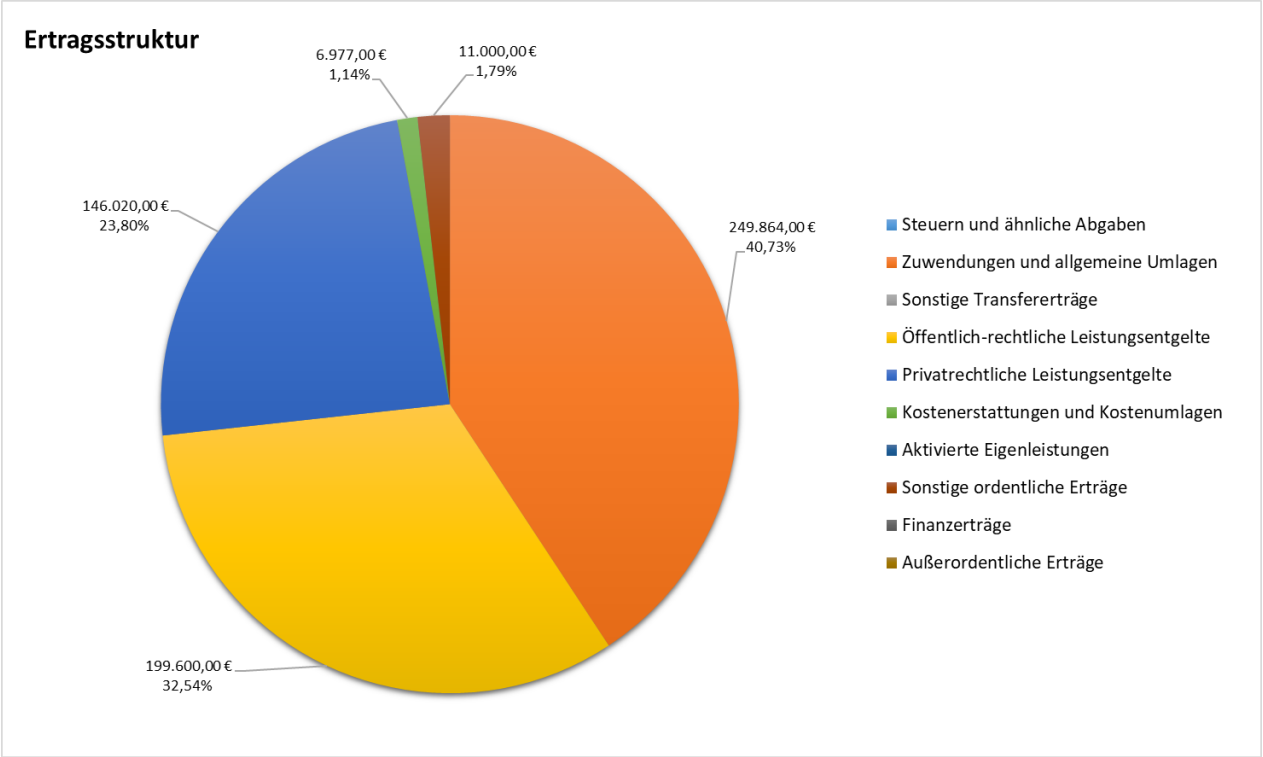
Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt ist im Darstellungszeitraum 2023 um 5.624 € geringer als im Jahr 2022.

Die Entwicklung des Zuschussbedarfs für die Jahre 2024 bis 2026 gestaltet sich insgesamt leicht rückläufig.

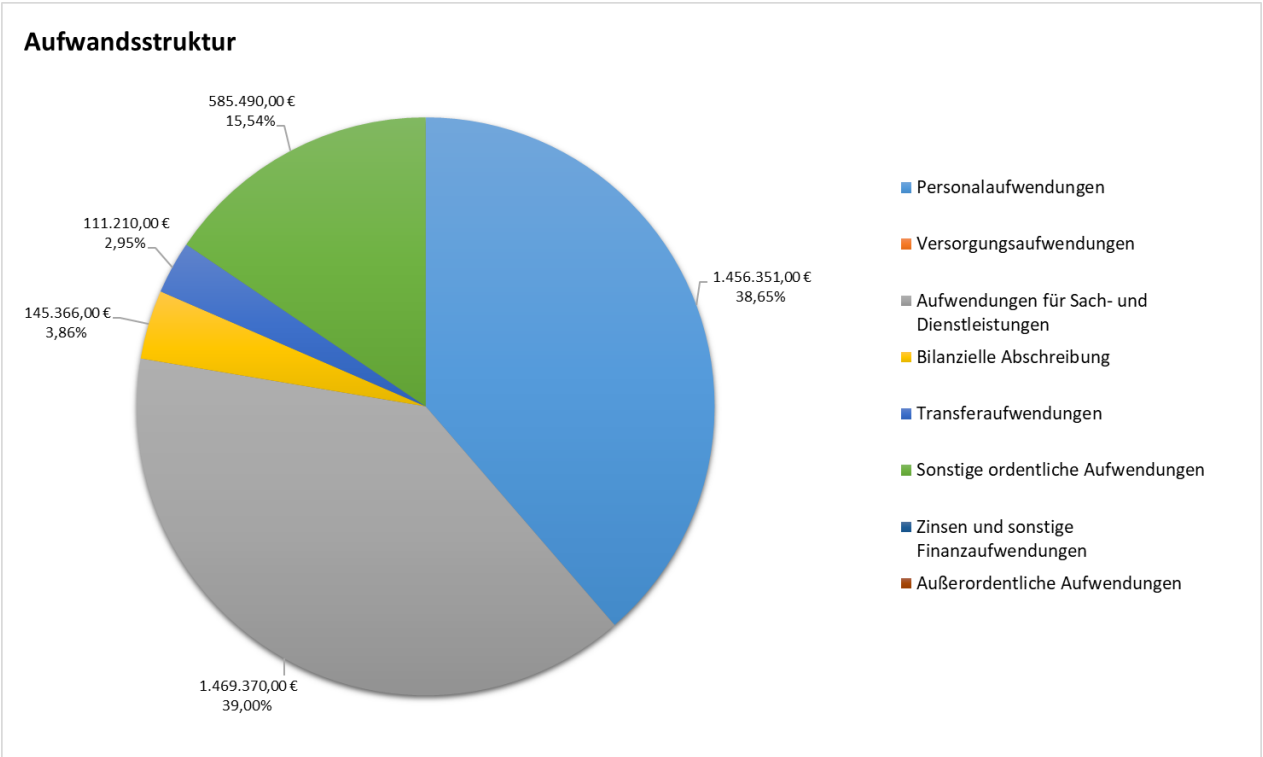


Die Ansätze für die Aufwendungen und Erträge des Fachdienstes Kultur und Tourismus bleiben im Darstellungszeitraum weitgehend konstant.





Den Großteil der Erträge in diesem Budget machen die Landeszuschüsse sowie die Eintrittsgelder für die Museen, für die Konzerte des Märkischen Jugendsinfonieorchesters und der Kulturveranstaltungen aus.



Der Teilergebnishaushalt wird zu 38,65 % (ca. 1,456 Mio. €) durch die Personalaufwendungen sowie zu 39,00 % (ca. 1,469 Mio. €) durch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bestimmt.

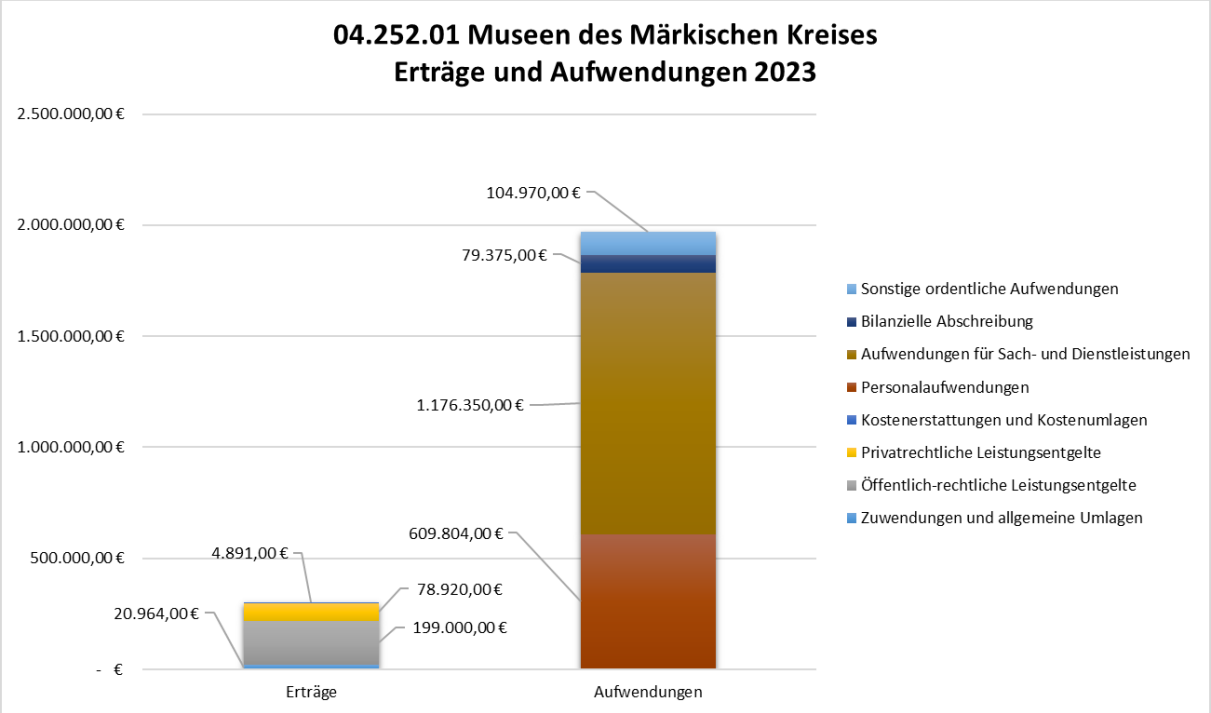
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
FD 40					
04.252.01	Museen des Märkischen Kreises	- 1.693.433	- 1.773.638	- 1.666.724	106.914
04.252.03	Archiv und Landeskundliche Bibliothek	- 341.311	- 404.275	- 378.201	26.074
04.262.01	Märkisches Jugendsinfonieorchester	- 79.084	- 122.711	- 128.178	- 5.467
04.281.01	Kulturförderung	- 209.264	- 208.733	- 196.293	12.440
04.281.02	Veranstaltungen	- 275.056	- 193.118	- 212.875	- 19.757
15.575.01	Tourismus	- 472.289	- 457.475	- 572.055	- 114.580
Gesamt		- 3.070.437	- 3.159.950	- 3.154.326	5.624

Fachdienst 40

04.252.01 – Museen des Märkischen Kreises

FD 40						
04.252.01	**Museen des Märkischen Kreises**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	212.732	301.584	303.775	2.191	Mehrerträge
	Aufwendungen	1.906.165	2.075.222	1.970.499	- 104.723	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 1.693.433**	**- 1.773.638**	**- 1.666.724**	**106.914**	**Verbesserung des Saldos**

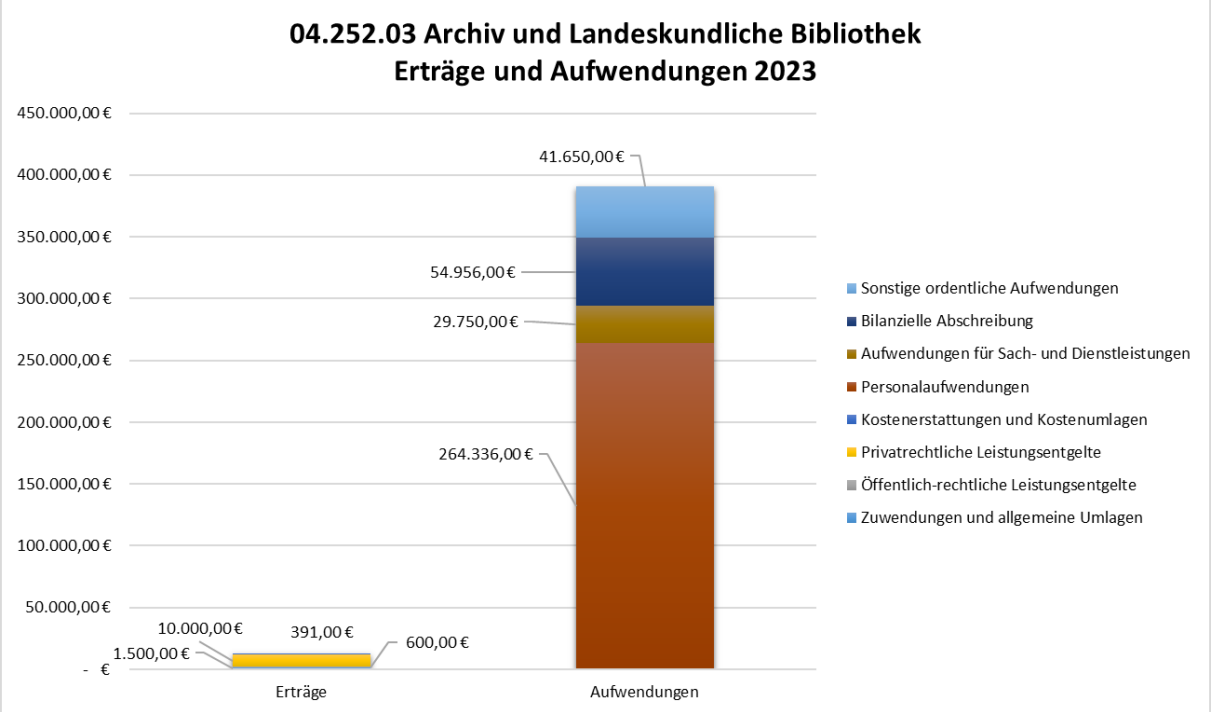


In diesem Produkt werden alle Erträge und Aufwendungen der Museen des Märkischen Kreises erfasst. Dazu gehört auch das Burgrestaurant und der private Aufsichtsdienst. Nach den Einschränkungen durch die Corona-Pandemie werden für 2023 leicht höhere Erträge aus den Eintrittsgeldern, Pachtzahlungen und Verkaufserlösen des Museumsshops angesetzt.

Die Aufwendungen können in 2023 niedriger angesetzt werden, da nur zwei Monate mit einer Sonderausstellung anfallen.

04.252.03 – Archiv und Landeskundliche Bibliothek

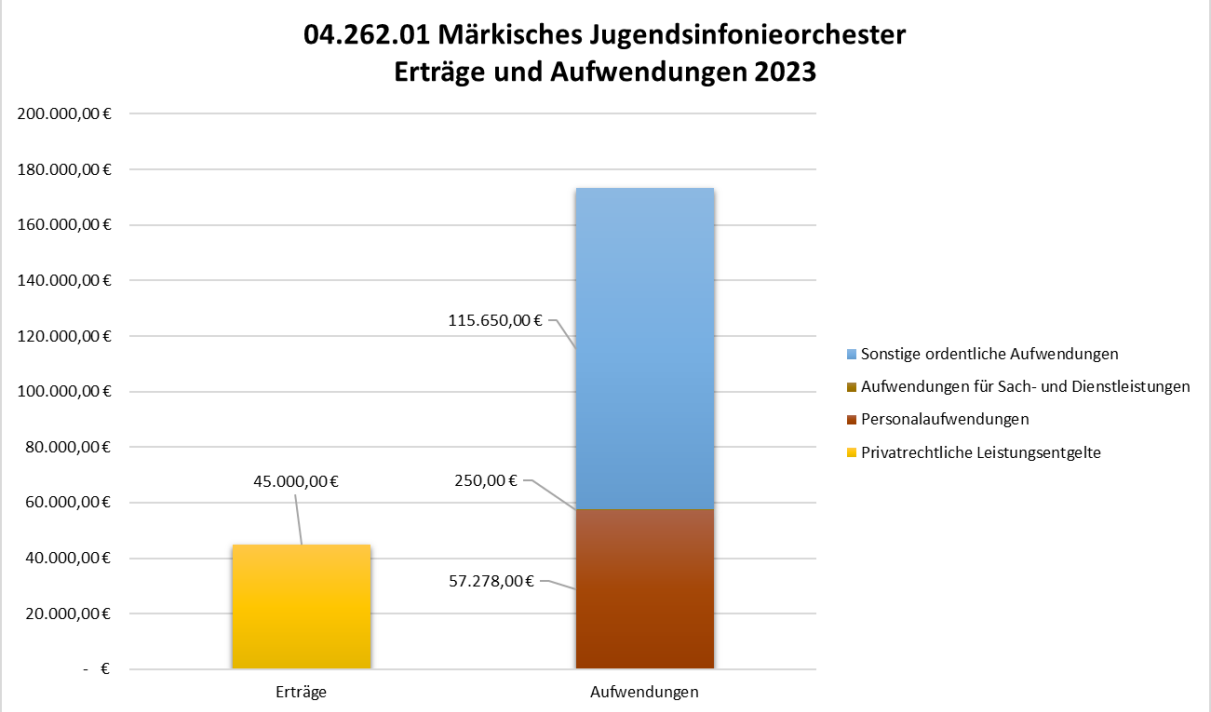
FD 40						
04.252.03	**Archiv und Landeskundliche Bibliothek**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	11.986	12.300	12.491	191	Mehrerträge
	Aufwendungen	353.297	416.575	390.692	- 25.883	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 341.311**	**- 404.275**	**- 378.201**	**26.074**	**Verbesserung des Saldos**



Die Erträge und Aufwendungen des Kreisarchivs und der Landeskundlichen Bibliothek werden in diesem Produkt abgebildet. Insgesamt sind in diesem Produkt sinkende Aufwendungen zu verzeichnen.

04.262.01 – Märkisches Jugendsinfonieorchester

FD 40						
04.262.01	**Märkisches Jugendsinfonieorchester**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	1.330	45.000	45.000	-	keine Veränderung
	Aufwendungen	80.414	167.711	173.178	5.467	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 79.084**	**- 122.711**	**- 128.178**	**- 5.467**	**Verschlechterung des Saldos**



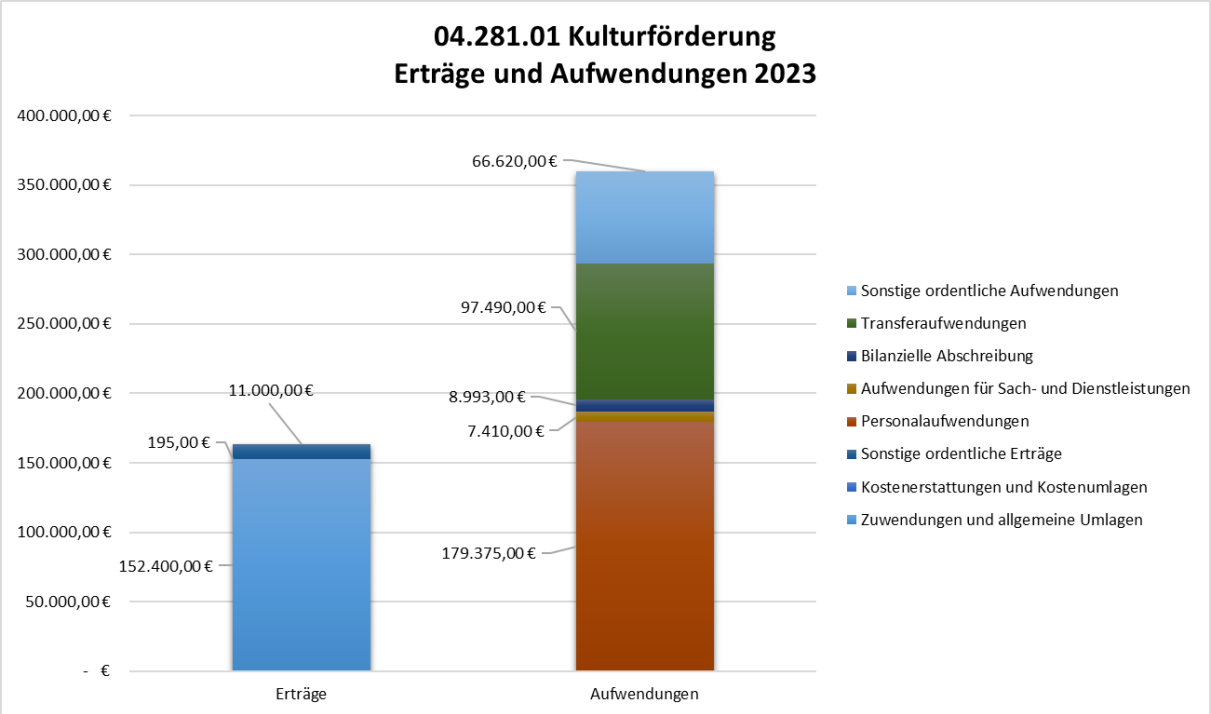
Mit dem Märkischen Jugendsinfonieorchester (MJO) werden musikalische Begabungen junger Menschen gefördert. Zielgruppe sind junge Musikerinnen und Musiker aus der Region.

Für 2023 sind insgesamt neun Konzerte, davon zwei Schulkonzerte, geplant.

Die leicht höheren Aufwendungen für das Märkische Jugendsinfonieorchester resultieren nur aus den gestiegenen Personalaufwendungen.

04.281.01 – Kulturförderung

FD 40						
04.281.01	**Kulturförderung**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	144.882	162.000	163.595	1.595	Mehrerträge
	Aufwendungen	354.146	370.733	359.888	- 10.845	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 209.264**	**- 208.733**	**- 196.293**	**12.440**	**Verbesserung des Saldos**

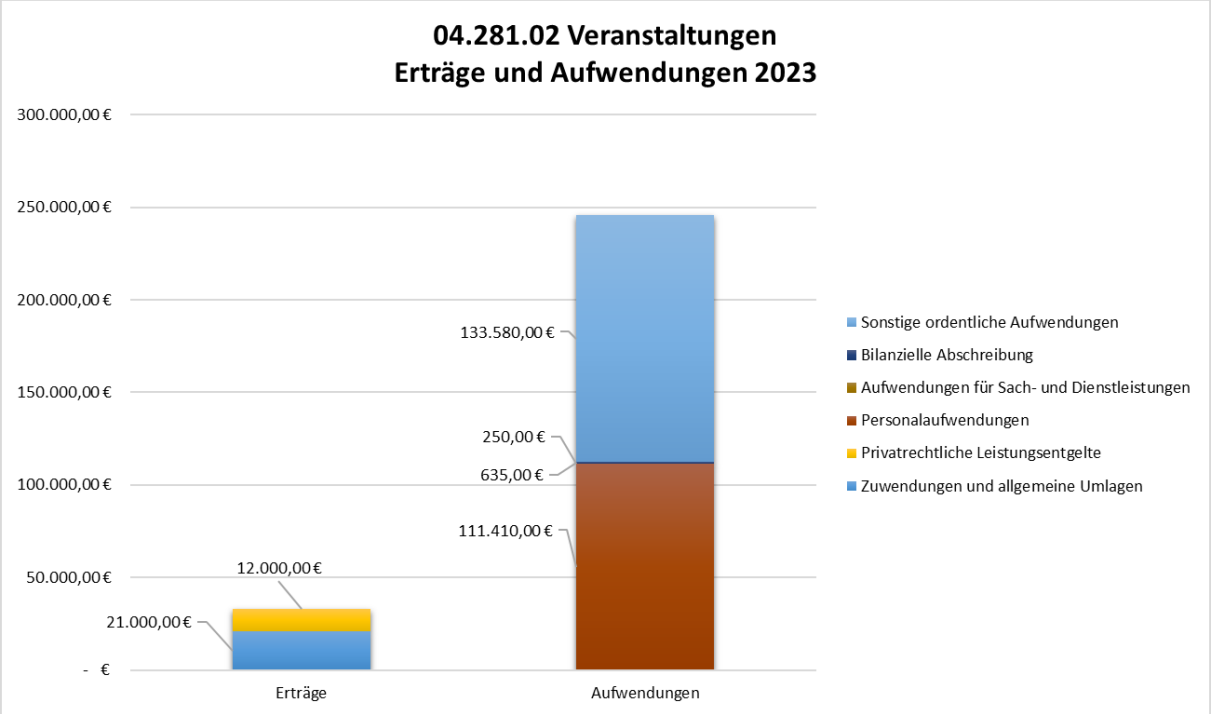


In dem Produkt Kulturförderung wird das Leistungsspektrum des Fachdienstes Kultur und Tourismus für die Kreispartnerschaften, das Servicebüro der Kulturregion Südwestfalen, die kulturtragenden Vereine und der Landesprogramme „Kultur und Schule“, „Unser Dorf hat Zukunft“ und für den Märkischen Heimatpreis aus dem Programm „Heimat.Zukunft.Nordrhein-Westfalen“ abgebildet.

In 2023 entsteht ein etwas geringerer Aufwand im Vergleich zum Vorjahr.

04.281.02 – Veranstaltungen

FD 40						
04.281.02	**Veranstaltungen**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	1.196	31.000	33.000	2.000	Mehrerträge
	Aufwendungen	276.252	224.118	245.875	21.757	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 275.056**	**- 193.118**	**- 212.875**	**- 19.757**	**Verschlechterung des Saldos**

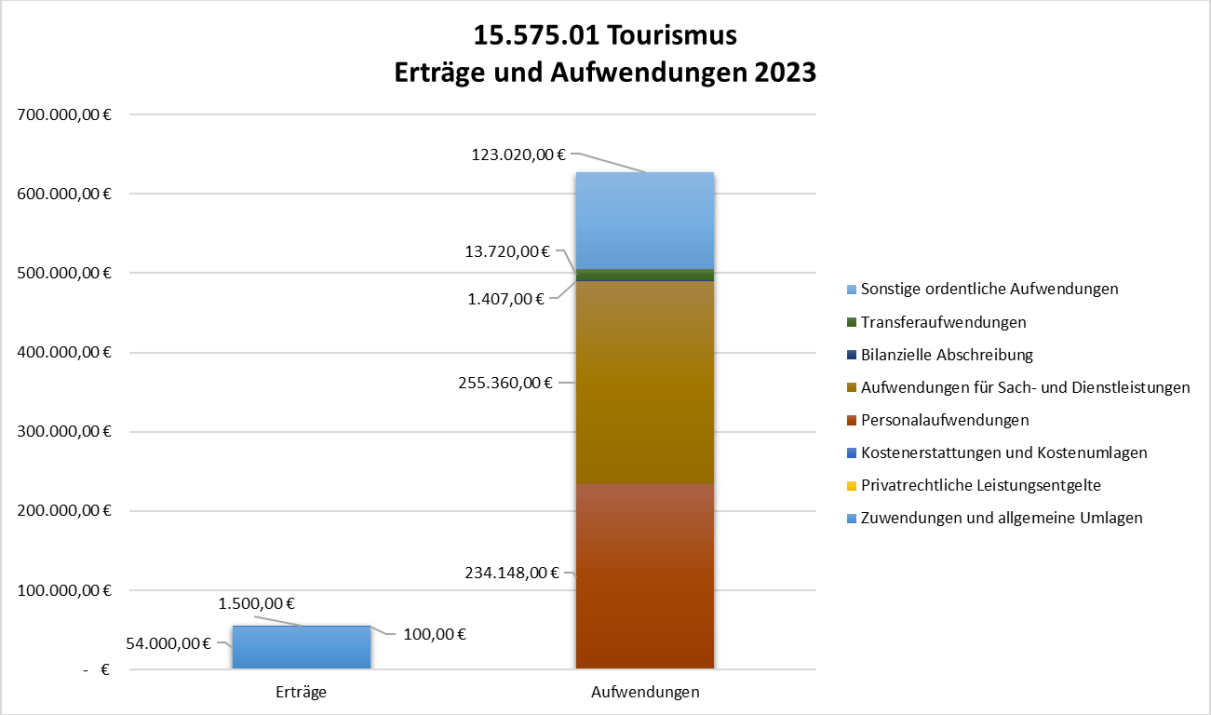


In diesem Produkt werden die Aufwendungen und Erträge für die vom Fachdienst Kultur und Tourismus durchgeführten Kulturveranstaltungen veranschlagt. Die Attraktivität und der Bekanntheitsgrad der kulturellen Einrichtungen des Märkischen Kreises werden durch Veranstaltungen weiter gesteigert. In 2023 sind Veranstaltungen auf Burg Altena unter dem Motto "Zeitsprung", die Puppentheatertage und ein Winter-Spektakulum sowie eine Sommerveranstaltung als Alternative zum Mittelalterfest geplant. An der Luisenhütte Wocklum wird wieder das Kulturfestival "Luise heizt ein" stattfinden, welches teilweise aus einer Landeszuwendung refinanziert wird. Außerdem ist ein "Band-Camp" für junge Musikerinnen und Musiker aus der Region geplant. Aufwendungen entstehen für Honorare, Bühnentechnik, Sicherheit, Gema-Gebühren, Beiträge für die Künstlersozialkasse u.v.m.

Der erhöhte Aufwand für die Organisation und Durchführung der Kulturveranstaltungen des Märkischen Kreises führt zu höheren Aufwendungen.

15.575.01 – Tourismus

FD 40						
	Tourismus	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
15.575.01	Erträge	1.095	7.600	55.600	48.000	Mehrerträge
	Aufwendungen	473.384	465.075	627.655	162.580	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 472.289**	**- 457.475**	**- 572.055**	**- 114.580**	**Verschlechterung des Saldos**



Die gestiegenen Aufwendungen im Produkt Tourismus entstehen aufgrund der neuen Schwerpunktthemen: Restartkampagne „45 GUTE GRÜNDE“, der neu zu konzipierenden touristischen E-Bike Route „Höhlentour“ und des gemeinsam mit den Städten und Gemeinden zu erarbeitenden touristischen Entwicklungskonzepts.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
		FD 40			
04.252.01	Museen des Märkischen Kreises	- **104.610**	- **74.600**	- **123.000**	- **48.400**
04.252.03	Archiv und Landeskundliche Bibliothek	- **12.966**	- **437.300**	- **14.300**	**423.000**
04.262.01	Märkisches Jugendsinfonieorchester	-	-	-	-
04.281.01	Kulturförderung	- **47.499**	- **1.000**	- **1.000**	-
04.281.02	Veranstaltungen	-	- **1.000**	- **1.000**	-
15.575.01	Tourismus	-	- **2.000**	- **1.500**	**500**
Gesamt		- **165.075**	- **515.900**	- **140.800**	**375.100**

Im Produkt 04.252.01 Museen des Märkischen Kreises erhöht sich der Ansatz im Jahr 2022, da die Anschaffung eines neuen Kassensystems für 80 T€ geplant ist. Im Bereich des Produkts 04.252.03 Archiv und Landeskundliche Bibliothek verringert sich der Ansatz im Jahr 2023 erheblich, da der Bau des neuen Kreisarchivs in Altena abgeschlossen ist und hierfür im Jahr 2022 insbesondere Fachmöbel zur konservatorischen fachgerechten Aufbewahrung angeschafft wurden.

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 40

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.972,05	175.700	234.900	182.400	183.900	185.400
03	+ Sonstige Transfererträge	534,43	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.979,58	199.600	199.600	199.600	199.600	199.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.694,83	146.220	146.020	146.220	146.020	146.220
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.882,36	12.000	6.977	12.977	6.977	6.977
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.594,91	11.000	11.000	13.763	11.493	11.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**356.658,16**	**544.520**	**598.497**	**554.960**	**547.990**	**549.197**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	840.261,91	1.392.950	1.469.370	1.360.810	1.264.240	1.327.770
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.344,32	5.630	8.130	4.630	4.630	4.630
15	- Transferaufwendungen	479.171,07	142.310	111.210	110.210	110.210	113.210
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	368.107,56	497.860	585.490	583.740	578.190	589.140
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.689.884,86**	**2.038.750**	**2.174.200**	**2.059.390**	**1.957.270**	**2.034.750**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.333.226,70**	**-1.494.230**	**-1.575.703**	**-1.504.430**	**-1.409.280**	**-1.485.553**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.333.226,70**	**-1.494.230**	**-1.575.703**	**-1.504.430**	**-1.409.280**	**-1.485.553**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.333.226,70**	**-1.494.230**	**-1.575.703**	**-1.504.430**	**-1.409.280**	**-1.485.553**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.000,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.100,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**23.900,00**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**
29	**= Teilergebnis**	**-1.309.326,70**	**-1.512.230**	**-1.593.703**	**-1.522.430**	**-1.427.280**	**-1.503.553**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.309.326,70**	**-1.512.230**	**-1.593.703**	**-1.522.430**	**-1.427.280**	**-1.503.553**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	1.652.325,80	1.566.380	1.456.351	1.478.511	1.503.195	1.537.233
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**1.652.325,80**	**1.566.380**	**1.456.351**	**1.478.511**	**1.503.195**	**1.537.233**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-2.961.652,50**	**-3.078.610**	**-3.050.054**	**-3.000.941**	**-2.930.475**	**-3.040.786**
37	+ Auflösung von Sonderposten	16.562,45	14.964	14.964	14.964	11.289	269
38	- Zentrale Abschreibungen	101.448,67	114.304	137.236	138.743	128.528	33.522
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**84.886,22**	**99.340**	**122.272**	**123.779**	**117.239**	**33.253**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtung SoPo/Afa**	**-3.046.538,72**	**-3.177.950**	**-3.172.326**	**-3.124.720**	**-3.047.714**	**-3.074.039**

Produktbeschreibung Produkt 04.252.01 Museen des Märkischen Kreises

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.252	Museen, Sammlungen, Ausstellungen
Produkt	04.252.01	Museen des Märkischen Kreises

Organisationseinheit	Fachdienst 40 - Kultur und Tourismus
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Krüger
Beschreibung	1. - 3. Sammeln, Bewahren, Erforschen, Ausstellen, Vermitteln und Vermarkten des kulturellen Erbes und der Regionalgeschichte des Märkischen Sauerlandes in der Burg Altena als Denkmal von nationaler Bedeutung sowie der Geschichte des deutschen Drahtg ewerbes; u.a. Präsentation von Sonderausstellungen; Besucherbetreuung insb. durch Museumspädagogische Angebote; Verleih von Exponaten; Bearbeitung von geschichtlich orientierten Anfragen 4. Bewahren, Erforschen, Ausstellen, Vermitteln und Vermarkten des technischen Kulturdenkmals Luisenhütte Wocklum als Denkmal von nationaler Bedeutung, Sammeln von Exponaten und Dokumenten zur Luisenhütte, weitere Entwicklung und Pflege der vertiefenden Dauerausstellung zur Sozial-, Umwelt- und Technikgeschichte 5. Bewahren, Erforschen, Ausstellen, Vermitteln und Vermarkten der Brenscheider Ölmühle als technisches Kulturdenkmal des Märkischen Kreises mit überregionaler Bedeutung Leistungen: 1. Burgmuseum 2. Museumsshop 3. Drahtmuseum 4. Luisenhütte Wocklum 5. Brenscheider Ölmühle (wird derzeit nicht bewirtschaftet)
Auftragsgrundlage	1.-3. Unkündbarer Vertrag vom 8.8.1944 (zwischen Landkreis Altena und dem Liquidator des Vereins für Orts- und Heimatkunde im Süderlande) sowie nachfolgende KT-Beschlüsse 4. Pachtvertrag (freiwillige Aufgabe) 5. Eigentum des Märkischen Kreises (freiwillige Aufgabe)
Zielgruppe	Bevölkerung
Ziele	1. zu L.1: Zugänglichmachen historischer Exponate und Veranschaulichung geschichtlicher Zusammenhänge des Märkischen Sauerlandes für mind. 130.000 Besucher p.a. 2. zu L.2: Steigerung der Attraktivität und Aufwertung des Museumsbesuches auf der Burg Altena; möglichst hoher Einnahmeüberschuss gegenüber dem Gesamt-Ankaufspreis der Ware aus Verkauf 3. zu L.3: Zugänglichmachen historischer Exponate und Veranschaulichung geschichtlicher Zusammenhänge hinsichtlich des deutschen Drahtgewerbes für mind. 10.000 Besucher p.a. 4. zu L.4: Erhalt der technischen Kulturdenkmäler, Präsentation für die gesamte Öffentlichkeit sowie wissenschaftliche Aufbereitung und Vermittlung technisch-kulturellen Erbes mit dem Ziel, an historischen Stätten technologische Entwicklungen greifbar zu machen; Zugänglichmachen für mind. 6.500 Besucher p.a. 5. zu L.1 / L.3: Vollständige und übersichtliche Inventarisierung der Sammlung, klimatisch und konservatorisch optimale Betreuung der Objekte, fundierte wissenschaftliche Aufarbeitung, interessante und abwechslungsreiche Präsentation, Zielgruppenorientierung, fundier te Fachberatung, effektive Förderung kultureller Identifikation, effektive Beiträge zur Verbesserung der weichen Standortfaktoren des Märkischen Kreises (Kulturregion MK) 6. zu L.2: Kundenorientierte, interessante und ansprechende Produktpalette 7. zu L.4 / L.5: Anschauliche und zielgruppenorientierte Präsentation der Kulturdenkmäler; umfassende Besucherbetreuung durch ein fachlich hochqualifiziertes und attraktives Museumskonzept; möglichst guter Erhalt des Zustandes der Denkmäler
Kennzahlen	Besucher Burgmuseum: IST 2021: 20.681 Plan 2022: 120.000 Plan 2023: 130.000 Besucher Drahtmuseum: IST 2021: 1.392 Plan 2022: 10.000 Plan 2023: 10.000 Besucher Luisenhütte Wocklum: IST 2021: 1.524 Plan 2022: 6.500 Plan 2023: 6.500 Besucher der Museen insgesamt: IST 2021: 23.597 Plan 2022: 136.500 Plan 2023: 146.500
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 8,94 Plan 2022: 8,94 Plan 2023: 9,49

Teilergebnishaushalt Produkt 04.252.01 Museen des Märkischen Kreises

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.108,44	19.164	20.964	20.964	17.289	6.269
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.551,08	199.000	199.000	199.000	199.000	199.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.710,03	78.920	78.920	78.920	78.920	78.920
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.787,29	4.500	4.891	4.891	4.891	4.891
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	574,92	0	0	185	197	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**212.731,76**	**301.584**	**303.775**	**303.960**	**300.297**	**289.080**
11	- Personalaufwendungen	706.149,13	690.323	609.804	618.992	629.228	643.314
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	701.496,29	1.219.950	1.176.350	1.215.270	1.171.080	1.182.390
14	- Bilanzielle Abschreibungen	79.275,91	76.679	79.375	78.315	67.227	25.725
15	- Transferaufwendungen	374.125,00	21.100	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.119,15	67.170	104.970	91.470	93.070	94.670
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.906.165,48**	**2.075.222**	**1.970.499**	**2.004.047**	**1.960.605**	**1.946.099**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.693.433,72**	**-1.773.638**	**-1.666.724**	**-1.700.087**	**-1.660.308**	**-1.657.019**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.693.433,72**	**-1.773.638**	**-1.666.724**	**-1.700.087**	**-1.660.308**	**-1.657.019**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.693.433,72**	**-1.773.638**	**-1.666.724**	**-1.700.087**	**-1.660.308**	**-1.657.019**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.000,00	0	0	0	0	0
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**32.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-1.661.433,72**	**-1.773.638**	**-1.666.724**	**-1.700.087**	**-1.660.308**	**-1.657.019**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.661.433,72**	**-1.773.638**	**-1.666.724**	**-1.700.087**	**-1.660.308**	**-1.657.019**

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.252.01 Museen des Märkischen Kreises

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.144,42	4.200	6.000	0,00	6.000	6.000	6.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.254,98	199.000	199.000	0,00	199.000	199.000	199.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.459,63	78.920	78.920	0,00	78.920	78.920	78.920
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	77.787,29	4.500	4.891	0,00	4.891	4.891	4.891
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.983,96	0	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**204.630,28**	**286.620**	**288.811**	**0,00**	**288.811**	**288.811**	**288.811**
10	- Personalauszahlungen	3.580,00	12.500	12.500	0,00	12.500	12.500	12.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	718.536,82	1.219.950	1.176.350	0,00	1.215.270	1.171.080	1.182.390
14	- Transferausszahlungen	374.125,00	21.100	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	24.896,52	70.170	110.470	0,00	93.470	95.070	96.670
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.121.138,34**	**1.323.720**	**1.299.320**	**0,00**	**1.321.240**	**1.278.650**	**1.291.560**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-916.508,06**	**-1.037.100**	**-1.010.509**	**0,00**	**-1.032.429**	**-989.839**	**-1.002.749**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.201,59	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	57.408,20	74.600	123.000	0,00	52.500	53.500	54.600
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**104.609,79**	**74.600**	**123.000**	**0,00**	**52.500**	**53.500**	**54.600**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-104.609,79**	**-74.600**	**-123.000**	**0,00**	**-52.500**	**-53.500**	**-54.600**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.021.117,85**	**-1.111.700**	**-1.133.509**	**0,00**	**-1.084.929**	**-1.043.339**	**-1.057.349**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.021.117,85**	**-1.111.700**	**-1.133.509**	**0,00**	**-1.084.929**	**-1.043.339**	**-1.057.349**

Investitionen Produkt 04.252.01 Museen des Märkischen Kreises

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A042521410 SG 401 - moderate Ergänzung der Sammlungsbestände	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
A042521411 SG 401 - Erwerb von Einrichtungsgegenständen	34.596	71.600	120.000	0	49.500	50.500	51.600
A042521413 SG 401 - Baumaßnahmen	47.202	0	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 04.252.03 Archiv und Landeskundliche Bibliothek

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.252	Museen, Sammlungen, Ausstellungen
Produkt	04.252.03	Archiv und Landeskundliche Bibliothek

Organisationseinheit	Fachdienst 40 - Kultur und Tourismus
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Krüger
Beschreibung	1. Archivieren und Bewahren von historischen Zeitdokumenten und Informationen zur Kreisgeschichte; konservatorisch optimale Aufbewahrung der Archivalien; lückenlose und rechtssichere Dokumentation der Verwaltungstätigkeit; Übernahme, Bewertung und Aufbereitung amtlicher und nichtamtlicher Informationsträger; Beratung und Betreuung von Archivbenutzern; Erfüllung von historisch-politischen Informationsbedürfnissen; Förderung der kulturellen Identifikation; Erforschung märkisch-westfälischer Geschichte und Vermittlung der Ergebnisse. 2. Sammeln, Erforschen und Bereitstellen aller Bücher und Zeitschriften mit Regionalbezug in einer Spezialbibliothek als Informationsquelle für die wissenschaftliche Erforschung der Geschichte und Gegenwart des Märkischen Kreises und der märkisch- südwestfälischen Region. Bewahrung des kulturellen Erbes; Förderung örtlicher und regionaler Identitätsfindung; Förderung von Forschung und Lehre; Vermittlung von Grundlagenwissen zur eigenständigen Nutzung der Bibliothek 3. Redaktionelle Erstellung und Bearbeitung sowie Herausgabe einer historisch-landeskundlichen Zeitschrift (1 Ausgabe pro Jahr) Leistungen: 1. Archiv 2. Landeskundliche Bibliothek 3. Zeitschrift "Der Märker"
Auftragsgrundlage	1. NRW-Archivgesetz; unkündbarer Vertrag vom 08.08.1944 zwischen Landkreis Altena und dem Liquidator des Vereins für Orts- und Heimatkunde im Süderlande sowie nachfolgende Kreistagsbeschlüsse; Informationsfreiheitsgesetz NRW vom 01.02.2002 (Pflichtaufgabe) Vertrag vom 25.06.2008 zwischen dem Märkischen Kreis, dem DJH Hauptverband und dem DJH-Landesverband Westfalen-Lippe (freiwillige Aufgabe) 2. unkündbarer Vertrag vom 8. 8. 1944 (zwischen Landkreis Altena und dem Liquidator des Vereins für Orts- und Heimatkunde im Süderlande) sowie nachfolgende Kreistagsbeschlüsse (freiwillige Aufgabe, aber vertraglich verpflichtet) 3. Organisationsentscheidung der Verwaltungsführung (1970) (freiwillige Aufgabe)
Zielgruppe	Verwaltungen, Bevölkerung mit historisch-politischen oder wissenschaftlichen Interessen und Fragestellungen bezogen auf die Heimat und Regionalgeschichte der märkisch-westfälischen Region; regionalgeschichtlich Interessierte
Ziele	1. zu L.1 : Erreichen von 1.250 Anfragen / Besuchern / Kundenkontakten 2. zu L.2 : Erreichen von 700 Anfragen / Besuchern / Kundenkontakten 3. zu L.2 : Erreichen von 4 Schulklassen und Besuchergruppen im Rahmen von Archiv- und Bibliotheksführungen 4. zu L.3 : Erreichen eines Kostendeckungsgrades von 70 %
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 4,20 Plan 2022: 4,20 Plan 2023: 4,20

Teilergebnishaushalt Produkt 04.252.03 Archiv und Landeskundliche Bibliothek

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.098,43	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	428,50	600	600	600	600	600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.458,80	10.200	10.000	10.200	10.000	10.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	391	391	391	391
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	185	197	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**11.985,73**	**12.300**	**12.491**	**12.876**	**12.688**	**12.691**
11	- Personalaufwendungen	301.374,95	308.053	264.336	268.062	272.215	278.359
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.955,91	31.750	29.750	29.250	28.750	29.050
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.237,69	32.022	54.956	54.170	55.164	1.810
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.728,66	44.750	41.650	41.400	41.650	41.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**353.297,21**	**416.575**	**390.692**	**392.882**	**397.779**	**351.119**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-341.311,48**	**-404.275**	**-378.201**	**-380.006**	**-385.091**	**-338.428**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-341.311,48**	**-404.275**	**-378.201**	**-380.006**	**-385.091**	**-338.428**

Teilergebnishaushalt Produkt 04.252.03 Archiv und Landeskundliche Bibliothek

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-341.311,48**	**-404.275**	**-378.201**	**-380.006**	**-385.091**	**-338.428**
29	**= Teilergebnis**	**-341.311,48**	**-404.275**	**-378.201**	**-380.006**	**-385.091**	**-338.428**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-341.311,48**	**-404.275**	**-378.201**	**-380.006**	**-385.091**	**-338.428**

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.252.03 Archiv und Landeskundliche Bibliothek

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	1.500	1.500	0,00	1.500	1.500	1.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	410,50	600	600	0,00	600	600	600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.378,30	10.200	10.000	0,00	10.200	10.000	10.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	391	0,00	391	391	391
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.288,80**	**12.300**	**12.491**	**0,00**	**12.691**	**12.491**	**12.691**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.955,91	31.750	29.750	0,00	29.250	28.750	29.050
15	- Sonstige Auszahlungen	26.491,67	45.280	42.180	0,00	41.930	42.180	42.430
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**34.447,58**	**77.030**	**71.930**	**0,00**	**71.180**	**70.930**	**71.480**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-24.158,78**	**-64.730**	**-59.439**	**0,00**	**-58.489**	**-58.439**	**-58.789**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.566,00	50.000	0	0,00	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**22.566,00**	**50.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	35.532,14	487.300	14.300	0,00	12.300	12.300	12.300
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**35.532,14**	**487.300**	**14.300**	**0,00**	**12.300**	**12.300**	**12.300**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-12.966,14**	**-437.300**	**-14.300**	**0,00**	**-12.300**	**-12.300**	**-12.300**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-37.124,92**	**-502.030**	**-73.739**	**0,00**	**-70.789**	**-70.739**	**-71.089**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-37.124,92**	**-502.030**	**-73.739**	**0,00**	**-70.789**	**-70.739**	**-71.089**

Investitionen Produkt 04.252.03 Archiv und Landeskundliche Bibliothek

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A042523410 SG 402 - Erwerb wissenschaftl. Spezialliteratur	728	7.300	7.300	0	7.300	7.300	7.300
A042523411 SG 402 - Fachmöb. z. konservator. fachger. Aufbew.	34.482	480.000	7.000	0	5.000	5.000	5.000
E042523110 FD 40 - Investitionszuschuss Archivregale	0	-50.000	0	0	0	0	0
E042523111 FD 40 - Zuwendungen von pirvaten Unternehmen	-3.385	0	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 04.262.01 Märkisches Jugendsinfonieorchester

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.262	Musikpflege
Produkt	04.262.01	Märkisches Jugendsinfonieorchester

Organisationseinheit	Fachdienst 40 - Kultur und Tourismus
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Krüger
Beschreibung	- Einstudieren und Aufführen klassischer sinfonischer Werke durch ein Jugendsinfonieorchester - Förderung kulturellen Lebens u.a. als Werbeträger für den Märkischen Kreis - Förderung musikalischer Begabung - Vervollständigung des musikalischen Angebotes im Märkischen Kreis - Theoretische wie praktische Förderung als Musiker im Orchester
Auftragsgrundlage	KT-Beschluss von 1989 (freiwillige Aufgabe)
Zielgruppe	Junge Musiker aus der Region, musikalisch Interessierte
Ziele	1. Einstudieren von sinfonischen Werken; Durchführen von mindestens 3 Konzerten pro Jahr 2. Durchschnittliche Besucherzahl pro Konzert bei mindestens 250 3. 80% der teilnehmenden Musiker sollen unter 25 Jahre alt sein 4. Hohes musikalisches Niveau, das den Ansprüchen eines interessierten Publikums genügen kann
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 0,91 Plan 2022: 0,91 Plan 2023: 0,91

Teilergebnishaushalt Produkt 04.262.01 Märkisches Jugendsinfonieorchester

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.330,00	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.330,00**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**
11	- Personalaufwendungen	50.013,37	51.811	57.278	58.218	59.263	60.631
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	250	250	250	250	250
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.400,96	115.650	115.650	115.650	115.650	115.650
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**80.414,33**	**167.711**	**173.178**	**174.118**	**175.163**	**176.531**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-79.084,33**	**-122.711**	**-128.178**	**-129.118**	**-130.163**	**-131.531**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-79.084,33**	**-122.711**	**-128.178**	**-129.118**	**-130.163**	**-131.531**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-79.084,33**	**-122.711**	**-128.178**	**-129.118**	**-130.163**	**-131.531**
29	**= Teilergebnis**	**-79.084,33**	**-122.711**	**-128.178**	**-129.118**	**-130.163**	**-131.531**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-79.084,33**	**-122.711**	**-128.178**	**-129.118**	**-130.163**	**-131.531**

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.262.01 Märkisches Jugendsinfonieorchester

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.651,60	45.000	45.000	0,00	45.000	45.000	45.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.651,60**	**45.000**	**45.000**	**0,00**	**45.000**	**45.000**	**45.000**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	250	250	0,00	250	250	250
15	- Sonstige Auszahlungen	29.164,79	115.650	115.650	0,00	115.650	115.650	115.650
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.164,79**	**115.900**	**115.900**	**0,00**	**115.900**	**115.900**	**115.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-27.513,19**	**-70.900**	**-70.900**	**0,00**	**-70.900**	**-70.900**	**-70.900**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-27.513,19**	**-70.900**	**-70.900**	**0,00**	**-70.900**	**-70.900**	**-70.900**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-27.513,19**	**-70.900**	**-70.900**	**0,00**	**-70.900**	**-70.900**	**-70.900**

Produktbeschreibung Produkt 04.281.01 Kulturförderung

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.281	Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkt	04.281.01	Kulturförderung

Organisationseinheit	Fachdienst 40 - Kultur und Tourismus
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Krüger
Beschreibung	Koordination und Förderung der Partnerschaften zwischen dem Märkischen Kreis und seinen Partnerkreisen Wrexham County Borough in Wales, Landkreis Elbe-Elster in Brandenburg und Powiat Raciborski in Polen mit dem Ziel, Verständnis und Verständigung aufzubauen und somit zum Zusammenwachsen Europas beizutragen. Dies beinhaltet im Einzelnen: - Beratung und Bezuschussung von Gruppen, Vereinen und Institutionen aus dem Märkischen Kreis für Fahrten in die Partnerkreise sowie Organisation des offiziellen Programms für Gruppen, Vereine und Institutionen aus den Partnerkreisen bei Aufenthalten im Märkischen Kreis - Organisation und Durchführung von Besuchen und Fahrten offizieller Delegationen - Förderung der Zusammenarbeit zwischen den Verwaltungen der Partnerkreise - Planung, Entwicklung und Koordination von jährlich wechselnden Projekten zur Förderung der Partnerschaftsaktivitäten, z. B. Jugendprojekte, Arbeitsbesuche etc. Maßnahmen zum Erhalt und zur Pflege des Brauchtums, Kunstförderung, Unterstützung kreiseigener kultureller Einrichtungen, Förderung der kulturellen Bildung regionaler Kulturaktivitäten im Kontext der Geschichte, Tradition und Entwicklung sowie der landschaftlichen Gegebenheiten im Märkischen Kreis, Förderung der Identifikation mit der Kulturregion Südwestfalen. Umsetzung des Landesprogramms "Kultur und Schule" und des Wettbewerbs "Unser Dorf hat Zukunft". Leistungen: 1. Kreispartnerschaften 2. Förderung und Unterstützung der kulturtragenden Vereine, insbes. des Heimatbundes MK e. V., der Märkischen Kulturkonferenz e. V., Pro MJO e. V., Freunde der Burg e. V. 3. Regionale Kulturpolitik 4. Sonstige Kulturförderung
Auftragsgrundlage	KT-Beschlüsse (freiwillige Aufgabe), § 96 BVFG, Erlasse der Landesregierung Nordrhein-Westfalen
Zielgruppe	Bevölkerung, Gruppen und Vereine sowie Institutionen und Wirtschaft im Märkischen Kreis und seiner Partnerkreise, Heimatvertriebene und deren Nachkommen aus dem Sternberger Land und Kreis Habelschwerdt
Ziele	1. zu L.1: Erhalt und Erweiterung eines vielfältigen Netzwerkes an Verbindungen zwischen dem Märkischen Kreis und seinen Partnerkreisen durch Förderung der Austauschaktivitäten von Gruppen, Vereinen und Institutionen: a. ca. 300 Personen aus dem Märkischen Kreis in die Partnerkreise b. ca. 200 Personen aus den Partnerkreisen in den Märkischen Kreis 2. zu L.1: Durchführung von zwei Projekten pro Jahr 3. zu L.2 und L.3: Förderung v. Kulturarbeit auf möglichst breiter Ebene, Erhalt d. Kulturgutes, Sensibilisierung d. heim. Bevölkerung f. kulturelle Aktivitäten 4. zu L.4: Teilnahme von mind. 10 Dörfern an dem Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft".
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 2,49 Plan 2022: 2,49 Plan 2023: 2,85

Teilergebnishaushalt Produkt 04.281.01 Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.327,63	151.000	152.400	153.900	155.400	156.900
03	+ Sonstige Transfererträge	534,43	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	195	195	195	195
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.019,99	11.000	11.000	13.393	11.099	11.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**144.882,05**	**162.000**	**163.595**	**167.488**	**166.694**	**168.095**
11	- Personalaufwendungen	190.903,22	199.317	179.375	182.013	184.951	189.149
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.140,00	7.410	7.410	7.410	7.410	7.410
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.957,46	9.126	8.993	9.027	9.135	8.881
15	- Transferaufwendungen	98.426,07	107.490	97.490	96.490	96.490	99.490
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.718,98	47.390	66.620	75.820	65.620	71.820
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**354.145,73**	**370.733**	**359.888**	**370.760**	**363.606**	**376.750**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-209.263,68**	**-208.733**	**-196.293**	**-203.272**	**-196.912**	**-208.655**

Teilergebnishaushalt Produkt 04.281.01 Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-209.263,68**	**-208.733**	**-196.293**	**-203.272**	**-196.912**	**-208.655**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-209.263,68**	**-208.733**	**-196.293**	**-203.272**	**-196.912**	**-208.655**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.100,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-8.100,00**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**
29	**= Teilergebnis**	**-217.363,68**	**-226.733**	**-214.293**	**-221.272**	**-214.912**	**-226.655**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-217.363,68**	**-226.733**	**-214.293**	**-221.272**	**-214.912**	**-226.655**

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.281.01 Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.327,63	151.000	152.400	0,00	153.900	155.400	156.900
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	534,43	0	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	195	0,00	195	195	195
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.019,99	11.000	11.000	0,00	13.300	11.000	11.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**144.882,05**	**162.000**	**163.595**	**0,00**	**167.395**	**166.595**	**168.095**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	7.410	7.410	0,00	7.410	7.410	7.410
14	- Transferausszahlungen	98.426,07	107.490	97.490	0,00	96.490	96.490	99.490
15	- Sonstige Auszahlungen	50.475,17	48.190	67.420	0,00	76.620	66.420	72.620
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**148.901,24**	**163.090**	**172.320**	**0,00**	**180.520**	**170.320**	**179.520**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.019,19**	**-1.090**	**-8.725**	**0,00**	**-13.125**	**-3.725**	**-11.425**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	47.499,49	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**47.499,49**	**1.000**	**1.000**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-47.499,49**	**-1.000**	**-1.000**	**0,00**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-51.518,68**	**-2.090**	**-9.725**	**0,00**	**-14.125**	**-4.725**	**-12.425**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-51.518,68**	**-2.090**	**-9.725**	**0,00**	**-14.125**	**-4.725**	**-12.425**

Investitionen Produkt 04.281.01 Kulturförderung

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A042811410 FD 40 - Beschaffung von Büromöbeln und Regalen	47.499	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000

Produktbeschreibung Produkt 04.281.02 Veranstaltungen

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.281	Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkt	04.281.02	Veranstaltungen

Organisationseinheit	Fachdienst 40 - Kultur und Tourismus
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Krüger
Beschreibung	Organisation und Durchführung von Veranstaltungen; Vervollständigung des kulturellen Angebotes im Märkischen Kreis; inhaltliche Abgrenzung zu kommerziellen Anbietern; Attraktivitätssteigerung der eigenen Einrichtungen; Verbesserung des Standortfaktors Kultur für den Märkischen Kreis Leistungen: 1. Veranstaltungen auf der Burg 2. Veranstaltungen außerhalb der Burg
Auftragsgrundlage	Ausgleichsfunktion, Kreisordnung (freiwillige Aufgabe)
Zielgruppe	Bevölkerung, insbesondere aus dem Märkischen Kreis und Südwestfalen
Ziele	1. zu L.1: a) Attraktivitätssteigerung der Burg Altena durch Kulturveranstaltungen mit mindestens 10.000 Besuchern pro Jahr b) Besucherzufriedenheit c) nachhaltige Kundenbindung 2. zu L. 2: a) Besucherzufriedenheit b) nachhaltige Kundenbindung
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 1,77 Plan 2022: 1,77 Plan 2023: 1,77

Teilergebnishaushalt Produkt 04.281.02 Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	19.000	21.000	21.000	21.000	21.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.196,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.196,00**	**31.000**	**33.000**	**33.000**	**33.000**	**33.000**
11	- Personalaufwendungen	166.308,01	121.451	111.410	113.237	115.272	117.929
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	250	250	250	250	250
14	- Bilanzielle Abschreibungen	672,57	637	635	636	637	686
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.271,56	101.780	133.580	134.880	136.180	137.480
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**276.252,14**	**224.118**	**245.875**	**249.003**	**252.339**	**256.345**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-275.056,14**	**-193.118**	**-212.875**	**-216.003**	**-219.339**	**-223.345**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-275.056,14**	**-193.118**	**-212.875**	**-216.003**	**-219.339**	**-223.345**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-275.056,14**	**-193.118**	**-212.875**	**-216.003**	**-219.339**	**-223.345**
29	**= Teilergebnis**	**-275.056,14**	**-193.118**	**-212.875**	**-216.003**	**-219.339**	**-223.345**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-275.056,14**	**-193.118**	**-212.875**	**-216.003**	**-219.339**	**-223.345**

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.281.02 Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	19.000	21.000	0,00	21.000	21.000	21.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	148,00	12.000	12.000	0,00	12.000	12.000	12.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**148,00**	**31.000**	**33.000**	**0,00**	**33.000**	**33.000**	**33.000**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	250	250	0,00	250	250	250
15	- Sonstige Auszahlungen	96.781,10	102.280	134.080	0,00	135.380	136.680	137.980
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**96.781,10**	**102.530**	**134.330**	**0,00**	**135.630**	**136.930**	**138.230**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-96.633,10**	**-71.530**	**-101.330**	**0,00**	**-102.630**	**-103.930**	**-105.230**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.000**	**-1.000**	**0,00**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-96.633,10**	**-72.530**	**-102.330**	**0,00**	**-103.630**	**-104.930**	**-106.230**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-96.633,10**	**-72.530**	**-102.330**	**0,00**	**-103.630**	**-104.930**	**-106.230**

Investitionen Produkt 04.281.02 Veranstaltungen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A042812410 FD 40 - Besch. v. Einrichtungs- u. Ausstattu.ggst.	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000

Produktbeschreibung Produkt 15.575.01 Tourismus

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.01	Tourismus

Organisationseinheit	Fachdienst 40 - Kultur und Tourismus
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Krüger
Beschreibung	Durch die Entwicklung von Tourismusangeboten soll der Märkische Kreis als attraktiver Lebens- und Arbeitsraum und Wirtschaftsstandort wahrgenommen werden und sich zum Nutzen der Lebensqualität der Menschen weiterentwickeln. Leistungen: 1. Öffentlichkeitsarbeit und Marketing für die touristischen Angebote 2. Zusammenarbeit mit dem Sauerland-Tourismus e.V. 3. Zusammenarbeit mit dem Freizeit- und Touristikverband e.V.
Auftragsgrundlage	KT-Beschluss (freiwillige Aufgabe)
Zielgruppe	Bevölkerung und Wirtschaft in einem Einzugsgebiet von zwei Stunden Anfahrtszeit
Ziele	1. zu L.1: Steigerung der Besucherzahlen der touristischen Angebote 2. zu L.2: Erhöhung der Wahrnehmung des Märkischen Kreises als Sauerlanddestination 3. zu L.3: Teilnahme an überregionalen Messen sowie Präsenz bei ausgewählten regionalen Veranstaltungen
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 2,72 Plan 2022: 2,72 Plan 2023: 3,22

Teilergebnishaushalt Produkt 15.575.01 Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	54.000	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.095,07	7.500	1.500	7.500	1.500	1.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.095,07**	**7.600**	**55.600**	**7.600**	**1.600**	**1.600**
11	- Personalaufwendungen	237.577,12	195.425	234.148	237.989	242.266	247.851
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.669,71	133.340	255.360	108.380	56.500	108.420
14	- Bilanzielle Abschreibungen	649,36	1.470	1.407	1.225	995	1.050
15	- Transferaufwendungen	6.620,00	13.720	13.720	13.720	13.720	13.720
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.868,25	121.120	123.020	124.520	126.020	127.620
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**473.384,44**	**465.075**	**627.655**	**485.834**	**439.501**	**498.661**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-472.289,37**	**-457.475**	**-572.055**	**-478.234**	**-437.901**	**-497.061**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-472.289,37**	**-457.475**	**-572.055**	**-478.234**	**-437.901**	**-497.061**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-472.289,37**	**-457.475**	**-572.055**	**-478.234**	**-437.901**	**-497.061**
29	**= Teilergebnis**	**-472.289,37**	**-457.475**	**-572.055**	**-478.234**	**-437.901**	**-497.061**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-472.289,37**	**-457.475**	**-572.055**	**-478.234**	**-437.901**	**-497.061**

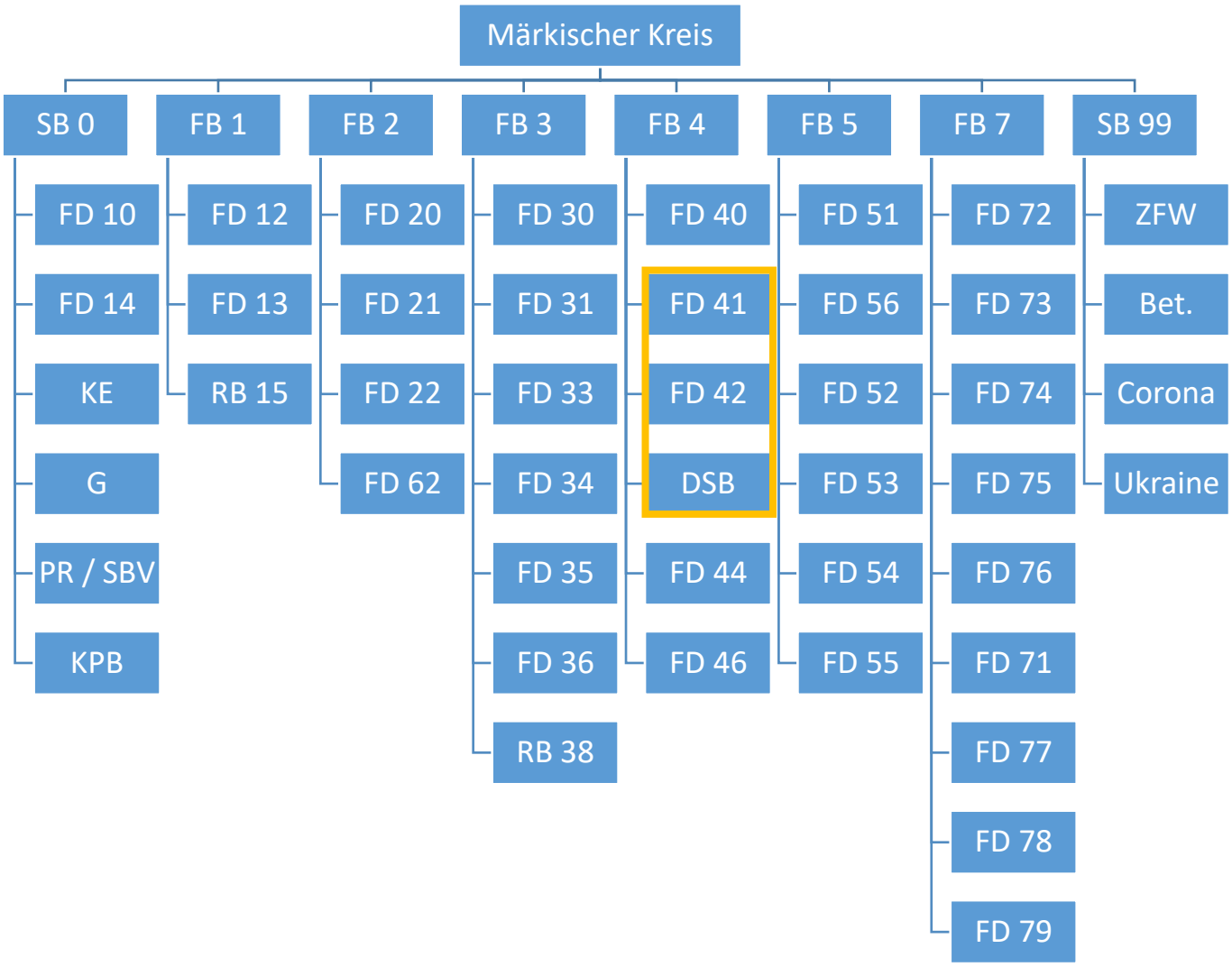
Teilfinanzhaushalt Produkt 15.575.01 Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	54.000	0,00	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0,00	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.095,07	7.500	1.500	0,00	7.500	1.500	1.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.095,07**	**7.600**	**55.600**	**0,00**	**7.600**	**1.600**	**1.600**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.982,62	133.340	255.360	0,00	108.380	56.500	108.420
14	- Transferausszahlungen	11.620,00	13.720	13.720	0,00	13.720	13.720	13.720
15	- Sonstige Auszahlungen	102.722,95	121.920	123.820	0,00	125.320	126.820	128.420
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**208.325,57**	**268.980**	**392.900**	**0,00**	**247.420**	**197.040**	**250.560**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-207.230,50**	**-261.380**	**-337.300**	**0,00**	**-239.820**	**-195.440**	**-248.960**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	2.000	1.500	0,00	1.500	1.500	1.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**2.000**	**1.500**	**0,00**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.000**	**-1.500**	**0,00**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-207.230,50**	**-263.380**	**-338.800**	**0,00**	**-241.320**	**-196.940**	**-250.460**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-207.230,50**	**-263.380**	**-338.800**	**0,00**	**-241.320**	**-196.940**	**-250.460**

Investitionen Produkt 15.575.01 Tourismus

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A155751410 FD 40 - Besch. v. Einrichtungs- und Ausstatt.ggst.	0	2.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500

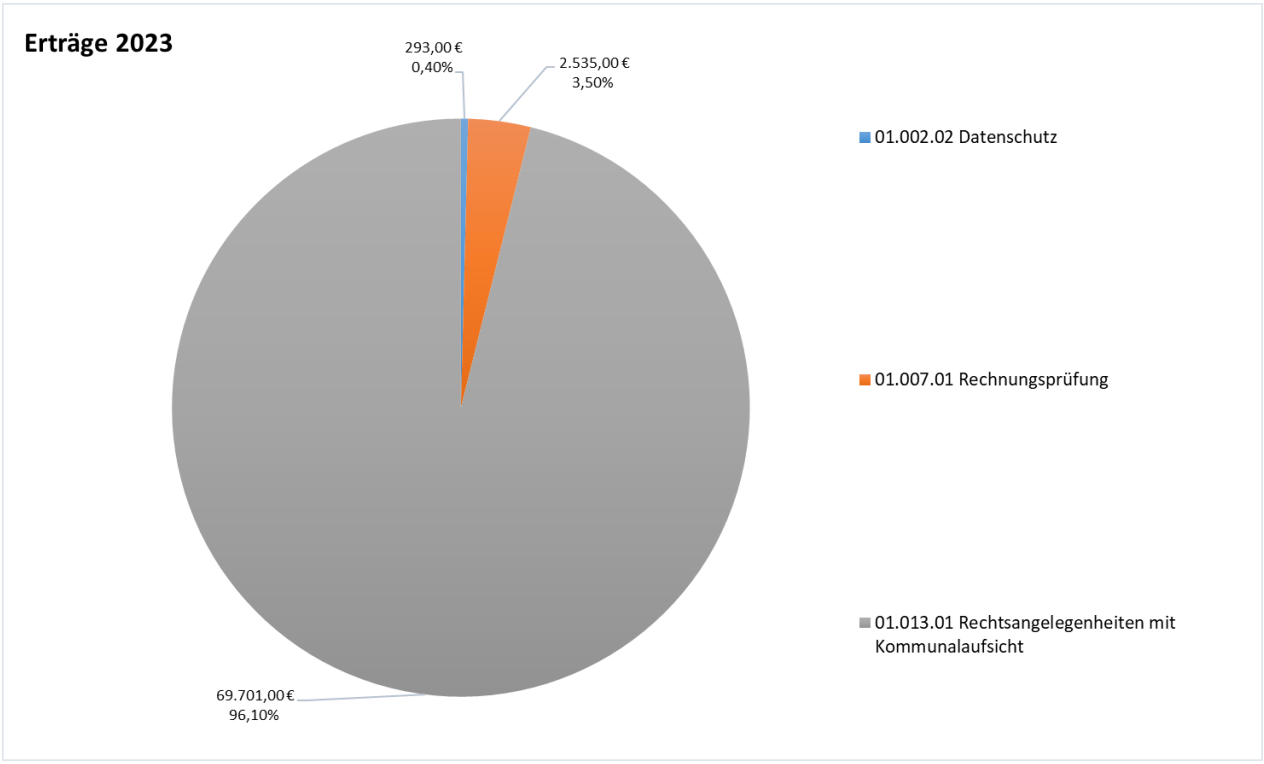
Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 41, 42, Datenschutz

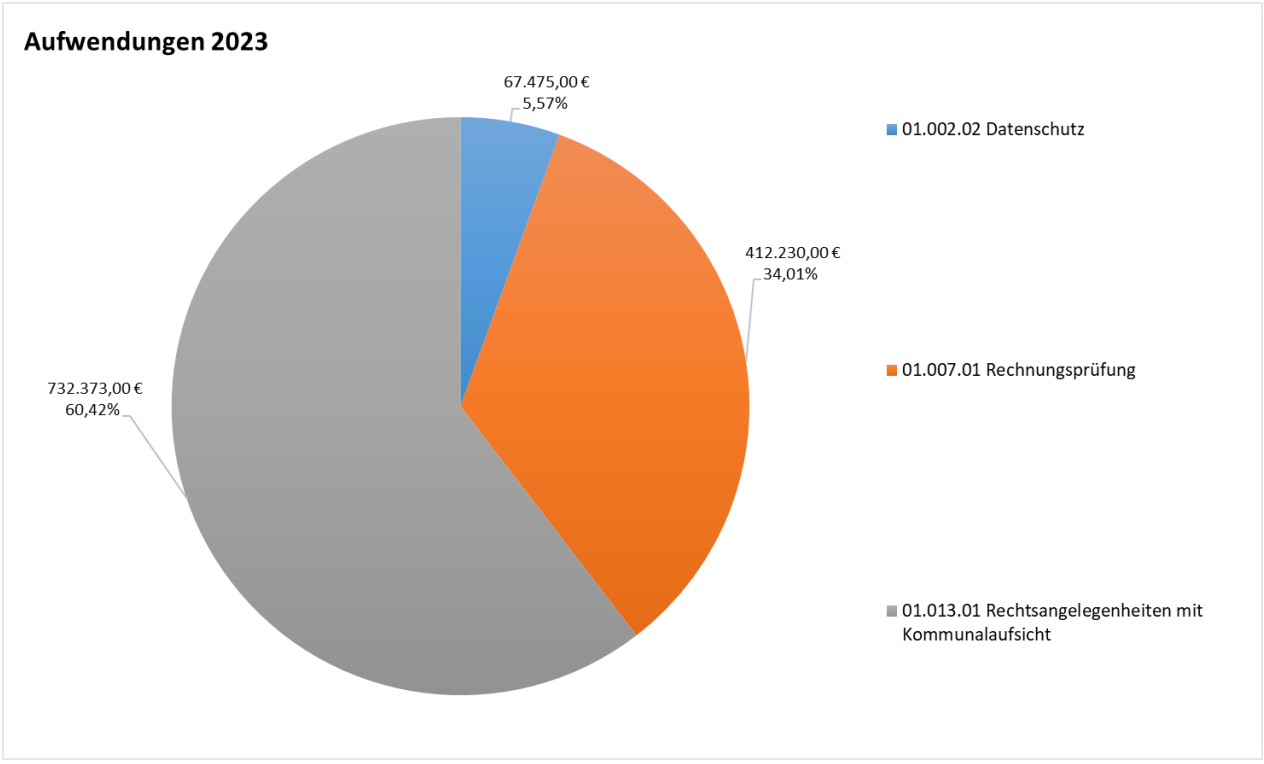


In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 41, 42, Datenschutz sind folgende Produkte inkludiert:

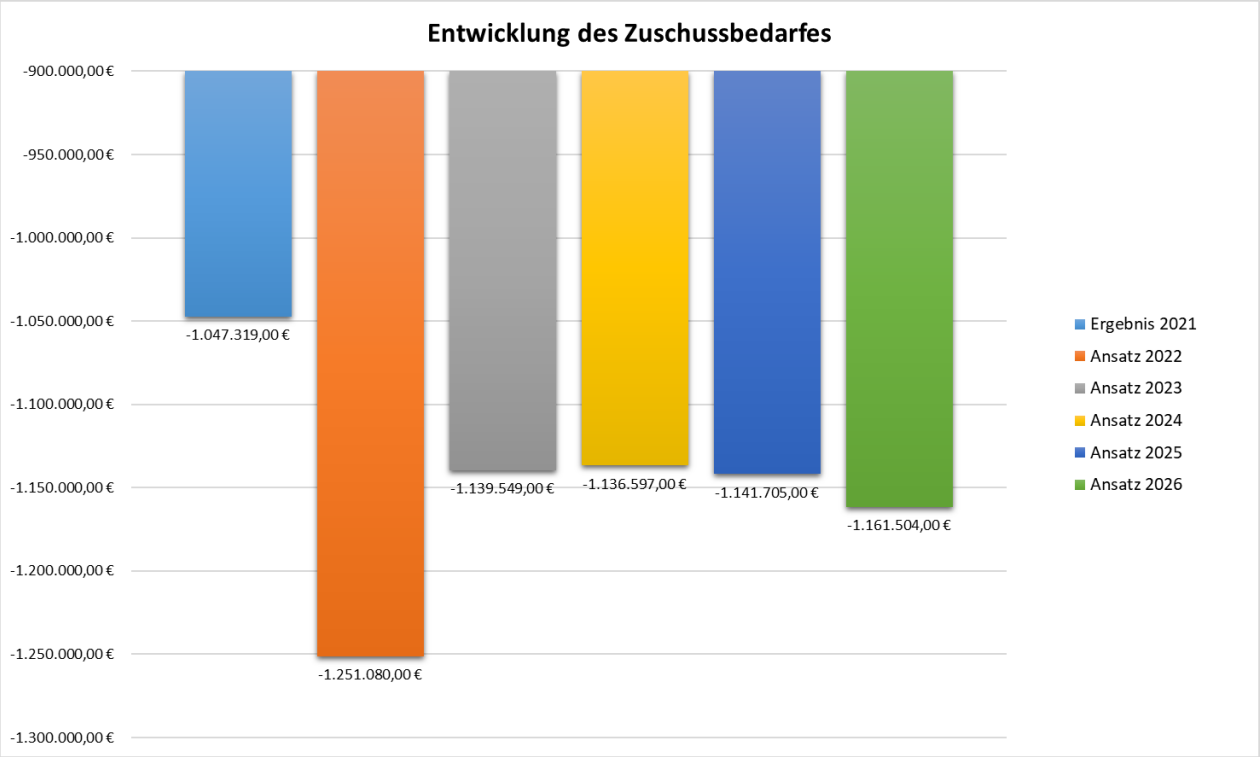
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung	
Datenschutz (DSB)	Frau Kirchmann	01.002.02	Datenschutz
Fachdienst 41	Frau Husung	01.007.01	Rechnungsprüfung
Fachdienst 42	Frau Statzner-Karp	01.013.01	Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht

Übersicht der Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2023 je Produkt





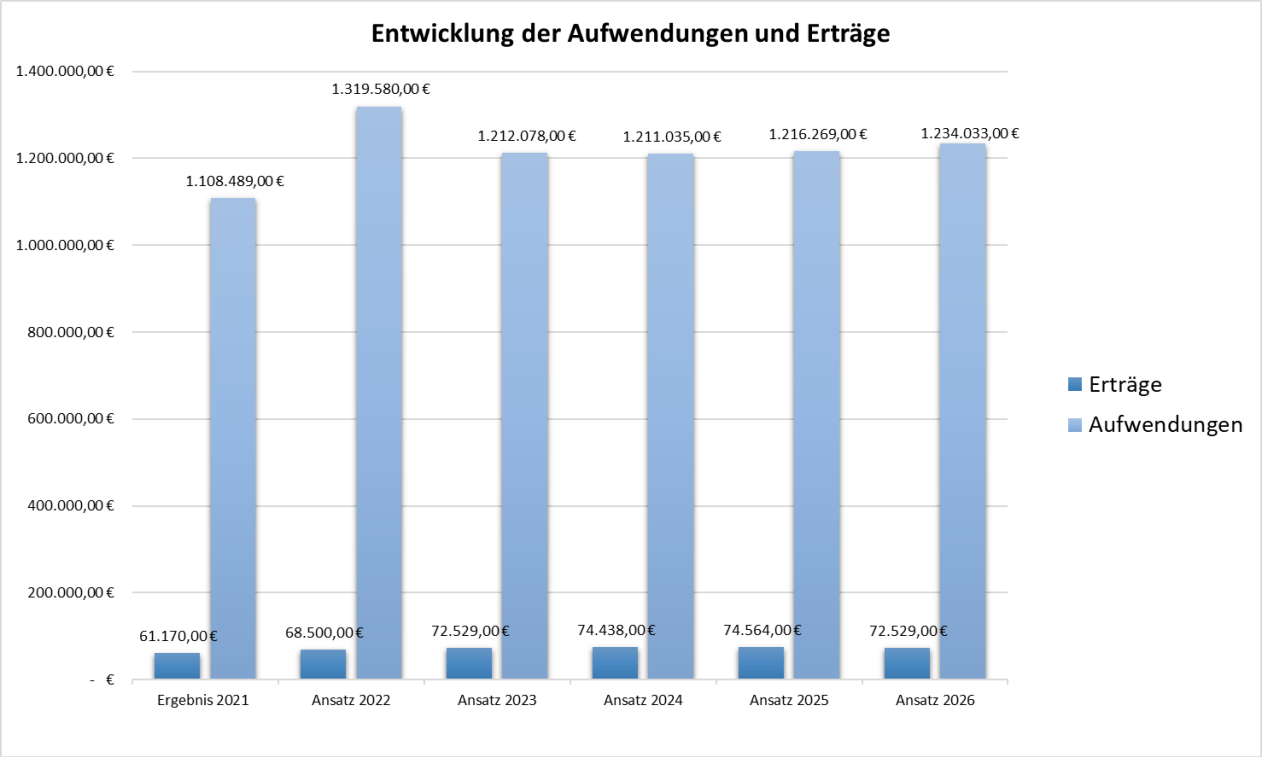
I. Ergebnisplan



Leichte Erhöhungen ergeben sich im Bereich der Personlaufwendungen auf Grund von neuen Tarifabschlüssen und Besoldungsanpassungen.

Die Rechnungsprüfung wird die Prüfung des Gesamtabschlusses in den kommenden Jahren durch einen Wirtschaftsprüfer vornehmen lassen. Hierfür wurden entsprechende Mehraufwendungen eingeplant. Die voranschreitenden Maßnahmen zur Digitalisierung erfordern eine Neuaufstellung der Rechnungsprüfung in den kommenden Jahren. Hierfür wurden im Haushaltsjahr 2023 ebenfalls zusätzliche Mittel für die Fortbildung der Mitarbeiter eingeplant.

Die Stelle im Bereich Datenschutz wurde neu bewertet, sodass die Besoldung hier angepasst wurde.

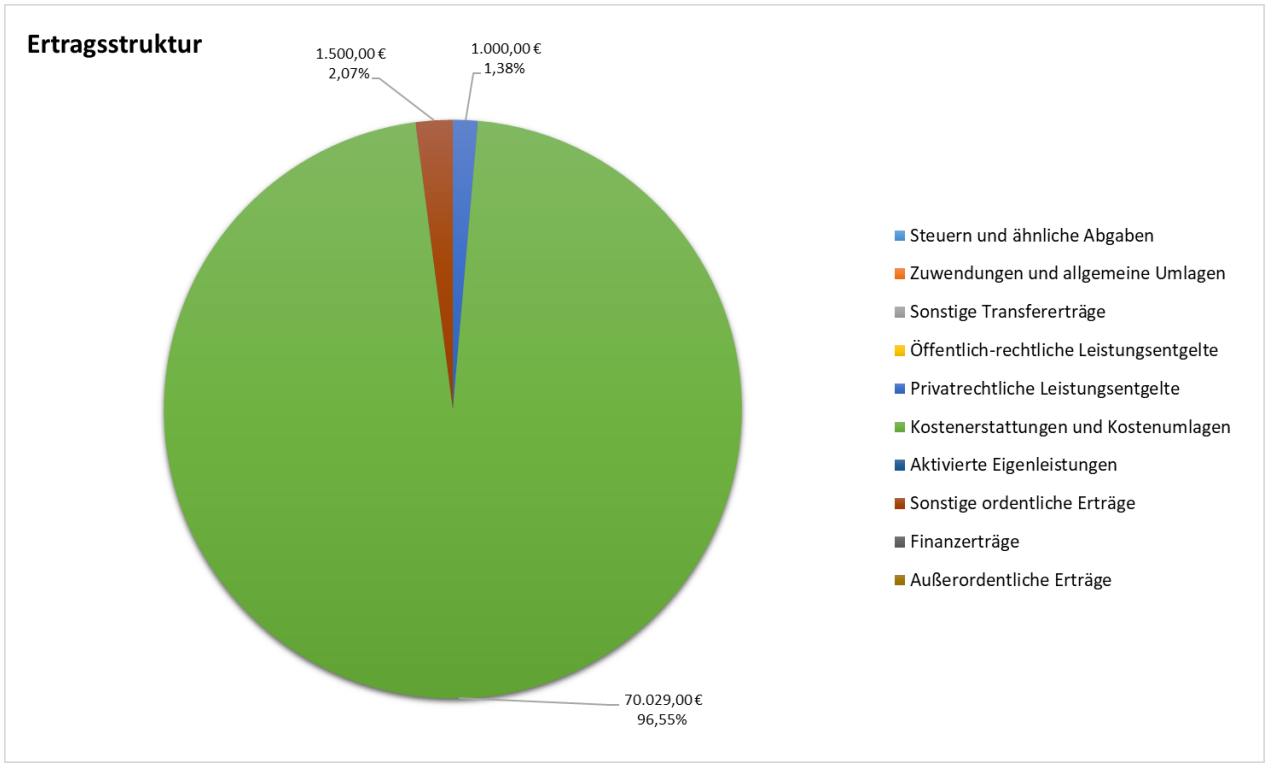


Das Produkt der Rechnungsprüfung verfügt über keine wesentlichen Erträge. Erstattungen für Prüfaufträge sind unverändert geblieben.

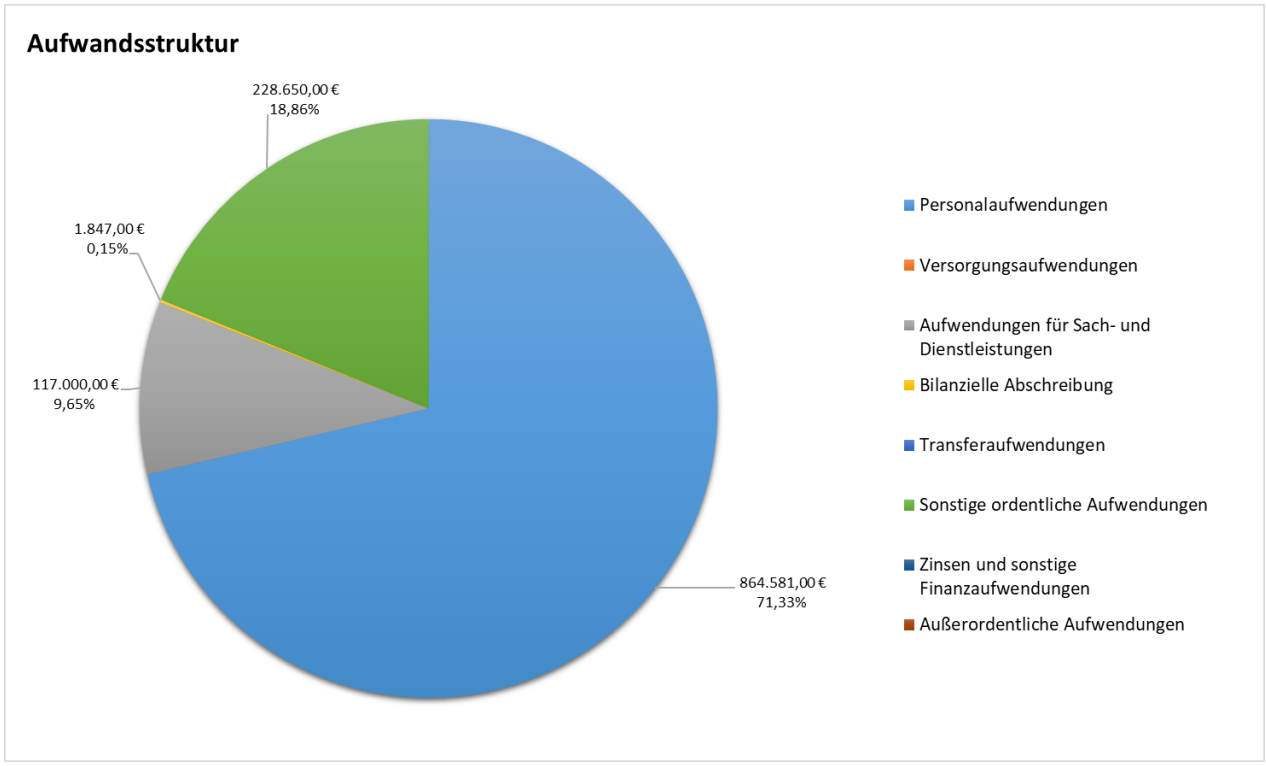
Die Erträge in den Produkten Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht und Datenschutz bleiben unverändert auf dem Wert des Haushaltsansatzes von 2021.

Im Produkt Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht sinkt der Wert der sonstigen Aufwendungen auf den Wert des Haushaltsansatzes von 2021 und wird in den Folgejahren so fortgeführt, da keine Erkenntnisse über steigende Zahlen der Gerichtsverfahren vorliegen. In den übrigen Bereichen bleiben die Ansätze unverändert oder sinken leicht.

Einen Großteil der Erträge in diesem Budget machen wiederkehrende Kostenerstattungen der Gerichtskosten vom Land im Schwerbehindertenrecht aus. Einen weiteren geringen Teil bilden die Erstattung von Kosten aus Gerichtsverfahren (z. B. Verwaltungsgericht).



Der Teilergebnishaushalt wird zu 71,33 % (ca. 865 T€) durch die Personalaufwendungen und zu 18,86 % (ca. 229 T€) durch die sonstigen ordentlichen Aufwendungen bestimmt.



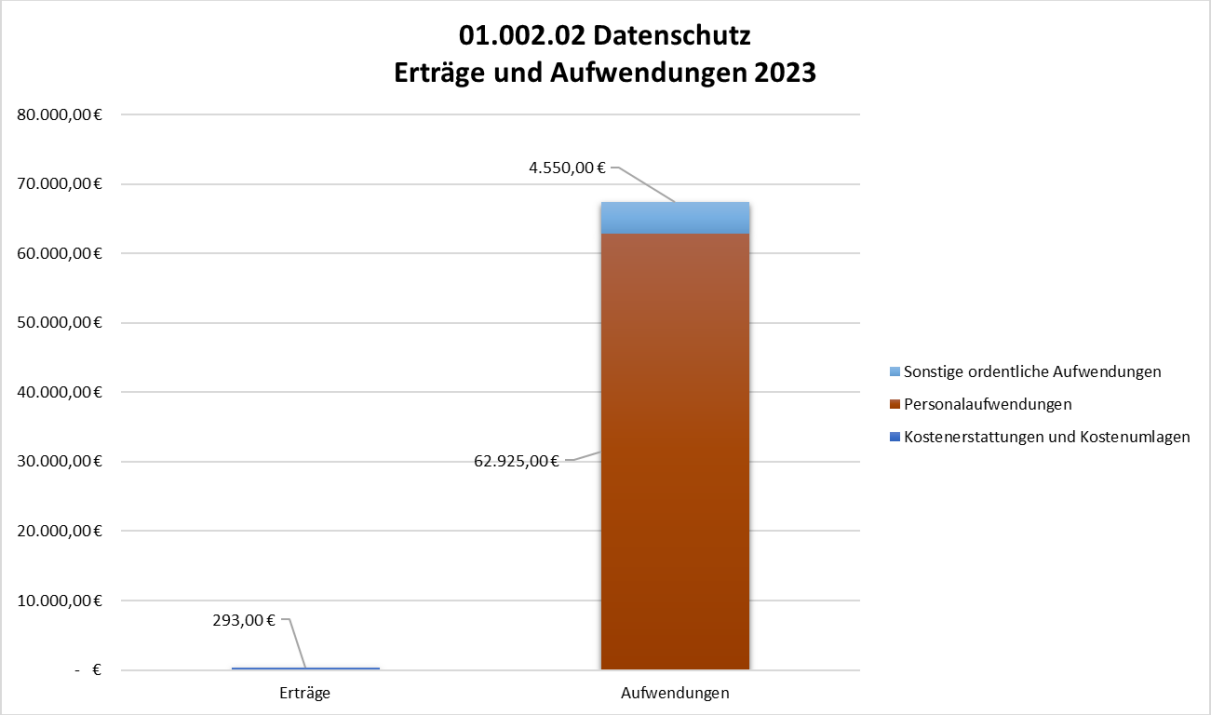
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
DSB					
01.002.02	Datenschutz	- 47.511	- 50.933	- 67.182	- 16.249
FD 41					
01.007.01	Rechnungsprüfung	- 396.831	- 425.201	- 409.695	15.506
FD 42					
01.013.01	Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht	- 602.977	- 774.946	- 662.672	112.274
Gesamt		- 1.047.319	- 1.251.080	- 1.139.549	127.780

Datenschutz

01.002.02 – Datenschutz

DSB						
01.002.02	**Datenschutz**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	-	-	293	293	Mehrerträge
	Aufwendungen	47.511	50.933	67.475	16.542	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 47.511**	**- 50.933**	**- 67.182**	**- 16.249**	**Verschlechterung des Saldos**



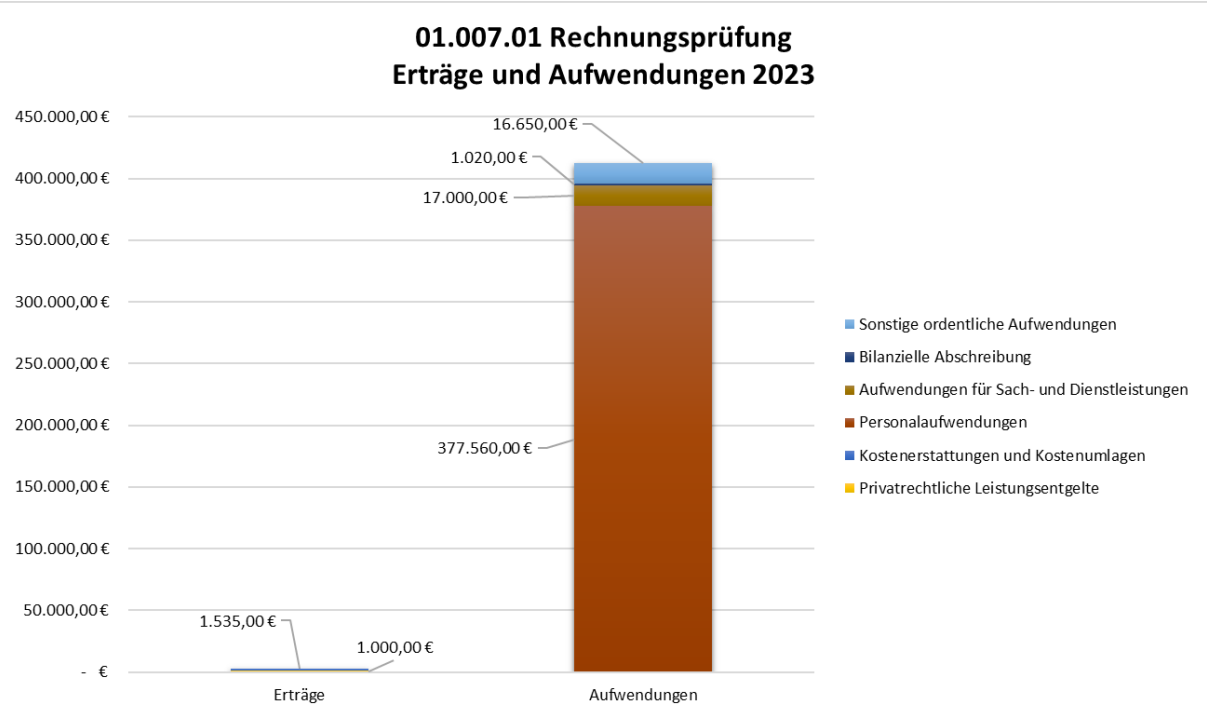
Datenschutz und Informationsfreiheit sichern das Recht auf informationelle Selbstbestimmung und auf freien Zugang zu behördlichen Informationen. Dies geschieht im Einzelnen u.a. durch:

- Unterrichtung und Beratung des Verantwortlichen und der Beschäftigten zum Datenschutz (einschließlich Verträge zur Auftragsdatenverarbeitung), Verzeichnis der Verarbeitungstätigkeiten, Datenschutzfolgenabschätzung, Verfahren bei Verletzung des Schutzes personenbezogener Daten),
- Überwachung der Einhaltung der datenschutzrechtlichen Vorschriften in den Verwaltungsverfahren,
- Schulung und Sensibilisierung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter,
- Kommunikation mit Betroffenen sowie Kontakt zur Landesdatenschutzbeauftragten,
- Beratung und Unterstützung der Verwaltung bei schwierigen und grundsätzlichen Fragen zur Rechtsanwendung beim Informationszugang

Fachdienst 41

01.007.01 – Rechnungsprüfung

FD 41						
	Rechnungsprüfung	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
01.007.01	Erträge	1.009	1.000	2.535	1.535	Mehrerträge
	Aufwendungen	397.840	426.201	412.230	- 13.971	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 396.831**	**- 425.201**	**- 409.695**	**15.506**	**Verbesserung des Saldos**



Die örtliche Rechnungsprüfung ist für die Prüfung der Rechnungslegung des Märkischen Kreises unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung zuständig. Hierzu bedient sie sich eines risikoorientierten Prüfungsansatzes. Sie soll zudem die zu prüfenden Bereiche beraten und bei der Prüfung begleiten.

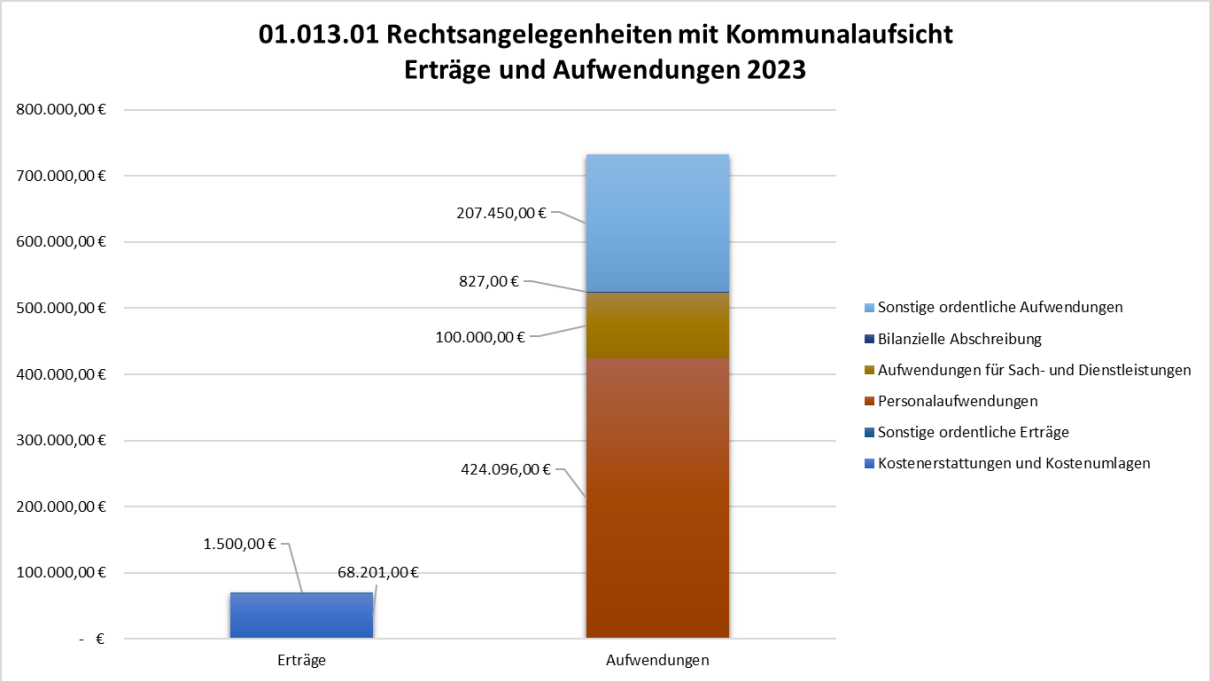
Im Wesentlichen prüft sie den Jahresabschluss und den Lagebericht des Märkischen Kreises und begleitet die Prüfung des Gesamtabschlusses durch einen Wirtschaftsprüfer. Des Weiteren ist sie unter anderem zuständig für:

- die laufende Überwachung der Zahlungsabwicklung
- die unterjährigen Prüfungen (Sach- und Ordnungsprüfungen)
- die Prüfung von Programmen im Bereich der Finanzbuchhaltung
- die Prüfung von Vergaben
- die Prüfung der Wirksamkeit interner Kontrollsysteme

Fachdienst 42

01.013.01 – Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht

FD 42						
	Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
01.013.01	Erträge	60.161	67.500	69.701	2.201	Mehrerträge
	Aufwendungen	663.138	842.446	732.373	- 110.073	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 602.977**	**- 774.946**	**- 662.672**	**112.274**	**Verbesserung des Saldos**



Das Produkt Rechtsangelegenheiten gliedert sich in die beiden Aufgabengebiete Rechtsangelegenheiten und Kommunalaufsicht. Die Aufgaben des Bereichs Rechtsangelegenheiten sind Rechtsberatung der Verwaltung und der Organe des Kreises durch mündliche Beratung, Gutachtenerstellung, Mitwirkung beim Entwurf von Verträgen, Satzungen und dem Erlass von Bescheiden. Darüber hinaus die Führung von gerichtlichen Rechtsstreitigkeiten durch die Vertretung des Kreises in Rechtsangelegenheiten vor Gericht. Ferner unterstützen die Juristinnen und Juristen bei der Durchführung von Disziplinarverfahren.
Für den Aufgabenbereich Rechtsangelegenheiten wurden bei „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ 100.000 € für die Beauftragung von Rechtsanwälten, die für den Märkischen Kreis tätig werden, veranschlagt. Dies ist beispielsweise für die Beteiligungsverwaltung (z.B. AMK) erforderlich. 200.000 € werden im Bereich „sonstige ordentliche Aufwendungen“ für die Erstattung von Verfahrenskosten bei Widerspruchs- und Gerichtsverfahren eingeplant.

Die Kommunalaufsicht handelt als Rechtsaufsicht über die kreisangehörigen Städte und Gemeinden sowie über die Zweckverbände. Ihre Aufgaben sind die Beratung und Information der kreisangehörigen Kommunen und Zweckverbände und Prüfung von Anzeigen nach GO und GKG, z.B. Prüfung und Bestätigung der kommunalen Haushalte und Jahresabschlüsse. Hiermit verbunden sind kommunalaufsichtliche Genehmigungen sowie repressive Maßnahmen auf Grundlage der GO. Darüber hinaus ist die Kommunalaufsicht für die Ausräumung von Prüfungsbemerkungen der überörtlichen Prüfung, Bearbeitung von Beschwerden und Disziplinarangelegenheiten der Kommunen zuständig.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
DSB					
01.002.02	Datenschutz	-	- 850	- 500	350
FD 41					
01.007.01	Rechnungsprüfung	- 643	- 2.000	- 2.000	-
FD 42					
01.013.01	Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht	- 530	- 1.000	- 1.000	-
Gesamt		- 1.173	- 3.850	- 3.500	-

Die investiven Mittel werden hauptsächlich für die Neuanschaffungen und Ersatzbeschaffungen von Mobiliar sowie EDV-Ausstattung verwendet.

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 41, 42, Datenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.008,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.752,52	66.000	70.029	70.029	70.029	70.029
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.408,68	1.500	1.500	3.409	3.535	1.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**61.169,70**	**68.500**	**72.529**	**74.438**	**74.564**	**72.529**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.366,99	103.000	117.000	117.000	117.000	117.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,02	650	650	650	650	650
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	205.712,69	317.850	228.650	220.150	216.550	215.250
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**298.079,70**	**421.500**	**346.300**	**337.800**	**334.200**	**332.900**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-236.910,00**	**-353.000**	**-273.771**	**-263.362**	**-259.636**	**-260.371**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-236.910,00**	**-353.000**	**-273.771**	**-263.362**	**-259.636**	**-260.371**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-236.910,00**	**-353.000**	**-273.771**	**-263.362**	**-259.636**	**-260.371**
29	**= Teilergebnis**	**-236.910,00**	**-353.000**	**-273.771**	**-263.362**	**-259.636**	**-260.371**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-236.910,00**	**-353.000**	**-273.771**	**-263.362**	**-259.636**	**-260.371**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	808.994,44	896.665	864.581	872.459	881.284	900.252
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**808.994,44**	**896.665**	**864.581**	**872.459**	**881.284**	**900.252**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-1.045.904,44**	**-1.249.665**	**-1.138.352**	**-1.135.821**	**-1.140.920**	**-1.160.623**
38	- Zentrale Abschreibungen	1.415,46	1.415	1.197	776	785	881
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**1.415,46**	**1.415**	**1.197**	**776**	**785**	**881**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-1.047.319,90**	**-1.251.080**	**-1.139.549**	**-1.136.597**	**-1.141.705**	**-1.161.504**

Produktbeschreibung Produkt 01.002.02 Datenschutz

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.002	Verwaltungsführung
Produkt	01.002.02	Datenschutz

Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Datenschutzbeauftragter
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat
Produktverantwortlicher	Frau Kirchmann
Beschreibung	Datenschutz und Informationsfreiheit sichern das Recht auf informationelle Selbstbestimmung und auf freien Zugang zu behördlichen Informationen. Dies geschieht im Einzelnen u. a. durch: - Unterrichtung und Beratung des Verantwortlichen und der Beschäftigten zum Datenschutz (einschließlich Verträge zur Auftragsdatenverarbeitung, Verzeichnis der Verarbeitungstätigkeiten, Datenschutzfolgenabschätzung, Verfahren bei Verletzung des Schutzes personenbezogener Daten) - Überwachung der Einhaltung der datenschutzrechtlichen Vorschriften in den Verwaltungsverfahren - Sensibilisierung und Schulung der Mitarbeiter - Kommunikation mit Betroffenen sowie Kontakt zur Landesdatenschutzbeauftragten - Beratung und Unterstützung der Verwaltung bei schwierigen und grundsätzlichen Fragen zur Rechtsanwendung beim Informationszugang
Auftragsgrundlage	Insbesondere DSGVO, BDSG, DSG NRW, aber auch spezielle Datenschutzvorschriften in Fachgesetzen, IFG, UIG, VIG und andere Informationszugangsgesetze (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter,
Ziele	Einhaltung der datenschutzrechtlichen Vorschriften und Informationszugangsrechte
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 1,00 Plan 2022: 1,00 Plan 2023: 1,00

Teilergebnishaushalt Produkt 01.002.02 Datenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	293	293	293	293
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	139	148	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**293**	**432**	**441**	**293**
11	- Personalaufwendungen	46.706,76	46.533	62.925	63.498	64.141	65.522
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	83
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	804,67	4.400	4.550	4.550	4.550	4.550
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**47.511,43**	**50.933**	**67.475**	**68.048**	**68.691**	**70.155**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-47.511,43**	**-50.933**	**-67.182**	**-67.616**	**-68.250**	**-69.862**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-47.511,43**	**-50.933**	**-67.182**	**-67.616**	**-68.250**	**-69.862**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-47.511,43**	**-50.933**	**-67.182**	**-67.616**	**-68.250**	**-69.862**
29	**= Teilergebnis**	**-47.511,43**	**-50.933**	**-67.182**	**-67.616**	**-68.250**	**-69.862**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-47.511,43**	**-50.933**	**-67.182**	**-67.616**	**-68.250**	**-69.862**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.002.02 Datenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	293	0,00	293	293	293
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**293**	**0,00**	**293**	**293**	**293**
15	- Sonstige Auszahlungen	779,47	4.400	4.550	0,00	4.550	4.550	4.550
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**779,47**	**4.400**	**4.550**	**0,00**	**4.550**	**4.550**	**4.550**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-779,47**	**-4.400**	**-4.257**	**0,00**	**-4.257**	**-4.257**	**-4.257**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	850	500	0,00	500	500	500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**850**	**500**	**0,00**	**500**	**500**	**500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-850**	**-500**	**0,00**	**-500**	**-500**	**-500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-779,47**	**-5.250**	**-4.757**	**0,00**	**-4.757**	**-4.757**	**-4.757**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-779,47**	**-5.250**	**-4.757**	**0,00**	**-4.757**	**-4.757**	**-4.757**

Investitionen Produkt 01.002.02 Datenschutz

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A010022410 FD DSB - Erwerb von Vermögensgegenständen	0	850	500	0	500	500	500

Produktbeschreibung Produkt 01.007.01 Rechnungsprüfung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.007	Rechnungsprüfung
Produkt	01.007.01	Rechnungsprüfung

Organisationseinheit	Fachdienst 41 - Rechnungsprüfung
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Frau Husung
Beschreibung	Durchführung gesetzlich vorgeschriebener Prüfungen zur Sicherstellung der Rechtmäßigkeit und Zweckmäßigkeit der Haushalts- und Wirtschaftsführung sowie der korrekten Abwicklung der Finanzbuchhaltung sowie Prüfung von Fremdhaushalten
Auftragsgrundlage	KrO, GO NRW; Prüfungsaufträge des Kreistages (Fremdhaushalte)
Zielgruppe	Politische Gremien (Rechnungsprüfungsausschuss, Kreisausschuss, Kreistag), Verwaltungsführung, Organisationseinheiten der Kreisverwaltung, kostenrechnende Einrichtungen, Budgetbereiche, Landesrechnungshof; Zweckverbände, Vereine, Stiftungen
Ziele	1. Erstellen des jährlichen Berichtes über die Jahresabschlussprüfungen des Märkischen Kreises (Einzelabschluss und Gesamtabschluss) innerhalb von 4 Monaten nach Einbringung des Entwurfs. 2. Bearbeitung von Vergabeprüfungen innerhalb von 3 Arbeitstagen nach Eingang in 90 % der Fälle 3. Durchführung der Visakontrollen innerhalb von einem Arbeitstag in 90 % der Fälle 4. Jahresabschlussprüfung von Fremdhaushalten innerhalb von zwei Monaten (Naturpark Sauerland-Rothaargebirge, Studieninstitut Hagen, Wasserbeschaffungsverband Wiblingwerde)
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 6,00 Plan 2022: 6,00 Plan 2023: 6,00

Teilergebnishaushalt Produkt 01.007.01 Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.008,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.535	1.535	1.535	1.535
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	727	775	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.008,50**	**1.000**	**2.535**	**3.262**	**3.310**	**2.535**
11	- Personalaufwendungen	345.389,26	415.619	377.560	381.353	385.594	393.970
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.000,00	3.000	17.000	17.000	17.000	17.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.044,40	1.232	1.020	597	602	589
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.406,20	6.350	16.650	8.150	4.550	3.250
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**397.839,86**	**426.201**	**412.230**	**407.100**	**407.746**	**414.809**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-396.831,36**	**-425.201**	**-409.695**	**-403.838**	**-404.436**	**-412.274**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-396.831,36**	**-425.201**	**-409.695**	**-403.838**	**-404.436**	**-412.274**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-396.831,36**	**-425.201**	**-409.695**	**-403.838**	**-404.436**	**-412.274**
29	**= Teilergebnis**	**-396.831,36**	**-425.201**	**-409.695**	**-403.838**	**-404.436**	**-412.274**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-396.831,36**	**-425.201**	**-409.695**	**-403.838**	**-404.436**	**-412.274**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.007.01 Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.008,50	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	1.535	0,00	1.535	1.535	1.535
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.008,50**	**1.000**	**2.535**	**0,00**	**2.535**	**2.535**	**2.535**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.663,03	3.000	17.000	0,00	17.000	17.000	17.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.328,90	6.550	16.850	0,00	8.350	4.750	3.450
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.991,93**	**9.550**	**33.850**	**0,00**	**25.350**	**21.750**	**20.450**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.983,43**	**-8.550**	**-31.315**	**0,00**	**-22.815**	**-19.215**	**-17.915**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	642,64	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**642,64**	**2.000**	**2.000**	**0,00**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-642,64**	**-2.000**	**-2.000**	**0,00**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-2.626,07**	**-10.550**	**-33.315**	**0,00**	**-24.815**	**-21.215**	**-19.915**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-2.626,07**	**-10.550**	**-33.315**	**0,00**	**-24.815**	**-21.215**	**-19.915**

Investitionen Produkt 01.007.01 Rechnungsprüfung

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A010071410 FD 41 - Ersatzbeschaffungen beim Mobiliar	643	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000

Produktbeschreibung Produkt 01.013.01 Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.013	Recht
Produkt	01.013.01	Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht

Organisationseinheit	Fachdienst 42 - Recht/ Kommunalaufsicht
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Frau Statzner-Karp
Beschreibung	Leistungen: 1. Rechtsberatung der Verwaltung und der Organe des Kreises 2. Führung von gerichtlichen Rechtsstreitigkeiten 3. Disziplinarangelegenheiten zu L.1: mündliche Beratung, Gutachtenerstellung, Mitwirkung beim Entwurf von Verträgen, Satzungen, Erlaß von Bescheiden zu L.2: Vertretung des Kreises in Rechtsangelegenheiten vor Gerichten zu L.3: Durchführung von Disziplinarverfahren
Auftragsgrundlage	Beauftragung durch Organisationseinheiten
Zielgruppe	Fachämter, Kreisorgane, Organisationseinheiten
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 5,60 Plan 2022: 5,60 Plan 2023: 6,74

Teilergebnishaushalt Produkt 01.013.01 Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.752,52	66.000	68.201	68.201	68.201	68.201
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.408,68	1.500	1.500	2.543	2.612	1.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**60.161,20**	**67.500**	**69.701**	**70.744**	**70.813**	**69.701**
11	- Personalaufwendungen	270.234,93	279.795	424.096	427.608	431.549	440.760
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.366,99	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	241,10	519	827	829	833	859
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	202.815,00	305.500	207.450	207.450	207.450	207.450
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**515.658,02**	**685.814**	**732.373**	**735.887**	**739.832**	**749.069**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-455.496,82**	**-618.314**	**-662.672**	**-665.143**	**-669.019**	**-679.368**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-455.496,82**	**-618.314**	**-662.672**	**-665.143**	**-669.019**	**-679.368**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-455.496,82**	**-618.314**	**-662.672**	**-665.143**	**-669.019**	**-679.368**
29	**= Teilergebnis**	**-455.496,82**	**-618.314**	**-662.672**	**-665.143**	**-669.019**	**-679.368**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-455.496,82**	**-618.314**	**-662.672**	**-665.143**	**-669.019**	**-679.368**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.013.01 Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.755,55	66.000	68.201	0,00	68.201	68.201	68.201
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.874,36	1.500	1.500	0,00	1.500	1.500	1.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**61.629,91**	**67.500**	**69.701**	**0,00**	**69.701**	**69.701**	**69.701**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.396,59	100.000	100.000	0,00	100.000	100.000	100.000
15	- Sonstige Auszahlungen	199.416,73	305.770	207.900	0,00	207.900	207.900	207.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**248.813,32**	**405.770**	**307.900**	**0,00**	**307.900**	**307.900**	**307.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-187.183,41**	**-338.270**	**-238.199**	**0,00**	**-238.199**	**-238.199**	**-238.199**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	529,79	500	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**529,79**	**500**	**1.000**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-529,79**	**-500**	**-1.000**	**0,00**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-187.713,20**	**-338.770**	**-239.199**	**0,00**	**-239.199**	**-239.199**	**-239.199**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-187.713,20**	**-338.770**	**-239.199**	**0,00**	**-239.199**	**-239.199**	**-239.199**

Investitionen Produkt 01.013.01 Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A010061410 FD 42 - Beschaffung von Büromöbeln	0	0	500	0	500	500	500
A010131410 FD 42 - Beschaffung von Büromöbeln	530	500	500	0	500	500	500

Produktbeschreibung Produkt 01.006.01 Kommunalaufsicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.006	Kommunalaufsicht
Produkt	01.006.01	Kommunalaufsicht

Organisationseinheit	Fachdienst 42 - Recht/ Kommunalaufsicht
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Frau Statzner-Karp
Beschreibung	Kommunalaufsicht als Rechtsaufsicht über die kreisangehörigen Städte und Gemeinden sowie Zweckverbände; insbesondere: Beratung/Information, Prüfung von Anzeigen nach GO und GKG, kommunalaufsichtliche Genehmigungen, repressive Maßnahmen auf Grund GO, Ausräumung von Prüfungsbemerkungen der überörtlichen Prüfung, Bearbeitung von Beschwerden, Disziplinarangelegenheiten für die Kommunen
Auftragsgrundlage	insbesondere GO und GKG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	kreisangehörige Städte und Gemeinden
Ziele	Einhaltung der gesetzlich vorgeschriebenen Fristen

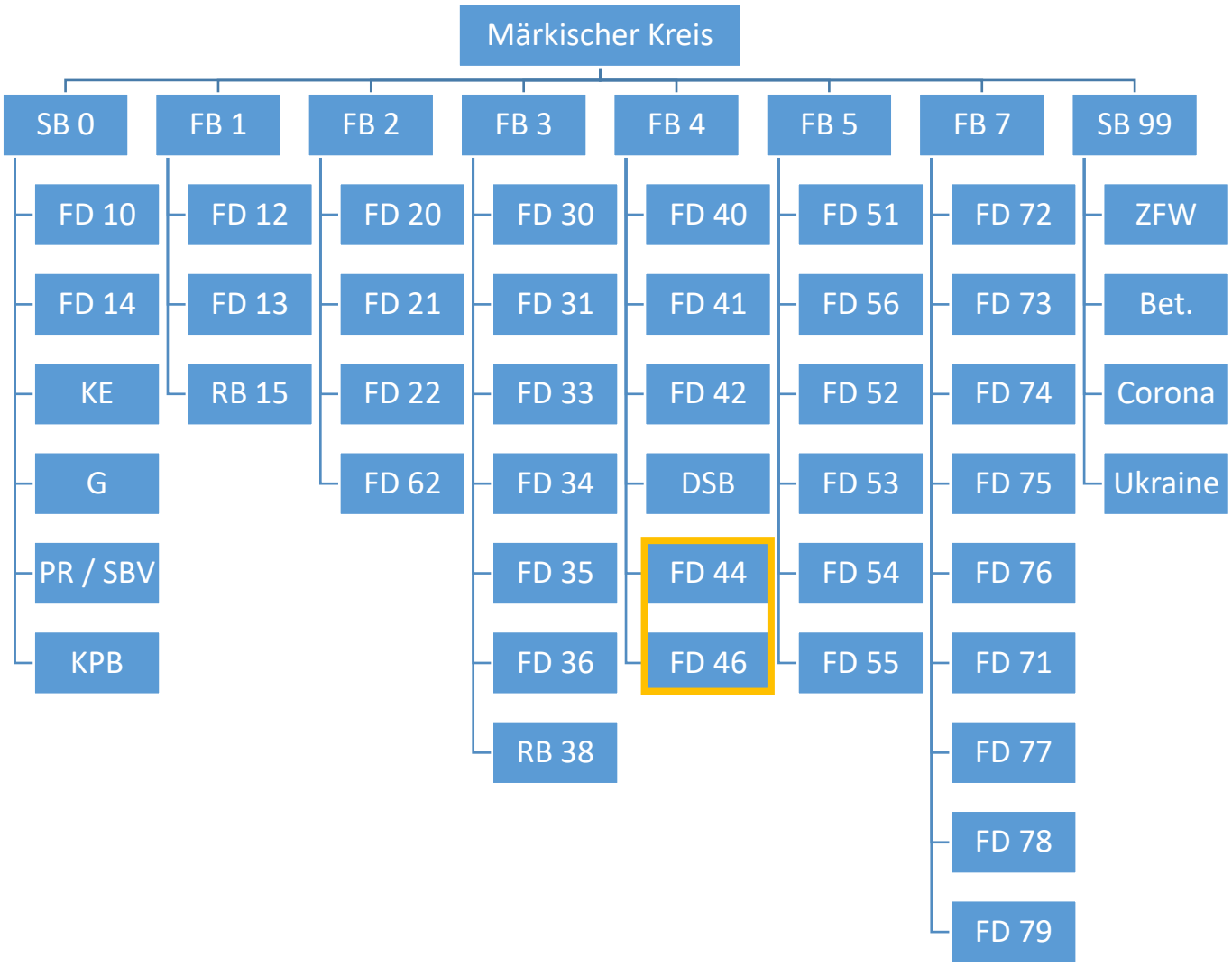
Teilergebnishaushalt Produkt 01.006.01 Kommunalaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
11	- Personalaufwendungen	146.663,49	154.718	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	129,98	314	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	686,82	1.600	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**147.480,29**	**156.632**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-147.480,29**	**-156.632**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-147.480,29**	**-156.632**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-147.480,29**	**-156.632**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-147.480,29**	**-156.632**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-147.480,29**	**-156.632**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.006.01 Kommunalaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
15	- Sonstige Auszahlungen	536,00	1.780	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**536,00**	**1.780**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-536,00**	**-1.780**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	500	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-536,00**	**-2.280**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-536,00**	**-2.280**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

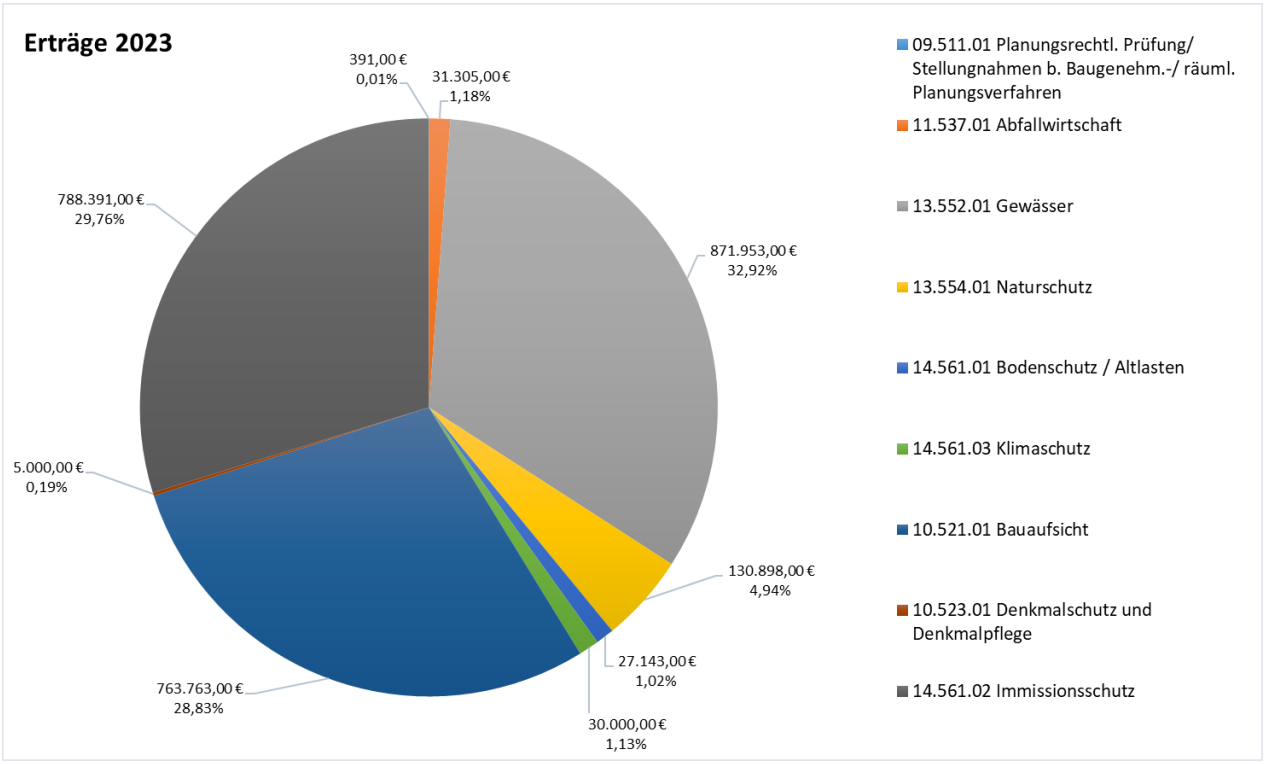
Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 44, 46

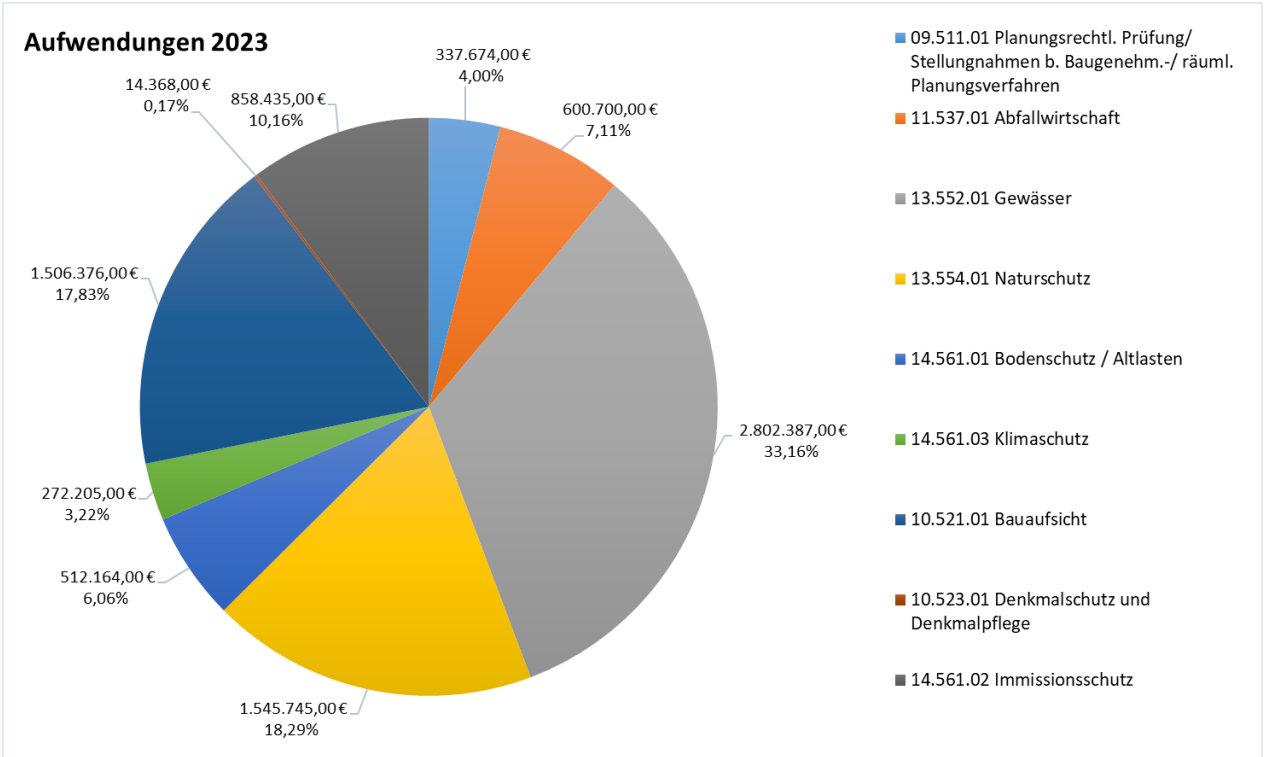


In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 44, 46 sind folgende Produkte inkludiert:

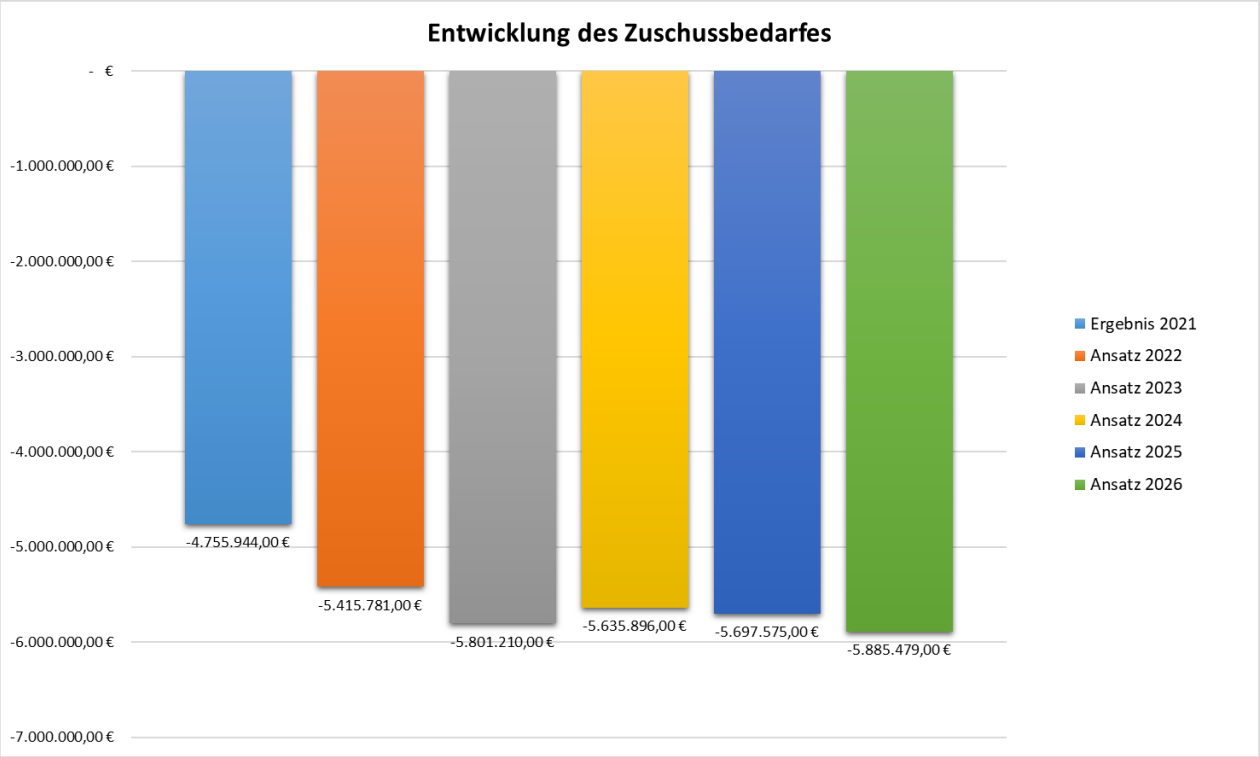
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung	
Fachdienst 44	Herr Dr. Osing	09.511.01	Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/ räuml. Planungsverfahren
		11.537.01	Abfallwirtschaft
		13.552.01	Gewässer
		13.554.01	Naturschutz
		14.561.01	Bodenschutz / Altlasten
		14.561.03	Klimaschutz
Fachdienst 46	Herr Tüch	10.521.01	Bauaufsicht
		10.523.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege
		14.561.02	Immissionsschutz

Übersicht der Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2023 je Produkt

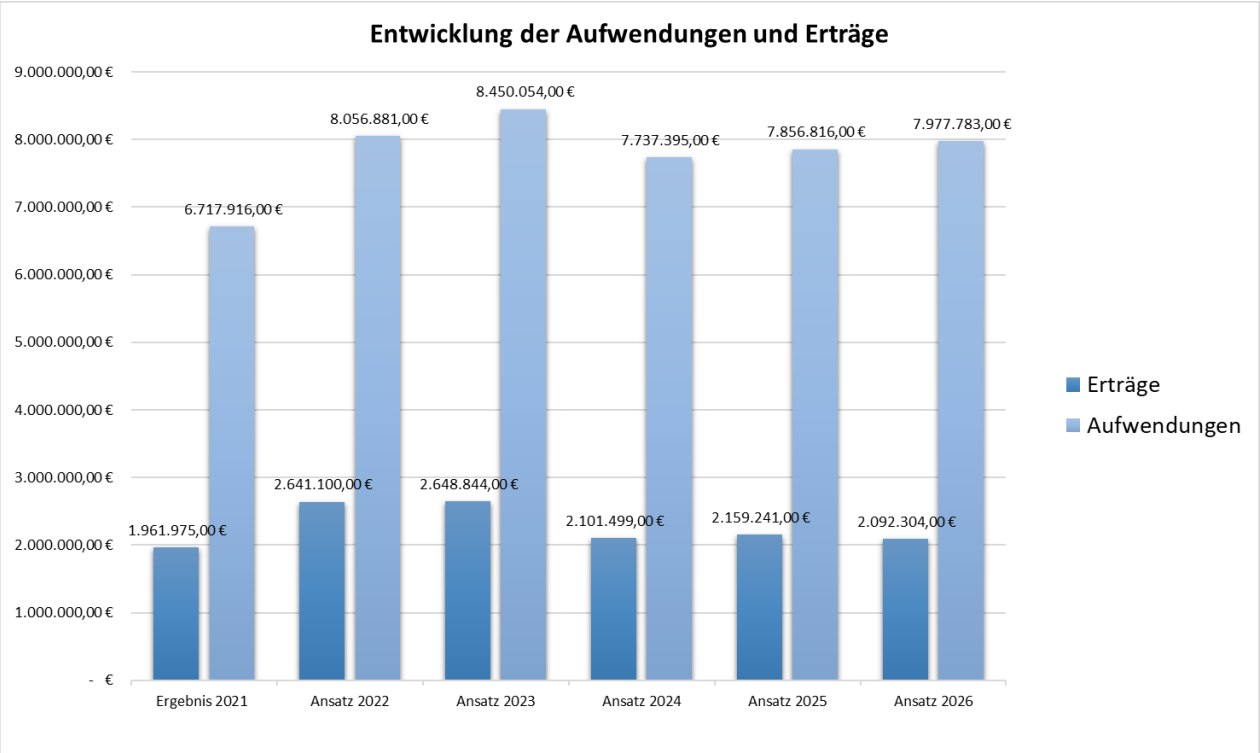




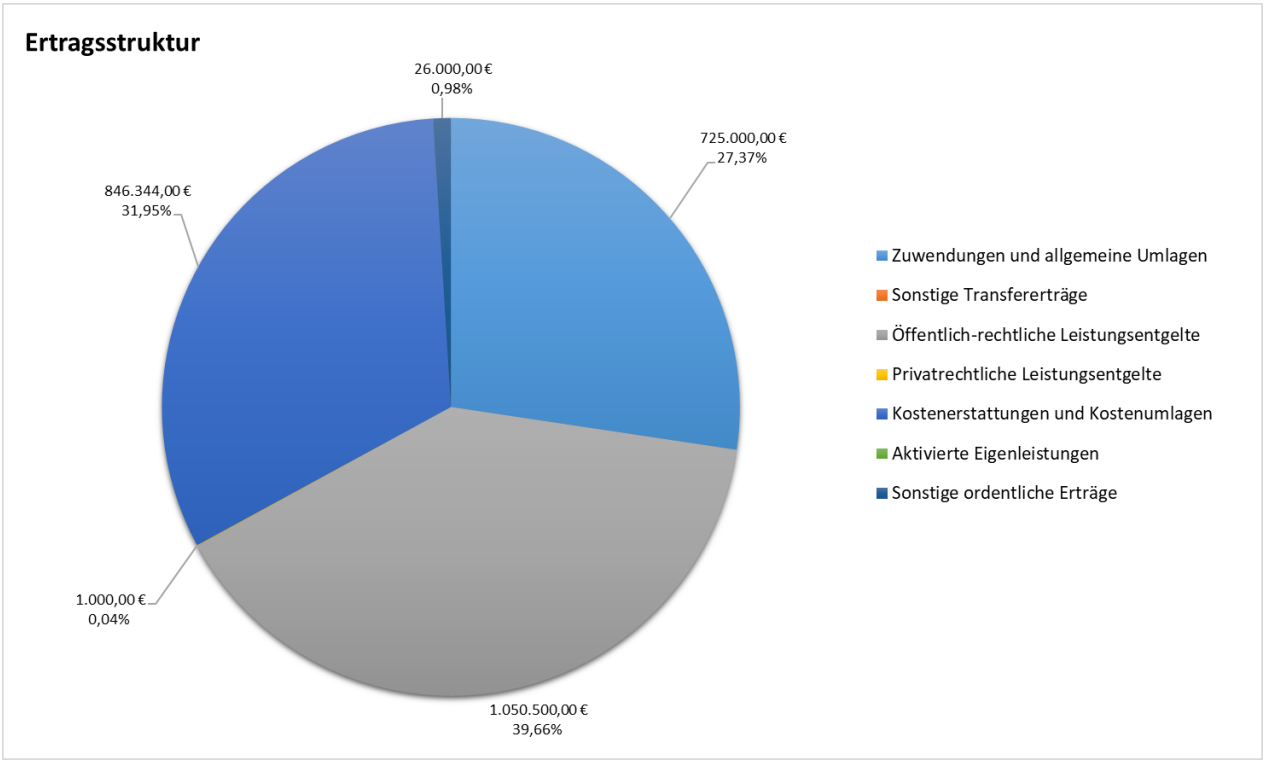
I. Ergebnisplan



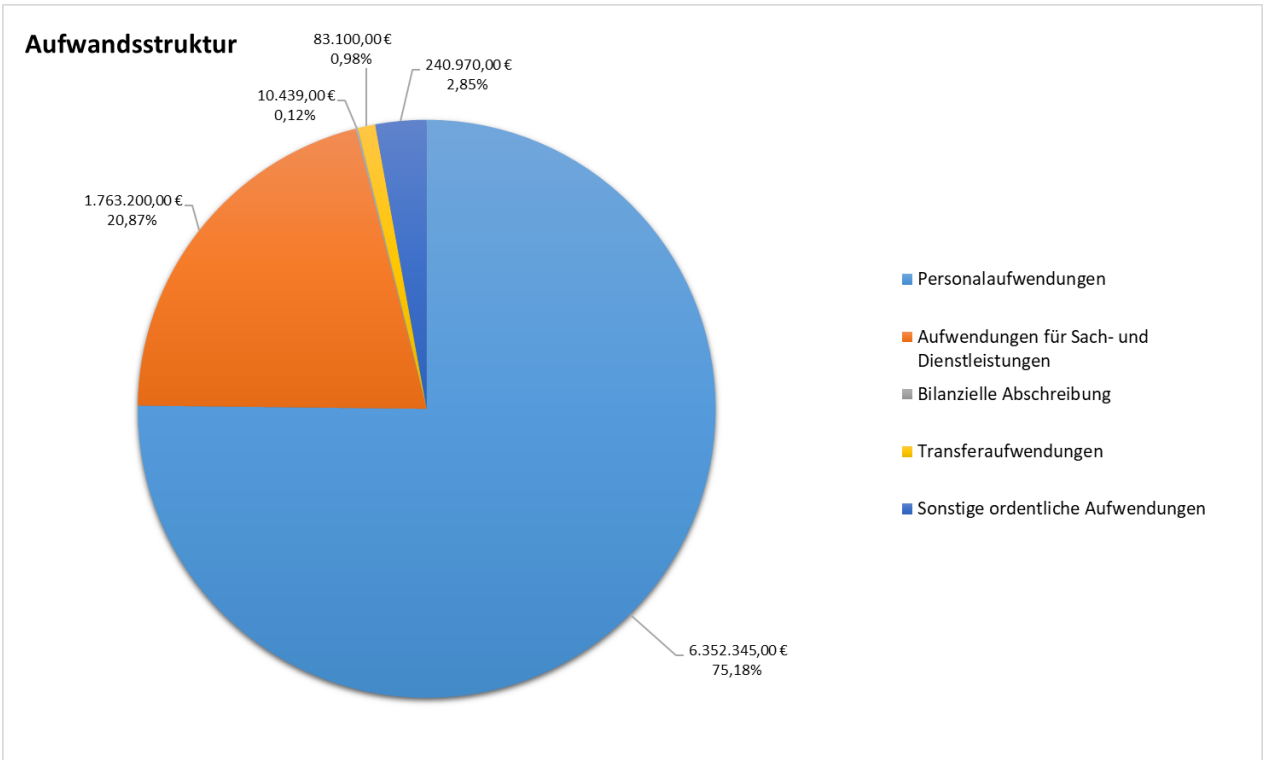
Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt ist im Darstellungszeitraum steigend. Dies resultiert aus Mehraufwendungen für Personal auf Grund der regelmäßigen Entgelt- und Bezugssteigerungen. Darüber hinaus wurde Personal für die Rahmedetalbrücke aufgestockt. Erträge fallen in erster Linie durch ordnungsbehördliche Verfahren an (Gebühren, Bußgelder), deren Zahl durch die Verwaltung jedoch nicht gesteuert werden kann.



Einen Großteil der Erträge in diesem Budget machen öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte aus.



Der Teilergebnishaushalt wird zu 75,18 % (ca. 6,35 Mio. €) durch die Personalaufwendungen und zu 20,87 % (ca. 1,76 Mio. €) durch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bestimmt.



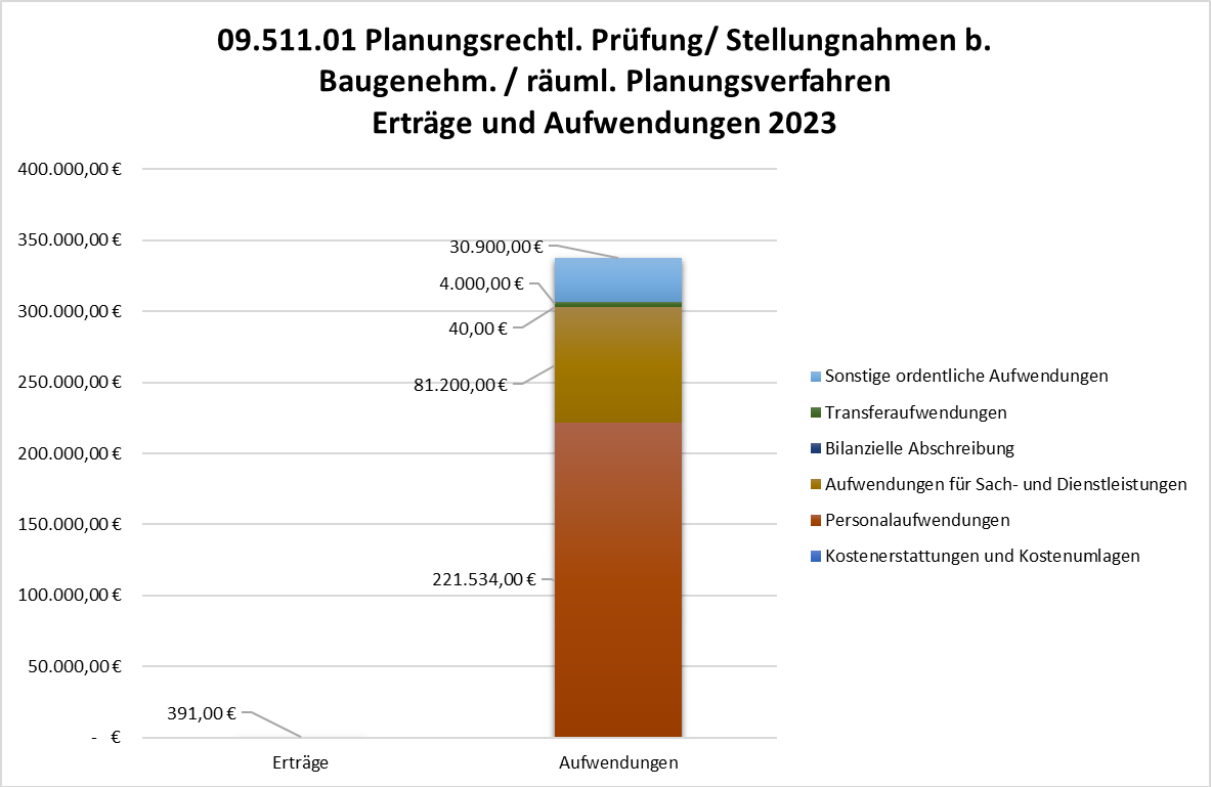
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
FD 44					
09.511.01	Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/ räuml. Planungsverfahren	- **296.707**	- **342.014**	- **337.283**	**4.731**
11.537.01	Abfallwirtschaft	- **420.300**	- **519.601**	- **569.395**	- **49.794**
13.552.01	Gewässer	- **1.672.093**	- **1.640.585**	- **1.930.434**	- **289.849**
13.554.01	Naturschutz	- **1.198.587**	- **1.432.562**	- **1.414.847**	**17.715**
14.561.01	Bodenschutz / Altlasten	- **376.924**	- **440.746**	- **485.021**	- **44.275**
14.561.03	Klimaschutz	- **154.171**	- **447.477**	- **242.205**	**205.272**
FD 46					
10.521.01	Bauaufsicht	- **439.896**	- **565.296**	- **742.613**	- **177.317**
10.523.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	- **3.720**	- **9.083**	- **9.368**	- **285**
14.561.02	Immissionsschutz	- **193.543**	- **18.417**	- **70.044**	- **51.627**
Gesamt		- **4.755.941**	- **5.415.781**	- **5.801.210**	- **385.429**

Fachdienst 44

09.511.01 – Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/ räuml. Planungsverfahren

FD 44						
09.511.01	**Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/ räuml. Planungsverfahren**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	-	-	391	391	Mehrerträge
	Aufwendungen	296.707	342.014	337.674	- 4.340	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 296.707**	**- 342.014**	**- 337.283**	**4.731**	**Verbesserung des Saldos**



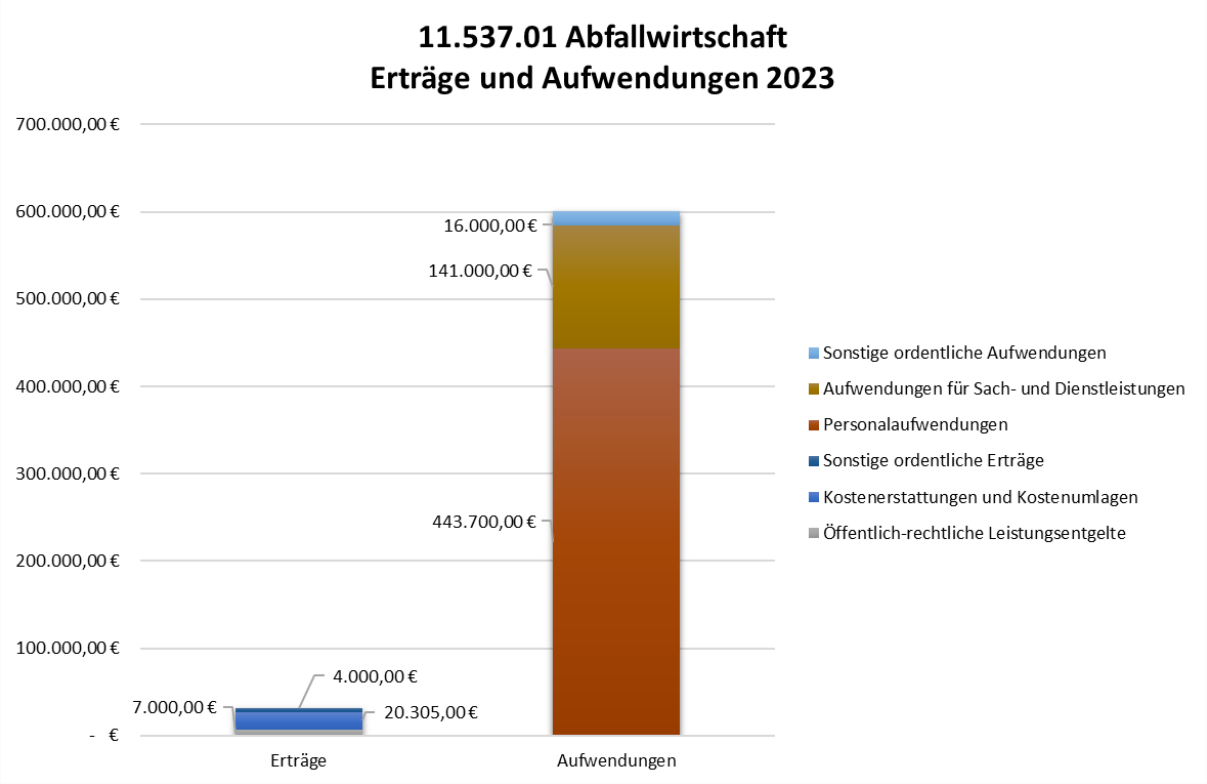
Zum Produkt gehören planungsrechtliche Stellungnahmen, die für Genehmigungsverfahren anderer Kreisbehörden benötigt werden, die Begleitung der Regionalplanung sowie die Aufwendungen für den Naturpark Sauerland-Rothaargebirge.

Die höheren Aufwendungen beruhen hauptsächlich auf steigenden Personalkosten.

Das Budget für den Natursprinter wird auf 25.000 Euro erhöht (wie Kultursprinter).

11.537.01 – Abfallwirtschaft

FD 44						
	Abfallwirtschaft	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
11.537.01	Erträge	22.299	33.800	31.305	- 2.495	Mindererträge
	Aufwendungen	442.599	553.401	600.700	47.299	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 420.300**	**- 519.601**	**- 569.395**	**- 49.794**	**Verschlechterung des Saldos**

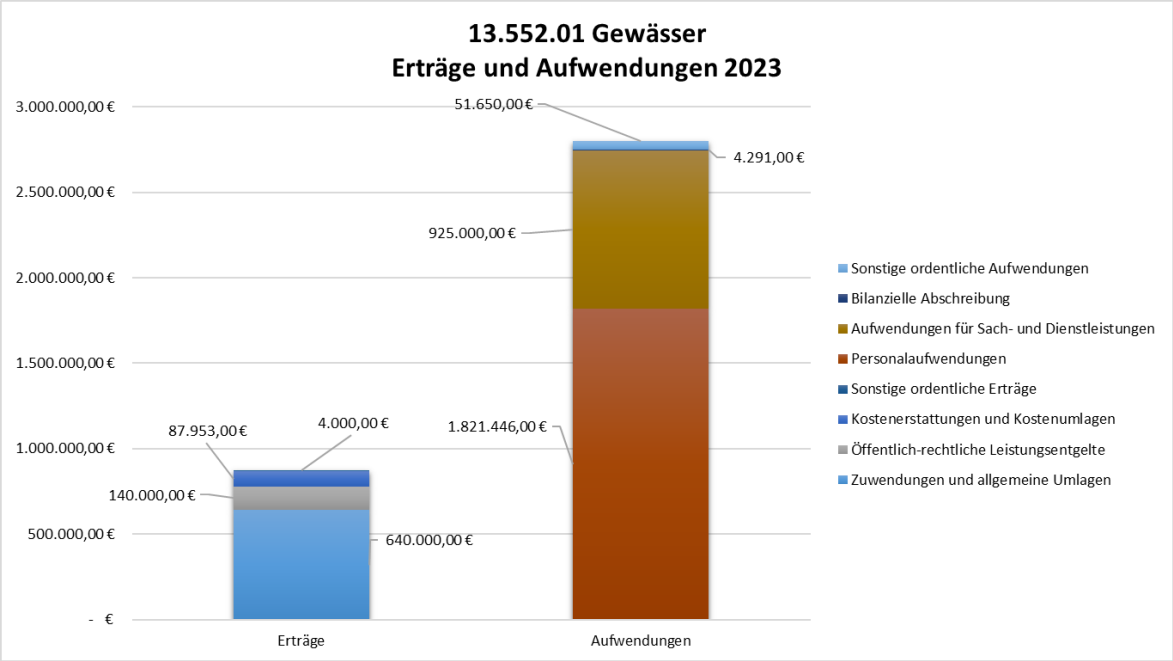


Als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger obliegen dem Kreis insbesondere die Planung und Organisation der Abfallentsorgung sowie die Abfallberatung. Die Abfallwirtschaftsbehörde überwacht die Einhaltung des Kreislaufwirtschaftsrechts. Ferner gehören zum Produkt die für den Kreis erteilten Genehmigungen der Entsorgungsanlagen (betrieben über die AMK).

Die höheren Aufwendungen beruhen hauptsächlich auf steigenden Personalkosten. Unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die anteiligen Kosten für die gesetzliche Pflichtaufgabe der Abfallberatung, die für die Privathaushalte über die Verbraucherzentrale erfolgt, i. H. v. 129.000 € die größte Position.

13.552.01 – Gewässer

FD 44						
	Gewässer	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
13.552.01	Erträge	251.812	1.020.000	871.953	- 148.047	Mindererträge
	Aufwendungen	1.923.905	2.660.585	2.802.387	141.802	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 1.672.093**	**- 1.640.585**	**- 1.930.434**	**- 289.849**	**Verschlechterung des Saldos**



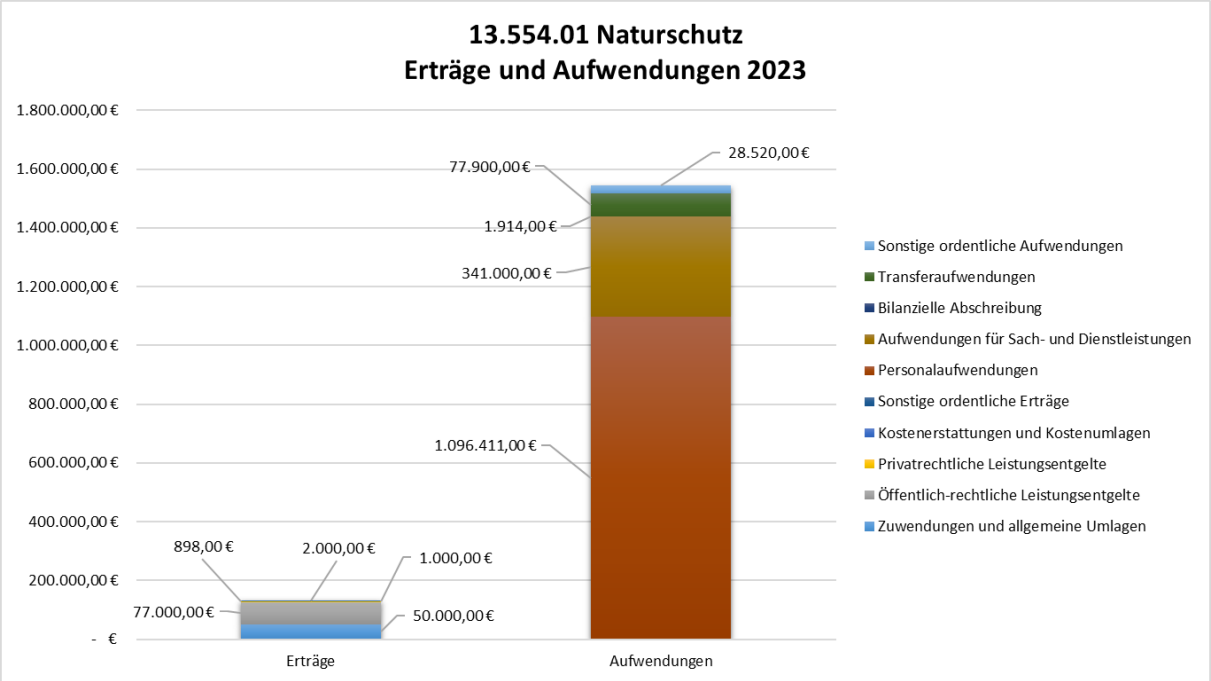
Zum Produkt gehören die beiden Sachgebiete der Unteren Wasserbehörde. Die Wasserwirtschaft überwacht insb. die Gewässernutzung (wie Entnahmen für Trink- und Brauchwasser, Einleitungen von Ab- und Niederschlagswasser), während sich der Wasserbau um bauliche Maßnahmen am Gewässerkörper (Ausbauten, Begradigungen, Kanalisierungen, Anlagen an und im Gewässer) kümmert.

Die höheren Aufwendungen beruhen hauptsächlich auf steigenden Personalkosten. Eine ursprünglich in 2022 geplante Maßnahme nach der WRRL i. H. v. 800.000 € soll nun im Jahr 2023 umgesetzt werden.

Im Bereich Gewässer kommen außerdem zwei neue Stellen zur Bewältigung von Mehraufgaben durch den Bau der Rahmedetalbrücke hinzu.

13.554.01 – Naturschutz

FD 44						
	Naturschutz	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
13.554.01	Erträge	136.235	130.000	130.898	898	Mehrerträge
	Aufwendungen	1.334.822	1.562.562	1.545.745	- 16.817	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 1.198.587**	**- 1.432.562**	**- 1.414.847**	**17.715**	**Verbesserung des Saldos**



Zum Produkt Naturschutz gehören die Landschaftspflege und Landschaftsplanung, die Regelung von Eingriffen in Natur und Landschaft sowie der Artenschutz. Neben dem Landschaftsplan Hemer soll ab dem kommenden Jahr ein Landschaftsplan für Menden erarbeitet werden.

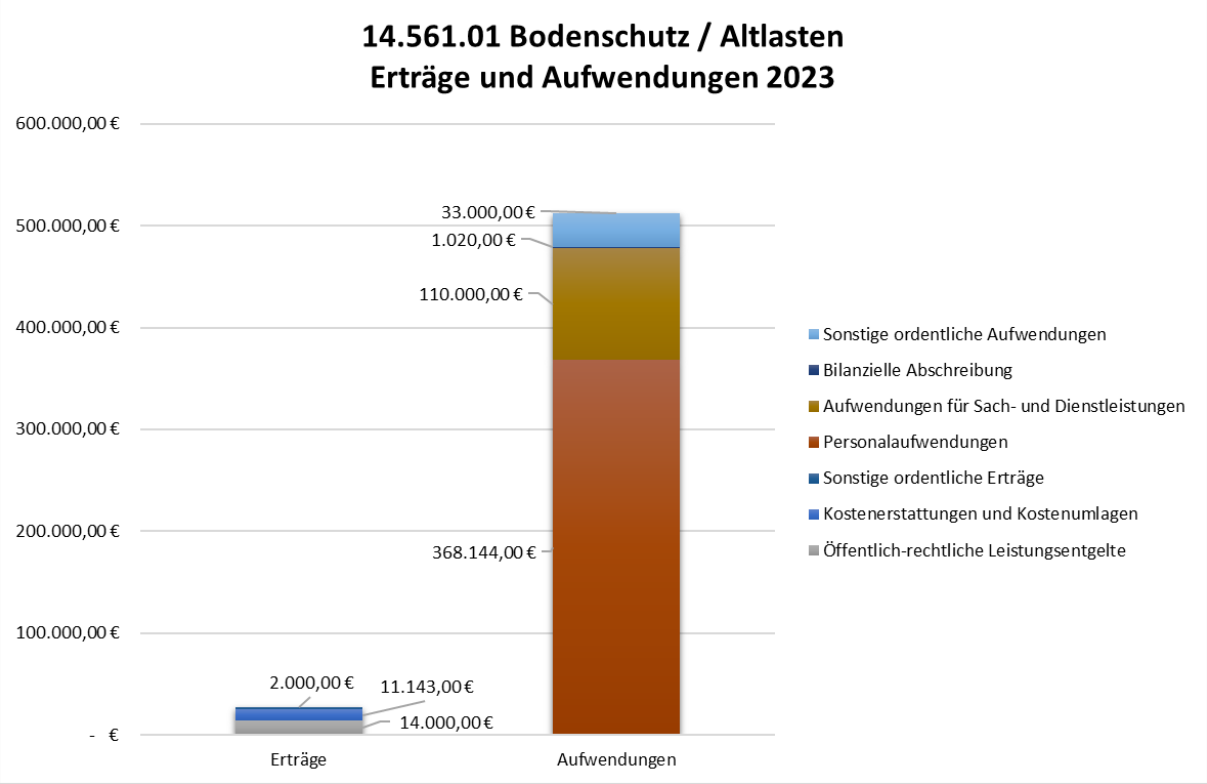
Die höheren Aufwendungen beruhen hauptsächlich auf steigenden Personalkosten.

Im Bereich Naturschutz kommen außerdem zwei neue Stellen zur Bewältigung von Mehraufgaben durch den Bau der Rahmedetalbrücke hinzu.

Größte Position unten den Sach- und Dienstleistungen sind 235.000 € für die Aufstellung/Ausführung der Landschaftspläne.

14.561.01 – Bodenschutz / Altlasten

FD 44						
	Bodenschutz / Altlasten	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
14.561.01	Erträge	82.213	54.000	27.143	- 26.857	Mindererträge
	Aufwendungen	459.137	494.746	512.164	17.418	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 376.924**	**- 440.746**	**- 485.021**	**- 44.275**	**Verschlechterung des Saldos**

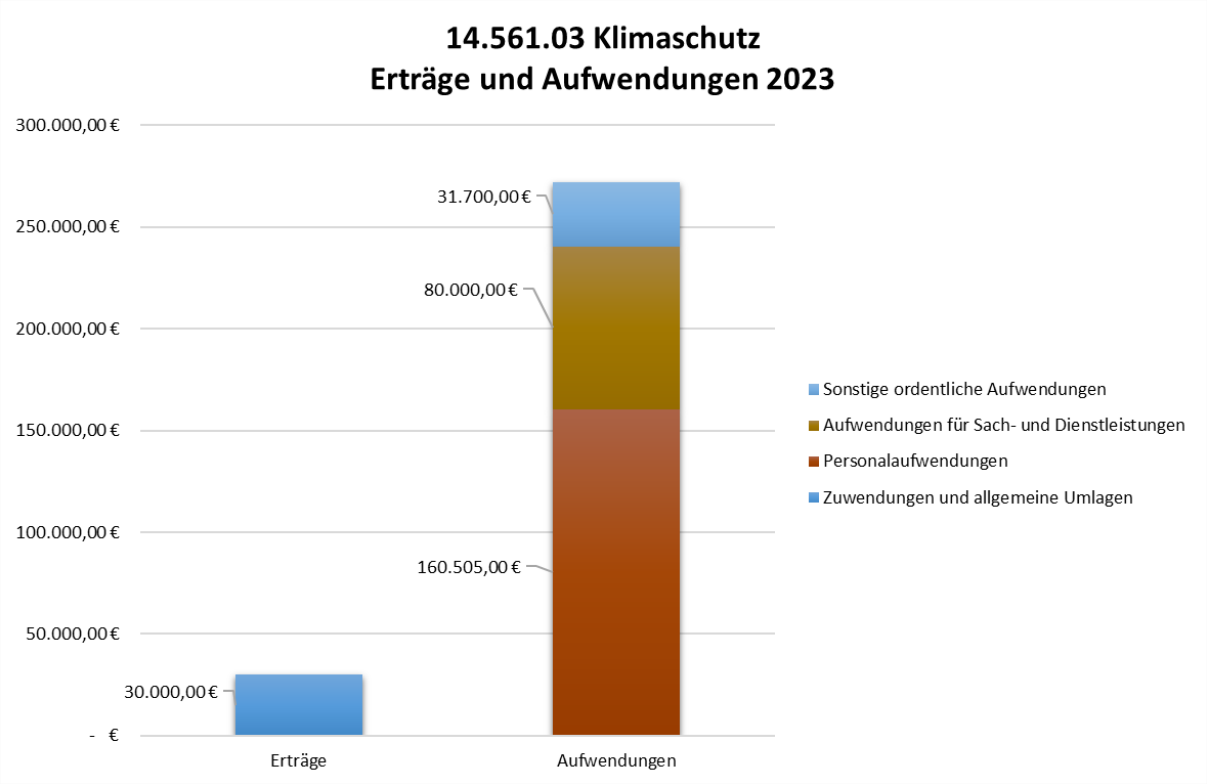


Die Untere Bodenschutzbehörde überwacht den Umgang mit Grundstücken, auf denen sich Altlasten befinden oder bei denen ein Altlastenverdacht besteht. Hierüber führt die Behörde ein entsprechendes Kataster. Das Produkt beinhaltet ein Gefahrermittlungsprogramm, über das orientierende Untersuchungen von altlastverdächtigen Flächen durchgeführt werden können. Bei Feststellung schädlicher Bodenveränderungen regelt die Behörde das weitere Verfahren bis hin zur Sanierung.

Die höheren Aufwendungen beruhen hauptsächlich auf steigenden Personalkosten.

14.561.03 – Klimaschutz

FD 44						
	Klimaschutz	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
14.561.03	Erträge	53.276	17.400	30.000	12.600	Mehrerträge
	Aufwendungen	207.447	464.877	272.205	- 192.672	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 154.171**	**- 447.477**	**- 242.205**	**205.272**	**Verbesserung des Saldos**



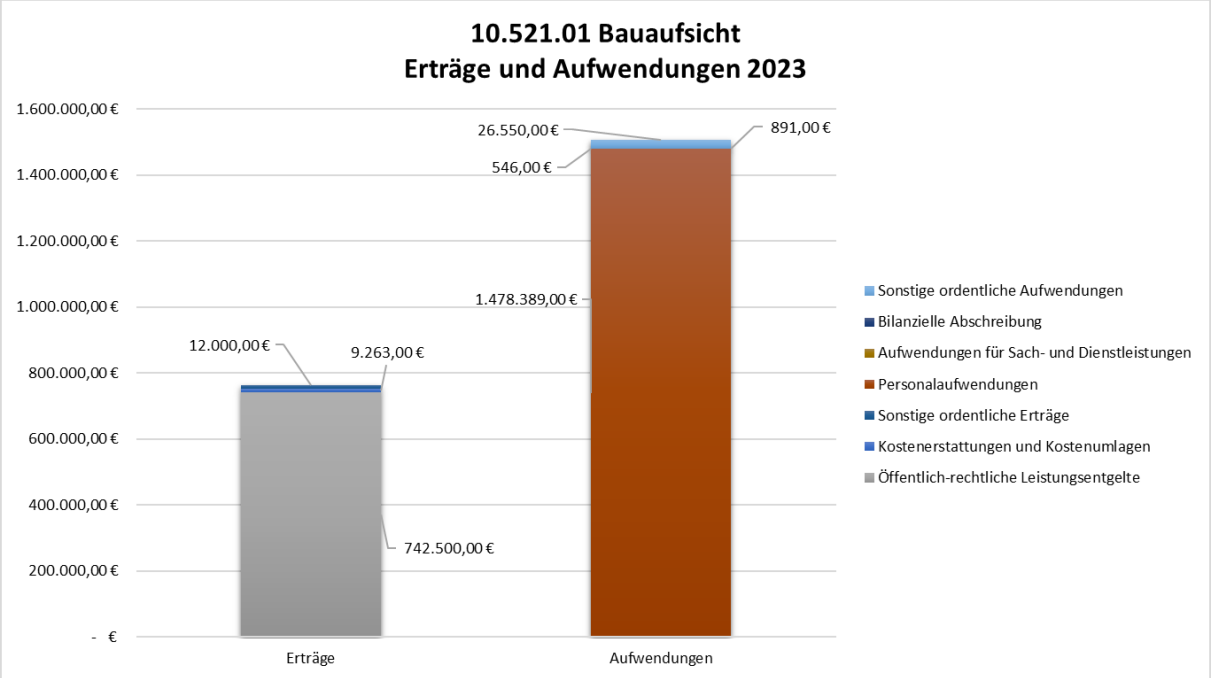
Der Märkische Kreis erstellt derzeit über zwei externe Büros ein Klimafolgenanpassungsteilkonzept im Bereich Wasser. Dies soll dem Kreis und seinen Kommunen dabei unterstützen, sich zielgerichteter auf Klimawandelfolgen – hier im Speziellen: Dürren, Starkregen – vorzubereiten.

Der Schwerpunkt der Kosten für die Auftragnehmer liegt im Jahr 2022, ab 2023 werden Ausgaben für entsprechende Öffentlichkeitsarbeit anfallen (Informationskampagnen etc.). Geplant ist außerdem, eine zusätzliche Stelle für Klimaschutzkoordination in den kreisangehörigen Kommunen einzustellen (gefördert zu 70 %), siehe KT-Beschluss vom 09.06.2022 (FD 44/10/0354).

Fachdienst 46

10.521.01 – Bauaufsicht

FD 46						
	Bauaufsicht	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
10.521.01	Erträge	685.464	667.900	763.763	95.863	Mehrerträge
	Aufwendungen	1.125.360	1.233.196	1.506.376	273.180	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 439.896**	**- 565.296**	**- 742.613**	**- 177.317**	**Verschlechterung des Saldos**



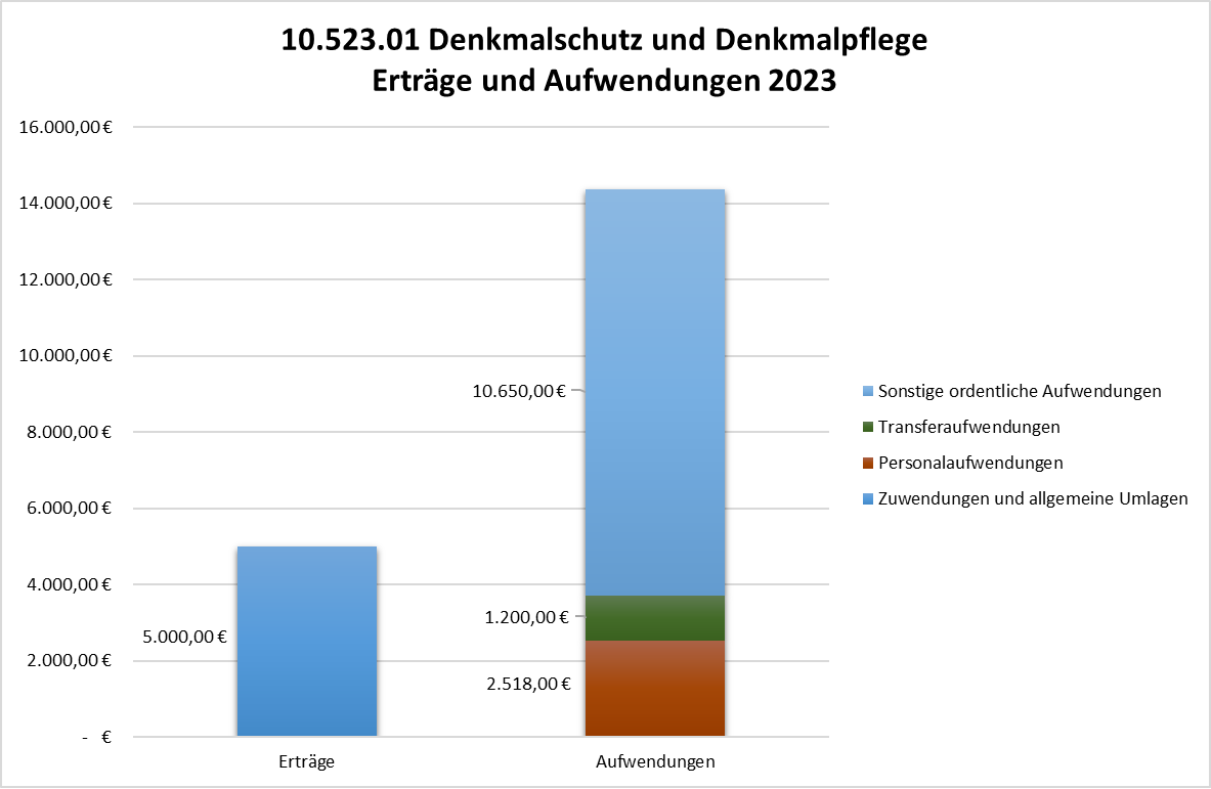
In dem Produkt werden sowohl die Genehmigungs- und Überwachungsaufgaben der unteren Bauaufsicht geführt als auch die Aufgaben der oberen Bauaufsicht als untere staatliche Verwaltungsbehörde. Während die untere Bauaufsicht als Vollzugsbehörde für die acht kleineren kreisangehörigen Kommunen zuständig ist, übt die obere Bauaufsicht die Fachaufsicht über die sieben größeren Städte im Kreisgebiet aus, die über eine eigene untere Bauaufsicht verfügen.

Gegenüber den Vorjahren sind keine wesentlichen Änderungen festzustellen. Die Erträge speisen sich vor allem aus den Verwaltungsgebühren für Baugenehmigungen, für die ein gleichbleibendes Niveau zu 2022 unterstellt wird.

Aufwendungen ergeben sich fast ausschließlich aus den Personalkosten.

10.523.01 – Denkmalschutz und Denkmalpflege

FD 46						
	Denkmalschutz und Denkmalpflege	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
10.523.01	Erträge	2.172	5.000	5.000	-	keine Veränderung
	Aufwendungen	5.892	14.083	14.368	285	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 3.720**	**- 9.083**	**- 9.368**	**- 285**	**Verschlechterung des Saldos**

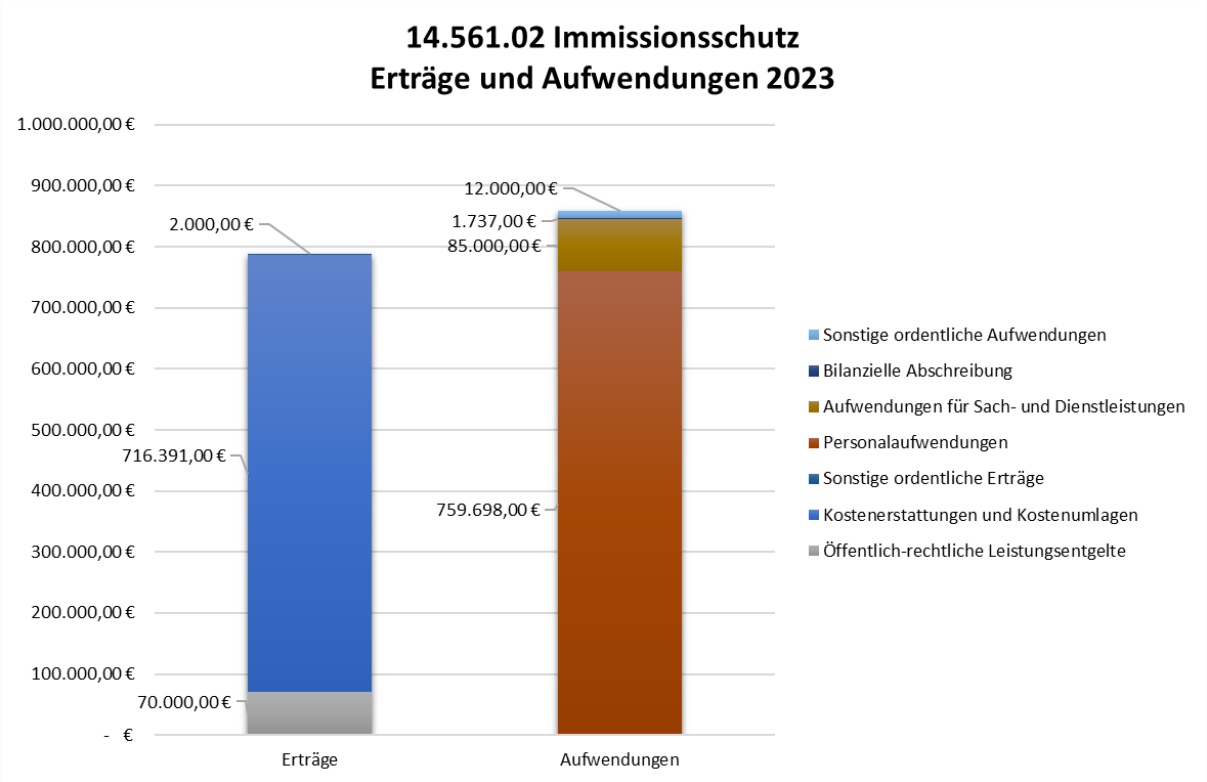


Der Märkische Kreis nimmt die Aufgaben der oberen Denkmalbehörde wahr.

Gegenüber den Vorjahren ergeben sich keine Veränderungen. Bei den Erträgen handelt es sich um den Zuschuss des Landes zur Förderung kleinerer Denkmalpflegemaßnahmen von Privaten, die der Märkische Kreis in gleicher Höhe ergänzt und in einem Förderverfahren an berechtigte Antragsteller auszahlt. Einzelne technische Denkmäler werden zudem mit kleinen Anerkennungszahlungen direkt unterstützt (Transferaufgaben).

14.561.02 – Immissionsschutz

FD 46						
	Immissionsschutz	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
14.561.02	Erträge	728.504	713.000	788.391	75.391	Mehrerträge
	Aufwendungen	922.047	731.417	858.435	127.018	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 193.543**	**- 18.417**	**- 70.044**	**- 51.627**	**Verschlechterung des Saldos**



Der Märkische Kreis nimmt als untere Immissionsschutzbehörde Genehmigungs- und Überwachungsaufgaben insbesondere nach dem BImSchG wahr und ist insoweit zuständig für alle Kommunen im MK.

Gegenüber den Vorjahren ergeben sich keine wesentlichen Änderungen. Die Erträge speisen sich überwiegend aus Personalkostenerstattungen des Landes, da es sich hier um Aufgaben des Landes handelt. Darüber ergeben sich Erträge vor allem aus Gebühren für immissionsschutzrechtliche Genehmigungen.

Aufwendungen basieren weit überwiegend aus Personalkosten. Ergänzend wird aber auch vermehrt für Rechts- oder Fachgutachten auf externe Beratungsleistung zurückgegriffen (Sach- und Dienstleistungen). Die Kosten für externe Beratungsleistungen werden von den jeweils verursachenden Antragstellern bzw. Ordnungspflichtigen im Nachgang zurückerstattet.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
FD 44					
09.511.01	Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/ räuml. Planungsverfahren	-	-	-	-
11.537.01	Abfallwirtschaft	-	-	-	-
13.552.01	Gewässer	- **2.800**	- **7.400**	- **8.400**	- **1.000**
13.554.01	Naturschutz	- **1.030**	- **2.300**	- **2.300**	-
14.561.01	Bodenschutz / Altlasten	- **695**	- **1.000**	- **1.000**	-
14.561.03	Klimaschutz	-	-	-	-
FD 46					
10.521.01	Bauaufsicht	- **3.934**	- **3.000**	- **3.000**	-
10.523.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-	-	-	-
14.561.02	Immissionsschutz	- **25.609**	- **3.000**	- **3.000**	-
Gesamt		- **34.068**	- **16.700**	- **17.700**	- **1.000**

Die investiven Mittel werden hauptsächlich für die Neuanschaffungen und Ersatzbeschaffungen von Mobiliar sowie EDV-Ausstattung verwendet.

Das gegenüber den Planzahlen 2022 und 2023 deutlich höhere Ergebnis in 2021 im Produkt 14.561.01 Immissionsschutz ergibt sich aus der damaligen Anschaffung eines Schallpegelmessgerätes, mit dem die untere Immissionsschutzbehörde z.B. bei Beschwerdelagen häufig eigene Lärmmessungen durchführt.

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 44, 46

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.402,91	900.400	725.000	248.960	248.960	248.960
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	999.183,06	955.500	1.050.500	1.050.500	1.113.500	1.050.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	373,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	729.432,52	758.200	846.344	771.344	767.844	767.844
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	59.581,79	26.000	26.000	29.695	27.937	24.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.961.974,11**	**2.641.100**	**2.648.844**	**2.101.499**	**2.159.241**	**2.092.304**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	924.789,05	2.087.700	1.763.200	976.700	977.700	968.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	857,71	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
15	- Transferaufwendungen	75.629,36	82.700	83.100	83.100	83.100	83.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	152.274,95	198.020	240.970	224.470	221.295	220.350
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.153.551,07**	**2.370.920**	**2.089.770**	**1.286.770**	**1.284.595**	**1.274.650**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**808.423,04**	**270.180**	**559.074**	**814.729**	**874.646**	**817.654**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**808.423,04**	**270.180**	**559.074**	**814.729**	**874.646**	**817.654**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**808.423,04**	**270.180**	**559.074**	**814.729**	**874.646**	**817.654**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	228.600	138.000	139.000	140.000	141.000
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**228.600**	**138.000**	**139.000**	**140.000**	**141.000**
29	**= Teilergebnis**	**808.423,04**	**498.780**	**697.074**	**953.729**	**1.014.646**	**958.654**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**808.423,04**	**498.780**	**697.074**	**953.729**	**1.014.646**	**958.654**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	5.555.051,40	5.677.139	6.352.345	6.444.362	6.546.919	6.695.234
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**5.555.051,40**	**5.677.139**	**6.352.345**	**6.444.362**	**6.546.919**	**6.695.234**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-4.746.628,36**	**-5.178.359**	**-5.655.271**	**-5.490.633**	**-5.532.273**	**-5.736.580**
38	- Zentrale Abschreibungen	9.314,70	8.822	7.939	6.263	25.302	7.899
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**9.314,70**	**8.822**	**7.939**	**6.263**	**25.302**	**7.899**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtung SoPo/Afa**	**-4.755.943,06**	**-5.187.181**	**-5.663.210**	**-5.496.896**	**-5.557.575**	**-5.744.479**

Produktbeschreibung Produkt 09.511.01 Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/ räuml. Planungsverfahren

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	09.511.01	Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/ räuml. Planungsverfahren

Organisationseinheit	Fachdienst 44 - Natur- und Umweltschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Dr. Osing
Beschreibung	- Einbringung eigener Zielvorstellungen des Märkischen Kreises zur gesamtstrukturellen Entwicklung als Selbstverwaltungskörperschaft und untere staatliche Verwaltungsbehörde durch Bündelung aller Stellungnahmen der Verwaltung und eigener fachbezogener Stellungnahmen - Stellungnahmen bei Verfahren zur Aufstellung und Änderung von Plänen der Landesentwicklung und Regionalplanung sowie bei externen Fachplanungen - Stellungnahme als Behörde im Rahmen der Bauleitplanung der Gemeinden, Fachaufsicht gem. § 4 LPlG , Betreuung des Regionalrates und seiner Fachausschüsse für den Märkischen Kreis sowie Politikberatung - Planungsrechtliche Prüfung in Baugenehmigungsverfahren - HSP: Folgen der demographischen Entwicklung
Auftragsgrundlage	BauGB und LPlG NRW (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bevölkerung im MK, Städte und Gemeinden im MK, Nachbarkommunen, Bezirksregierung, Land, politische Gremien
Ziele	Berücksichtigung städtebaulicher Belange in mindestens 50% der Fachstellungnahmen
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 2,70 Plan 2022: 2,60 Plan 2023: 3,52

Teilergebnishaushalt Produkt 09.511.01 Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/ räuml. Planungsverfahren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	391	391	391	391
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	185	197	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**391**	**576**	**588**	**391**
11	- Personalaufwendungen	220.057,19	245.521	221.534	224.558	227.929	233.052
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.207,93	77.200	81.200	68.700	68.700	68.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	137,54	93	40	40	19.663	38
15	- Transferaufwendungen	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.304,28	15.200	30.900	30.400	30.400	30.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**296.706,94**	**342.014**	**337.674**	**327.698**	**350.692**	**336.190**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-296.706,94**	**-342.014**	**-337.283**	**-327.122**	**-350.104**	**-335.799**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-296.706,94**	**-342.014**	**-337.283**	**-327.122**	**-350.104**	**-335.799**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-296.706,94**	**-342.014**	**-337.283**	**-327.122**	**-350.104**	**-335.799**
29	**= Teilergebnis**	**-296.706,94**	**-342.014**	**-337.283**	**-327.122**	**-350.104**	**-335.799**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-296.706,94**	**-342.014**	**-337.283**	**-327.122**	**-350.104**	**-335.799**

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.511.01 Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/ räuml. Planungsverfahren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	391	0,00	391	391	391
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**391**	**0,00**	**391**	**391**	**391**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.829,13	77.200	81.200	0,00	68.700	68.700	68.700
14	- Transferausszahlungen	0,00	4.000	4.000	0,00	4.000	4.000	4.000
15	- Sonstige Auszahlungen	6.613,21	15.200	30.900	0,00	30.400	30.400	30.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**77.442,34**	**96.400**	**116.100**	**0,00**	**103.100**	**103.100**	**103.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-77.442,34**	**-96.400**	**-115.709**	**0,00**	**-102.709**	**-102.709**	**-102.709**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-77.442,34**	**-96.400**	**-115.709**	**0,00**	**-102.709**	**-102.709**	**-102.709**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-77.442,34**	**-96.400**	**-115.709**	**0,00**	**-102.709**	**-102.709**	**-102.709**

Produktbeschreibung Produkt 11.537.01 Abfallwirtschaft

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.537	Abfallwirtschaft
Produkt	11.537.01	Abfallwirtschaft

Organisationseinheit	Fachdienst 44 - Natur- und Umweltschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Dr. Osing
Beschreibung	- Aufgaben der Unteren Abfallwirtschaftsbehörde und Entsorgungsträger - Förderung der Kreislaufwirtschaft zur Schonung der natürlichen Ressourcen und die Sicherung der umweltverträglichen Beseitigung von Abfällen Leistungen: 1. Abfallwirtschaftssatzung /-konzept; Erstellung der jährlichen Abfallbilanz bis zum 30.06. des Jahres 2. Beratung 3. Überwachung / Gefahrenabwehr 4. Genehmigungs- und Planungsverfahren (Genehmigungen und Stellungnahmen)
Auftragsgrundlage	KrW/-AbfG, LAbfG, OBG, OWiG, VerpV, GewAbfV, BioAbfV, AltfahrzV, AltholzV, E-SchrottV, DepV, AbfAblV, TASI (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Einwohner, Städte und Gemeinden, Gewerbe/Industrie, AMK mbH, ZfA, Behörden, Verbände
Ziele	1. zu L.2: 3 Ausgaben "Betrieb und Umwelt" pro Jahr
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 6,35 Plan 2022: 6,35 Plan 2023: 7,05

Teilergebnishaushalt Produkt 11.537.01 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.881,05	7.000	7.000	7.000	70.000	7.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.441,29	22.800	20.305	20.305	16.805	16.805
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.977,00	4.000	4.000	4.358	4.381	4.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**22.299,34**	**33.800**	**31.305**	**31.663**	**91.186**	**27.805**
11	- Personalaufwendungen	296.386,29	399.852	443.700	449.799	456.599	466.872
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.717,68	140.000	141.000	142.000	143.000	144.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	64,14	49	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.431,39	13.500	16.000	15.500	14.375	14.375
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**442.599,50**	**553.401**	**600.700**	**607.299**	**613.974**	**625.247**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-420.300,16**	**-519.601**	**-569.395**	**-575.636**	**-522.788**	**-597.442**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-420.300,16**	**-519.601**	**-569.395**	**-575.636**	**-522.788**	**-597.442**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-420.300,16**	**-519.601**	**-569.395**	**-575.636**	**-522.788**	**-597.442**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	137.000	138.000	139.000	140.000	141.000
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**137.000**	**138.000**	**139.000**	**140.000**	**141.000**
29	**= Teilergebnis**	**-420.300,16**	**-382.601**	**-431.395**	**-436.636**	**-382.788**	**-456.442**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-420.300,16**	**-382.601**	**-431.395**	**-436.636**	**-382.788**	**-456.442**

Teilfinanzhaushalt Produkt 11.537.01 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.506,75	7.000	7.000	0,00	7.000	70.000	7.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.344,23	22.800	20.305	0,00	20.305	16.805	16.805
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.748,50	4.000	4.000	0,00	4.000	4.000	4.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.599,48**	**33.800**	**31.305**	**0,00**	**31.305**	**90.805**	**27.805**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	197.967,68	140.000	141.000	0,00	142.000	143.000	144.000
15	- Sonstige Auszahlungen	3.196,11	13.500	16.000	0,00	15.500	14.375	14.375
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**201.163,79**	**153.500**	**157.000**	**0,00**	**157.500**	**157.375**	**158.375**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-180.564,31**	**-119.700**	**-125.695**	**0,00**	**-126.195**	**-66.570**	**-130.570**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-180.564,31**	**-119.700**	**-125.695**	**0,00**	**-126.195**	**-66.570**	**-130.570**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-180.564,31**	**-119.700**	**-125.695**	**0,00**	**-126.195**	**-66.570**	**-130.570**

Produktbeschreibung Produkt 13.552.01 Gewässer

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.552.01	Gewässer

Organisationseinheit	Fachdienst 45 - Gewässer
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Faust
Beschreibung	- Erteilung wasserrechtlicher Genehmigungen - Überwachung des Zustandes der Gewässer sowie der mit ihnen in Verbindung stehenden Anlagen Leistungen: 1. Anlagen an Gewässern 2. Gewässeraufsicht inkl. Hochwasserschutz 3. Gewässerausbau und Gewässerunterhaltung 4. Stellungnahmen in Genehmigungs- und Planverfahren
Auftragsgrundlage	EU-WRRL, WHG, LWG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bürger, Städte / Gemeinden, Unternehmen, Fachbehörden
Ziele	Umsetzung des Handlungsschwerpunktes: - HSP 14 mit dem Ziel der Erhöhung von Lebens- und Umweltqualität im Märkischen Kreis - Fortsetzung der Maßnahmen für die Nebengewässer der Lenne und Volme - Abarbeitung von Primärmaßnahmen an Lenne und Volme
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 25,75 Plan 2022: 25,75 Plan 2023: 29,04

Teilergebnishaushalt Produkt 13.552.01 Gewässer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.458,06	800.000	640.000	160.000	160.000	160.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.375,60	25.000	140.000	140.000	140.000	140.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.000	87.953	87.953	87.953	87.953
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.000	4.000	4.926	4.987	4.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**26.833,66**	**842.000**	**871.953**	**392.879**	**392.940**	**391.953**
11	- Personalaufwendungen	390.315,75	366.229	1.821.446	1.848.274	1.878.165	1.920.808
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.460,07	1.025.000	925.000	325.000	325.000	325.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	78,42	581	4.291	3.935	3.761	2.618
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.388,29	11.700	51.650	49.650	49.650	49.650
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**504.242,53**	**1.403.510**	**2.802.387**	**2.226.859**	**2.256.576**	**2.298.076**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-477.408,87**	**-561.510**	**-1.930.434**	**-1.833.980**	**-1.863.636**	**-1.906.123**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-477.408,87**	**-561.510**	**-1.930.434**	**-1.833.980**	**-1.863.636**	**-1.906.123**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-477.408,87**	**-561.510**	**-1.930.434**	**-1.833.980**	**-1.863.636**	**-1.906.123**
29	**= Teilergebnis**	**-477.408,87**	**-561.510**	**-1.930.434**	**-1.833.980**	**-1.863.636**	**-1.906.123**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-477.408,87**	**-561.510**	**-1.930.434**	**-1.833.980**	**-1.863.636**	**-1.906.123**

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.552.01 Gewässer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	800.000	640.000	0,00	160.000	160.000	160.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.979,60	25.000	140.000	0,00	140.000	140.000	140.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	15.000	87.953	0,00	87.953	87.953	87.953
07	+ Sonstige Einzahlungen	3,50	2.000	4.000	0,00	4.000	4.000	4.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.983,10**	**842.000**	**871.953**	**0,00**	**391.953**	**391.953**	**391.953**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	101.460,07	1.065.000	965.000	0,00	365.000	365.000	325.000
15	- Sonstige Auszahlungen	40,00	12.200	52.650	0,00	50.650	50.650	50.650
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**101.500,07**	**1.077.200**	**1.017.650**	**0,00**	**415.650**	**415.650**	**375.650**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-85.516,97**	**-235.200**	**-145.697**	**0,00**	**-23.697**	**-23.697**	**16.303**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	1.500	8.400	0,00	7.400	7.400	7.400
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.500**	**8.400**	**0,00**	**7.400**	**7.400**	**7.400**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.500**	**-8.400**	**0,00**	**-7.400**	**-7.400**	**-7.400**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-85.516,97**	**-236.700**	**-154.097**	**0,00**	**-31.097**	**-31.097**	**8.903**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-85.516,97**	**-236.700**	**-154.097**	**0,00**	**-31.097**	**-31.097**	**8.903**

Investitionen Produkt 13.552.01 Gewässer

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A135521410 FD 45 - Ersatzbeschaffungen von Mobiliar	0	1.500	2.500	0	1.500	1.500	1.500
A135522410 FD 45 - Beschaffung von BGA	0	0	5.900	0	5.900	5.900	5.900

Produktbeschreibung Produkt 13.552.02 Wasserwirtschaft

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.552.02	Wasserwirtschaft

Organisationseinheit	Fachdienst 45 - Gewässer
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Faust
Beschreibung	Erlaubnisse und Genehmigung, Überwachung und Gefahrenabwehr im Bereich der kommunalen und gewerblichen Wasserwirtschaft Leistungen: 1. Gewässeraufsicht Aufgabe der Gewässeraufsicht ist es, die Gewässer und ihre Benutzung, die Indirekteinleitungen, die Beschaffenheit des Rohwassers für die öffentliche Trinkwasserversorgung, die Wasserschutzgebiete, die Anlagen, die unter das Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz oder die dazu erlassenen Vorschriften fallen, zu überwachen 2. Erlaubnisse/ Genehmigungen 3. Umweltalarm 4. Stellungnahmen
Auftragsgrundlage	WHG, LWG, OBG, OWiG, WMRG, AwSV (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Einwohner, Städte und Gemeinden, Gewerbe/Industrie, Behörden und Verbände
Ziele	1. zu L.1: Überprüfung nach AbwV 2. zu L.1: Überprüfung nach AwSV prüfpflichtig 3. zu L.1: Überprüfung nach AwSV

Teilergebnishaushalt Produkt 13.552.02 Wasserwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121.912,55	115.000	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.604,39	61.000	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.461,03	2.000	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**224.977,97**	**178.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	1.146.135,70	1.148.762	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	248.131,15	70.000	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.353,51	3.863	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.041,60	34.450	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.419.661,96**	**1.257.075**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.194.683,99**	**-1.079.075**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.194.683,99**	**-1.079.075**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.194.683,99**	**-1.079.075**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-1.194.683,99**	**-1.079.075**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.194.683,99**	**-1.079.075**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.552.02 Wasserwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.669,85	115.000	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	42.344,95	61.000	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.656,50	2.000	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**172.671,30**	**178.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	233.783,39	70.000	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	9.146,79	34.950	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**242.930,18**	**104.950**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-70.258,88**	**73.050**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.800,00	5.900	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.800,00**	**5.900**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.800,00**	**-5.900**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-73.058,88**	**67.150**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-73.058,88**	**67.150**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 13.554.01 Naturschutz

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	13.554.01	Naturschutz

Organisationseinheit	Fachdienst 44 - Natur- und Umweltschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Dr. Osing
Beschreibung	- Bewahrung der heimischen Tier- und Pflanzenwelt einschließlich ihrer Lebensgemeinschaften und Lebensstätten - Erstellung von Landschaftsplänen, Vollzug des Artenschutzes, Betreuung der Schutzgebiete/ -objekte und schutzwürdigen Biotope einschließlich der Erteilung von Bewilligungen - Mitwirkung bei der landschaftsbezogenen Erholung Leistungen: 1. Biotop- und Artenschutz 2. Landschaftspläne 3. Schutzgebiete/ - objekte 4. Vertragsnaturschutz 5. Erholung in der Landschaft 6. Stellungnahmen in Genehmigungs-, Beteiligungs- und Planverfahren
Auftragsgrundlage	BNatSchG, BArtSchV, LNatSchG, EU-Richtlinien, EG-VO, Beschlüsse des Kreistags zu den einzelnen Landschaftsplänen (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bürger, Fachbehörden, Städte und Gemeinden, Unternehmen
Ziele	1. zu L.1. : angemessene behördliche Überwachung der Einhaltung von Besitz- und Vermarktungsverboten gem. BNatschG 2. zu L.2. : Aufstellung des Landschaftsplans Nr. 8 "Hemer" und Nr. 9 "Menden" 3. zu L.1. : 75 % der Genehmigungen, Bescheinigungen, Befreiungen, Reptilienpässe und Pedigramme sollen innerhalb von 40 Arbeitstagen erstellt werden 4. zu L.3 - 5. : 50 % Inaugenscheinnahme bzw. Begutachtung der "Besonders geschützten Teile von Natur und Landschaft" sollen pro Jahr erfolgen 5. zu L.4. : 3% Steigerung der Vertragsnaturschutzflächen (Kulturlandschaftsprogramm MK - KLP-MK) im Rahmen der Finanzvorgaben des Landes (Bezugsgröße 2015 mit 1.200 ha KLP-Fläche) 6. zu L.6: 80 % der Stellungnahmen in Genehmigungs-, Beteiligungs- und Planverfahren werden innerhalb von 28 Arbeitstagen erstellt
Kennzahlen	Gesamtfläche Vertragsnaturschutz (in ha): IST 2021: 1.600,00 Plan 2022: 1.580,00 Plan 2023: 1.620,00
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 15,25 Plan 2022: 15,25 Plan 2023: 17,26

Teilergebnishaushalt Produkt 13.554.01 Naturschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.832,96	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.366,47	57.000	77.000	77.000	77.000	77.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	373,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	898	898	898	898
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.410,50	0	2.000	2.426	2.454	2.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**111.983,76**	**108.000**	**130.898**	**131.324**	**131.352**	**130.898**
11	- Personalaufwendungen	525.457,82	605.601	1.096.411	1.112.992	1.131.466	1.157.249
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.553,96	341.000	341.000	341.000	341.000	341.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.242,69	899	1.914	1.859	1.870	2.095
15	- Transferaufwendungen	74.829,36	77.900	77.900	77.900	77.900	77.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.967,41	5.970	28.520	27.520	27.520	27.520
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**817.051,24**	**1.031.370**	**1.545.745**	**1.561.271**	**1.579.756**	**1.605.764**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-705.067,48**	**-923.370**	**-1.414.847**	**-1.429.947**	**-1.448.404**	**-1.474.866**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-705.067,48**	**-923.370**	**-1.414.847**	**-1.429.947**	**-1.448.404**	**-1.474.866**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-705.067,48**	**-923.370**	**-1.414.847**	**-1.429.947**	**-1.448.404**	**-1.474.866**

Teilergebnishaushalt Produkt 13.554.01 Naturschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	**= Teilergebnis**	**-705.067,48**	**-923.370**	**-1.414.847**	**-1.429.947**	**-1.448.404**	**-1.474.866**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-705.067,48**	**-923.370**	**-1.414.847**	**-1.429.947**	**-1.448.404**	**-1.474.866**

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.554.01 Naturschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.832,96	50.000	50.000	0,00	50.000	50.000	50.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.552,43	57.000	237.000	0,00	237.000	237.000	157.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	191,59	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	898	0,00	898	898	898
07	+ Sonstige Einzahlungen	471,91	0	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**102.048,89**	**108.000**	**290.898**	**0,00**	**290.898**	**290.898**	**210.898**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	209.120,48	341.000	441.000	0,00	441.000	441.000	391.000
14	- Transferausszahlungen	74.829,36	77.900	77.900	0,00	77.900	77.900	77.900
15	- Sonstige Auszahlungen	4.442,36	6.470	89.520	0,00	88.520	88.520	58.520
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**288.392,20**	**425.370**	**608.420**	**0,00**	**607.420**	**607.420**	**527.420**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-186.343,31**	**-317.370**	**-317.522**	**0,00**	**-316.522**	**-316.522**	**-316.522**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	800	2.300	0,00	2.300	2.300	2.300
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**800**	**2.300**	**0,00**	**2.300**	**2.300**	**2.300**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-800**	**-2.300**	**0,00**	**-2.300**	**-2.300**	**-2.300**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-186.343,31**	**-318.170**	**-319.822**	**0,00**	**-318.822**	**-318.822**	**-318.822**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-186.343,31**	**-318.170**	**-319.822**	**0,00**	**-318.822**	**-318.822**	**-318.822**

Investitionen Produkt 13.554.01 Naturschutz

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A135541410 FD 44 - Beschaffung von Büromöbeln	0	800	800	0	800	800	800
A135542410 FD 44 - Beschaffung von Büromöbeln	0	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500

Produktbeschreibung Produkt 13.554.02 Erhaltung und Verbesserung von Naturhaushalt / Landschaftsbild bei Eingriffen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	13.554.02	Erhaltung und Verbesserung von Naturhaushalt / Landschaftsbild bei Eingriffen

Organisationseinheit	Fachdienst 44 - Natur- und Umweltschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Dr. Osing
Beschreibung	Bewahrung von Natur und Landschaft bei Eingriffen, Festsetzung und Vollzug von Kompensationsmaßnahmen Leistungen: 1. Genehmigungen 2. Kompensationsmaßnahmen 3. Stellungnahmen in Genehmigungs-, Beteiligungs- und Planverfahren 4. Geschäftsführung Beirat bei der Unteren Naturschutzbehörde 5. Betreuung Naturschutzwacht
Auftragsgrundlage	BNatSchG, LNatSchG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bürger, Unternehmen, Städte/ Gemeinden, Fachbehörden
Ziele	1. zu L.1 + L.2: 80 % der Genehmigungen werden innerhalb von 15 Arbeitstagen erstellt (= Serviceversprechen) 2. zu L.3: 80 % der Stellungnahmen in Genehmigungs-, Beteiligungs- und Planverfahren werden innerhalb von 28 Arbeitstagen erstellt

Teilergebnishaushalt Produkt 13.554.02 Erhaltung und Verbesserung von Naturhaushalt / Landschaftsbild bei Eingriffen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.045,30	20.000	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	205,50	2.000	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**24.250,80**	**22.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	501.944,21	509.612	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	591,19	1.030	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.235,56	20.550	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**517.770,96**	**531.192**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-493.520,16**	**-509.192**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-493.520,16**	**-509.192**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-493.520,16**	**-509.192**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-493.520,16**	**-509.192**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-493.520,16**	**-509.192**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.554.02 Erhaltung und Verbesserung von Naturhaushalt / Landschaftsbild bei Eingriffen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	167.829,92	100.000	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	205,50	2.000	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**168.035,42**	**102.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.717,64	50.000	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	25.378,20	51.050	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**103.095,84**	**101.050**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**64.939,58**	**950**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.030,22	1.500	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.030,22**	**1.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.030,22**	**-1.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**63.909,36**	**-550**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**63.909,36**	**-550**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 14.561.01 Bodenschutz / Altlasten

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.01	Bodenschutz / Altlasten

Organisationseinheit	Fachdienst 44 - Natur- und Umweltschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Dr. Osing
Beschreibung	Sicherung und Wiederherstellung der Funktion des Bodens, Abwehr schädlicher Bodenveränderungen; Sanierung von Boden, Altlasten sowie Gewässerverunreinigungen zur Gefahrenabwehr; Katasterführung Leistungen: 1. Abwehr von und Vorsorge vor akuten Gefahren für die Wirkungspfade Boden-Mensch, Boden-Wasser, Boden-Nutzpflanze durch Untersuchung, Bewertung, Sanierung und Sicherung von Altlasten/ schädlichen Bodenveränderungen 2. Förderung des Flächenrecycling im Rahmen der Wiedernutzbarmachung kontaminierter Grundstücke für Wohn- bzw. Gewerbezwecke 3. Pflege des Katasters für Altlasten und altlastverdächtige Flächen sowie des Verzeichnisses für Verdachtsflächen und schädliche Bodenveränderungen 4. Auskünfte aus dem Kataster für Altlasten und schädliche Bodenveränderungen 5. Stellungnahmen in Genehmigungs- und Planverfahren
Auftragsgrundlage	BBdSchG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bürger, Vorhabenträger, Städte und Gemeinden des Märkischen Kreises
Ziele	1. zu L.1.: 1 % der erfassten Flächen werden einer orientierenden Untersuchung unterzogen 2. zu L.2.: Beschwerdefreie bzw. gute Zusammenarbeit mit Bauherren und Gutachtern
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 5,83 Plan 2022: 5,83 Plan 2023: 5,85

Teilergebnishaushalt Produkt 14.561.01 Bodenschutz / Altlasten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.800,00	28.000	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.413,00	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	11.143	11.143	11.143	11.143
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.000	2.000	2.542	578	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**82.213,00**	**54.000**	**27.143**	**27.685**	**25.721**	**25.143**
11	- Personalaufwendungen	345.587,93	370.118	368.144	372.394	377.142	385.452
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.772,01	92.000	110.000	60.000	60.000	50.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	564,90	1.078	1.020	655	629	626
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.212,41	31.550	33.000	32.500	31.050	30.105
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**459.137,25**	**494.746**	**512.164**	**465.549**	**468.821**	**466.183**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-376.924,25**	**-440.746**	**-485.021**	**-437.864**	**-443.100**	**-441.040**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-376.924,25**	**-440.746**	**-485.021**	**-437.864**	**-443.100**	**-441.040**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-376.924,25**	**-440.746**	**-485.021**	**-437.864**	**-443.100**	**-441.040**
29	**= Teilergebnis**	**-376.924,25**	**-440.746**	**-485.021**	**-437.864**	**-443.100**	**-441.040**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-376.924,25**	**-440.746**	**-485.021**	**-437.864**	**-443.100**	**-441.040**

Teilfinanzhaushalt Produkt 14.561.01 Bodenschutz / Altlasten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.800,00	28.000	0	0,00	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.352,15	14.000	14.000	0,00	14.000	14.000	14.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	10.000	11.143	0,00	11.143	11.143	11.143
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	2.000	2.000	0,00	2.000	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**82.152,15**	**54.000**	**27.143**	**0,00**	**27.143**	**25.143**	**25.143**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	101.351,14	92.000	110.000	0,00	60.000	60.000	50.000
15	- Sonstige Auszahlungen	28.414,87	32.050	33.500	0,00	33.000	31.550	30.605
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**129.766,01**	**124.050**	**143.500**	**0,00**	**93.000**	**91.550**	**80.605**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-47.613,86**	**-70.050**	**-116.357**	**0,00**	**-65.857**	**-66.407**	**-55.462**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	694,96	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**694,96**	**1.000**	**1.000**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-694,96**	**-1.000**	**-1.000**	**0,00**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-48.308,82**	**-71.050**	**-117.357**	**0,00**	**-66.857**	**-67.407**	**-56.462**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-48.308,82**	**-71.050**	**-117.357**	**0,00**	**-66.857**	**-67.407**	**-56.462**

Investitionen Produkt 14.561.01 Bodenschutz / Altlasten

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A145611410 FD 44 - Mittel für Möbelersatzbeschaffung	695	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000

Produktbeschreibung Produkt 14.561.03 Klimaschutz

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.03	Klimaschutz

Organisationseinheit	Fachdienst 44 - Natur- und Umweltschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Dr. Osing
Beschreibung	- Förderung und Unterstützung des Klimaschutzes - Maßnahmenbegleitung - Mitwirkung bei Einhaltung der Klimaschutzziele (Kyoto-Protokoll) - Umsetzung von Klimaanpassungsstrategien Leistungen: 1. Klimaschutzkonzept 2. Bilanz der Treibhausgasemissionen (intern und extern) 3. Koordination und Moderation der Klimaschutzmaßnahmen im Kreis 4. Beratung
Auftragsgrundlage	Klimaschutzgesetz NRW
Zielgruppe	Städte und Gemeinden, Gewerbe, Handel, Dienstleistungen, Verbände (SIHK, Handwerkerschaft, Verbraucherzentrale)
Ziele	1. Öffentlichkeitsarbeit: - mind. 2 Projekte (dazu zählen Klima-, Energie- und Öko-Projekte ebenso wie Broschüren, Flyer, Drucke) pro Jahr zu klimarelevanten Themen 2. Kommunikation der Klimaschutzaktivitäten nach außen durch eine jährliche Fachtagung und/oder Ausstellung zum Thema Klimaschutz unter Beteiligung des Märkischen Kreises und seiner Partner
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 1,20 Plan 2022: 1,20 Plan 2023: 2,55

Teilergebnishaushalt Produkt 14.561.03 Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.140,31	17.400	30.000	33.960	33.960	33.960
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	135,95	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**53.276,26**	**17.400**	**30.000**	**33.960**	**33.960**	**33.960**
11	- Personalaufwendungen	111.970,97	112.477	160.505	163.137	166.070	169.899
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.000,00	332.500	80.000	30.000	30.000	30.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.476,16	19.900	31.700	23.400	23.100	23.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**207.447,13**	**464.877**	**272.205**	**216.537**	**219.170**	**222.999**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-154.170,87**	**-447.477**	**-242.205**	**-182.577**	**-185.210**	**-189.039**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-154.170,87**	**-447.477**	**-242.205**	**-182.577**	**-185.210**	**-189.039**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-154.170,87**	**-447.477**	**-242.205**	**-182.577**	**-185.210**	**-189.039**
29	**= Teilergebnis**	**-154.170,87**	**-447.477**	**-242.205**	**-182.577**	**-185.210**	**-189.039**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-154.170,87**	**-447.477**	**-242.205**	**-182.577**	**-185.210**	**-189.039**

Teilfinanzhaushalt Produkt 14.561.03 Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.140,31	17.400	30.000	0,00	33.960	33.960	33.960
07	+ Sonstige Einzahlungen	135,95	0	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**53.276,26**	**17.400**	**30.000**	**0,00**	**33.960**	**33.960**	**33.960**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.000,00	332.500	80.000	0,00	30.000	30.000	30.000
15	- Sonstige Auszahlungen	38.136,60	19.900	31.700	0,00	23.400	23.100	23.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**98.136,60**	**352.400**	**111.700**	**0,00**	**53.400**	**53.100**	**53.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-44.860,34**	**-335.000**	**-81.700**	**0,00**	**-19.440**	**-19.140**	**-19.140**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-44.860,34**	**-335.000**	**-81.700**	**0,00**	**-19.440**	**-19.140**	**-19.140**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-44.860,34**	**-335.000**	**-81.700**	**0,00**	**-19.440**	**-19.140**	**-19.140**

Produktbeschreibung Produkt 10.521.01 Bauaufsicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.521.01	Bauaufsicht

Organisationseinheit	Fachdienst 46 - Bauaufsicht und Immissionsschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Tüch
Beschreibung	- Bearbeitung von Bauanträgen und Anträgen auf Vorbescheide einschließlich der Entscheidung über Befreiungen und Abweichungen - Durchführung von verwaltungsrechtlichen Verfahren, soweit sie dem Produkt bzw. der Leistung zuzuordnen sind, zum Beispiel Klagen gegen Baugenehmigungen sowie Petitionen - Führung des Baulastenverzeichnisses, Vorbereitung und Eintragung von Baulasten, Löschung von Baulasten - Prüfung der Standsicherheitsnachweise für genehmigungspflichtige Bauvorhaben, Vergabe von Statikprüfaufträgen - Baugenehmigungsverfahren, Führung des Baulastenverzeichnisses, Statikprüfungen
Auftragsgrundlage	BauO NRW (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bauherren, Architekten, Benutzer von baulichen Anlagen, Bezirksregierung
Ziele	Anstreben eines Verhältnisses von 120 Bauanträgen pro technischem Mitarbeiter der Bauordnung pro Jahr
Kennzahlen	Bauanträge: IST 2021: 700 Plan 2022: 660 Plan 2023: 600
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 21,94 Plan 2022: 17,18 Plan 2023: 22,99

Teilergebnishaushalt Produkt 10.521.01 Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	607.528,00	570.000	742.500	742.500	742.500	742.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	9.263	9.263	9.263	9.263
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	12.000	13.073	13.143	12.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**607.528,00**	**570.000**	**763.763**	**764.836**	**764.906**	**763.763**
11	- Personalaufwendungen	773.715,07	815.542	1.478.389	1.499.100	1.522.192	1.556.524
14	- Bilanzielle Abschreibungen	805,33	753	1.437	1.333	943	1.450
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.749,06	11.750	26.550	26.850	26.550	26.550
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**784.269,46**	**828.045**	**1.506.376**	**1.527.283**	**1.549.685**	**1.584.524**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-176.741,46**	**-258.045**	**-742.613**	**-762.447**	**-784.779**	**-820.761**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-176.741,46**	**-258.045**	**-742.613**	**-762.447**	**-784.779**	**-820.761**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-176.741,46**	**-258.045**	**-742.613**	**-762.447**	**-784.779**	**-820.761**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	85.000	0	0	0	0
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**85.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-176.741,46**	**-173.045**	**-742.613**	**-762.447**	**-784.779**	**-820.761**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-176.741,46**	**-173.045**	**-742.613**	**-762.447**	**-784.779**	**-820.761**

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.521.01 Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	609.751,00	570.000	742.500	0,00	742.500	742.500	742.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	9.263	0,00	9.263	9.263	9.263
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	12.000	0,00	12.000	12.000	12.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**609.751,00**	**570.000**	**763.763**	**0,00**	**763.763**	**763.763**	**763.763**
15	- Sonstige Auszahlungen	6.964,64	11.750	26.550	0,00	26.850	26.550	26.550
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.964,64**	**11.750**	**26.550**	**0,00**	**26.850**	**26.550**	**26.550**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**602.786,36**	**558.250**	**737.213**	**0,00**	**736.913**	**737.213**	**737.213**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.934,31	3.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.934,31**	**3.000**	**3.000**	**0,00**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.934,31**	**-3.000**	**-3.000**	**0,00**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**598.852,05**	**555.250**	**734.213**	**0,00**	**733.913**	**734.213**	**734.213**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**598.852,05**	**555.250**	**734.213**	**0,00**	**733.913**	**734.213**	**734.213**

Investitionen Produkt 10.521.01 Bauaufsicht

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A105211410 FD 46 - Ersatzbeschaffungen von Mobiliar	2.649	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000

Produktbeschreibung Produkt 10.521.02 Bauüberwachung und Überprüfung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.521.02	Bauüberwachung und Überprüfung

Organisationseinheit	Fachdienst 46 - Bauaufsicht und Immissionsschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Tüch
Beschreibung	- Überprüfung vor Ort, ob entsprechend den genehmigten Bauvorlagen gebaut wird. Überprüfung der Verwendung zulässiger Bauprodukte, Überprüfung des gefahrlosen Baustellenbetriebes. Entscheidung über die Nutzung von Vorhaben. - Örtliche Überprüfung, ob Vorhaben dem materiellen Baurecht entsprechen. Ordnungsbehördliche Maßnahmen bei baurechtswidrigen Zuständen, Einleitung und Durchführung von Bußgeldverfahren bei baurechtlichen Verstößen. - Örtliche Kontrolle von Fahrgeschäften und Zelten auf Volksfesten, Jahrmärkten usw. - Örtliche Überprüfung des gefahrlosen Betriebes von Sonderbauten. Prüfung der Berichte über den Zustand technischer Einrichtungen. Ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Beseitigung baulicher und technischer Mängel. - Teilnahme und Mitwirkung bei Brandverhütungsschauen der Gemeinden nach dem BHKG. Durchführung von ordnungsbehördlichen Maßnahmen bei Verstößen gegen Brandschutzbestimmungen. Leistungen: 1. Baukontrollen und Bauzustandsbesichtigungen von genehmigten Vorhaben 2. Durchführung ordnungsbehördlicher Verfahren 3. Prüfung fliegender Bauten 4. Wiederkehrende Prüfung Sonderbauten
Auftragsgrundlage	BauO NRW (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bauherren, Bauleiter, Unternehmer, Nachbarn, Benutzer und Besucher baulicher Anlagen
Ziele	1. zu L.4: Einhaltung der gesetzlich vorgegebenen Prüfintervalle

Teilergebnishaushalt Produkt 10.521.02 Bauüberwachung und Überprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.803,64	51.500	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	8.400	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.489,73	12.000	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**52.293,37**	**71.900**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	292.090,91	347.685	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	877,36	906	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.517,38	14.500	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**295.485,65**	**363.091**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-243.192,28**	**-291.191**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-243.192,28**	**-291.191**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-243.192,28**	**-291.191**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.600	0	0	0	0
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**6.600**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-243.192,28**	**-284.591**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-243.192,28**	**-284.591**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.521.02 Bauüberwachung und Überprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.262,57	51.500	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.498,70	8.400	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	19.835,36	12.000	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**67.596,63**	**71.900**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
15	- Sonstige Auszahlungen	1.919,23	14.500	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.919,23**	**14.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**65.677,40**	**57.400**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**65.677,40**	**57.400**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**65.677,40**	**57.400**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 10.521.03 Sonstige Aufgaben der Bauaufsicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.521.03	Sonstige Aufgaben der Bauaufsicht

Organisationseinheit	Fachdienst 46 - Bauaufsicht und Immissionsschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Tüch
Beschreibung	Leistungen: 1. Bauliche Prüfung von Vorhaben, die nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz genehmigt werden 2. Baurechtliche Stellungnahmen (Abgeschlossenheitsbescheinigungen) zu Vorhaben nach dem Wohnungseigentumsgesetz 3. Erteilung einer Genehmigung nach § 7 BauO NRW für bebaute Grundstücke, einschließlich erforderlicher örtlicher Überprüfungen
Auftragsgrundlage	BauGB, BImSchG, BauO NRW, WEG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bauherren, Eigentümer, Staatl. Umweltämter, öffentlich bestellte Vermessungsingenieure
Ziele	1. zu L.2: Beibehaltung des Kostendeckungsgrades von 75 % *1) 2. zu L.3: Beibehaltung des Kostendeckungsgrades von 50 % *1) *1) Die Kostendeckungsgrade wurden auf Basis der kompletten Personalkosten inklusive Sach- und Gemeinkostenzuschlägen nach KGST errechnet.

Teilergebnishaushalt Produkt 10.521.03 Sonstige Aufgaben der Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.642,50	26.000	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**25.642,50**	**26.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	28.810,34	24.086	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49,38	300	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**28.859,72**	**24.386**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-3.217,22**	**1.614**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-3.217,22**	**1.614**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-3.217,22**	**1.614**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-3.217,22**	**1.614**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-3.217,22**	**1.614**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.521.03 Sonstige Aufgaben der Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.452,50	26.000	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**25.452,50**	**26.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	300	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**300**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**25.452,50**	**25.700**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**25.452,50**	**25.700**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**25.452,50**	**25.700**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 10.521.04 Maßnahmen als untere staatliche Verwaltungsbehörde

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.521.04	Maßnahmen als untere staatliche Verwaltungsbehörde

Organisationseinheit	Fachdienst 46 - Bauaufsicht und Immissionsschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Tüch
Beschreibung	Leistungen: 1. Bearbeitung von Bürgerbeschwerden gegen Entscheidungen der Bauaufsichtsbehörden der Städte 2. Durchführung von Geschäftsprüfungen: Überprüfung der Unteren Bauaufsichtsbehörden in den Städten
Auftragsgrundlage	BauO NRW und BauGB (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bauherren, Nachbarn, Gemeinden, Gerichte
Ziele	1. zu L.2: Mindestens eine Geschäftsprüfung aller Unteren Bauaufsichtsbehörden alle drei Jahre

Teilergebnishaushalt Produkt 10.521.04 Maßnahmen als untere staatliche Verwaltungsbehörde

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
11	- Personalaufwendungen	16.745,61	17.674	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**16.745,61**	**17.674**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-16.745,61**	**-17.674**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-16.745,61**	**-17.674**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-16.745,61**	**-17.674**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-16.745,61**	**-17.674**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-16.745,61**	**-17.674**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 10.523.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	10.523.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege

Organisationseinheit	Fachdienst 46 - Bauaufsicht und Immissionsschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Tüch
Beschreibung	- Prüfung von Widersprüchen gegen Entscheidungen der unteren Denkmalbehörden - der Märkische Kreis fördert auf Antrag Sanierungsarbeiten an privaten Denkmälern - Förderung des Erhalts von Denkmälern Leistungen: 1. Denkmalschutz 2. Denkmalpflege
Auftragsgrundlage	1.: Pflichtaufgabe nach dem DSchG 2.: freiwillige Aufgabe
Zielgruppe	Untere Denkmalbehörde, Widerspruchsführer, private und öffentliche Eigentümer denkmalgeschützter Objekte, gesamte Öffentlichkeit
Kennzahlen	Baudenkmäler im MK: IST 2021: 1.215 Plan 2022: 1.215 Plan 2023: 1.215
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 0,04 Plan 2022: 0,04 Plan 2023: 0,04

Teilergebnishaushalt Produkt 10.523.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.171,58	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.171,58**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
11	- Personalaufwendungen	3.347,61	2.633	2.518	2.559	2.605	2.666
15	- Transferaufwendungen	800,00	800	1.200	1.200	1.200	1.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.744,61	10.650	10.650	10.650	10.650	10.650
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**5.892,22**	**14.083**	**14.368**	**14.409**	**14.455**	**14.516**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-3.720,64**	**-9.083**	**-9.368**	**-9.409**	**-9.455**	**-9.516**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-3.720,64**	**-9.083**	**-9.368**	**-9.409**	**-9.455**	**-9.516**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-3.720,64**	**-9.083**	**-9.368**	**-9.409**	**-9.455**	**-9.516**
29	**= Teilergebnis**	**-3.720,64**	**-9.083**	**-9.368**	**-9.409**	**-9.455**	**-9.516**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-3.720,64**	**-9.083**	**-9.368**	**-9.409**	**-9.455**	**-9.516**

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.523.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.000,00**	**5.000**	**5.000**	**0,00**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
14	- Transferausszahlungen	800,00	800	1.200	0,00	1.200	1.200	1.200
15	- Sonstige Auszahlungen	3.551,17	10.650	10.650	0,00	10.650	10.650	10.650
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.351,17**	**11.450**	**11.850**	**0,00**	**11.850**	**11.850**	**11.850**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**648,83**	**-6.450**	**-6.850**	**0,00**	**-6.850**	**-6.850**	**-6.850**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**648,83**	**-6.450**	**-6.850**	**0,00**	**-6.850**	**-6.850**	**-6.850**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**648,83**	**-6.450**	**-6.850**	**0,00**	**-6.850**	**-6.850**	**-6.850**

Produktbeschreibung Produkt 14.561.02 Immissionsschutz

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.02	Immissionsschutz

Organisationseinheit	Fachdienst 46 - Bauaufsicht und Immissionsschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Tüch
Beschreibung	Erlaubnisse und Genehmigung, Überwachung und Gefahrenabwehr im Bereich des Immissionschutzes Leistungen: 1. Überwachung 2. Erlaubnisse / Genehmigungen 3. Stellungnahmen
Auftragsgrundlage	BImSchG, LImschG, OBG, OWiG, VAwS (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Einwohner, Städte und Gemeinden, Gewerbe / Industrie, Behörden, Verbände
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 9,13 Plan 2022: 9,13 Plan 2023: 13,91

Teilergebnishaushalt Produkt 14.561.02 Immissionsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.214,95	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	631.386,84	641.000	716.391	641.391	641.391	641.391
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.902,08	2.000	2.000	2.185	2.197	2.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**728.503,87**	**713.000**	**788.391**	**713.576**	**713.588**	**713.391**
11	- Personalaufwendungen	902.486,00	711.347	759.698	771.549	784.751	802.712
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.946,25	10.000	85.000	10.000	10.000	10.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.457,33	2.070	1.737	941	936	3.572
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.157,42	8.000	12.000	8.000	8.000	8.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**922.047,00**	**731.417**	**858.435**	**790.490**	**803.687**	**824.284**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-193.543,13**	**-18.417**	**-70.044**	**-76.914**	**-90.099**	**-110.893**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-193.543,13**	**-18.417**	**-70.044**	**-76.914**	**-90.099**	**-110.893**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-193.543,13**	**-18.417**	**-70.044**	**-76.914**	**-90.099**	**-110.893**
29	**= Teilergebnis**	**-193.543,13**	**-18.417**	**-70.044**	**-76.914**	**-90.099**	**-110.893**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-193.543,13**	**-18.417**	**-70.044**	**-76.914**	**-90.099**	**-110.893**

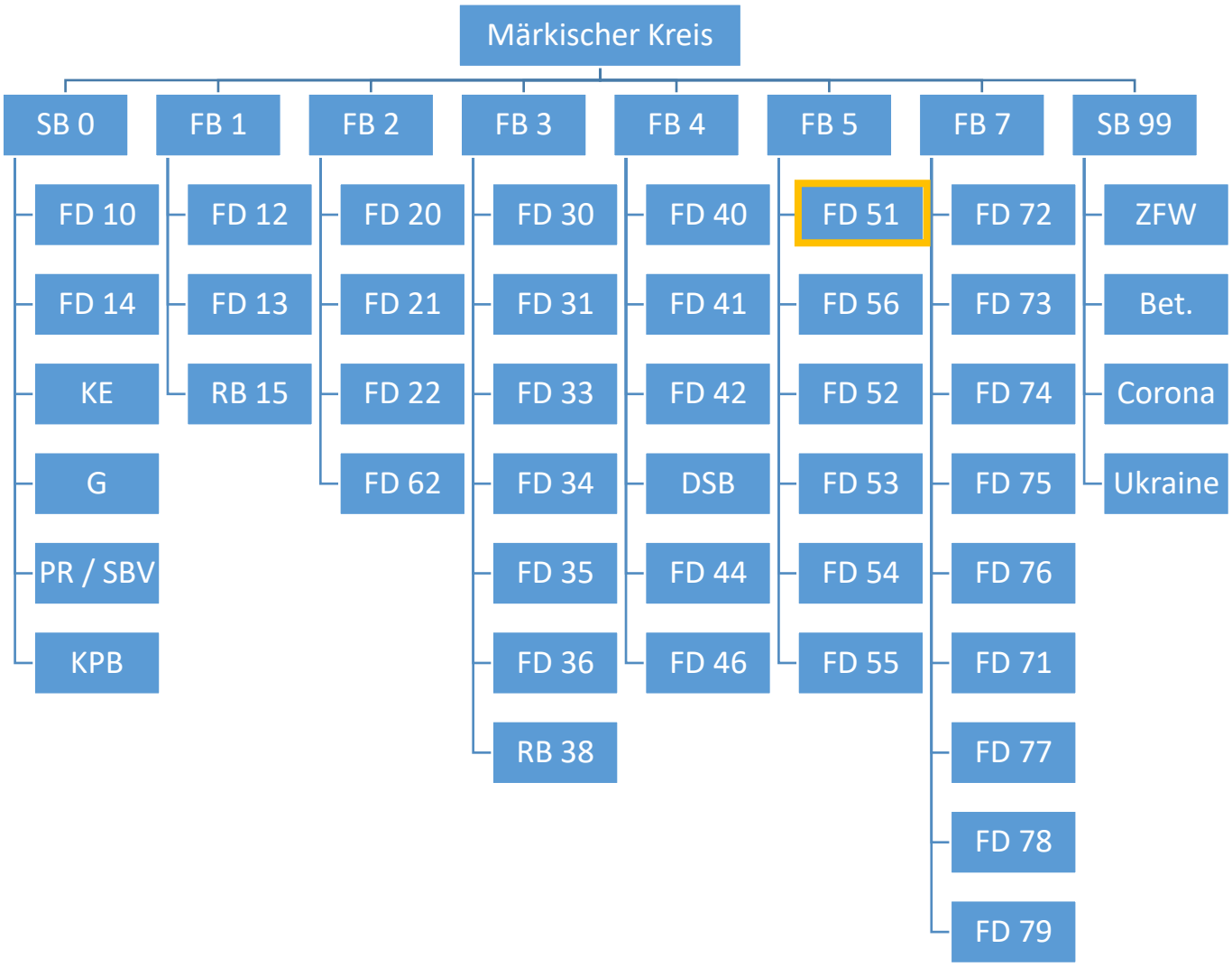
Teilfinanzhaushalt Produkt 14.561.02 Immissionsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.541,15	70.000	70.000	0,00	70.000	70.000	70.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	631.386,84	641.000	716.391	0,00	641.391	641.391	641.391
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.870,72	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**720.798,71**	**713.000**	**788.391**	**0,00**	**713.391**	**713.391**	**713.391**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.946,25	10.000	85.000	0,00	10.000	10.000	10.000
15	- Sonstige Auszahlungen	3.098,46	8.000	12.000	0,00	8.000	8.000	8.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.044,71**	**18.000**	**97.000**	**0,00**	**18.000**	**18.000**	**18.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**706.754,00**	**695.000**	**691.391**	**0,00**	**695.391**	**695.391**	**695.391**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	25.609,02	3.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**25.609,02**	**3.000**	**3.000**	**0,00**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-25.609,02**	**-3.000**	**-3.000**	**0,00**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**681.144,98**	**692.000**	**688.391**	**0,00**	**692.391**	**692.391**	**692.391**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**681.144,98**	**692.000**	**688.391**	**0,00**	**692.391**	**692.391**	**692.391**

Investitionen Produkt 14.561.02 Immissionsschutz

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A145612410 FD 46 - Ersatzbesch. von Mess- und Arbeitsgeräten	26.616	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 51

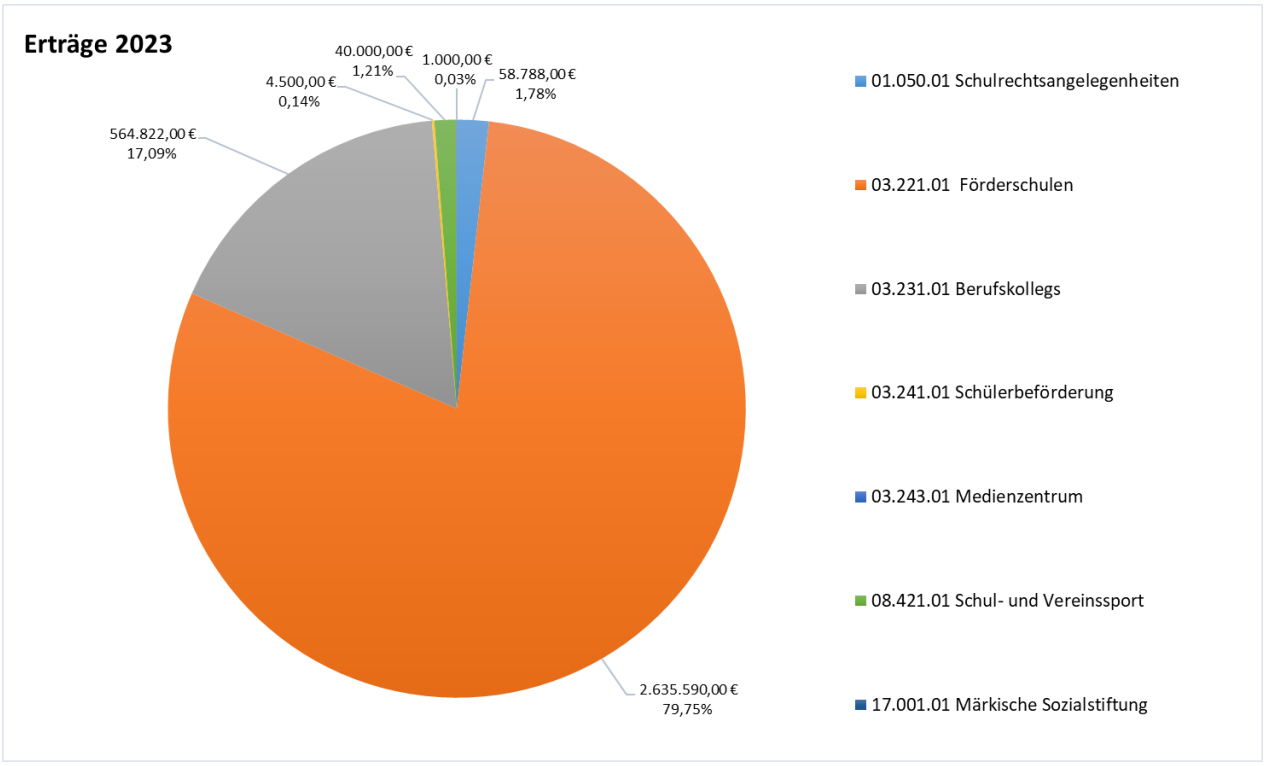


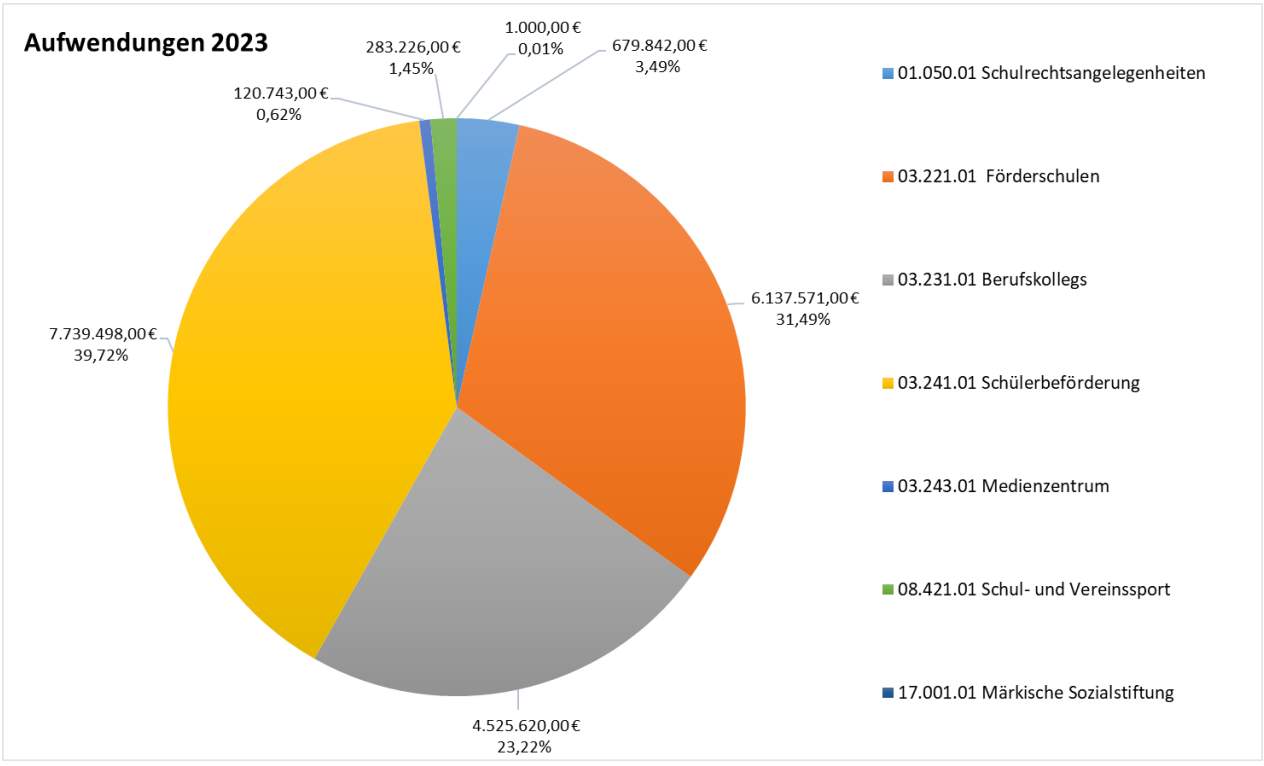
In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 51 sind folgende Produkte inkludiert:

Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung	
Fachdienst 51	Frau Tadday-Schlichting	01.050.01	Schulrechtsangelegenheiten
		03.221.01	Förderschulen
		03.231.01	Berufskollegs
		03.241.01	Schülerbeförderung
		03.243.01	Medienzentrum
		08.421.01	Schul- und Vereinssport
		17.001.01	Märkische Sozialstiftung

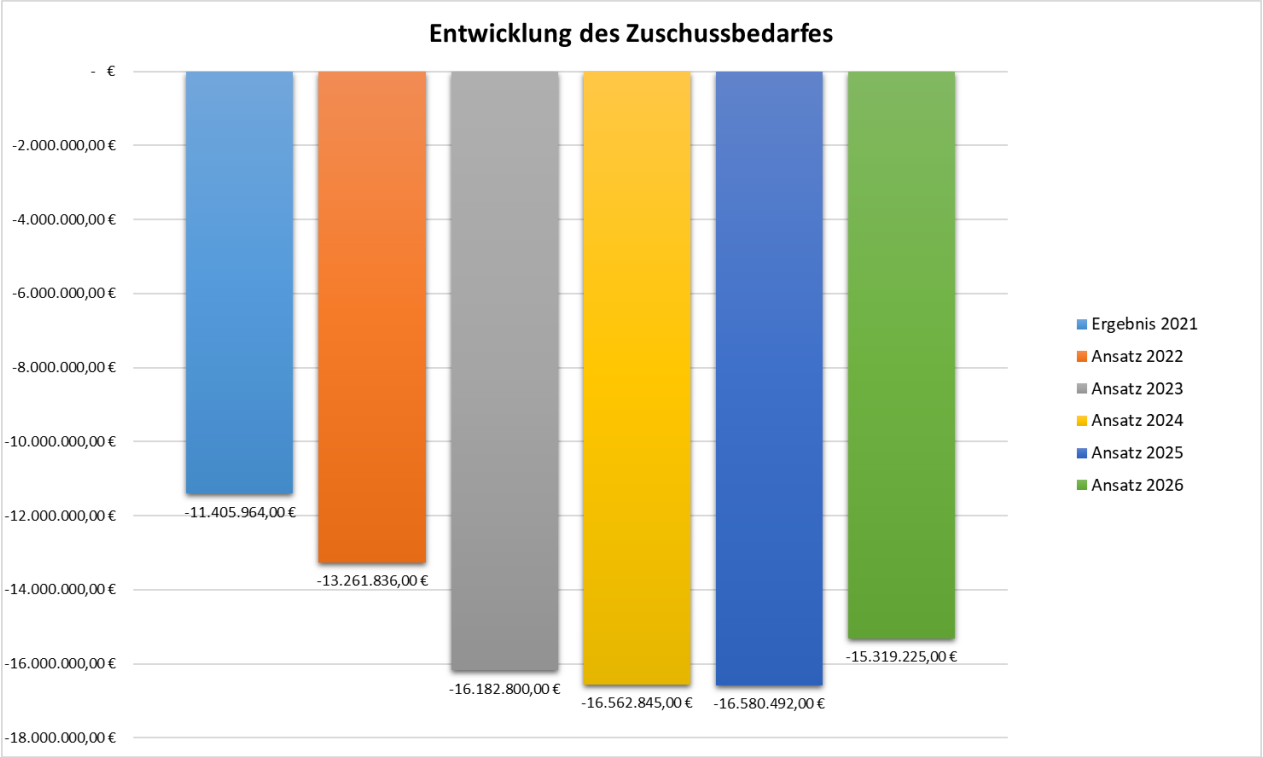
Organisatorischer Hinweis:
Der Fachdienst 50 wurde zum 01.07.2022 als Sachgebiet 513 „Schulaufsicht“ in den Fachdienst 51 integriert.

Übersicht der Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2023 je Produkt



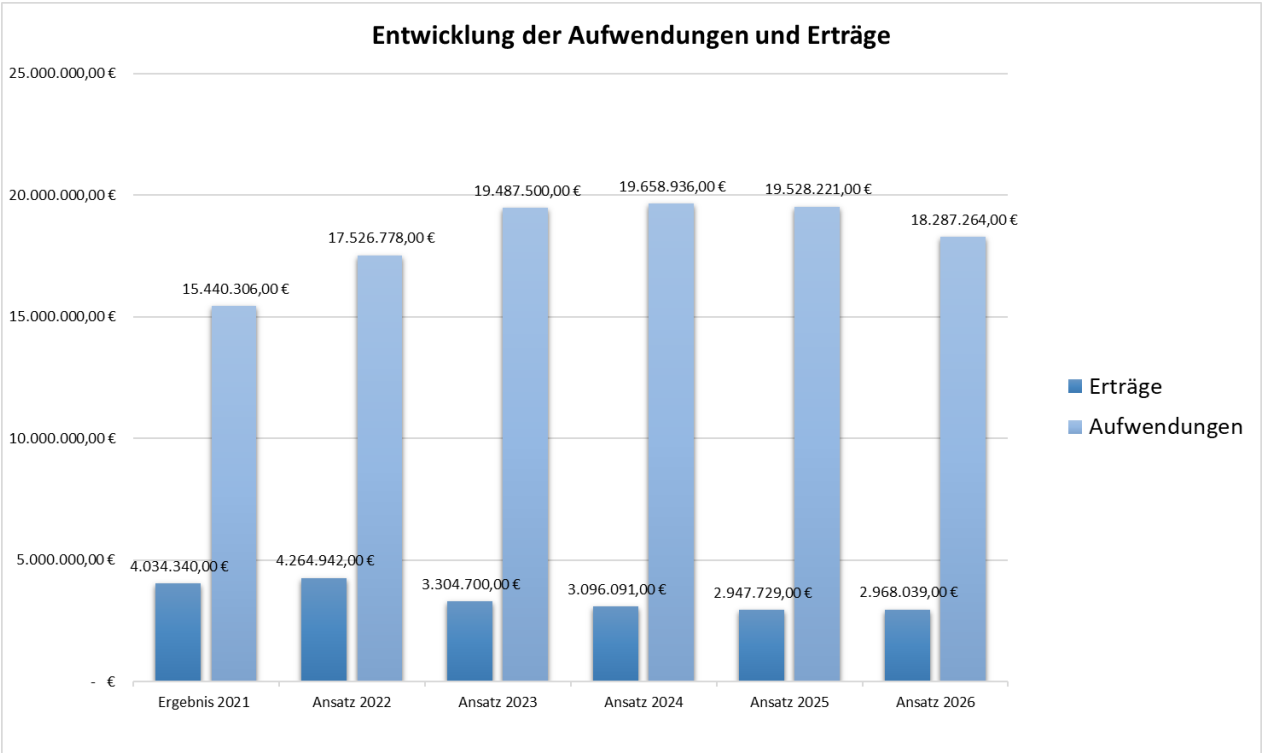


I. Ergebnisplan

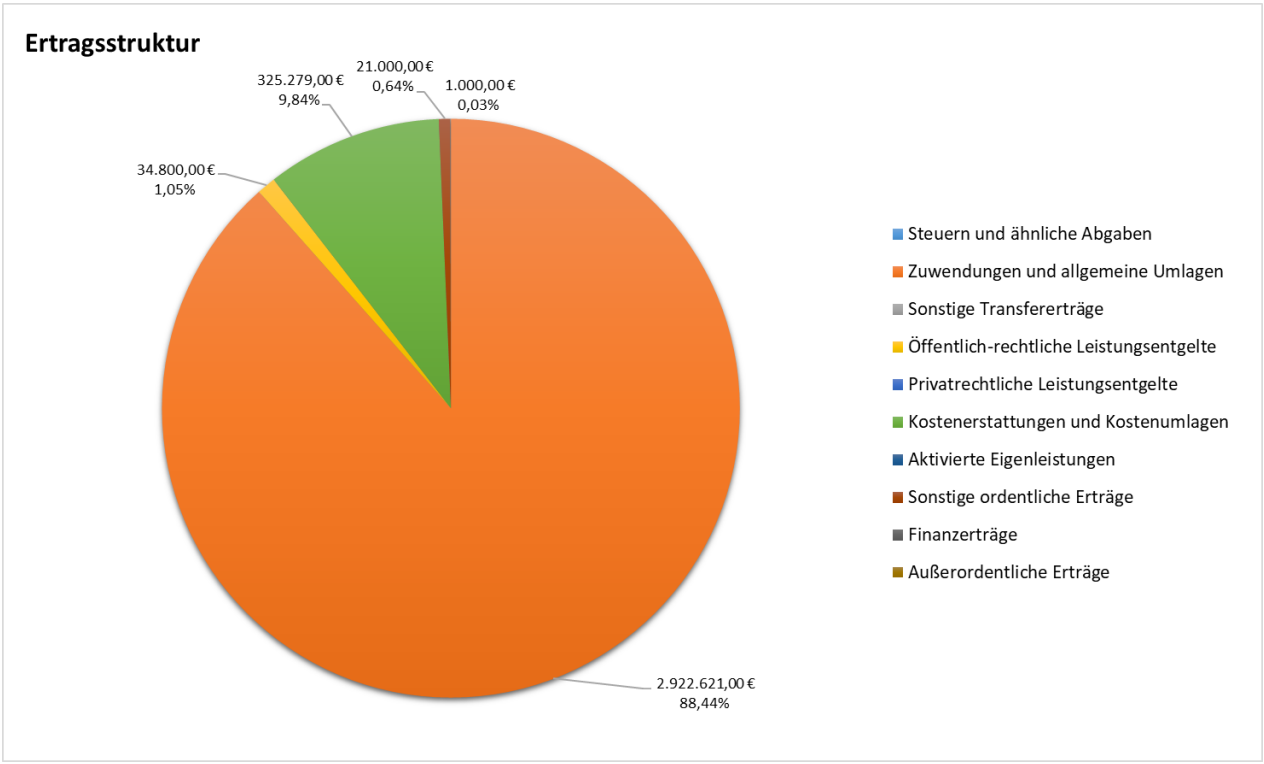


Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt steigt im Darstellungszeitraum deutlich an. Dies resultiert aus den zu erwartenden enormen Preissteigerungen insbesondere im Bereich des Energieverbrauchs der Schulen, des Schülerspezialverkehrs, der Beschaffungen sowie der Instandhaltung und der Investitionen der Schulgebäude.

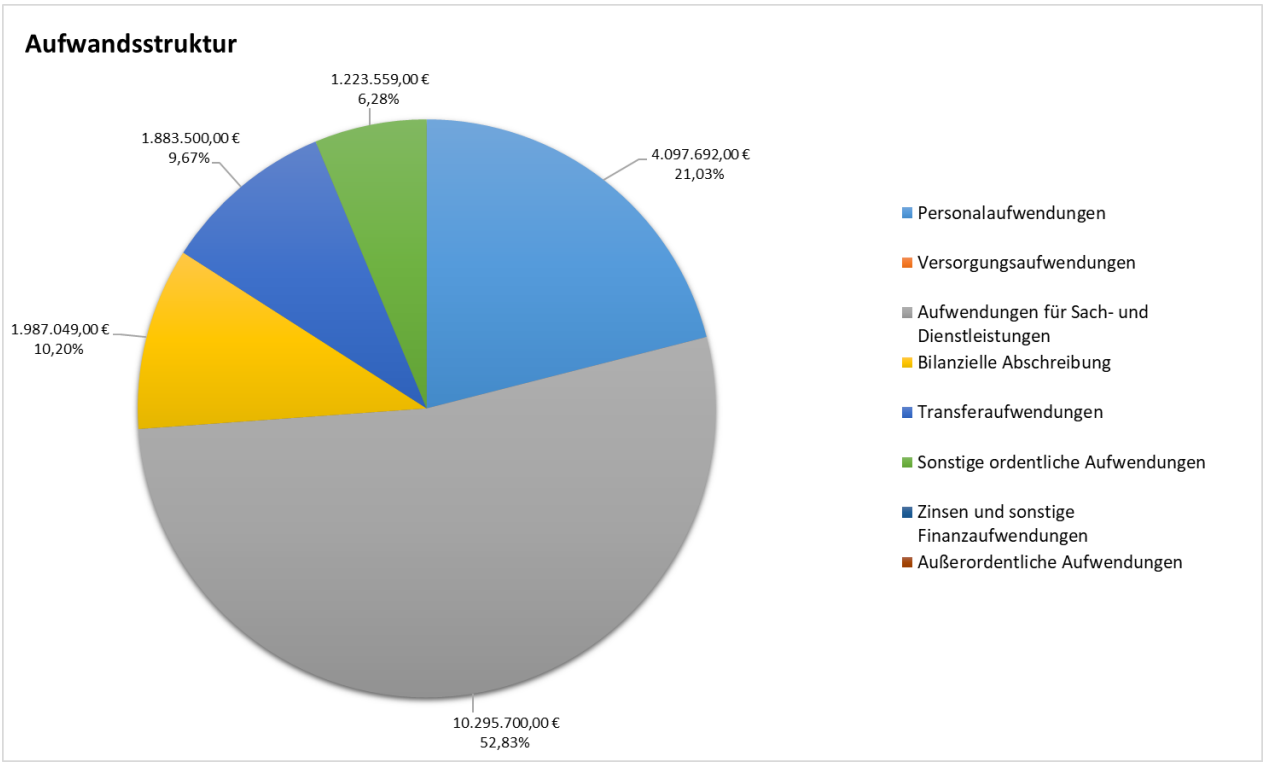
Nach jetzigem Stand ist erst im Jahr 2026 mit einem geringeren Zuschussbedarf als in den Vorjahren zu rechnen. Im Rahmen der Digitalisierung soll mit hohem Aufwand in möglichst kurzer Zeit (bis 2025) ein hohes Ausstattungsniveau erreicht werden, auf welches in den Folgejahren mit etwas geringeren finanziellen Mitteln aufgebaut werden soll.



Zu den Erträgen zählt u.a. eine zu erwartende Förderung des Landes NRW zur Finanzierung von Stellen für Schulsozialarbeit an den Schulen im Märkischen Kreis i.H.v. ca. 1,1 Mio. €, wovon rund 84% an alle anderen Schulträger im Kreisgebiet weitergeleitet werden. Für das Programm „Geld oder Stelle“ ist mit einer Förderung des Landes NRW i.H.v. etwa 512 T€ zu rechnen. Mit diesem Programm werden den Schulen in Trägerschaft des Märkischen Kreises Lehrerstellenanteile bzw. Barmittel zur pädagogischen Betreuung und Aufsicht in der Mittagspause für alle Schülerinnen und Schüler der Sekundarstufe I mit Nachmittagsunterricht sowie auch für ergänzende Arbeitsgemeinschaften, Bewegungs-, Kultur- und Förderangebote im Rahmen von Ganztags- und Betreuungsangeboten zur Verfügung gestellt. Zudem fördert das Land NRW offene Ganztagsschulen (OGS) im Primarbereich voraussichtlich mit 400 T€ und ermöglicht damit den entsprechenden Förderschulen in Trägerschaft des Märkischen Kreises zusätzlich zum planmäßigen Unterricht an Unterrichtstagen, an unterrichtsfreien Tagen und bei Bedarf in den Ferien Angebote außerhalb der Unterrichtszeit.



Der Teilergebnishaushalt wird zu 52,83 % (ca. 10 Mio. €) durch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (insbesondere Aufwendungen für die Schülerbeförderung (rund 7,5 Mio. €) und den Betrieb der Schulen des Märkischen Kreises) sowie zu 21,03 % (ca. 4 Mio. €) durch die Personalaufwendungen bestimmt.



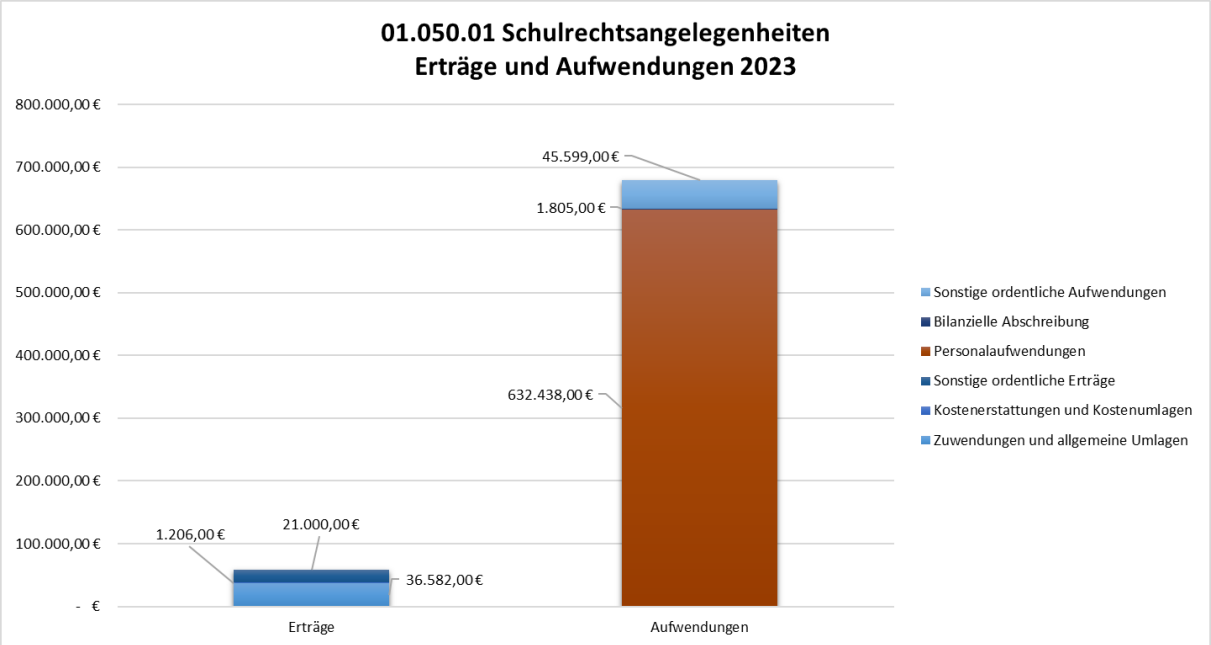
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
FD 51					
01.050.01	Schulrechts-angelegenheiten	- 652.413	- 529.875	- 621.054	- 91.179
03.221.01	Förderschulen	- 2.166.444	- 2.414.705	- 3.501.981	- 1.087.276
03.231.01	Berufskollegs	- 2.039.813	- 3.087.678	- 3.960.798	- 873.120
03.241.01	Schülerbeförderung	- 6.231.999	- 6.934.836	- 7.734.998	- 800.162
03.243.01	Medienzentrum	- 102.882	- 52.253	- 120.743	- 68.490
08.421.01	Schul- und Vereinssport	- 213.376	- 242.489	- 243.226	- 737
17.001.01	Märkische Sozialstiftung	962	-	-	-
Gesamt		**- 11.405.965**	**- 13.261.836**	**- 16.182.800**	**- 2.920.964**

Fachdienst 51

01.050.01 – Schulrechtsangelegenheiten

FD 51						
	Schulrechts-angelegenheiten	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
01.050.01	Erträge	107.012	40.481	58.788	18.307	Mehrerträge
	Aufwendungen	759.425	570.356	679.842	109.486	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 652.413**	**- 529.875**	**- 621.054**	**- 91.179**	**Verschlechterung des Saldos**

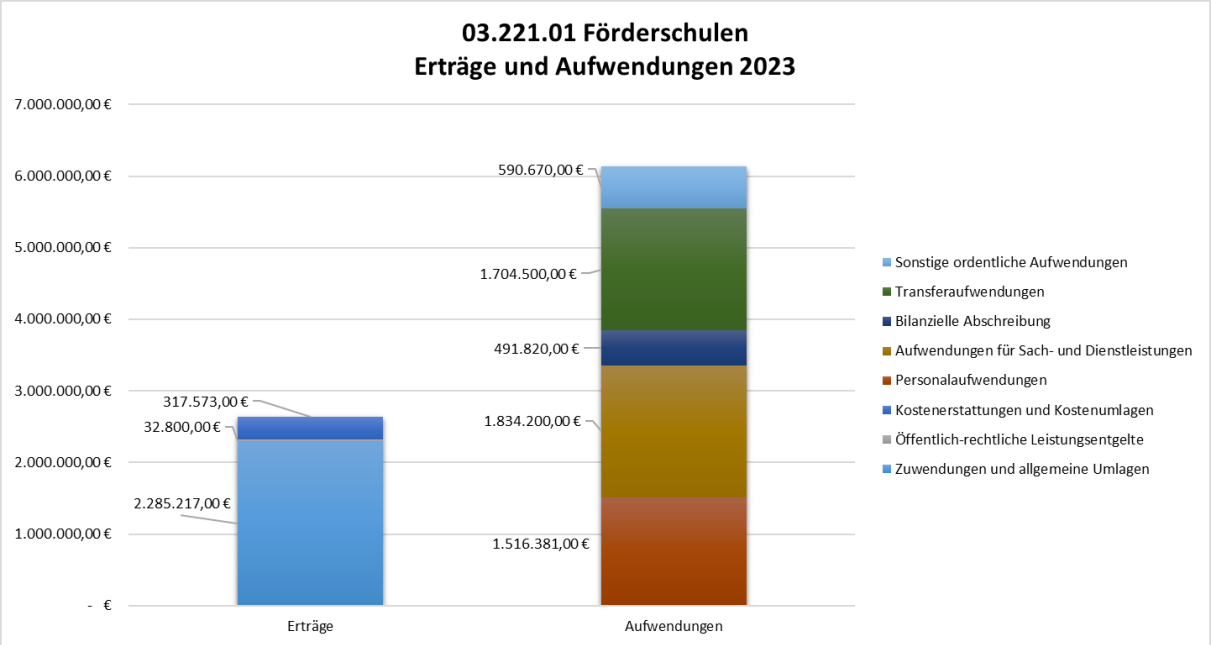


In diesem Produkt herrschen insbesondere Personalaufwendungen (ca. 93 %) u.a. zur Abwicklung der Verfahren zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs von Kindern und Jugendlichen, zur Überprüfung des Sprachstandes von Kindern, zur Durchführung von Ordnungswidrigkeits- und Verwaltungszwangsverfahren im Rahmen von Schulpflichtverletzungen sowie zur Bearbeitung personeller Angelegenheiten der Lehrkräfte an den Grundschulen vor.

Bei den Erträgen ist mit Buß- und Zwangsgeldern im Bereich der Schulpflichtverletzungen i.H.v. 21 T€ zu rechnen. Darüber hinaus werden Zuschussmittel der EU für die Durchführung des Projektes ERASMUS+ i.H.v. ca. 23 T€ vereinnahmt, die in kompletter Höhe ausgegeben werden.

03.221.01 – Förderschulen

FD 51						
	Förderschulen	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
03.221.01	Erträge	2.509.959	2.865.615	2.635.590	- 230.025	Mindererträge
	Aufwendungen	4.676.403	5.280.320	6.137.571	857.251	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 2.166.444**	**- 2.414.705**	**- 3.501.981**	**- 1.087.276**	**Verschlechterung des Saldos**

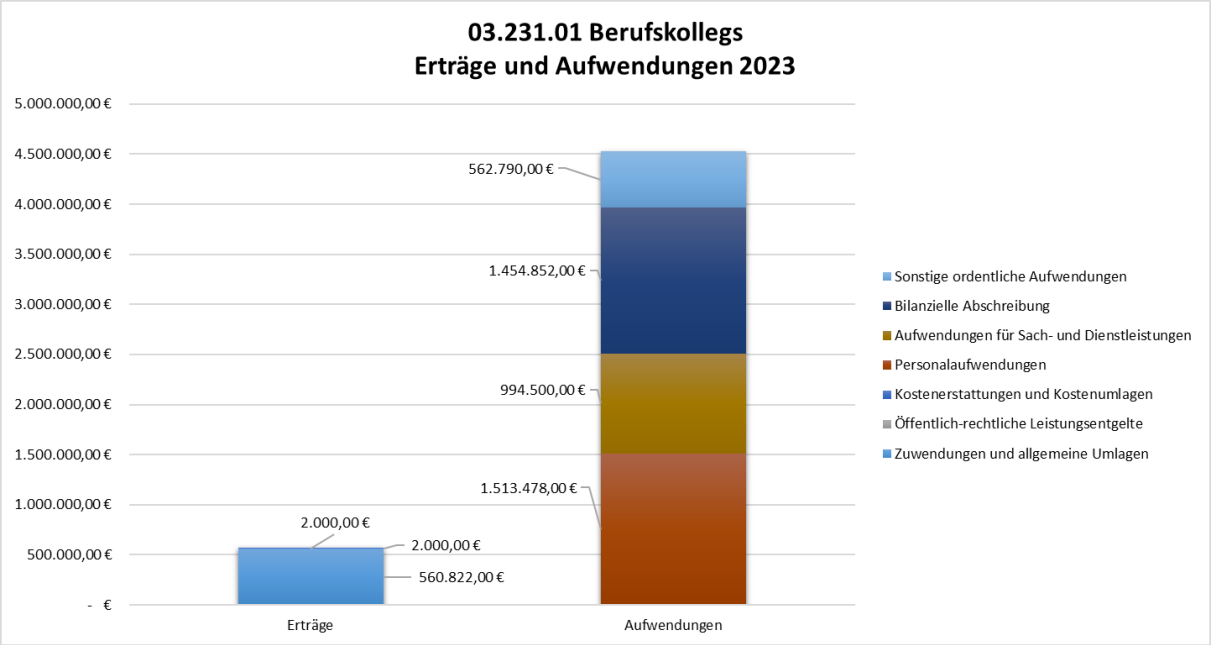


Die Aufwendungen für die Förderschulen des Märkischen Kreises sind bestimmt durch die vielfältige Aufgabenstruktur der Schulen. Die Förderschwerpunkte liegen im Bereich Lernen, Sprache, Emotionale und Soziale Entwicklung (alle Primar- und Sekundarstufe I) sowie Geistige Entwicklung (Primar- sowie Sekundarstufe I und II). Der Unterricht und die Förderung wird dabei in Unterrichts-, Musik-, Motopädie-, Werk-, Lese-, Kunst-, Sprachförder-, Snoezelen-, Psychomotorik-, Theater-, Computerräumen, naturwissenschaftlichen Fachräumen, Küchen, Gärten, Lehrschwimmbecken, Turnhallen und Trainingswohnungen durchgeführt. Darüber hinaus werden Freizeitangebote wie Spielplätze und Aufenthaltsräume geschaffen. Zudem gibt es teilweise auch eine Mittagsverpflegung, die vor Ort mit eigenem Personal zubereitet wird.

Die Aufwendungen für Ausstattung und Technik liegen bei rund 750 T€. Für Geschäftsaufwendungen der einzelnen Schulen (sog. „Schulbudgets“, mit denen die Schulen in eigener Verantwortung u.a. ihre Aufwendungen für Unterrichtsmaterialien, Geschäftsausgaben (inklusive Telekommunikation, Internet, Unterhaltung der Amokalarmierungsanlagen, Porto), Lernmedien, Chemikalien für Lehrschwimmbecken, Verpflegungskosten, Testmaterialien und Benutzungsentgelte für Sporteinrichtungen/Bäder bestreiten) werden etwa 585 T€ veranschlagt, während die Aufwendungen für die Ganztagsbetreuung 965 T€ betragen werden. Durch den gesetzlich beschlossenen Ausbau dieses Betreuungsangebotes ist hier bis zum Jahr 2026 mit steigenden Aufwendungen zu rechnen. Den Zuwendungen für Soziale Arbeit an Schulen sowie für das Programm „Geld oder Stelle“ in Höhe eines Aufwands von rund 1,7 Mio. € stehen entsprechende Landeszuweisungen in nahezu gleicher Höhe gegenüber. Mit diesem Programm stellt das Land NRW den Schulen Lehrerstellenanteile bzw. Barmittel zur pädagogischen Betreuung und Aufsicht in der Mittagspause für alle Schülerinnen und Schüler der Sekundarstufe I mit Nachmittagsunterricht sowie auch für ergänzende Arbeitsgemeinschaften, Bewegungs-, Kultur- und Förderangebote im Rahmen von Ganztags- und Betreuungsangeboten zur Verfügung.

03.231.01 – Berufskollegs

FD 51						
	Berufskollegs	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
03.231.01	Erträge	1.342.527	1.313.346	564.822	- 748.524	Mindererträge
	Aufwendungen	3.382.340	4.401.024	4.525.620	124.596	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 2.039.813**	**- 3.087.678**	**- 3.960.798**	**- 873.120**	**Verschlechterung des Saldos**

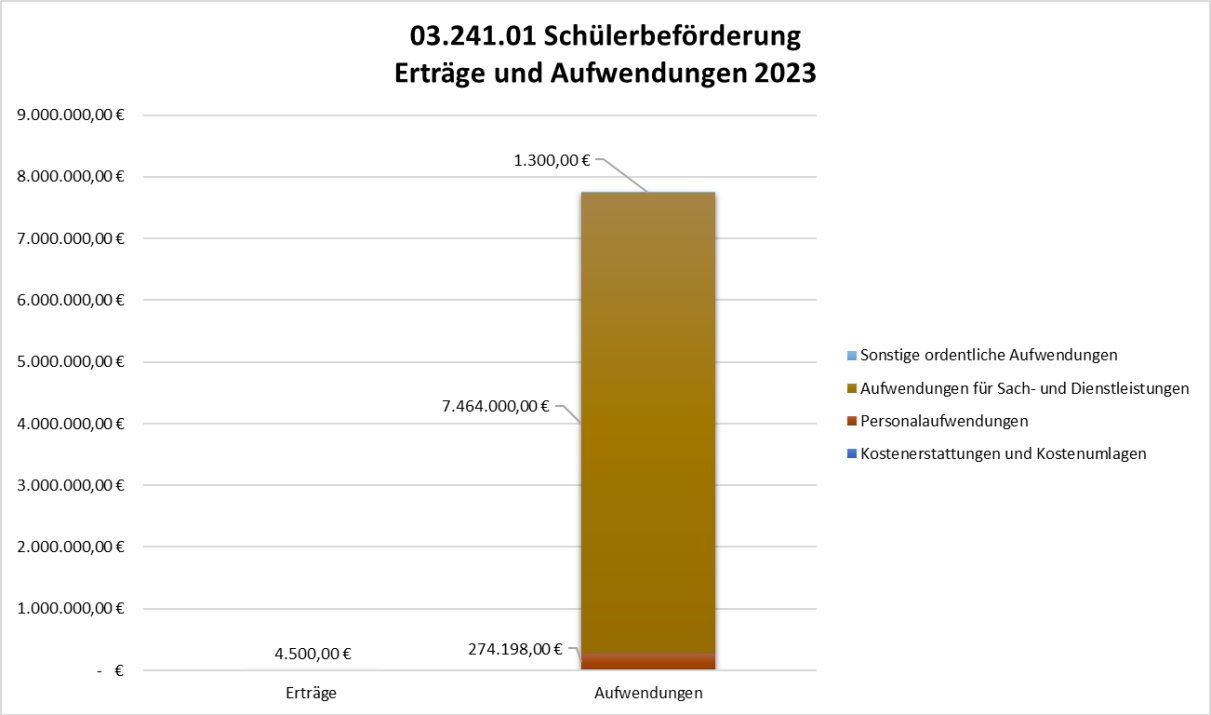


Die Aufwendungen sind in Bezug auf die Berufskollegs des Märkischen Kreises sehr vielfältig. Aufgrund der vielen Bildungsangebote werden neben Unterrichtsräumen auch viele berufsspezifische Räumlichkeiten (z.B. Werkstätten, Küchen, Gärtnerei, PC-Räume) benötigt.

Die Aufwendungen für Ausstattung und Technik liegen bei rund 1,8 Mio. €. Für Geschäftsaufwendungen der einzelnen Schulen (sog. „Schulbudgets“, mit denen die Schulen in eigener Verantwortung u.a. ihre Aufwendungen für Unterrichtsmaterialien, Geschäftsausgaben (inklusive Telekommunikation, Internet, Unterhaltung der Amokalarmierungsanlagen, Porto), Lernmedien und sächliche Ausgaben für den Lehrgarten bestreiten) werden etwa 556 T€ veranschlagt, während die Aufwendungen für Lernmittel ca. 600 T€ betragen werden. Für die Inanspruchnahme des Zweckverbands Südwestfalen-IT (SIT) ist für den Second-Level-Support der IT-Systeme und zur Aufrechterhaltung des laufenden IT-Betriebes ein Aufwand i.H.v. 357 T€ geplant.

03.241.01 – Schülerbeförderung

FD 51						
	Schülerbeförderung	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
03.241.01	Erträge	58.215	4.500	4.500	-	keine Veränderung
	Aufwendungen	6.290.214	6.939.336	7.739.498	800.162	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 6.231.999**	**- 6.934.836**	**- 7.734.998**	**- 800.162**	**Verschlechterung des Saldos**

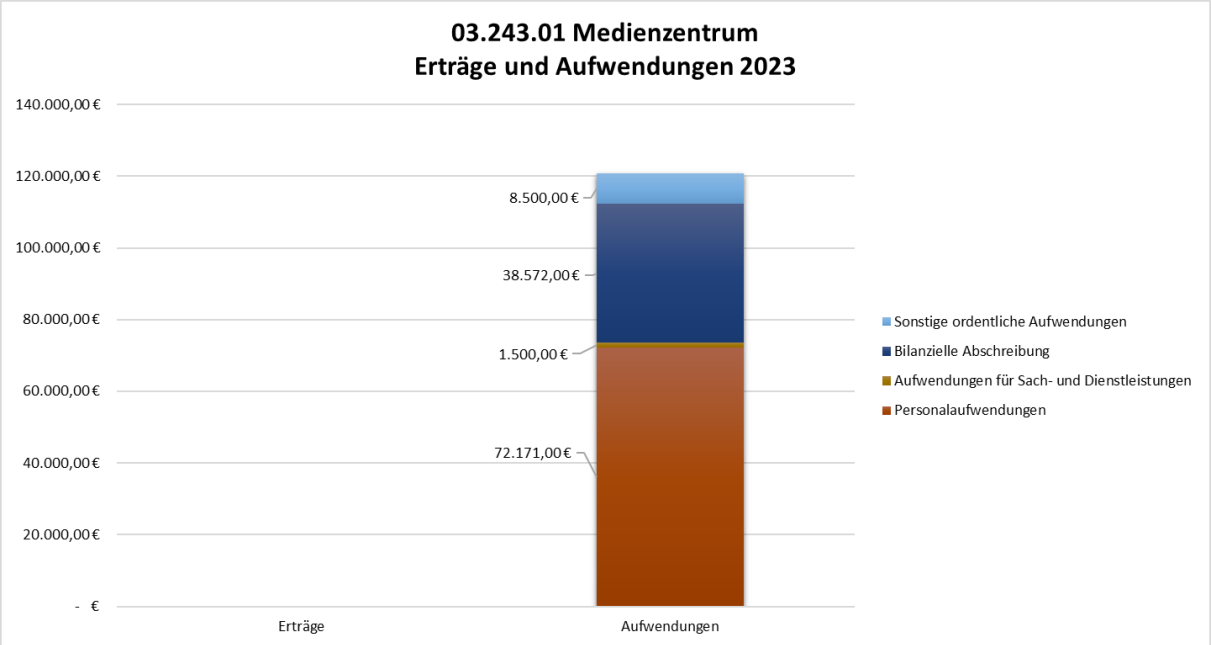


Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung betragen in Bezug auf die Förderschulen (Schülerspezialverkehr) rund 6,0 Mio. € für rund 1.180 Schülerinnen und Schüler sowie hinsichtlich der Berufskollegs etwa 1,5 Mio. € für die Schülerinnen und Schüler, die Anspruch auf eine Schülerfahrkarte haben.

Die steigenden Aufwendungen lassen sich mit steigenden Kraftstoffpreisen, der Erhöhung der Personalkosten der Fahrerinnen und Fahrer, längeren Fahrtzeiten im Bereich Lüdenscheid und Umgebung sowie dadurch notwendigen zusätzlichen Bussen (zur Sicherstellung eines nach § 13 der Schülerfahrkostenverordnung vorgegebenen zeitlich zumutbaren Schulwegs) begründen.

03.243.01 – Medienzentrum

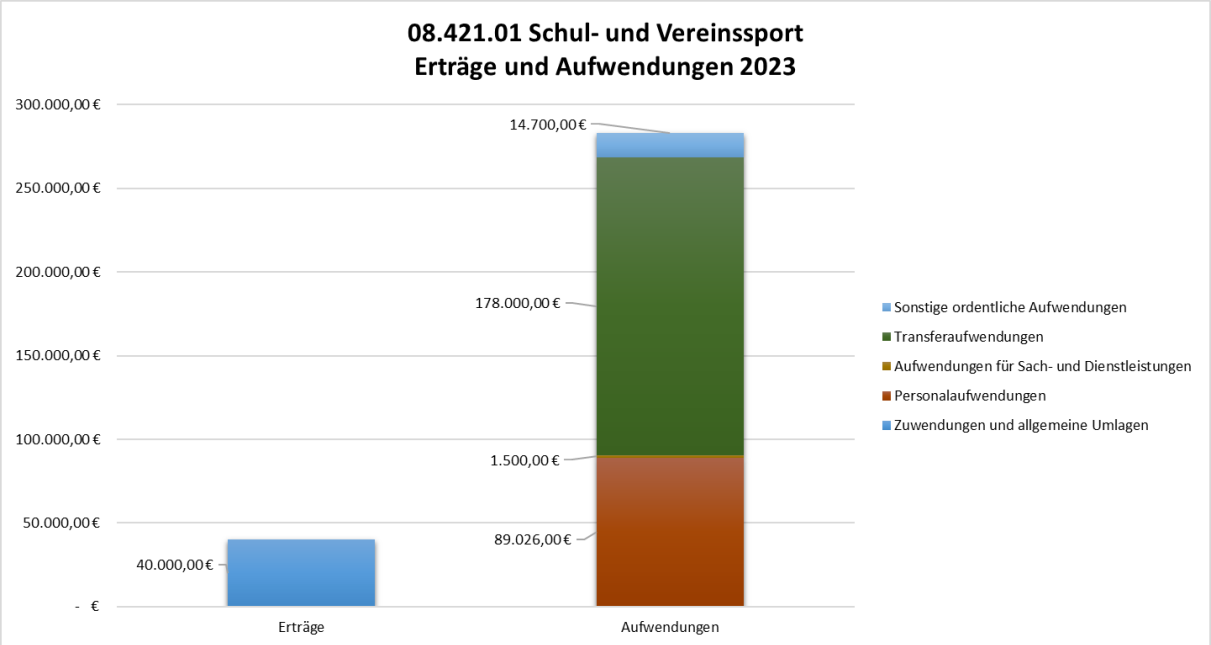
FD 51						
	Medienzentrum	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
03.243.01	Erträge	-	-	-	-	keine Veränderung
	Aufwendungen	102.882	52.253	120.743	68.490	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 102.882**	**- 52.253**	**- 120.743**	**- 68.490**	**Verschlechterung des Saldos**



Rund 60% der Aufwendungen sind Personalaufwendungen und 33 T€ (ca. 27%) werden für die Beschaffung von Medien und Technik verwendet. Es handelt sich einerseits um einen Ansatz zur Beschaffung von Online-Lizenzen für (schul-)pädagogische Medien, die den Bildungseinrichtungen im MK zur Verfügung gestellt werden. Andererseits deckt der Ansatz den Bedarf an (schul-)pädagogischer Technik, die in den Bildungseinrichtungen eingesetzt werden kann (z.B. Robotertechnik, VR-Brillen, 3D-Drucker, etc.). Dabei soll diese Technik in erster Linie den Bildungseinrichtungen anschaulich vorgeführt werden (z.B. in Workshops, Online-Konferenzen, etc.).

08.421.01 – Schul- und Vereinssport

FD 51						
	Schul- und Vereinssport	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
08.421.01	Erträge	15.000	40.000	40.000	-	keine Veränderung
	Aufwendungen	228.376	282.489	283.226	737	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 213.376**	**- 242.489**	**- 243.226**	**- 737**	**Verschlechterung des Saldos**

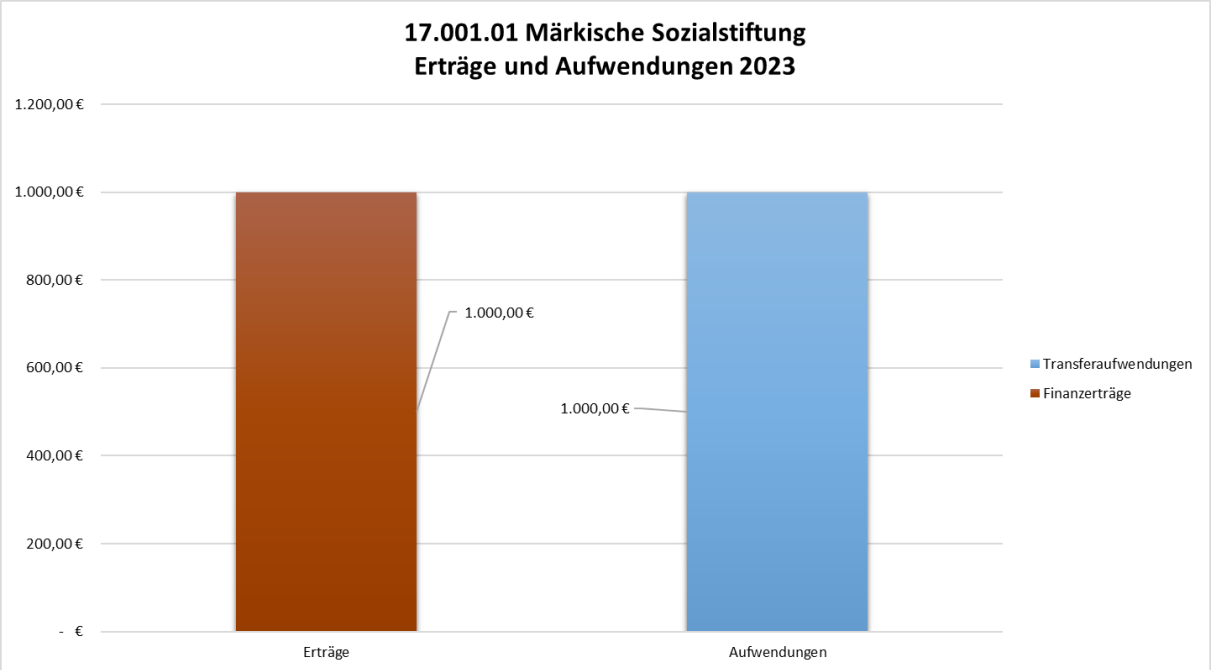


Im Rahmen seiner Richtlinien für die Sportförderung unterstützt der Märkische Kreis durch die Gewährung freiwilliger Zuschüsse die ehrenamtliche Übungsleitertätigkeit in den heimischen Sportvereinen und -verbänden sowie die Tätigkeiten des Kreissportbundes Märkischer Kreis e. V. Der Kreissportbund erhält in 2023 einen Zuschuss i.H.v. 138 T€. Dieser setzt sich im Einzelnen zusammen aus dem Zuschuss zu den Aufwendungen der Sportvereine für den Einsatz der dort tätigen Übungsleiterinnen und Übungsleiter in Höhe von 70 T€, der Personalkostenvergütung für die Verteilung dieser Zuschüsse an die Sportvereine durch den Kreissportbund in Höhe von 3 T€ sowie dem Zuschuss zum laufenden Geschäftsaufwand (Personal- und Sachkosten) des Kreissportbundes in Höhe von 65 T€ (mit jährlicher Steigerung von 2 T€).

Bei dem geplanten Ertrag i.H.v. 40 T€ handelt es sich um Landesmittel für die Durchführung des Landessportfestes der Schulen. Die dazu zählenden einzelnen Veranstaltungen werden durch die Kreisbediensteten des Ausschusses für den Schulsport eigenständig durchgeführt, wobei die Landesmittel in voller Höhe ausgegeben werden.

17.001.01 – Märkische Sozialstiftung

FD 51						
	Märkische Sozialstiftung	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
17.001.01	Erträge	1.627	1.000	1.000	-	keine Veränderung
	Aufwendungen	665	1.000	1.000	-	keine Veränderung
	Saldo	**962**	**-**	**-**	**-**	**keine Veränderung**



Nach Beschluss des Kreistages vom 07.04.2011 hat der Märkische Kreis unter der Bezeichnung „Märkische Sozialstiftung für Kinder und Jugendliche“ eine rechtlich unselbständige Stiftung errichtet. Stiftungszweck ist die Verbesserung der sozio-ökonomischen Verhältnisse von Kindern und Jugendlichen mit Wohnsitz im MK.

Die jährlichen Erträge werden in voller Höhe zur Unterstützung von Projekten regionaler gemeinnütziger Vereine eingesetzt.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
FD 51					
01.050.01	Schulrechts-angelegenheiten	- 2.119	- 1.500	- 1.500	-
03.221.01	Förderschulen	- 321.808	- 821.900	- 848.260	- 26.360
03.231.01	Berufskollegs	- 717.670	- 1.999.062	- 2.015.740	- 16.678
03.241.01	Schülerbeförderung	-	-	-	-
03.243.01	Medienzentrum	- 50.220	- 18.500	- 26.500	- 8.000
08.421.01	Schul- und Vereinssport	-	-	-	-
17.001.01	Märkische Sozialstiftung	-	-	-	-
Gesamt		- 1.091.817	- 2.840.962	- 2.892.000	- 51.038

Insbesondere in den Produkten 03.221.01 und 03.231.01 werden die Mittel für das Schulinventar (ca. 60%) sowie EDV-Hardware (ca. 40%) benötigt.

Im Produkt 03.243.01 dient der Ansatz der Beschaffung von investiver Technik und investiven Medien sowie Möbeln. Im Produkt 01.050.01 werden die Mittel für die Beschaffung von Mobiliar veranschlagt.

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 51

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.922.781,47	2.906.681	2.184.882	2.161.783	2.161.783	2.161.783
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.716,43	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	425.181,89	321.200	325.279	325.279	325.279	325.279
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	117.601,17	23.000	21.000	22.553	22.656	21.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.502.280,96**	**3.285.681**	**2.565.961**	**2.544.415**	**2.544.518**	**2.542.862**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.884.511,10	9.518.000	10.295.700	10.295.700	10.295.700	10.295.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	132.846,81	118.250	121.250	121.250	121.250	121.250
15	- Transferaufwendungen	1.509.972,17	1.871.400	1.883.500	1.885.500	1.887.500	1.889.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	855.676,45	1.115.650	1.223.559	1.219.560	1.221.060	1.218.060
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**10.383.006,53**	**12.623.300**	**13.524.009**	**13.522.010**	**13.525.510**	**13.524.510**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-7.880.725,57**	**-9.337.619**	**-10.958.048**	**-10.977.595**	**-10.980.992**	**-10.981.648**
19	+ Finanzerträge	1.627,41	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21	**= Finanzergebnis**	**1.627,41**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-7.879.098,16**	**-9.336.619**	**-10.957.048**	**-10.976.595**	**-10.979.992**	**-10.980.648**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-7.879.098,16**	**-9.336.619**	**-10.957.048**	**-10.976.595**	**-10.979.992**	**-10.980.648**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.100,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	190,00	250	250	250	250	250
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**7.910,00**	**17.750**	**17.750**	**17.750**	**17.750**	**17.750**
29	**= Teilergebnis**	**-7.871.188,16**	**-9.318.869**	**-10.939.298**	**-10.958.845**	**-10.962.242**	**-10.962.898**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-7.871.188,16**	**-9.318.869**	**-10.939.298**	**-10.958.845**	**-10.962.242**	**-10.962.898**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	3.458.235,66	3.116.204	4.097.692	4.158.235	4.225.687	4.319.818
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**3.458.235,66**	**3.116.204**	**4.097.692**	**4.158.235**	**4.225.687**	**4.319.818**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-11.329.423,82**	**-12.435.073**	**-15.036.990**	**-15.117.080**	**-15.187.929**	**-15.282.716**
37	+ Auflösung von Sonderposten	1.530.432,75	978.261	737.739	550.676	402.211	424.177
38	- Zentrale Abschreibungen	1.599.062,65	1.787.274	1.865.799	1.978.691	1.777.024	442.936
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**68.629,90**	**809.013**	**1.128.060**	**1.428.015**	**1.374.813**	**18.759**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-11.398.053,72**	**-13.244.086**	**-16.165.050**	**-16.545.095**	**-16.562.742**	**-15.301.475**

Produktbeschreibung Produkt 01.050.01 Schulrechtsangelegenheiten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.050	Schulaufsicht
Produkt	01.050.01	Schulrechtsangelegenheiten

Organisationseinheit	Fachdienst 51 - Schulen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	Frau Tadday-Schlichting
Beschreibung	- Sicherstellung der Unterrichtsversorgung in den Schulen durch bedarfsgerechte Verteilung qualifizierter Lehrkräfte - Besetzung von Vertretungsstellen - Personalsachbearbeitung - Erhebung amtlicher Schuldaten - Stellenplanangelegenheiten - Information, Beratung und Unterstützung der Schulen in arbeits- und dienstrechtlichen Angelegenheiten
Auftragsgrundlage	Schulgesetz Nordrhein-Westfalen, beamten- und tarifrechtliche Bestimmungen, Landespersonalvertretungsgesetz (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Lehrkräfte und Schulleitungen an Grundschulen im Märkischen Kreis, Personalvertretung
Ziele	1. Fachlich korrekte Ausfertigung der Arbeitsverträge für Vertretungsstellen bei Neueinstellungen und Verlängerungsverträgen 2. Veranlassung der Zahlungsaufnahme der Vergütung
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 10,04 Plan 2022: 10,04 Plan 2023: 10,05

Teilergebnishaushalt Produkt 01.050.01 Schulrechtsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	36.582	13.483	13.483	13.483
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.206	1.206	1.206	1.206
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	21.000	21.571	21.609	21.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**58.788**	**36.260**	**36.298**	**35.689**
11	- Personalaufwendungen	325.193,45	286.142	632.438	640.929	650.395	664.985
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.518,55	2.106	1.805	1.795	1.768	1.948
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.282,76	6.800	45.599	17.600	17.600	17.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**330.994,76**	**295.048**	**679.842**	**660.324**	**669.763**	**684.533**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-330.994,76**	**-295.048**	**-621.054**	**-624.064**	**-633.465**	**-648.844**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-330.994,76**	**-295.048**	**-621.054**	**-624.064**	**-633.465**	**-648.844**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-330.994,76**	**-295.048**	**-621.054**	**-624.064**	**-633.465**	**-648.844**
29	**= Teilergebnis**	**-330.994,76**	**-295.048**	**-621.054**	**-624.064**	**-633.465**	**-648.844**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-330.994,76**	**-295.048**	**-621.054**	**-624.064**	**-633.465**	**-648.844**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.050.01 Schulrechtsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	36.582	0,00	13.483	13.483	13.483
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	1.206	0,00	1.206	1.206	1.206
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	21.000	0,00	21.000	21.000	21.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**58.788**	**0,00**	**35.689**	**35.689**	**35.689**
15	- Sonstige Auszahlungen	3.140,63	6.800	45.599	0,00	17.600	17.600	17.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.140,63**	**6.800**	**45.599**	**0,00**	**17.600**	**17.600**	**17.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.140,63**	**-6.800**	**13.189**	**0,00**	**18.089**	**18.089**	**18.089**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.119,22	1.500	1.500	0,00	1.500	1.500	1.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.119,22**	**1.500**	**1.500**	**0,00**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.119,22**	**-1.500**	**-1.500**	**0,00**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-5.259,85**	**-8.300**	**11.689**	**0,00**	**16.589**	**16.589**	**16.589**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-5.259,85**	**-8.300**	**11.689**	**0,00**	**16.589**	**16.589**	**16.589**

Investitionen Produkt 01.050.01 Schulrechtsangelegenheiten

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A010501410 FD 50 - Beibehaltung des Ausstattungsniveaus	2.119	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500

Produktbeschreibung Produkt 01.050.02 Schüler- und Schulrechtsangelegenheiten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.050	Schulaufsicht
Produkt	01.050.02	Schüler- und Schulrechtsangelegenheiten

Organisationseinheit	Fachdienst 51 - Schulen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	Frau Tadday-Schlichting
Beschreibung	Bearbeitung von Schüler- und Schulrechtsangelegenheiten, insbesondere: 1. Information, Beratung und Koordination der Schulen in allgemeinen schulfachlichen und verwaltungsrechtlichen Schul- und Schülerangelegenheiten 2. Verfahren zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs 3. Schulpflichtangelegenheiten 4. Widerspruchs- und Klageverfahren, Fachaufsichtsbeschwerden 5. Sprachstandsfeststellungsverfahren
Auftragsgrundlage	Schulgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Schulleitungen, Lehrkräfte, Schülerinnen und Schüler, Erziehungsberechtigte an den Grund-, Haupt- und Förderschulen im Märkischen Kreis, Schulträger
Ziele	1. zu L.2: Verwaltungsfachliche Eingangsfeststellung und Prüfung der Anträge auf Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs auf Vollständigkeit innerhalb von 3 Arbeitstagen nach Posteingang in 100 % der Fälle 2. zu L.3: Durchsetzung der Schulpflicht durch zügige Einleitung eines Ordnungswidrigkeitenverfahrens innerhalb von 7 Arbeitstagen nach Eingang einer entscheidungsreifen Versäumnisanzeige der Schule

Teilergebnishaushalt Produkt 01.050.02 Schüler- und Schulrechtsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.731,03	19.481	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.280,64	21.000	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**107.011,67**	**40.481**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	354.334,06	253.553	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.096,40	21.755	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**428.430,46**	**275.308**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-321.418,79**	**-234.827**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-321.418,79**	**-234.827**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-321.418,79**	**-234.827**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-321.418,79**	**-234.827**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-321.418,79**	**-234.827**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.050.02 Schüler- und Schulrechtsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.483,27	19.481	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.441,15	21.000	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.924,42**	**40.481**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
15	- Sonstige Auszahlungen	69.941,35	21.755	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**69.941,35**	**21.755**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-45.016,93**	**18.726**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-45.016,93**	**18.726**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-45.016,93**	**18.726**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 03.221.01 Förderschulen

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.221	Förderschulen
Produkt	03.221.01	Förderschulen

Organisationseinheit	Fachdienst 51 - Schulen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	Frau Tadday-Schlichting
Beschreibung	Sicherstellung eines auf die Bedürfnisse der behinderten Schüler abgestimmten ordnungsgemäßen Unterrichts durch Wahrnehmung aller Aufgaben im Zusammenhang mit den äußeren Schulangelegenheiten, insbesondere Bereitstellung - der Einrichtung des Schulgebäudes - des Verwaltungspersonals - der Lernmittelausstattung - der Sachmittelausstattung - des Schulbudgets an den Förderschulen: Brabeckschule, Schule An der Höh, Carl-Sonnenschein-Schule, Hundertwasser-Schule, Mosaik-Schule, Regenbogenschule, Wilhelm-Busch-Schule, Phönixschule
Auftragsgrundlage	SchulG NRW; Kreistagsbeschluss (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler der Förderschulen
Ziele	Gewährleistung einer Standardschulausstattung, die den sicherheitsrelevanten Erfordernissen zu 100% genügt.
Kennzahlen	Schülerinnen und Schüler: IST 2021: 1.515 Plan 2022: 1.550 Plan 2023: 1.560
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 18,54 Plan 2022: 18,21 Plan 2023: 22,93

Teilergebnishaushalt Produkt 03.221.01 Förderschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.043.652,08	2.518.115	2.285.217	2.257.611	2.239.830	2.261.348
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.420,18	32.800	32.800	32.800	32.800	32.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	351.204,30	314.700	317.573	317.573	317.573	317.573
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	79.682,55	0	0	982	1.047	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.509.959,11**	**2.865.615**	**2.635.590**	**2.608.966**	**2.591.250**	**2.611.721**
11	- Personalaufwendungen	1.145.162,43	1.023.788	1.516.381	1.536.460	1.558.846	1.591.903
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300.495,97	1.615.100	1.834.200	1.834.200	1.834.200	1.834.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	389.521,64	434.432	491.820	535.586	556.061	192.769
15	- Transferaufwendungen	1.373.639,10	1.694.400	1.704.500	1.704.500	1.704.500	1.704.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	467.583,59	512.600	590.670	617.670	617.670	617.670
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.676.402,73**	**5.280.320**	**6.137.571**	**6.228.416**	**6.271.277**	**5.941.042**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.166.443,62**	**-2.414.705**	**-3.501.981**	**-3.619.450**	**-3.680.027**	**-3.329.321**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-2.166.443,62**	**-2.414.705**	**-3.501.981**	**-3.619.450**	**-3.680.027**	**-3.329.321**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-2.166.443,62**	**-2.414.705**	**-3.501.981**	**-3.619.450**	**-3.680.027**	**-3.329.321**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.750,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	190,00	0	0	0	0	0
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**6.560,00**	**9.000**	**9.000**	**9.000**	**9.000**	**9.000**
29	**= Teilergebnis**	**-2.159.883,62**	**-2.405.705**	**-3.492.981**	**-3.610.450**	**-3.671.027**	**-3.320.321**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-2.159.883,62**	**-2.405.705**	**-3.492.981**	**-3.610.450**	**-3.671.027**	**-3.320.321**

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.221.01 Förderschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.982.701,54	2.315.200	2.108.300	0,00	2.108.300	2.108.300	2.108.300
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.456,27	32.800	32.800	0,00	32.800	32.800	32.800
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	289.606,70	314.700	317.573	0,00	317.573	317.573	317.573
07	+ Sonstige Einzahlungen	8.679,63	0	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.304.444,14**	**2.662.700**	**2.458.673**	**0,00**	**2.458.673**	**2.458.673**	**2.458.673**
10	- Personalauszahlungen	729,63	94.724	94.724	0,00	94.724	94.724	94.724
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.083.574,07	1.915.100	1.902.100	0,00	1.902.100	1.902.100	2.799.200
14	- Transferausszahlungen	739.149,10	1.694.400	1.704.500	0,00	1.704.500	1.704.500	1.704.500
15	- Sonstige Auszahlungen	494.979,94	550.800	628.870	0,00	655.870	655.870	655.870
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.318.432,74**	**4.255.024**	**4.330.194**	**0,00**	**4.357.194**	**4.357.194**	**5.254.294**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.013.988,60**	**-1.592.324**	**-1.871.521**	**0,00**	**-1.898.521**	**-1.898.521**	**-2.795.621**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	402.395,42	102.000	766.440	0,00	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**402.395,42**	**102.000**	**766.440**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	724.203,44	923.900	1.614.700	0,00	759.100	759.100	759.100
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**724.203,44**	**923.900**	**1.614.700**	**0,00**	**759.100**	**759.100**	**759.100**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-321.808,02**	**-821.900**	**-848.260**	**0,00**	**-759.100**	**-759.100**	**-759.100**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.335.796,62**	**-2.414.224**	**-2.719.781**	**0,00**	**-2.657.621**	**-2.657.621**	**-3.554.721**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.335.796,62**	**-2.414.224**	**-2.719.781**	**0,00**	**-2.657.621**	**-2.657.621**	**-3.554.721**

Investitionen Produkt 03.221.01 Förderschulen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A032211410 FD 51 - FÖ Investit. Schulinventar, WLAN-Erweit.	241.882	802.800	754.000	0	750.000	750.000	750.000
A032211411 FD 51 - Digitalpakt Schule - Förderschulen	354.047	100.000	851.600	0	0	0	0
A032211412 FD 51 - IT und Software Schule an der Höh	0	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
A032211413 FD 51 - IT und Software Regenbogenschule	774	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
A032211414 FD 51 - IT und Software Mosaikschule	0	1.800	800	0	800	800	800
A032211415 FD 51 - IT und Software Wilhelm-Busch-Schule	774	800	800	0	800	800	800
A032211416 FD 51 - IT und Software Brabeckschule	645	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
A032211417 FD 51 - IT und Software Hundertwasserschule Altena	773	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
A032211418 FD 51 - IT und Software Carl-Sonnenschein-Schule	2.517	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
A032211419 FD 51 - Infrastrukturförderung Anlagegüter	77.148	0	0	0	0	0	0
A032211420 FD 51 - Investitionen Extra Geld	0	12.000	0	0	0	0	0

Investitionen Produkt 03.221.01 Förderschulen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A032211421 FD 51 - IT und Software Phönixschule	0	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
E032211111 FD 51 - Förderung Digitalpakt Schule - Fördersch.	-236.941	-90.000	-766.440	0	0	0	0
E032211112 FD 51- Förderung vom Land NRW	0	0	0	0	0	0	0
E032211113 FD 51 - Investitionszuweisung Förderschulen	0	-12.000	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 03.231.01 Berufskollegs

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.231	Berufskollegs
Produkt	03.231.01	Berufskollegs

Organisationseinheit	Fachdienst 51 - Schulen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	Frau Tadday-Schlichting
Beschreibung	Sicherstellung eines auf die Bedürfnisse der Schüler an Berufskollegs abgestimmten ordnungsgemäßen Unterrichts durch Wahrnehmung aller Aufgaben im Zusammenhang mit den äußeren Schulangelegenheiten, insbesondere Bereitstellung - der Einrichtung des Schulgebäudes - des Verwaltungspersonals und des Schulbudgets - der Lernmittel- und Sachmittelausstattung Berufskollegs: - Eugen-Schmalenbach-Berufskolleg (Halver) - Berufskolleg für Technik (Lüdenscheid) - Gertrud-Bäumer-Berufskolleg (Standorte in Lüdenscheid und Plettenberg) - Berufskolleg Iserlohn (Standorte in Iserlohn und Letmathe) - Hönne-Berufskolleg (Menden)
Auftragsgrundlage	SchulG NRW, Kreistagsbeschluss (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler der Berufskollegs
Ziele	Gewährleistung einer Standardschulausstattung, die den sicherheitsrelevanten Erfordernissen zu 100% genügt.
Kennzahlen	Schülerinnen und Schüler: IST 2021: 9.852 Plan 2022: 10.600 Plan 2023: 10.100
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 22,57 Plan 2022: 22,57 Plan 2023: 25,12

Teilergebnishaushalt Produkt 03.231.01 Berufskollegs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.258.508,33	1.307.346	560.822	401.365	270.681	271.129
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.296,25	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.084,92	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.637,98	2.000	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.342.527,48**	**1.313.346**	**564.822**	**405.365**	**274.681**	**275.129**
11	- Personalaufwendungen	1.231.959,50	1.196.432	1.513.478	1.538.307	1.565.955	1.602.053
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	543.971,81	1.214.500	994.500	994.500	994.500	994.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.300.449,19	1.428.647	1.454.852	1.526.454	1.307.311	330.383
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	305.960,34	561.445	562.790	562.790	562.790	562.790
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.382.340,84**	**4.401.024**	**4.525.620**	**4.622.051**	**4.430.556**	**3.489.726**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.039.813,36**	**-3.087.678**	**-3.960.798**	**-4.216.686**	**-4.155.875**	**-3.214.597**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-2.039.813,36**	**-3.087.678**	**-3.960.798**	**-4.216.686**	**-4.155.875**	**-3.214.597**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-2.039.813,36**	**-3.087.678**	**-3.960.798**	**-4.216.686**	**-4.155.875**	**-3.214.597**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.350,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	250	250	250	250	250
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.350,00**	**8.750**	**8.750**	**8.750**	**8.750**	**8.750**
29	**= Teilergebnis**	**-2.038.463,36**	**-3.078.928**	**-3.952.048**	**-4.207.936**	**-4.147.125**	**-3.205.847**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-2.038.463,36**	**-3.078.928**	**-3.952.048**	**-4.207.936**	**-4.147.125**	**-3.205.847**

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.231.01 Berufskollegs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	589.026,12	532.000	0	0,00	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.296,25	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	59.408,36	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**649.730,73**	**536.000**	**4.000**	**0,00**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	617.805,67	1.214.500	994.500	0,00	994.500	994.500	994.500
15	- Sonstige Auszahlungen	343.091,44	611.495	612.840	0,00	612.840	612.840	612.840
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**960.897,11**	**1.825.995**	**1.607.340**	**0,00**	**1.607.340**	**1.607.340**	**1.607.340**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-311.166,38**	**-1.289.995**	**-1.603.340**	**0,00**	**-1.603.340**	**-1.603.340**	**-1.603.340**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	621.393,30	202.258	1.496.960	0,00	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.544,00	0	0	0,00	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**628.937,30**	**202.258**	**1.496.960**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.346.907,10	2.201.320	3.512.700	0,00	1.885.400	1.885.400	1.885.400
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.346.907,10**	**2.201.320**	**3.512.700**	**0,00**	**1.885.400**	**1.885.400**	**1.885.400**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-717.969,80**	**-1.999.062**	**-2.015.740**	**0,00**	**-1.885.400**	**-1.885.400**	**-1.885.400**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.029.136,18**	**-3.289.057**	**-3.619.080**	**0,00**	**-3.488.740**	**-3.488.740**	**-3.488.740**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.029.136,18**	**-3.289.057**	**-3.619.080**	**0,00**	**-3.488.740**	**-3.488.740**	**-3.488.740**

Investitionen Produkt 03.231.01 Berufskollegs

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A032311410 FD 51 - BK Reinvestitionen von Büromobiliar	1.122	6.000	4.500	0	4.500	4.500	4.500
A032311411 FD 51 - BK Schulinventar, PC-Hardware	857.306	1.962.800	1.834.000	0	1.870.000	1.870.000	1.870.000
A032311412 FD 51 - Digitalpakt Schule - Berufsschulen	448.587	193.620	1.663.300	0	0	0	0
A032311413 FD 51 - IT und Software Eugen-Schmalenbach-BK	4.292	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
A032311414 FD 51 - IT und Software BK für Technik	4.989	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
A032311415 FD 51 - IT und Software Getrud-Bäumer-BK	0	1.900	1.900	0	1.900	1.900	1.900
A032311416 FD 51 - IT und Software BK Iserlohn	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
A032311417 FD 51 - IT und Software Hönne-BK	935	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
A032311418 FD 51 - Investitionen Extra Geld Berufsschulen	0	28.000	0	0	0	0	0
E032311110 FD 51 - Verkauf gebrauchter Anlagegüter	-15.641	0	0	0	0	0	0
E032311112 FD 51 - Förderung Digitalpakt Schule - Berufssch.	0	-174.258	-1.496.960	0	0	0	0
E032311113 FD 51 - Investitionszuweisung Berufsschulen	0	-28.000	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.241	Schülerbeförderung
Produkt	03.241.01	Schülerbeförderung

Organisationseinheit	Fachdienst 51 - Schulen
Produktverantwortlicher	Frau Tadday-Schlichting
Beschreibung	Sicherstellung einer zeitgerechten Schülerbeförderung 1. für die Schüler an den Berufskollegs und 2. der Förderschulen (Schülerspezialverkehr)
Auftragsgrundlage	SchulG NRW (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler an den Schulen in Trägerschaft des Märkischen Kreises
Ziele	Aushändigung der Fahrkarten am ersten Schultag des Schuljahres an 95% aller anspruchsberechtigten Schüler für Anträge, die bis zum Beginn der Ferien gestellt worden sind.
Kennzahlen	Schülerinnen und Schüler im Schülerspezialverkehr (Förderschule): IST 2021: 1.200 Plan 2022: 1.170 Plan 2023: 1.180
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 4,15 Plan 2022: 4,15 Plan 2023: 4,28

Teilergebnishaushalt Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.322,78	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.892,67	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**58.215,45**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
11	- Personalaufwendungen	248.961,31	251.836	274.198	278.697	283.706	290.245
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.039.939,43	6.687.000	7.464.000	7.464.000	7.464.000	7.464.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	189,41	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.123,78	500	1.300	1.300	1.300	1.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**6.290.213,93**	**6.939.336**	**7.739.498**	**7.743.997**	**7.749.006**	**7.755.545**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.231.998,48**	**-6.934.836**	**-7.734.998**	**-7.739.497**	**-7.744.506**	**-7.751.045**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-6.231.998,48**	**-6.934.836**	**-7.734.998**	**-7.739.497**	**-7.744.506**	**-7.751.045**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-6.231.998,48**	**-6.934.836**	**-7.734.998**	**-7.739.497**	**-7.744.506**	**-7.751.045**
29	**= Teilergebnis**	**-6.231.998,48**	**-6.934.836**	**-7.734.998**	**-7.739.497**	**-7.744.506**	**-7.751.045**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-6.231.998,48**	**-6.934.836**	**-7.734.998**	**-7.739.497**	**-7.744.506**	**-7.751.045**

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.322,78	0	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.123,88	4.500	4.500	0,00	4.500	4.500	4.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**56.446,66**	**4.500**	**4.500**	**0,00**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.011.656,85	7.037.000	7.464.000	0,00	7.464.000	7.464.000	7.464.000
15	- Sonstige Auszahlungen	262,00	500	1.300	0,00	1.300	1.300	1.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.011.918,85**	**7.037.500**	**7.465.300**	**0,00**	**7.465.300**	**7.465.300**	**7.465.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.955.472,19**	**-7.033.000**	**-7.460.800**	**0,00**	**-7.460.800**	**-7.460.800**	**-7.460.800**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-5.955.472,19**	**-7.033.000**	**-7.460.800**	**0,00**	**-7.460.800**	**-7.460.800**	**-7.460.800**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-5.955.472,19**	**-7.033.000**	**-7.460.800**	**0,00**	**-7.460.800**	**-7.460.800**	**-7.460.800**

Produktbeschreibung Produkt 03.243.01 Medienzentrum

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	03.243.01	Medienzentrum

Organisationseinheit	Fachdienst 51 - Schulen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	Frau Tadday-Schlichting
Beschreibung	- Bereitstellung von Medien und technischer Ausstattung im Medienbereich für Schulen und außerschulische Bildungseinrichtungen im Märkischen Kreis - Beratung und Anwender-Schulung (Medienpädagogik) im Bereich moderner Medien einschl. Multimedia und Internet Leistungen: 1. Medien- und Geräteverleih 2. Medienpädagogik in Kooperation mit den Medienberater*innen und dem Kompetenzteam MK
Auftragsgrundlage	SchulG NW (Pflichtaufgabe, Ausgleichsfunktion Kreis)
Zielgruppe	Mitarbeiter und Nutzer von schulischen und außerschulischen Bildungseinrichtungen
Ziele	1. Angebot von mindestens 2 medienpädagogischen Veranstaltungen p. a. 2. Mitwirkung bei mindestens 2 nachfrageorientierten Fortbildungsmaßnahmen des Kompetenzteams p. a. 3. Angebot eines pädagogisch sinnvollen Medienbestands und eines unterrichtstauglichen modernen Gerätebestandes 4. Halten bzw. Ausbau der Ausleihzahlen 5. fachlich korrekte qualifizierte Beratung in der Medienpädagogik
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 1,15 Plan 2022: 1,15 Plan 2023: 1,15

Teilergebnishaushalt Produkt 03.243.01 Medienzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
11	- Personalaufwendungen	60.186,96	9.014	72.171	73.355	74.672	76.395
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	39.230,67	40.339	38.572	36.106	33.134	39.086
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.464,05	2.900	8.500	8.500	7.000	7.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**102.881,68**	**52.253**	**120.743**	**119.461**	**116.306**	**123.981**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-102.881,68**	**-52.253**	**-120.743**	**-119.461**	**-116.306**	**-123.981**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-102.881,68**	**-52.253**	**-120.743**	**-119.461**	**-116.306**	**-123.981**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-102.881,68**	**-52.253**	**-120.743**	**-119.461**	**-116.306**	**-123.981**
29	**= Teilergebnis**	**-102.881,68**	**-52.253**	**-120.743**	**-119.461**	**-116.306**	**-123.981**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-102.881,68**	**-52.253**	**-120.743**	**-119.461**	**-116.306**	**-123.981**

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.243.01 Medienzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.500	0,00	1.500	1.500	1.500
15	- Sonstige Auszahlungen	26.856,32	32.900	41.500	0,00	41.500	40.000	40.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**26.856,32**	**32.900**	**43.000**	**0,00**	**43.000**	**41.500**	**41.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-26.856,32**	**-32.900**	**-43.000**	**0,00**	**-43.000**	**-41.500**	**-41.500**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	50.220,05	18.500	26.500	0,00	16.000	16.000	16.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**50.220,05**	**18.500**	**26.500**	**0,00**	**16.000**	**16.000**	**16.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-50.220,05**	**-18.500**	**-26.500**	**0,00**	**-16.000**	**-16.000**	**-16.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-77.076,37**	**-51.400**	**-69.500**	**0,00**	**-59.000**	**-57.500**	**-57.500**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-77.076,37**	**-51.400**	**-69.500**	**0,00**	**-59.000**	**-57.500**	**-57.500**

Investitionen Produkt 03.243.01 Medienzentrum

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A032431410 FD 50 - Online-Liz. f. d. elektr. Mediendistribut.	40.208	17.500	14.500	0	14.500	14.500	14.500
A032431411 FD 50 - Beschaffung von Möbeln	10.012	1.000	12.000	0	1.500	1.500	1.500

Produktbeschreibung Produkt 08.421.01 Schul- und Vereinssport

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.421	Förderung des Sports
Produkt	08.421.01	Schul- und Vereinssport

Organisationseinheit	Fachdienst 51 - Schulen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	Frau Tadday-Schlichting
Beschreibung	- Information, Beratung und Koordination der Schulen sämtlicher Schulformen in allgemeinen Angelegenheiten des außerschulischen Schulsports einschließlich des schulsportlichen Wettkampfwesens - Vorbereitung und Durchführung von schulsportlichen Wettkämpfen - Koordination zwischen Schul- und Vereinssport - Förderung des Vereinssports (Übungsleiterzuschüsse) - Sportlerehrung
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW; KT-Beschlüsse (Übungsleiterzuschüsse: Pflichtaufgabe; Sportlerehrung: freiwillige Aufgabe)
Zielgruppe	Lehrkräfte, Schülerinnen und Schüler an allen Schulen im Märkischen Kreis; Sportvereine im Märkischen Kreis
Ziele	1. Schaffung der organisatorischen Voraussetzungen dafür, dass alle Schulen die Möglichkeit haben, an den schulsportlichen Wettkämpfen auf den verschiedenen Ebenen teilzunehmen 2. rechtzeitige Auszahlung der Übungsleiterzuschüsse 3. angemessene Ehrung von Sportler*innen
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 1,41 Plan 2022: 1,41 Plan 2023: 1,41

Teilergebnishaushalt Produkt 08.421.01 Schul- und Vereinssport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.000,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**15.000,00**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
11	- Personalaufwendungen	92.437,95	95.439	89.026	90.487	92.113	94.237
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103,89	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
15	- Transferaufwendungen	135.833,07	176.000	178.000	180.000	182.000	184.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,03	9.650	14.700	11.700	14.700	11.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**228.375,94**	**282.489**	**283.226**	**283.687**	**290.313**	**291.437**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-213.375,94**	**-242.489**	**-243.226**	**-243.687**	**-250.313**	**-251.437**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-213.375,94**	**-242.489**	**-243.226**	**-243.687**	**-250.313**	**-251.437**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-213.375,94**	**-242.489**	**-243.226**	**-243.687**	**-250.313**	**-251.437**
29	**= Teilergebnis**	**-213.375,94**	**-242.489**	**-243.226**	**-243.687**	**-250.313**	**-251.437**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-213.375,94**	**-242.489**	**-243.226**	**-243.687**	**-250.313**	**-251.437**

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.421.01 Schul- und Vereinssport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	40.000	40.000	0,00	40.000	40.000	40.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.000,00**	**40.000**	**40.000**	**0,00**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103,89	1.400	1.500	0,00	1.500	1.500	1.500
14	- Transferausszahlungen	135.833,07	176.000	178.000	0,00	180.000	182.000	184.000
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	9.650	14.700	0,00	11.700	14.700	11.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**135.936,96**	**187.050**	**194.200**	**0,00**	**193.200**	**198.200**	**197.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-130.936,96**	**-147.050**	**-154.200**	**0,00**	**-153.200**	**-158.200**	**-157.200**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-130.936,96**	**-147.050**	**-154.200**	**0,00**	**-153.200**	**-158.200**	**-157.200**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-130.936,96**	**-147.050**	**-154.200**	**0,00**	**-153.200**	**-158.200**	**-157.200**

Produktbeschreibung Produkt 17.001.01 Märkische Sozialstiftung

Produktbereich	17	Stiftungen
Produktgruppe	17.001	Stiftungen
Produkt	17.001.01	Märkische Sozialstiftung

Organisationseinheit	Fachdienst 51 - Schulen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	Frau Tadday-Schlichting
Beschreibung	Bewirtschaftung der Mittel der Stiftung
Auftragsgrundlage	Stiftungsrecht NRW, Satzung der Stiftung
Zielgruppe	Bedürftige junge Menschen und Kinder im Märkischen Kreis
Ziele	Verwendung der Stiftungsmittel entsprechend des Stiftungszwecks und langfristige Sicherung des Vermögensbestandes.
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 0,00 Plan 2022: 0,00 Plan 2023: 0,00

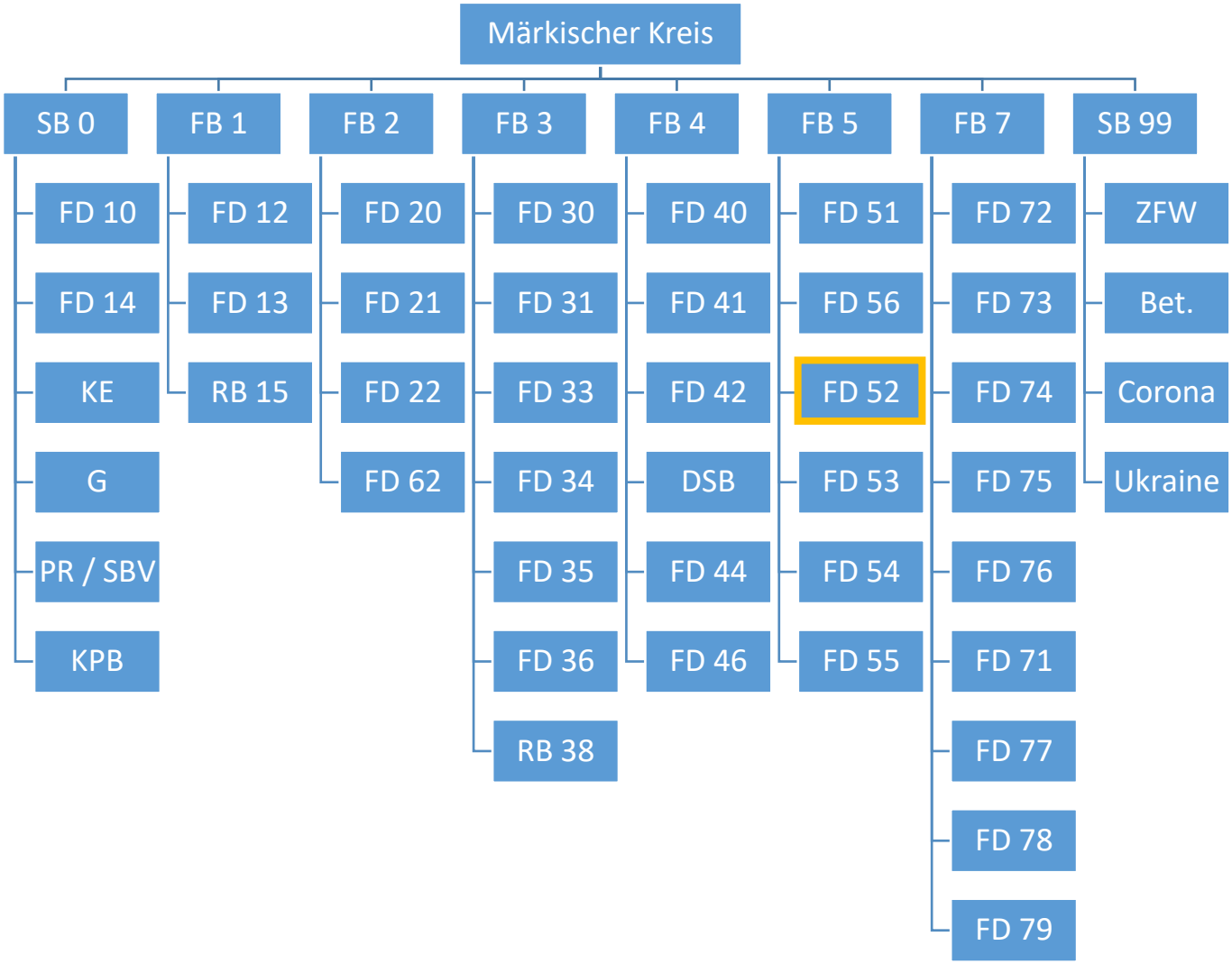
Teilergebnishaushalt Produkt 17.001.01 Märkische Sozialstiftung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
15	- Transferaufwendungen	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	164,50	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**664,50**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-664,50**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
19	+ Finanzerträge	1.627,41	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21	**= Finanzergebnis**	**1.627,41**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**962,91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**962,91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**962,91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**962,91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 17.001.01 Märkische Sozialstiftung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.627,41	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.627,41**	**1.000**	**1.000**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
14	- Transferausszahlungen	500,00	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
15	- Sonstige Auszahlungen	164,50	0	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**664,50**	**1.000**	**1.000**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**962,91**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**962,91**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**962,91**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

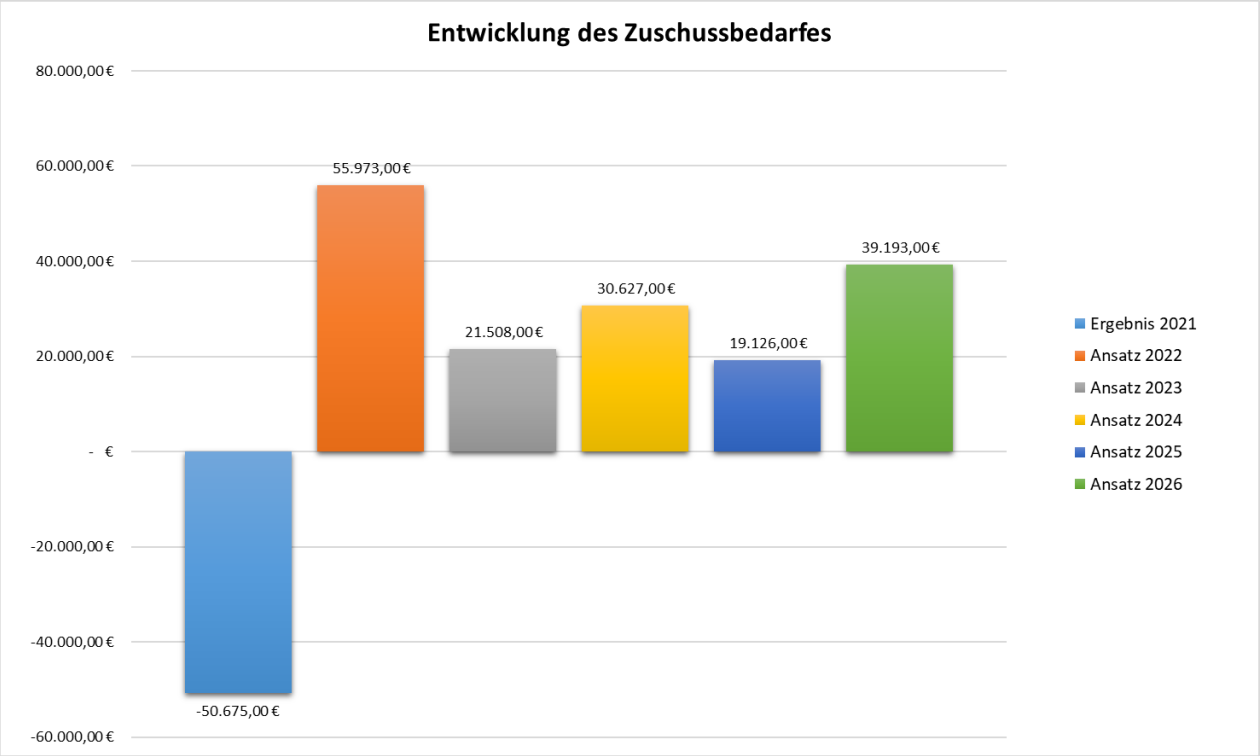
Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 52



In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 52 sind folgende Produkte inkludiert:

Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Fachdienst 52	Frau Behr	03.243.02 Schullandheim Norderney

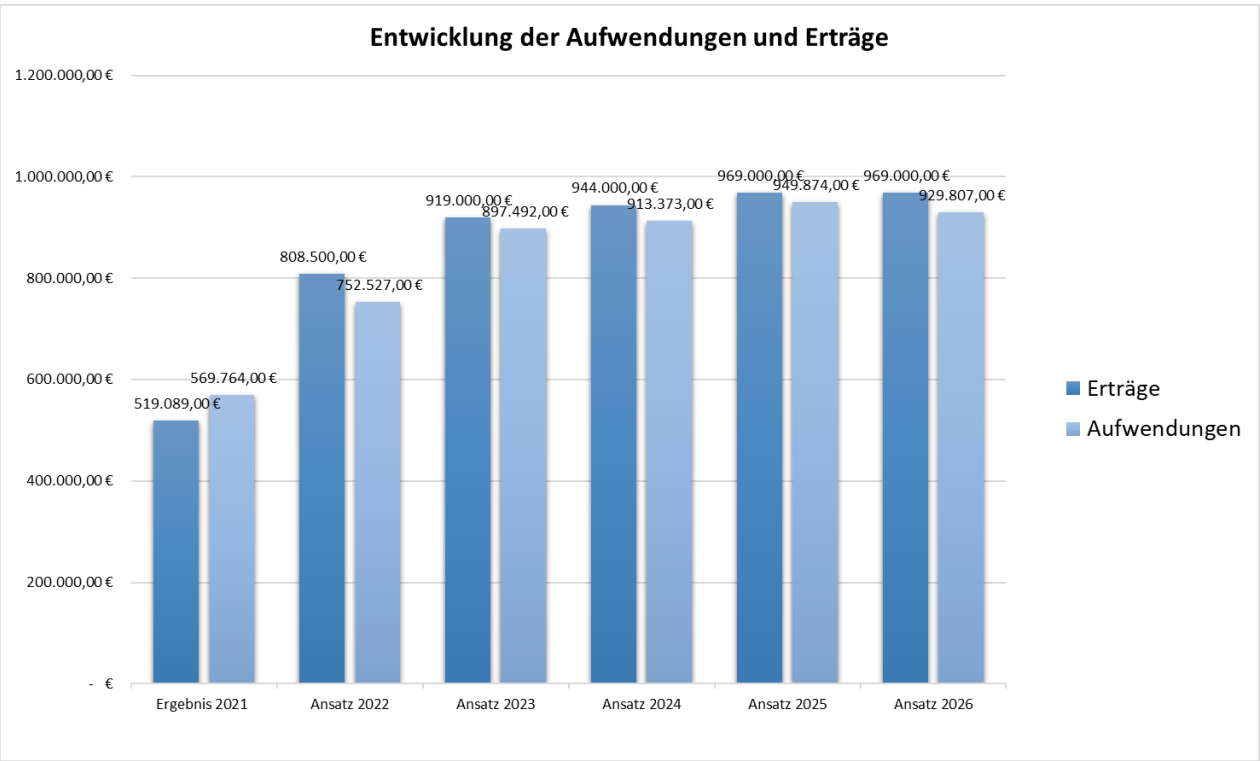
I. Ergebnisplan



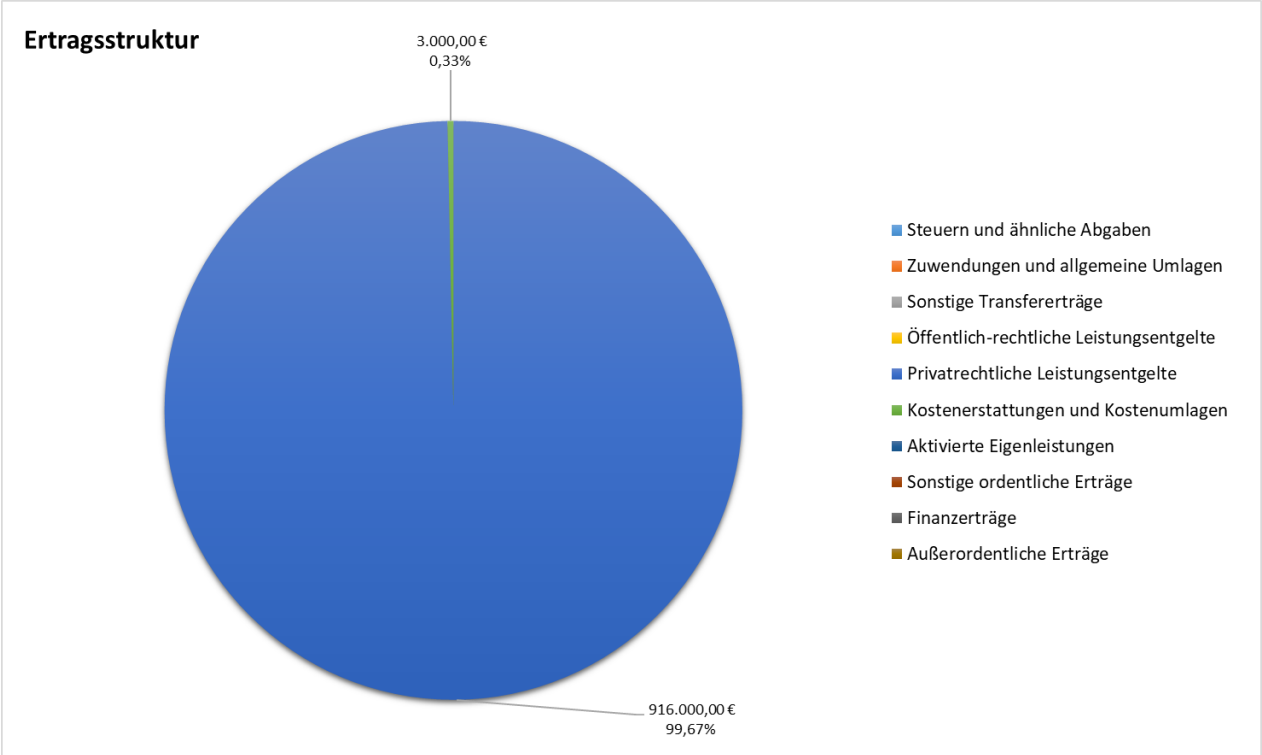
Im Darstellungszeitraum wird in diesem Budgetbereich ein rechnerischer Überschuss ausgewiesen.

Dies ist im Wesentlichen darin begründet, dass die Kosten des Gebäudes einschl. Bauunterhalt, aber auch Investitionsmaßnahmen im Budget des Fachdienstes 15 abgebildet sind.

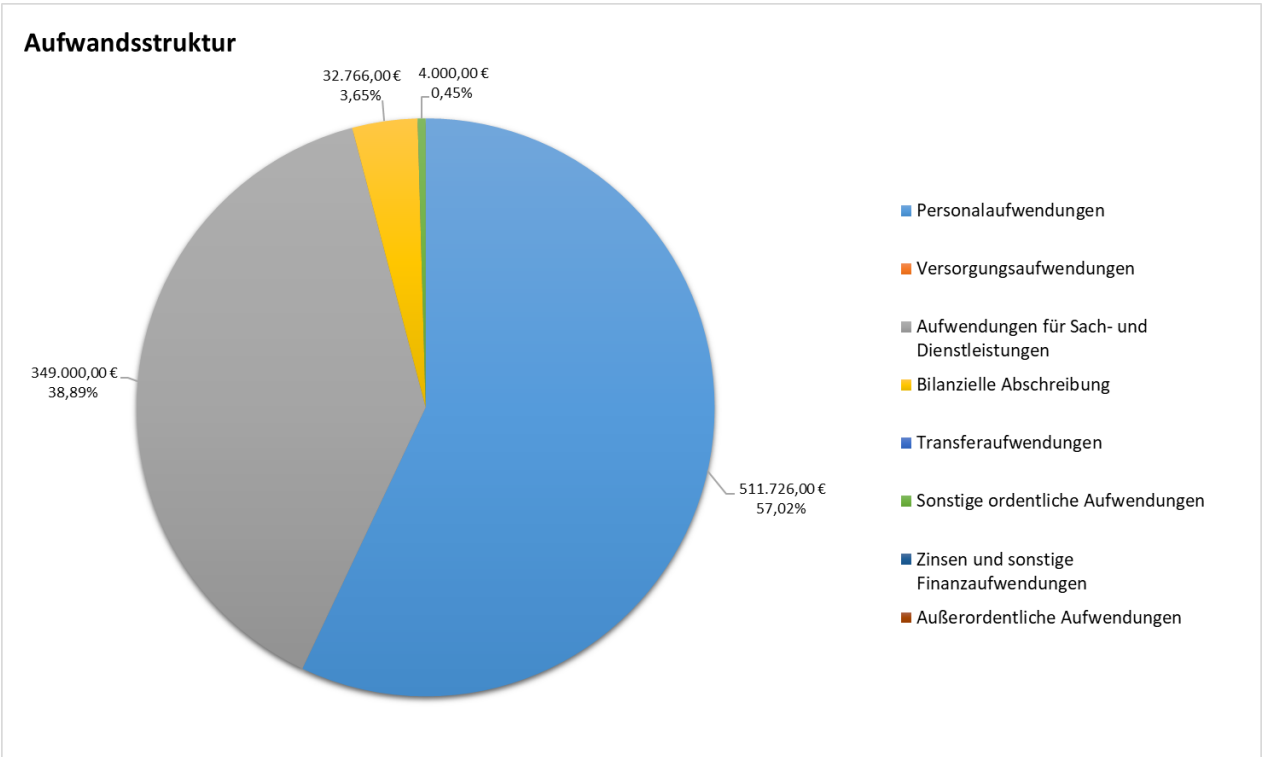
Aufgrund der sich abzeichnenden erheblichen Preissteigerungen im Energiesektor wird für das Haushaltsjahr 2023 mit einer Steigerung der Bewirtschaftungskosten auf insgesamt 90.000 € gerechnet.



Den Großteil der Erträge in diesem Budget machen die Privatrechtlichen Leistungsentgelte mit 99,67% (ca. 900 T€) aus.



Der Teilergebnishaushalt wird zu 57,02 % (ca. 510 T€) durch die Personalaufwendungen sowie zu 38,89 % (ca. 350 T€) durch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (insbes. Bewirtschaftungskosten und Aufwendungen für Verpflegungen) bestimmt.



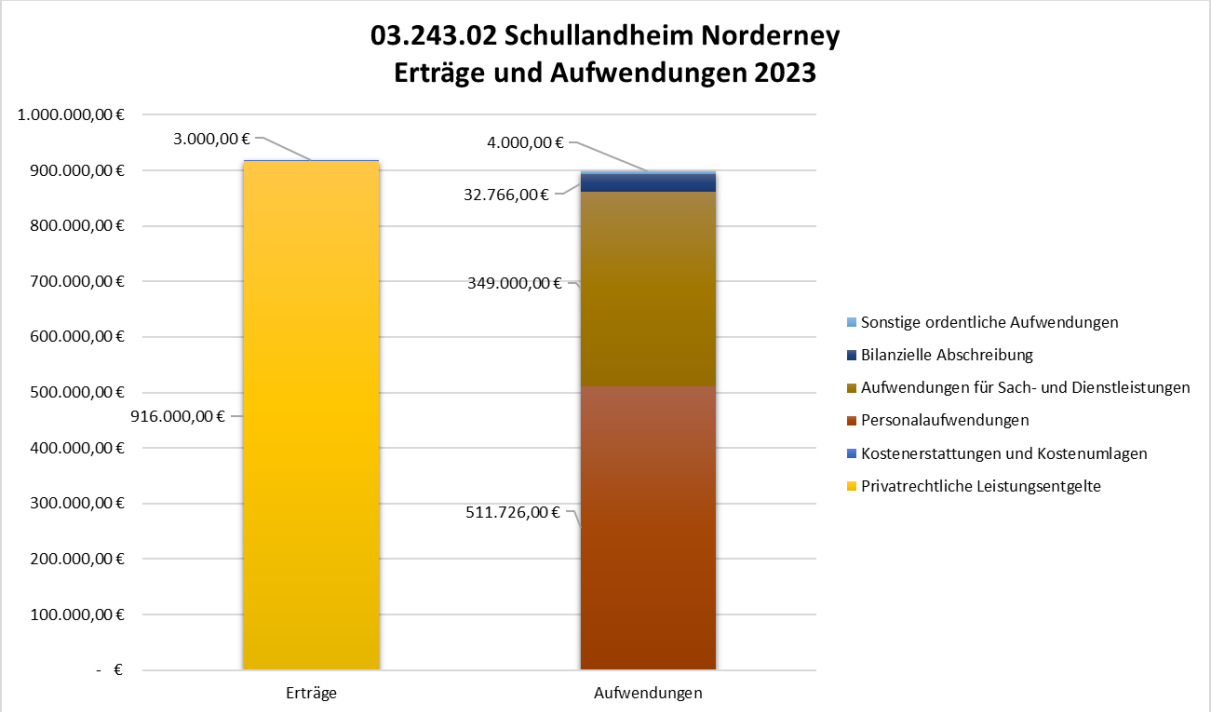
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
FD 52					
03.243.02	Schullandheim Norderney	- 50.675	55.973	21.508	- 34.465
Gesamt		- 50.675	55.973	21.508	- 34.465

Fachdienst 52

03.243.02 – Schullandheim Norderney

FD 52						
	Schullandheim Norderney	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022	Interpretation
03.243.02	Erträge	519.089	808.500	919.000	110.500	Mehrerträge
	Aufwendungen	569.764	752.527	897.492	144.965	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 50.675**	**55.973**	**21.508**	**- 34.465**	**Verschlechterung des Saldos**



Aufgrund der erwarteten Belegung des Hauses kann für das Jahr 2023 mit Erträgen in Höhe von 916 T€ gerechnet werden. Die Erträge ergeben sich aus den Entgelten für die Aufenthalte von Schulklassen, Gruppen und Privatpersonen sowie dem Verleih von Bettwäsche. Dem gegenüber stehen die Aufwendungen - insbesondere Personalaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (z.B. Aufwand für Verpflegung, Energiekosten und Unterhaltung des Hauses)

Das Schullandheim strebt eine Kostendeckung von 97% p.A. an – für das HH-Jahr 2023 ergibt sich rechnerisch aktuell sogar ein Überschuss, der sich aber durch die erwarteten Steigerungen bei den Energiekosten deutlich relativieren wird.

Durch die Coronabeschränkungen (Schließung des gesamten Hauses, Belegung nur zu max. 50 %, später 70 %) waren in den Jahren 2020 und 2021 die Erträge deutlich gesunken. Im Jahr 2022 konnte die Einrichtung bereits wieder komplett belegt und die Erträge deutlich gesteigert werden. Das Haus

bietet insbesondere Schulklassen, Jugendgruppen und Familien – vorrangig aus dem Märkischen Kreis - ein attraktives Angebot. Mit einem Angebot von 96 Betten werden im Jahr über 20.000 Belegungstage erreicht.

Im Jahr 2019 konnten insgesamt 5.121 Gäste beherbergt werden – für das laufende Jahr 2022 wird die Zahl der Gäste mit 5.082 (Zahl gemäß bestehender Reservierungen und Buchungen) prognostiziert.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
FD 52					
03.243.02	Schullandheim Norderney	- 1.703	- 60.000	- 60.000	-
Gesamt		- 1.703	- 60.000	- 60.000	-

Die investiven Mittel werden für Neu- und Ersatzbeschaffungen (insbesondere z.B. Ausrüstung der Turnhalle nach der Sanierung, Ersatz bzw. Austausch von Küchengeräten, Gardinen, Matratzen usw.) verwendet.

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 52

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.045,24	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	481.271,13	804.500	916.000	941.000	966.000	966.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.772,42	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**519.088,79**	**808.500**	**919.000**	**944.000**	**969.000**	**969.000**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	164.932,30	238.500	349.000	349.000	369.000	369.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	626,05	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.641,05	4.200	4.000	3.900	3.900	3.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**168.199,40**	**247.700**	**358.000**	**357.900**	**377.900**	**377.900**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**350.889,39**	**560.800**	**561.000**	**586.100**	**591.100**	**591.100**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**350.889,39**	**560.800**	**561.000**	**586.100**	**591.100**	**591.100**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**350.889,39**	**560.800**	**561.000**	**586.100**	**591.100**	**591.100**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	175.000,00	0	90.000	90.000	90.000	90.000
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**175.000,00**	**0**	**90.000**	**90.000**	**90.000**	**90.000**
29	**= Teilergebnis**	**525.889,39**	**560.800**	**651.000**	**676.100**	**681.100**	**681.100**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**525.889,39**	**560.800**	**651.000**	**676.100**	**681.100**	**681.100**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	388.790,97	484.852	511.726	520.122	529.469	541.676
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**388.790,97**	**484.852**	**511.726**	**520.122**	**529.469**	**541.676**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**137.098,42**	**75.948**	**139.274**	**155.978**	**151.631**	**139.424**
38	- Zentrale Abschreibungen	12.773,62	19.975	27.766	35.351	42.505	10.231
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**12.773,62**	**19.975**	**27.766**	**35.351**	**42.505**	**10.231**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**124.324,80**	**55.973**	**111.508**	**120.627**	**109.126**	**129.193**

Produktbeschreibung Produkt 03.243.02 Schullandheim Norderney

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	03.243.02	Schullandheim Norderney

Organisationseinheit	Fachdienst 52 - Schullandheim Norderney
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	Frau Behr
Beschreibung	Betrieb des Schullandheimes Norderney
Auftragsgrundlage	KT-Beschluss
Zielgruppe	Schulklassen, Jugendgruppen und Familien aus dem Märkischen Kreis
Ziele	1. Kostendeckender Betrieb: 97 % Kostendeckungsgrad 2. Zufriedenheit der Gäste: 95 % Anteil an der Gesamtgästezahl
Kennzahlen	Kostendeckungsgrad (Verhältnis der Kosten und Erlöse): IST 2021: 94,40 Plan 2022: 97,00 Plan 2023: 97,00 Zahl der Betten: IST 2021: 96 Plan 2022: 96 Plan 2023: 96
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 7,34 Plan 2022: 7,34 Plan 2023: 8,13

Teilergebnishaushalt Produkt 03.243.02 Schullandheim Norderney

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.045,24	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	481.271,13	804.500	916.000	941.000	966.000	966.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.772,42	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**519.088,79**	**808.500**	**919.000**	**944.000**	**969.000**	**969.000**
11	- Personalaufwendungen	388.790,97	484.852	511.726	520.122	529.469	541.676
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	164.932,30	238.500	349.000	349.000	369.000	369.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.399,67	24.975	32.766	40.351	47.505	15.231
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.641,05	4.200	4.000	3.900	3.900	3.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**569.763,99**	**752.527**	**897.492**	**913.373**	**949.874**	**929.807**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-50.675,20**	**55.973**	**21.508**	**30.627**	**19.126**	**39.193**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-50.675,20**	**55.973**	**21.508**	**30.627**	**19.126**	**39.193**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-50.675,20**	**55.973**	**21.508**	**30.627**	**19.126**	**39.193**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	175.000,00	0	90.000	90.000	90.000	90.000
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**175.000,00**	**0**	**90.000**	**90.000**	**90.000**	**90.000**
29	**= Teilergebnis**	**124.324,80**	**55.973**	**111.508**	**120.627**	**109.126**	**129.193**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**124.324,80**	**55.973**	**111.508**	**120.627**	**109.126**	**129.193**

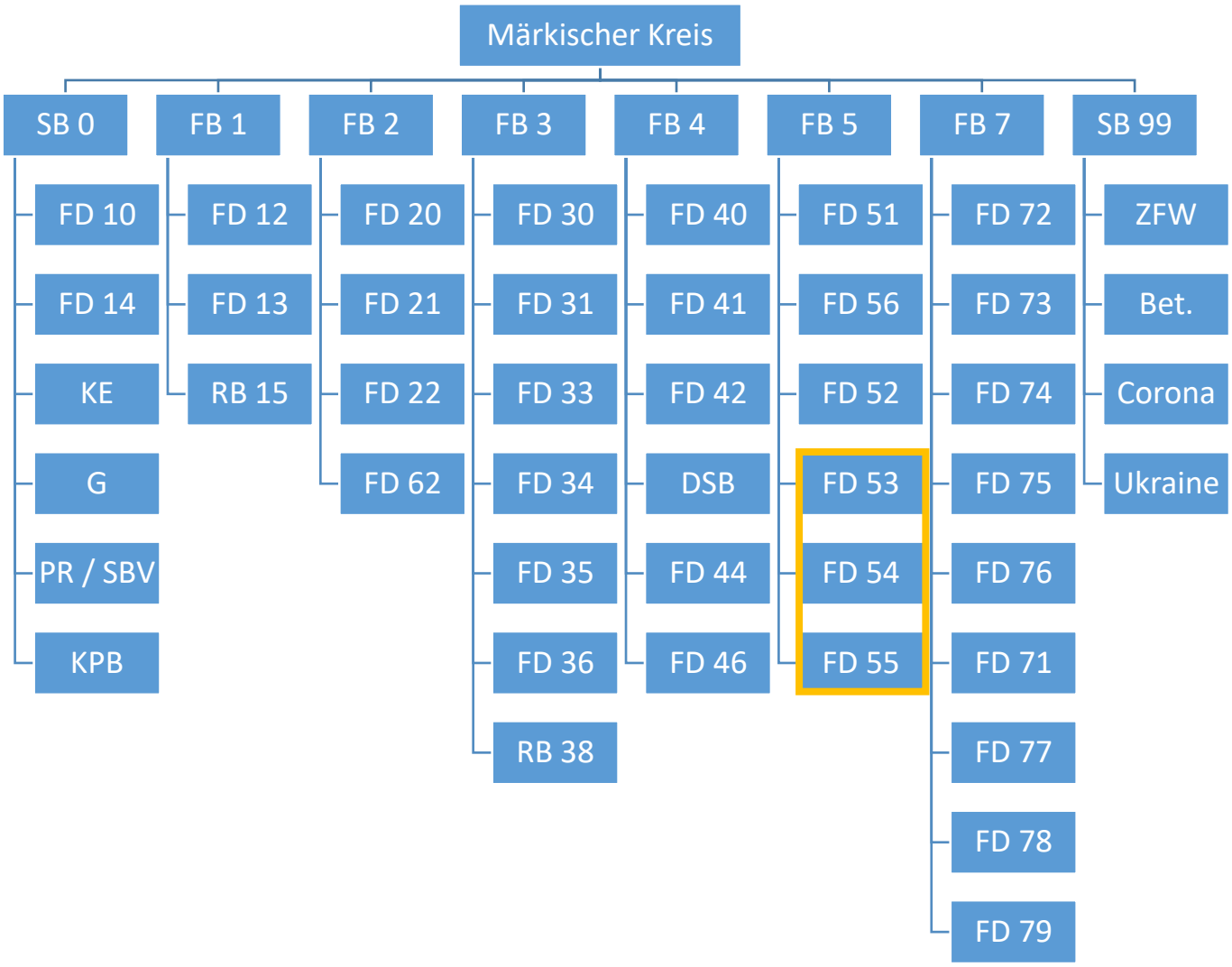
Teilfinanzhaushalt Produkt 03.243.02 Schullandheim Norderney

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.045,24	0	0	0,00	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	465.877,94	804.500	916.000	0,00	941.000	966.000	966.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.631,27	4.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	35.974,66	0	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**539.529,11**	**808.500**	**919.000**	**0,00**	**944.000**	**969.000**	**969.000**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	160.238,81	238.500	349.000	0,00	349.000	369.000	369.000
15	- Sonstige Auszahlungen	10.663,34	9.200	9.000	0,00	8.900	8.900	8.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**170.902,15**	**247.700**	**358.000**	**0,00**	**357.900**	**377.900**	**377.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**368.626,96**	**560.800**	**561.000**	**0,00**	**586.100**	**591.100**	**591.100**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.702,68	60.000	60.000	0,00	60.000	60.000	60.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.702,68**	**60.000**	**60.000**	**0,00**	**60.000**	**60.000**	**60.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.702,68**	**-60.000**	**-60.000**	**0,00**	**-60.000**	**-60.000**	**-60.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**366.924,28**	**500.800**	**501.000**	**0,00**	**526.100**	**531.100**	**531.100**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**366.924,28**	**500.800**	**501.000**	**0,00**	**526.100**	**531.100**	**531.100**

Investitionen Produkt 03.243.02 Schullandheim Norderney

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A032432410 FD 52 - Neu- und Ersatzbeschaffungen a b 800 €	1.703	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000

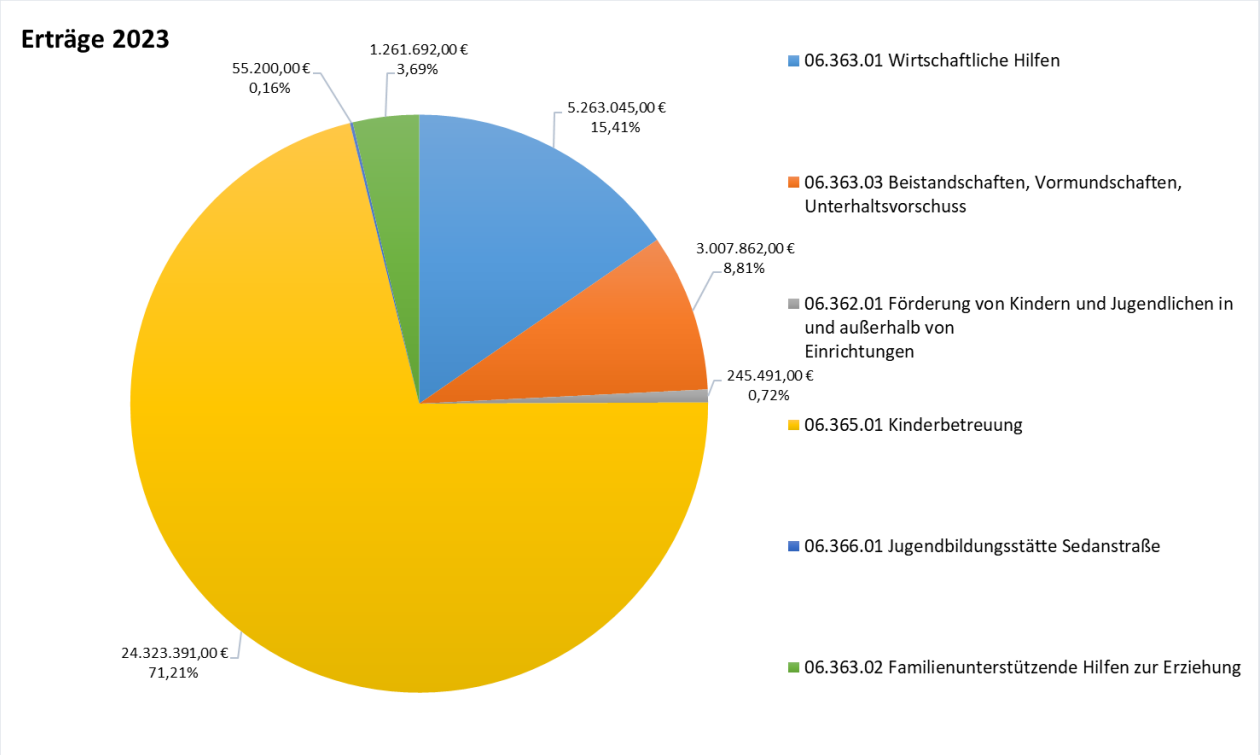
Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 53, 54, 55

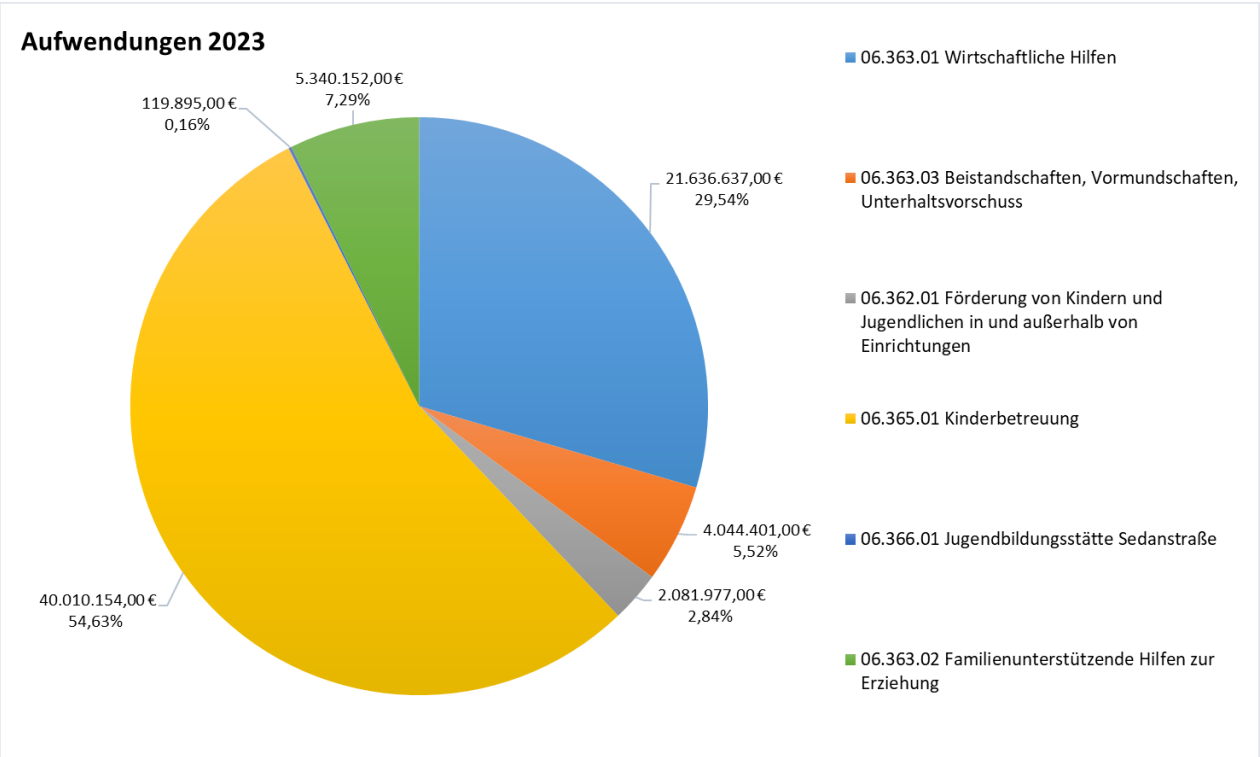


In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 53, 54, 55 sind folgende Produkte inkludiert:

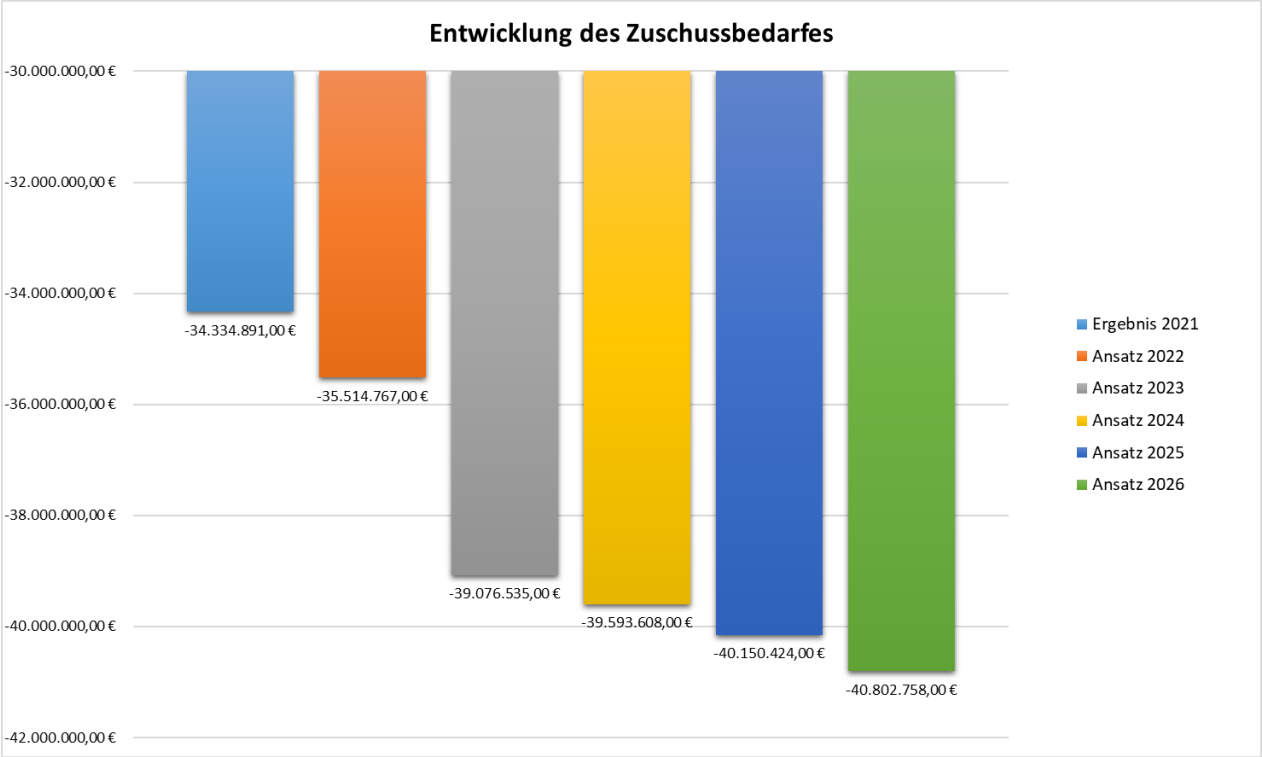
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung	
Fachdienst 53	N. N.	06.363.01	Wirtschaftliche Hilfen
		06.363.03	Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss
Fachdienst 54	Herr Sauerland	06.362.01	Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen
		06.365.01	Kinderbetreuung
		06.366.01	Jugendbildungsstätte Sedanstraße
Fachdienst 55	Herr Hammerschmidt	06.363.02	Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung

Übersicht der Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2023 je Produkt

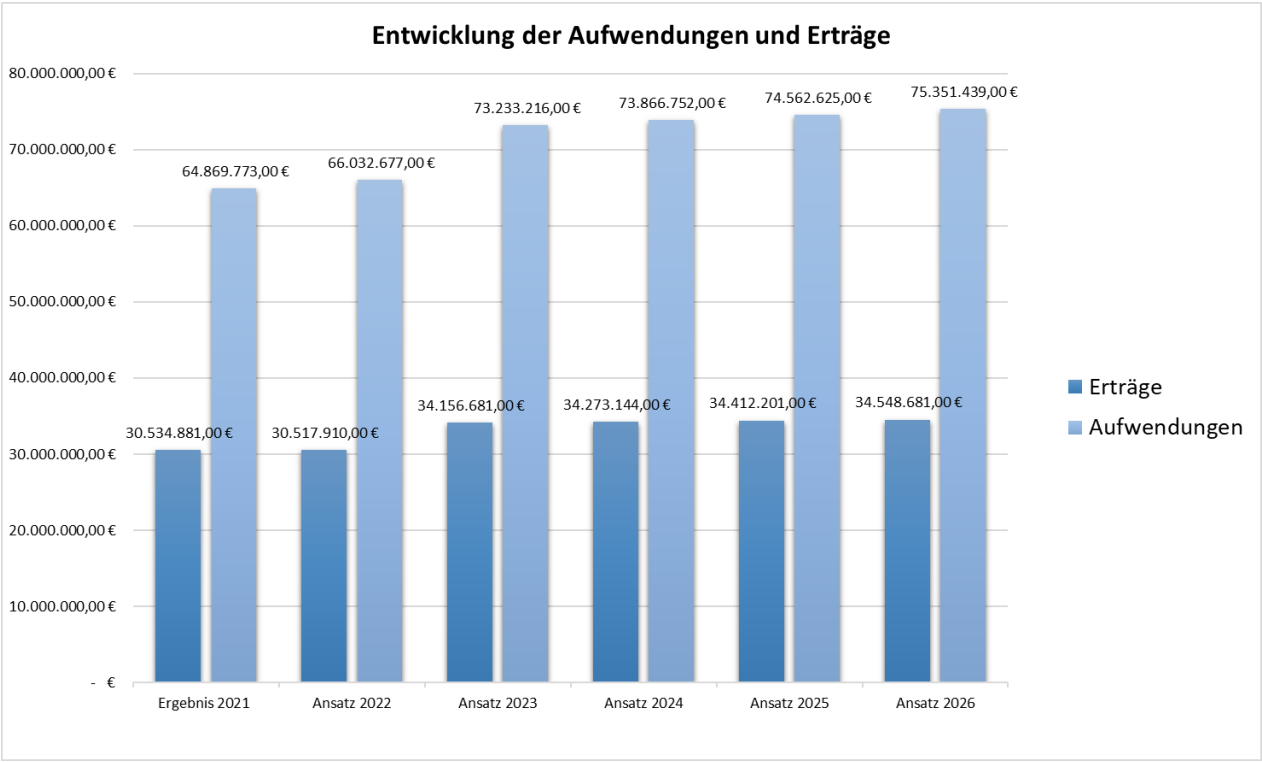




I. Ergebnisplan

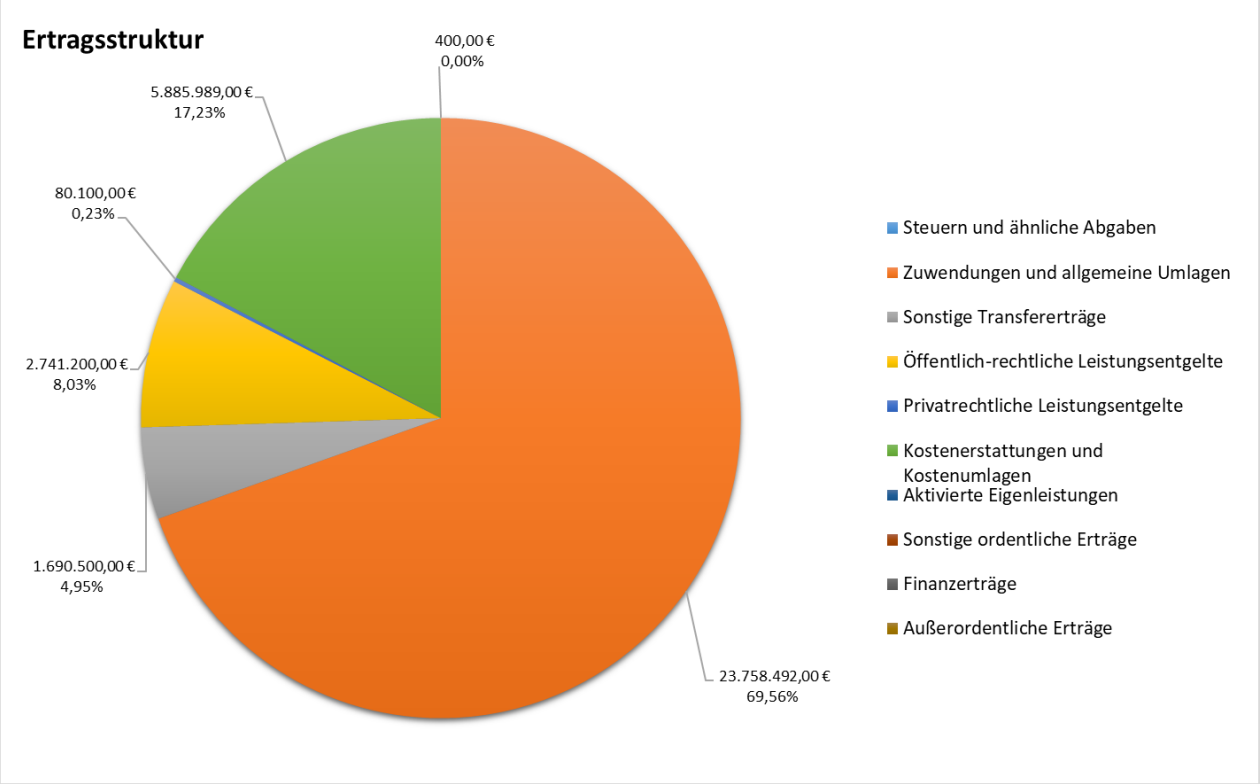


Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt ist im Darstellungszeitraum Ansatz 2022 zu Ansatz 2023 stark ansteigend. Diese Erhöhung ergibt sich einerseits aufgrund der Berechnung der Grundlage des Kinderbildungsgesetzes, berücksichtigt insbesondere die Steigerung der Kindpauschalen, den zusätzlichen U3-Ausbau und die neuen zusätzlichen Fördermöglichkeiten (flexible Betreuungszeiten, plusKITAs, Qualifizierungen, etc.). Andererseits wird eine deutliche Erhöhung des Aufwands im Bereich „Wirtschaftliche Erziehungshilfe“ erwartet. Neben Fallzahlsteigerungen sind auch Kostensteigerungen je Fall zu berücksichtigen

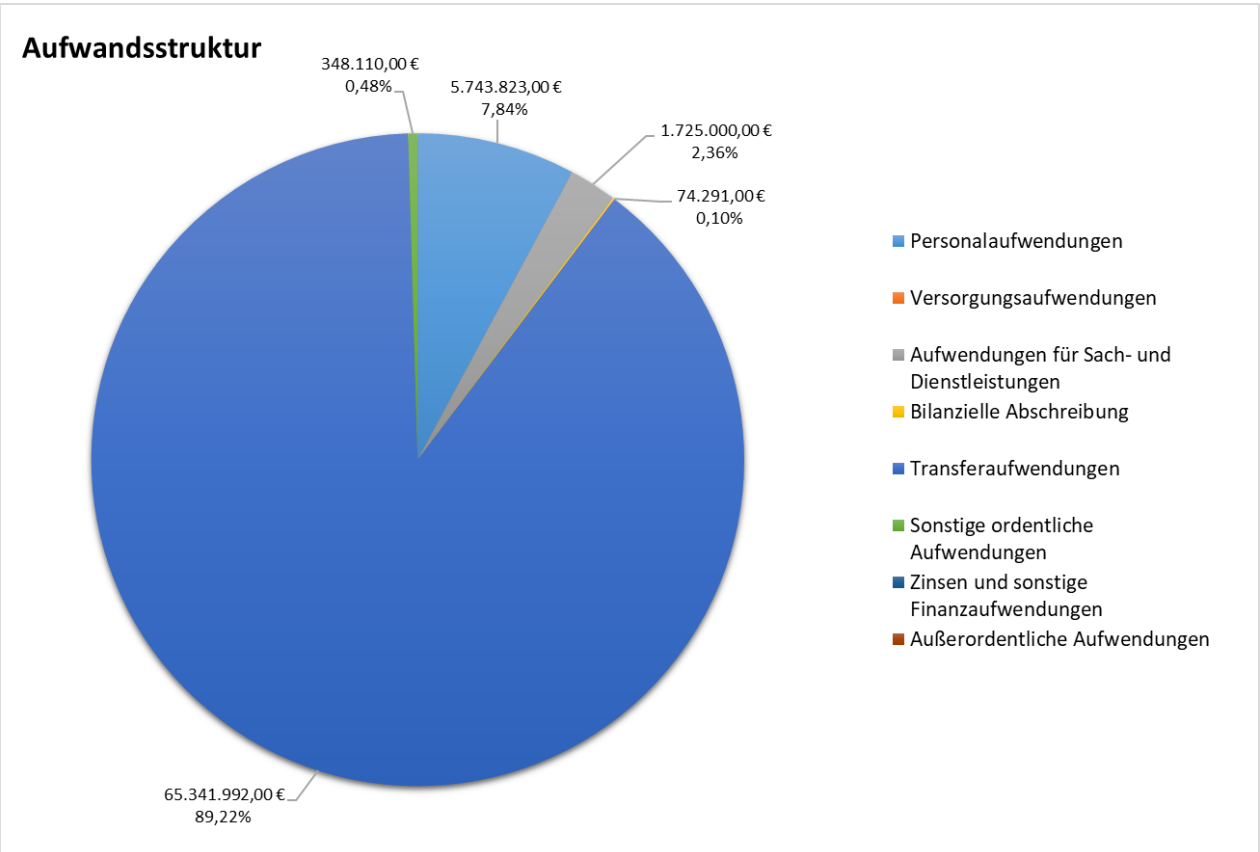


Die Zuweisungen des Landes stehen im direkten Zusammenhang mit der Höhe der zu leistenden Betriebskostenzuschüsse, die insbesondere die Steigerung der Kindpauschalen, den zusätzlichen U3-

Ausbau und die neuen zusätzlichen Fördermöglichkeiten berücksichtigt. Weiter erhöhen sich die Erträge durch die höheren zu erwartenden Zuweisungen im Bereich unbegleiteten Minderjährigen Ausländer, für die die berücksichtigten Erträge und Aufwendungen in identischer Höhe im Haushalt aufgenommen sind. Weitere Erträge ergeben sich aufgrund der Inklusionspauschale und des Konnexitätsausgleichs im Rahmen des Landeskinderschutzgesetzes.



Der Teilergebnishaushalt wird zu 89,22 % (ca. 65,3 Mio. €) durch die Transferaufwendungen bestimmt.



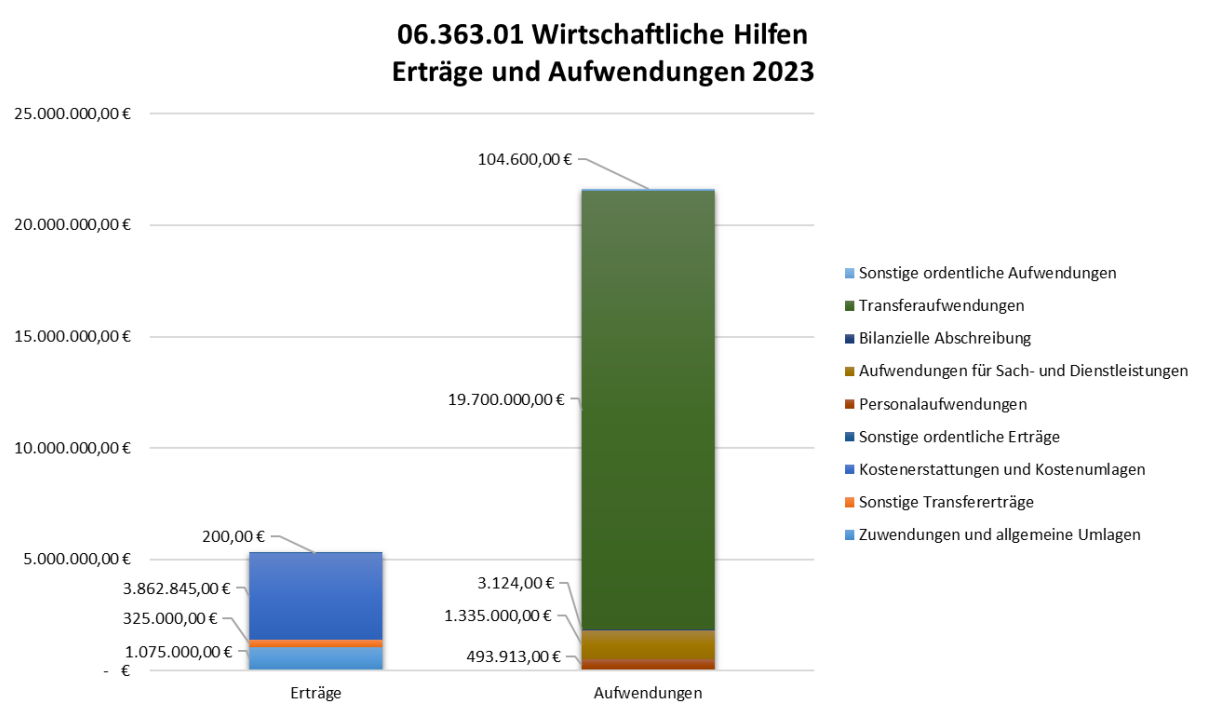
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
FD 53					
06.363.01	Wirtschaftliche Hilfen	- 13.997.085	- 13.380.553	- 16.373.592	- 2.993.039
06.363.03	Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss	- 1.282.482	- 1.035.583	- 1.036.539	- 956
FD 54					
06.362.01	Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen	- 1.594.771	- 1.774.423	- 1.836.486	- 62.063
06.365.01	Kinderbetreuung	- 13.656.536	- 15.281.177	- 15.686.763	- 405.586
06.366.01	Jugendbildungsstätte Sedanstraße	- 88.414	- 53.273	- 64.695	- 11.422
FD 55					
06.363.02	Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung	- 3.715.603	- 3.989.758	- 4.078.460	- 88.702
Gesamt		- 34.334.891	- 35.514.767	- 39.076.535	- 3.561.768

Fachdienst 53

06.363.01 – Wirtschaftliche Hilfen

FD 53						
	Wirtschaftliche Hilfen	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
06.363.01	Erträge	4.452.350	3.920.700	5.263.045	1.342.345	Mehrerträge
	Aufwendungen	18.449.435	17.301.253	21.636.637	4.335.384	Mehraufwendungen
	Saldo	**-13.997.085**	**-13.380.553**	**-16.373.592**	**- 2.993.039**	**Verschlechterung des Saldos**



In diesem Produkt werden alle Aufwendungen und Erträge erfasst, die sich aufgrund von notwendigen Hilfen nach § 27 ff SGB VIII ergeben. In den letzten Jahren sind insbesondere die Aufwendungen in dem Bereich Unterbringung in Heimpflege deutlich angestiegen. Für das Haushaltsjahr 2023 wird in diesem Bereich mit Kosten in Höhe von 8,5 Mio. € geplant. Ursächlich hierfür ist einerseits eine deutliche Fallzahlsteigerung und auch die Steigerungen der Kosten je Hilfefall (Tagessatz Regelangebot 2019: 164,34 €, 2020: 182,19 €, 2021: 189,71 €)

Weiter wird mit einem Anstieg der zu versorgenden unbegleiteten minderjährigen Ausländer (UMAs) geplant. Diese Kosten in Höhe von insgesamt 1,075 Mio. € werden durch Landesmittel erstattet und führen zu einer entsprechenden Erhöhung im Aufwand wie auch beim Ertrag.

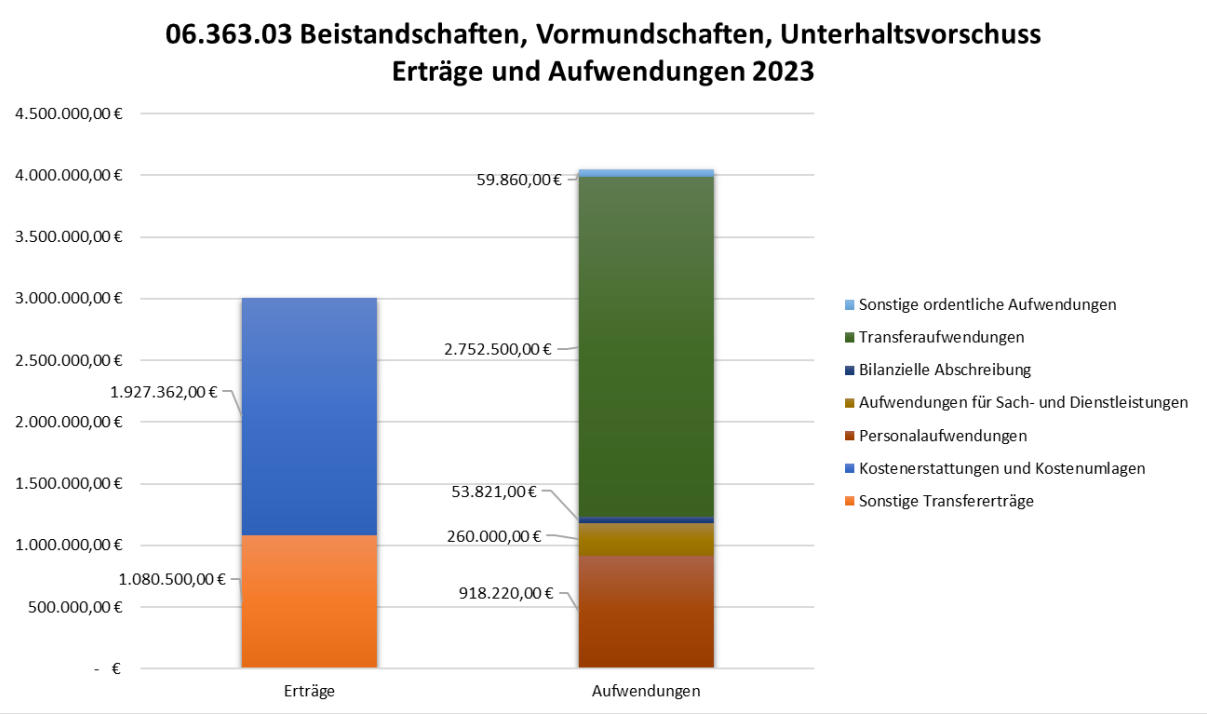
Die Kosten für die Unterbringung in Familienpflege (3,315 Mio. €), Ambulante Hilfen (3,4 Mio. €) sowie teilstationäre Betreuungen (3 Mio. €) sind mit einer moderaten Fallzahl- und Kostensteigerung geplant.

Fallzahlen

FD 53	2020	2021	2022 Stand September	geplant 2023
Heimpflege	98	99	104	110
Familienpflege	170	169	168	170
ambulante Leistungen ohne OGS	589	617	624	700
teilstationäre Betreuungen	55	58	67	60
UMAs	5	6	10	15

06.363.03 – Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss

FD 53						
06.363.03	**Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	2.857.007	2.911.000	3.007.862	96.862	Mehrerträge
	Aufwendungen	4.139.489	3.946.583	4.044.401	97.818	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 1.282.482**	**- 1.035.583**	**- 1.036.539**	**- 956**	**Verschlechterung des Saldos**



In diesem Produkt werden die finanziellen Mittel für die Bereiche Beistandschaften, Vormundschaften und Unterhaltsvorschuss aufgeführt. Den finanziell größten Bereich decken dabei die Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz ab. Neben den Aufwendungen in Höhe von 2,75 Mio. € werden hier Kostenerstattungen vom Land in Höhe von 70 % sowie die Unterhaltszahlungen der Pflichtigen vereinnahmt.

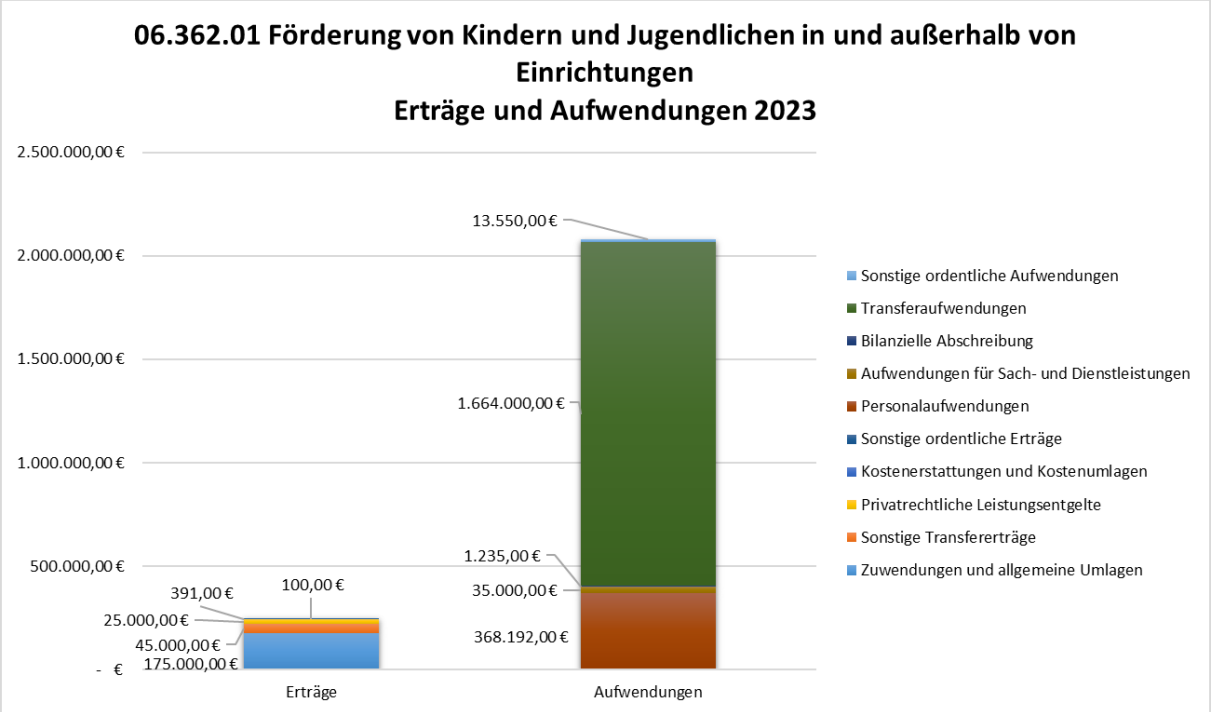
Fallzahlen

FD 53	2020	2021	2022
Unterhaltsvorschuss lfd. (Durchschnitt)	828	859	840
Unterhaltsvorschuss Rückgriff (Durchschnitt)	1230	1280	1381
Beistandschaften (Durchschnitt)	468	415	402
Beratungen (absolut)	225	188	239
Unterstützung (Durchschnitt)	100	95	211
Vormundschaft, Pflegschaft etc. (Durchschnitt)	152	139	150

Fachdienst 54

06.362.01 – Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen

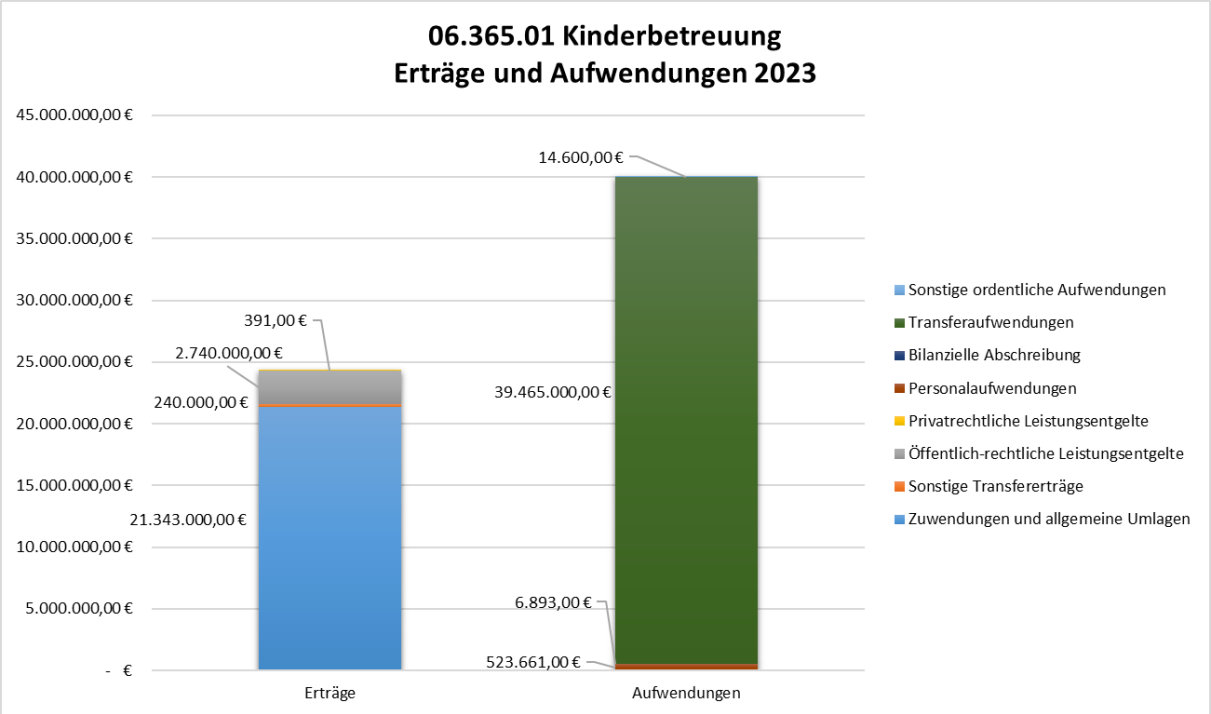
FD 54						
06.362.01	**Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	308.923	233.100	245.491	12.391	Mehrerträge
	Aufwendungen	1.903.694	2.007.523	2.081.977	74.454	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 1.594.771**	**- 1.774.423**	**- 1.836.486**	**- 62.063**	**Verschlechterung des Saldos**



Die Erträge in diesem Produkt ergeben sich durch die Landesförderung für die Kinder- und Jugendarbeit und beantragten Projektmitteln, die mit Kooperationspartnern umgesetzt werden.
Die Aufwendungen werden im Wesentlichen für die Betriebskosten der Offenen Kinder- und Jugendarbeit aufgewendet, die einer jährlichen Dynamisierung von 2% unterliegen.
Die Angebote und Projekte in den 14 Einrichtungen der OKJA werden regelmäßig von rd. 3.400 Kindern und Jugendlichen genutzt.
Darüber hinaus werden die Angebote der Jugendbildung, die im Bildungsplan der Jugendbildungsstätte beschrieben werden, über dieses Produkt finanziert. Die Seminare für Kinder, Jugendliche, Gruppenleiter und Multiplikatoren werden jährlich von rd. 600 Teilnehmenden genutzt, dazu kommen rd. 1.230 Schülerinnen und Schüler bei den Seminaren in Kooperation mit Schulen.

06.365.01 – Kinderbetreuung

FD 54						
	Kinderbetreuung	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
06.365.01	Erträge	22.760.265	23.254.000	24.323.391	1.069.391	Mehrerträge
	Aufwendungen	36.416.801	38.535.177	40.010.154	1.474.977	Mehraufwendungen
	Saldo	**-13.656.536**	**-15.281.177**	**-15.686.763**	**- 405.586**	**Verschlechterung des Saldos**



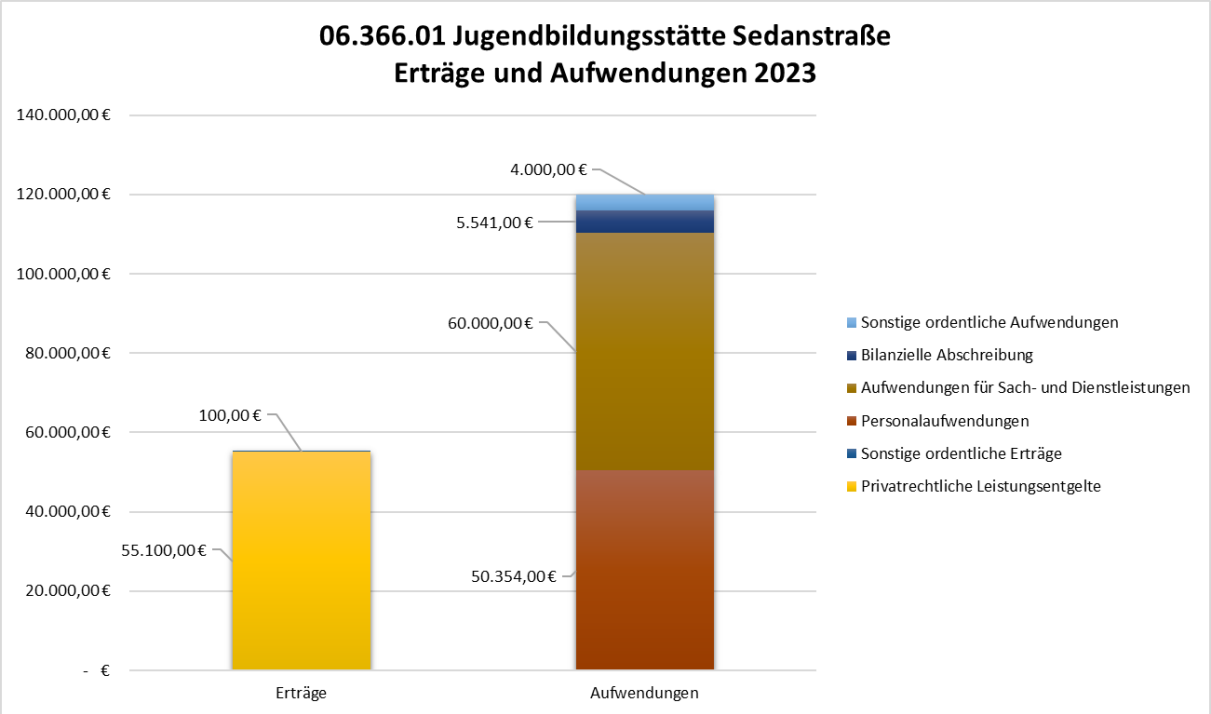
Im Haushaltsjahr 2023 sind weitere Förderungen für die Träger der Kindertageseinrichtungen hinzugekommen (flexible Öffnungszeiten, Qualifizierungsmaßnahmen, plusKITA, usw.) dazu kommt die dynamisierte Erhöhung der Kindpauschalen (Kinderbildungsgesetz §37) unter anderem durch Berücksichtigung der Kostenermittlung des allgemeinen Verbraucherpreisindex für Deutschland.

In der Kindertagespflege wird für das Jahr 2023 eine trägerbasierte Großtagespflege weniger geplant. Zwei trägerbasierte Großtagespflegen sind seit dem 01.08.22 in Betrieb.

In den 56 Kindertageseinrichtungen werden 677 U3 und 2.821 Ü3, also gesamt 3.498 Kinder betreut. Das sorgt für eine U3 Versorgungsquote von 34,7%. Zum 15.3. sind 120 Kindertagespflegepersonen gemeldet und es können bis zu 320 Kinder gefördert werden. Zwei Großtagespflegen sind aktuell in Halver und Meinerzhagen im Einsatz.

06.366.01 – Jugendbildungsstätte Sedanstraße

FD 54						
	Jugendbildungsstätte Sedanstraße	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
06.366.01	Erträge	7.784	55.200	55.200	-	keine Veränderung
	Aufwendungen	96.198	108.473	119.895	11.422	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 88.414**	**- 53.273**	**- 64.695**	**- 11.422**	**Verschlechterung des Saldos**

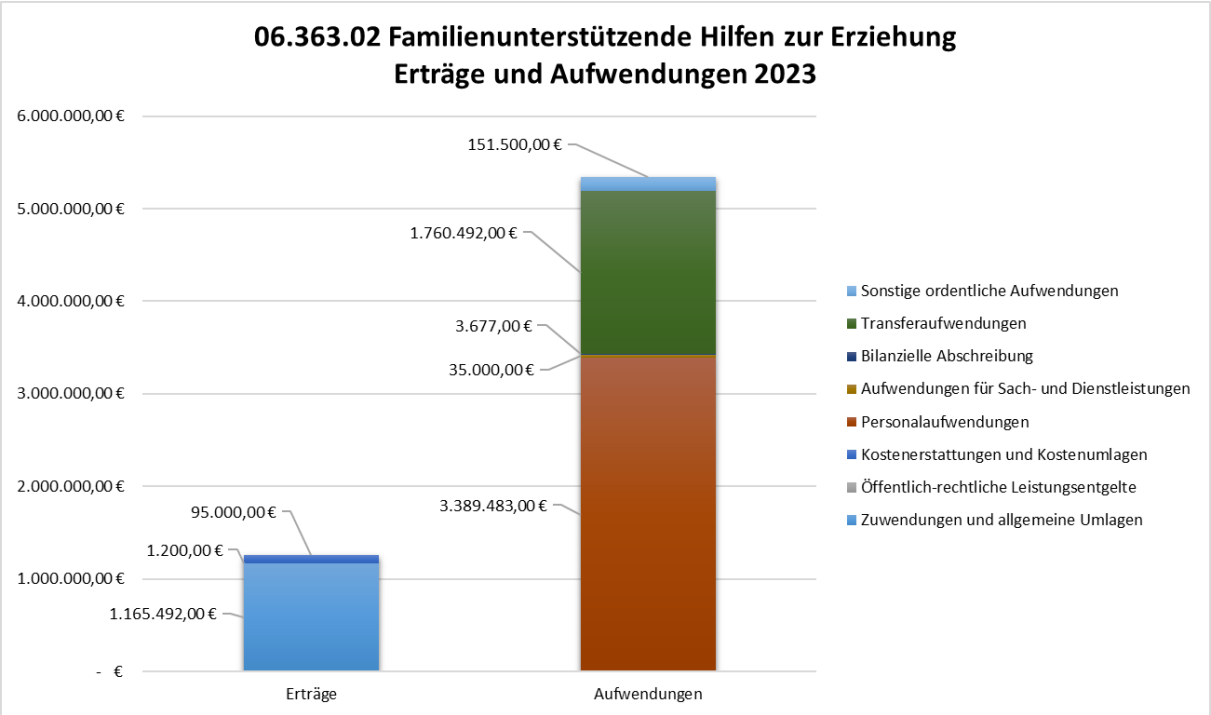


Nach dem im Jahre 2021 die Jugendbildungsstätte pandemiebedingt nicht zur Verfügung stand, sind seit 2022 wieder Angebote für Kinder, Jugendliche, Familien und Gruppen möglich. Für das Jahr 2023 wird mit einem gleichen Nutzungsaufkommen gerechnet. D.h. es ist mit rd. 800 Teilnehmertagen mit Übernachtung und rd. 500 Teilnehmern und Teilnehmerinnen an Tagesveranstaltungen zu rechnen. Deshalb werden identische Erträge erwartet wie in den Vorjahren der Pandemie.
Die Aufwendungen steigen aufgrund der Preisentwicklung und der Kosten für das Küchenpersonal leicht an.

Fachdienst 55

06.363.02 – Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung

FD 55						
	Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
06.363.02	Erträge	148.552	143.910	1.261.692	1.117.782	Mehrerträge
	Aufwendungen	3.864.155	4.133.668	5.340.152	1.206.484	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 3.715.603**	**- 3.989.758**	**- 4.078.460**	**- 88.702**	**Verschlechterung des Saldos**



Die Veränderungen bei den Erträgen und Aufwendungen sind durch eine Aufgabenerweiterung im Fachdienst zu erklären. Neben den bisherigen Tätigkeitsfeldern (Hilfen zur Erziehung, Sicherstellung des Schutzauftrages bei Verdacht auf Kindeswohlgefährdung, Jugendhilfe im Strafverfahren, Durchführung von Trennungs- und Scheidungsberatung, u.a.) hat gerade der Bereich der Inklusion, auch durch die zur Verfügung gestellten Landesmittel im Rahmen der Inklusionspauschale, ein deutlich größeres Gewicht erhalten. Eine Teilaufgabe des FD 55 im Bereich der Inklusion beinhaltet die zweckentsprechende Verwendung der Mittel aus der Inklusionspauschale. Durch das Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion (InklFöG) erhalten die Kreise vom Land NRW eine Inklusionspauschale. Die Gelder aus der Pauschale sind zweckentsprechend für den Einsatz von nicht-lehrenden Personal an Schulen des gemeinsamen Lernens einzusetzen. Die Kosten für das Personal des MK, welches mit der Planung und Umsetzung der Maßnahmen befasst ist, können aus der Pauschale finanziert werden. Im Schuljahr 2021/2022 betrug die Inklusionspauschale 731.221,54 €. Der Zuwendungsbescheid für das Schuljahr 2022/2023 lag zur Verabschiedung des Haushalts noch nicht vor. Es wurde daher der Betrag des Vorjahres in Ansatz gebracht. Neben der erhofften Wirkung, dass die notwendige Unterstützung Kindern mit Förderbedarf schnell und unbürokratisch zur Verfügung gestellt wird, ist auch davon auszugehen, dass die Individualleistungen (gem. § 35a SGB VIII und § 112 SGB IX - ehemals 54 SGB XII) (1:1-Begleitung) in der Regel nicht mehr in bisherigem Maße erforderlich sind. Mittel- bis langfristig könnte dies positive finanzielle Auswirkungen auf den Märkischen Kreis aber auch auf die Kommunen mit eigenem Jugendamt haben. Unabhängig vom Individualanspruch kann ein Kind/Jugendlicher auch durch die neuen Angebote die Förderung erhalten, die benötigt wird.

Zur Erfüllung der Aufgaben nach dem Landeskinderschutzgesetz stehen ebenfalls erstmalig erhebliche Mittel zum Ausbau und zur Qualitätsentwicklung im Kinderschutz zur Verfügung. (Konnexitätsausgleich). Ein Konzept zur Verwendung der Mittel wird zurzeit erstellt.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
FD 53					
06.363.01	Wirtschaftliche Hilfen	- 2.029	- 2.000	- 2.000	-
06.363.03	Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss	- 1.997	- 1.000	- 1.000	-
FD 54					
06.362.01	Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen	- 2.192	- 2.000	- 2.000	-
06.365.01	Kinderbetreuung	187.938	- 2.500	- 2.500	-
06.366.01	Jugendbildungsstätte Sedanstraße	- 6.702	- 7.000	- 7.000	-
FD 55					
06.363.02	Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung	- 5.427	- 4.000	- 4.000	-
Gesamt		169.591	- 18.500	- 18.500	-

Bei den Investitionen handelt es sich im Wesentlichen um Neu- und Ersatzbeschaffungen von Mobiliar.

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 53, 54, 55

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.887.525,07	20.695.910	23.758.492	23.922.592	24.111.492	24.300.492
03	+ Sonstige Transfererträge	1.924.321,88	1.610.500	1.690.500	1.640.500	1.590.500	1.540.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.589.447,38	2.640.000	2.741.200	2.741.200	2.741.200	2.741.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.224,68	80.100	80.100	80.100	80.100	80.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.870.308,14	5.491.000	5.885.989	5.885.989	5.885.989	5.885.989
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	248.055,05	400	400	2.763	2.920	400
10	**= Ordentliche Erträge**	**30.534.882,20**	**30.517.910**	**34.156.681**	**34.273.144**	**34.412.201**	**34.548.681**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.605.709,38	1.695.000	1.725.000	1.725.000	1.725.000	1.725.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35.576,62	75.200	63.300	63.800	64.300	64.800
15	- Transferaufwendungen	57.631.596,34	58.650.910	65.341.992	65.889.092	66.468.192	67.140.292
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	286.545,84	349.023	348.110	349.110	350.110	351.110
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**59.559.428,18**	**60.770.133**	**67.478.402**	**68.027.002**	**68.607.602**	**69.281.202**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-29.024.545,98**	**-30.252.223**	**-33.321.721**	**-33.753.858**	**-34.195.401**	**-34.732.521**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-29.024.545,98**	**-30.252.223**	**-33.321.721**	**-33.753.858**	**-34.195.401**	**-34.732.521**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-29.024.545,98**	**-30.252.223**	**-33.321.721**	**-33.753.858**	**-34.195.401**	**-34.732.521**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	408.448,46	52.400	202.400	202.400	202.400	202.400
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.791,80	52.300	52.300	52.300	52.300	52.300
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**394.656,66**	**100**	**150.100**	**150.100**	**150.100**	**150.100**
29	**= Teilergebnis**	**-28.629.889,32**	**-30.252.123**	**-33.171.621**	**-33.603.758**	**-34.045.301**	**-34.582.421**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-28.629.889,32**	**-30.252.123**	**-33.171.621**	**-33.603.758**	**-34.045.301**	**-34.582.421**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	5.297.574,32	5.250.322	5.743.823	5.829.968	5.926.348	6.061.229
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**5.297.574,32**	**5.250.322**	**5.743.823**	**5.829.968**	**5.926.348**	**6.061.229**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-33.927.463,64**	**-35.502.445**	**-38.915.444**	**-39.433.726**	**-39.971.649**	**-40.643.650**
38	- Zentrale Abschreibungen	12.770,41	12.222	10.991	9.782	28.675	9.008
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**12.770,41**	**12.222**	**10.991**	**9.782**	**28.675**	**9.008**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-33.940.234,05**	**-35.514.667**	**-38.926.435**	**-39.443.508**	**-40.000.324**	**-40.652.658**

Produktbeschreibung Produkt 06.363.01 Wirtschaftliche Hilfen

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt	06.363.01	Wirtschaftliche Hilfen

Organisationseinheit	Fachdienst 53 - Kindesunterhalt und wirtschaftliche Erziehungshilfe
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	N. N.
Beschreibung	- Differenzierte Kreisumlage - 1. Kostenabwicklung für alle Maßnahmen (aus Produkt 060 363 002, L 002) 2. Heranziehung der Kostenbeitragspflichtigen 3. Geltendmachung von Ansprüchen gegenüber Dritten (Agentur für Arbeit, ARGE, Amt für Ausbildungsförderung, Rententräger)
Auftragsgrundlage	SGB VIII, SGB XII und SGB II, SGB I und SGB X, BGB, Richtlinien über die Gewährung von wirtschaftlicher Erziehungshilfe im Märkischen Kreis (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche und junge Volljährige, Unterhaltspflichtige, Pflegeeltern, Eltern, Träger von Einrichtungen und Maßnahmen
Ziele	1. Bearbeitung von Neuanträgen und Information der Sorgeberechtigten innerhalb von 10 Arbeitstagen in 100% aller Fälle 2. Information der Kostenbeitragspflichtigen im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen innerhalb von 10 Arbeitstagen in 100% aller Fälle 3. Geltendmachung von Erstattungsansprüchen innerhalb von 15 Arbeitstagen ab Bekanntwerden in 100% aller Fälle 4. Erreichen eines Anteils ambulanter Hilfen im Verhältnis zu den stationären Hilfen von mehr als 60%
Kennzahlen	Ambulante Hilfen (ohne OGS): IST 2021: 617 Plan 2022: 610 Plan 2023: 700 Stationäre Hilfen Heimerziehung: IST 2021: 99 Plan 2022: 100 Plan 2023: 110 Sonstige stationäre und teilstationäre Hilfen: IST 2021: 58 Plan 2022: 55 Plan 2023: 70 Stationäre Hilfen Familienpflege: IST 2021: 169 Plan 2022: 168 Plan 2023: 170 Ambulante Hilfen § 35a SGB VIII: IST 2021: - Plan 2022: - Plan 2023: 150 Stationäre Hilfen § 35a SGB VIII: IST 2021: - Plan 2022: - Plan 2023: 10
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 5,94 Plan 2022: 5,94 Plan 2023: 7,15

Teilergebnishaushalt Produkt 06.363.01 Wirtschaftliche Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.924,32	100.000	1.075.000	875.000	675.000	475.000
03	+ Sonstige Transfererträge	263.175,26	270.000	325.000	325.000	325.000	325.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.994.250,38	3.550.500	3.862.845	3.862.845	3.862.845	3.862.845
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200	1.311	1.385	200
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.452.349,96**	**3.920.700**	**5.263.045**	**5.064.156**	**4.864.230**	**4.663.045**
11	- Personalaufwendungen	334.198,34	283.443	493.913	498.069	503.120	513.866
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.239.151,84	1.300.000	1.335.000	1.335.000	1.335.000	1.335.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.386,45	3.210	3.124	2.915	2.725	2.829
15	- Transferaufwendungen	16.849.531,14	15.610.000	19.700.000	19.885.000	20.070.000	20.255.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.940,22	104.600	104.600	104.600	104.600	104.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**18.449.435,09**	**17.301.253**	**21.636.637**	**21.825.584**	**22.015.445**	**22.211.295**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-13.997.085,13**	**-13.380.553**	**-16.373.592**	**-16.761.428**	**-17.151.215**	**-17.548.250**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-13.997.085,13**	**-13.380.553**	**-16.373.592**	**-16.761.428**	**-17.151.215**	**-17.548.250**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-13.997.085,13**	**-13.380.553**	**-16.373.592**	**-16.761.428**	**-17.151.215**	**-17.548.250**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	150.000	150.000	150.000	150.000
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**150.000**	**150.000**	**150.000**	**150.000**
29	**= Teilergebnis**	**-13.997.085,13**	**-13.380.553**	**-16.223.592**	**-16.611.428**	**-17.001.215**	**-17.398.250**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-13.997.085,13**	**-13.380.553**	**-16.223.592**	**-16.611.428**	**-17.001.215**	**-17.398.250**

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.363.01 Wirtschaftliche Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	181.132,35	100.000	1.075.000	0,00	875.000	675.000	475.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	258.053,63	270.000	325.000	0,00	325.000	325.000	325.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.623.712,64	3.550.500	3.862.845	0,00	3.862.845	3.862.845	3.862.845
07	+ Sonstige Einzahlungen	200,00	200	200	0,00	200	200	200
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.063.098,62**	**3.920.700**	**5.263.045**	**0,00**	**5.063.045**	**4.863.045**	**4.663.045**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.429.210,58	1.300.000	1.335.000	0,00	1.335.000	1.335.000	1.335.000
14	- Transferausszahlungen	16.992.782,46	15.610.000	19.700.000	0,00	19.885.000	20.070.000	20.255.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.058,63	105.100	105.100	0,00	105.100	105.100	107.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.423.051,67**	**17.015.100**	**21.140.100**	**0,00**	**21.325.100**	**21.510.100**	**21.697.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-14.359.953,05**	**-13.094.400**	**-15.877.055**	**0,00**	**-16.262.055**	**-16.647.055**	**-17.034.055**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.028,73	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.028,73**	**2.000**	**2.000**	**0,00**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.028,73**	**-2.000**	**-2.000**	**0,00**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-14.361.981,78**	**-13.096.400**	**-15.879.055**	**0,00**	**-16.264.055**	**-16.649.055**	**-17.036.055**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-14.361.981,78**	**-13.096.400**	**-15.879.055**	**0,00**	**-16.264.055**	**-16.649.055**	**-17.036.055**

Investitionen Produkt 06.363.01 Wirtschaftliche Hilfen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A063631410 FD 53 - (Ersatz-)Beschaffungen von Büromöbeln	2.029	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000

Produktbeschreibung Produkt 06.363.03 Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt	06.363.03	Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss

Organisationseinheit	Fachdienst 53 - Kindesunterhalt und wirtschaftliche Erziehungshilfe
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	N. N.
Beschreibung	Differenzierte Kreisumlage 1. Führen von gesetzlichen und gerichtlich bestellten Vormundschaften und Pflegschaften für Minderjährige zur Sicherstellung der Interessenvertretung und der Ansprüche des Kindes 2. Führen von Beistandschaften für Minderjährige zur Klärung der Abstammungsverhältnisse und Durchsetzung der Unterhaltsansprüche 3. Beratungen 4. Vaterschafts- und Unterhaltsbeurkundungen 5. Bearbeiten von und Entscheiden über Anträge auf Unterhaltsvorschuss sowie Abwicklung der Fälle; Inanspruchnahme der vorrangig zum Unterhalt Verpflichteten; Gerichtliche und außergerichtliche Geltendmachung und Sicherung der Ansprüche des Kindes
Auftragsgrundlage	UVG, BGB, SGB VIII (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, Eltern, Gerichte, Dienststellen und Behörden
Ziele	1. zu L.1: Gewährleistung einer rechtmäßigen Leistungsgewährung und Erreichen einer Rückholquote von 30 % gemessen an den Ausgaben
Kennzahlen	Zahl der Vormundschaften, Pflegschaften etc.: IST 2021: 139 Plan 2022: 148 Plan 2023: 150 Zahl der Beistanschaften: IST 2021: 415 Plan 2022: 458 Plan 2023: 400 Zahl der Unterstützungen nach § 18 SGB VIII: IST 2021: 135 Plan 2022: 100 Plan 2023: 160 Summe - UV - Lfd. Fälle: IST 2021: 859 Plan 2022: 850 Plan 2023: 870 Summe - UV - Verfolgungsfälle: IST 2021: 1.280 Plan 2022: 1.207 Plan 2023: 1.040
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 16,53 Plan 2022: 16,53 Plan 2023: 17,40

Teilergebnishaushalt Produkt 06.363.03 Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03	+ Sonstige Transfererträge	1.086.306,04	1.080.500	1.080.500	1.030.500	980.500	930.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.770.701,43	1.830.500	1.927.362	1.927.362	1.927.362	1.927.362
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	882	941	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.857.007,47**	**2.911.000**	**3.007.862**	**2.958.744**	**2.908.803**	**2.857.862**
11	- Personalaufwendungen	1.112.566,61	945.436	918.220	930.369	943.922	965.058
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289.072,71	275.000	260.000	260.000	260.000	260.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	37.659,74	62.874	53.821	54.087	54.421	54.949
15	- Transferaufwendungen	2.589.528,73	2.602.500	2.752.500	2.752.500	2.752.500	2.752.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.661,40	60.773	59.860	59.860	59.860	59.860
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.139.489,19**	**3.946.583**	**4.044.401**	**4.056.816**	**4.070.703**	**4.092.367**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.282.481,72**	**-1.035.583**	**-1.036.539**	**-1.098.072**	**-1.161.900**	**-1.234.505**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.282.481,72**	**-1.035.583**	**-1.036.539**	**-1.098.072**	**-1.161.900**	**-1.234.505**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.282.481,72**	**-1.035.583**	**-1.036.539**	**-1.098.072**	**-1.161.900**	**-1.234.505**
29	**= Teilergebnis**	**-1.282.481,72**	**-1.035.583**	**-1.036.539**	**-1.098.072**	**-1.161.900**	**-1.234.505**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.282.481,72**	**-1.035.583**	**-1.036.539**	**-1.098.072**	**-1.161.900**	**-1.234.505**

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.363.03 Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	629.481,17	1.080.000	1.080.000	0,00	1.030.000	980.000	930.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.798.822,86	1.830.500	1.927.362	0,00	1.927.362	1.927.362	1.927.362
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.428.304,03**	**2.910.500**	**3.007.362**	**0,00**	**2.957.362**	**2.907.362**	**2.857.862**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	284.117,60	275.000	260.000	0,00	260.000	260.000	260.000
14	- Transferausszahlungen	2.596.900,56	2.602.500	2.752.500	0,00	2.752.500	2.752.500	2.752.500
15	- Sonstige Auszahlungen	15.356,31	60.273	61.460	0,00	61.960	62.460	63.460
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.896.374,47**	**2.937.773**	**3.073.960**	**0,00**	**3.074.460**	**3.074.960**	**3.075.960**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-468.070,44**	**-27.273**	**-66.598**	**0,00**	**-117.098**	**-167.598**	**-218.098**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.996,88	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.996,88**	**1.000**	**1.000**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.996,88**	**-1.000**	**-1.000**	**0,00**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-470.067,32**	**-28.273**	**-67.598**	**0,00**	**-118.098**	**-168.598**	**-219.098**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-470.067,32**	**-28.273**	**-67.598**	**0,00**	**-118.098**	**-168.598**	**-219.098**

Investitionen Produkt 06.363.03 Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A063633410 FD 53 - Ersatzbeschaffung von Büro möbeln	1.997	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000

Produktbeschreibung Produkt 06.362.01 Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.362	Jugendarbeit
Produkt	06.362.01	Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen

Organisationseinheit	Fachdienst 54 - Jugendförderung u. Kinderbetreuung
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	Herr Sauerland
Beschreibung	Differenzierte Kreisumlage Finanzielle, materielle und personelle Unterstützung bei der Planung und Durchführung von Freizeitmaßnahmen und anderen Angeboten in der Kinder- und Jugendarbeit durch freie und kommunale Träger. Durchführung und Absicherung der Kinder- und Jugendarbeit im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes Leistungen: 1. Finanzielle Förderung und Fachberatung der Jugendfreizeitstätten 2. Finanzielle Förderung von Freizeit- und Bildungsmaßnahmen anderer Träger 3. Finanzielle Förderung der außerschulischen Jugendbildung anderer Träger 4. Planung, Organisation und Durchführung eigener Fortbildungsmaßnahmen 5. Entwicklung, Koordination und Durchführung von Seminaren, Tagungen und Projekten im erzieherischen Kinder- und Jugendschutz
Auftragsgrundlage	SGB VIII, eigene Richtlinien (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene (6 - 27 Jahre), Eltern und andere Erziehungsberechtigte, Schüler sowie haupt-, neben- und ehrenamtliche Mitarbeiter in Vereinen, Verbänden und Institutionen, Gewerbetreibende und Veranstalter
Ziele	1. Fachlich fundierte Beratung im Umfang von mind. 2. lokalen Dienstbesprechungen in den 8 Gemeinden p.a. 2. Beibehaltung der finanziellen Förderung auf Vorjahresniveau 3. Erreichen eines Maßnahmenumfanges von > 2.000 Teilnehmertagen
Kennzahlen	Anzahl Einrichtungen OKJA: IST 2021: 11 Plan 2022: 11 Plan 2023: 11 Fachkraftstunden Mitarbeitende pro Jahr: IST 2021: - Plan 2022: 422.188 Plan 2023: 422.188 Teilnehmertage Bildungsplanseminare: IST 2021: 218 Plan 2022: 640 Plan 2023: 620 Teilnehmertage Schülerseminare: IST 2021: 222 Plan 2022: 1.230 Plan 2023: 1.230
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 5,35 Plan 2022: 5,35 Plan 2023: 5,90

Teilergebnishaushalt Produkt 06.362.01 Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	288.113,10	163.000	175.000	180.000	185.000	190.000
03	+ Sonstige Transfererträge	13.369,65	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.440,50	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	391	391	391	391
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	285	297	100
10	**= Ordentliche Erträge**	**308.923,25**	**233.100**	**245.491**	**250.676**	**255.688**	**260.491**
11	- Personalaufwendungen	380.954,00	343.425	368.192	373.621	379.671	388.293
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.262,50	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.620,13	1.298	1.235	1.078	1.067	1.099
15	- Transferaufwendungen	1.498.927,85	1.614.500	1.664.000	1.674.000	1.706.000	1.737.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.930,09	13.300	13.550	13.550	13.550	13.550
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.903.694,57**	**2.007.523**	**2.081.977**	**2.097.249**	**2.135.288**	**2.174.942**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.594.771,32**	**-1.774.423**	**-1.836.486**	**-1.846.573**	**-1.879.600**	**-1.914.451**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.594.771,32**	**-1.774.423**	**-1.836.486**	**-1.846.573**	**-1.879.600**	**-1.914.451**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.594.771,32**	**-1.774.423**	**-1.836.486**	**-1.846.573**	**-1.879.600**	**-1.914.451**

Teilergebnishaushalt Produkt 06.362.01 Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.013,30	50.800	50.800	50.800	50.800	50.800
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-13.013,30**	**-50.800**	**-50.800**	**-50.800**	**-50.800**	**-50.800**
29	**= Teilergebnis**	**-1.607.784,62**	**-1.825.223**	**-1.887.286**	**-1.897.373**	**-1.930.400**	**-1.965.251**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.607.784,62**	**-1.825.223**	**-1.887.286**	**-1.897.373**	**-1.930.400**	**-1.965.251**

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.362.01 Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	308.507,47	163.000	175.000	0,00	180.000	185.000	190.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	13.369,65	45.000	45.000	0,00	45.000	45.000	45.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.069,00	25.000	25.000	0,00	25.000	25.000	25.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	391	0,00	391	391	391
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**328.946,12**	**233.000**	**245.391**	**0,00**	**250.391**	**255.391**	**260.391**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.262,50	35.000	35.000	0,00	35.000	35.000	35.000
14	- Transferausszahlungen	1.477.862,92	1.614.500	1.664.000	0,00	1.674.000	1.706.000	1.737.000
15	- Sonstige Auszahlungen	9.145,87	14.200	14.450	0,00	14.450	14.450	14.450
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.499.271,29**	**1.663.700**	**1.713.450**	**0,00**	**1.723.450**	**1.755.450**	**1.786.450**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.170.325,17**	**-1.430.700**	**-1.468.059**	**0,00**	**-1.473.059**	**-1.500.059**	**-1.526.059**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.191,54	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.191,54**	**2.000**	**2.000**	**0,00**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.191,54**	**-2.000**	**-2.000**	**0,00**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.172.516,71**	**-1.432.700**	**-1.470.059**	**0,00**	**-1.475.059**	**-1.502.059**	**-1.528.059**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.172.516,71**	**-1.432.700**	**-1.470.059**	**0,00**	**-1.475.059**	**-1.502.059**	**-1.528.059**

Investitionen Produkt 06.362.01 Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A063621410 FD 54 - Neu- und Ersatzbesch. von Büroeinrichtung	972	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000

Produktbeschreibung Produkt 06.365.01 Kinderbetreuung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	06.365.01	Kinderbetreuung

Organisationseinheit	Fachdienst 54 - Jugendförderung u. Kinderbetreuung
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	Herr Sauerland
Beschreibung	Differenzierte Kreisumlage ohne Konto 5334000 1. Überprüfung und Zahlbarmachung der Betriebskosten (Kindpauschalen u. sonstige Zuschüsse n. d. Kinderbildungsgesetz - KiBiz) der vom Landesjugendamt mit einer Betriebserlaubnis ausgestatteten Tageseinrichtungen für Kinder (TEK) 2. Berechnung und Erhebung der Elternbeiträge und Durchsetzung der Forderungen gegenüber den Zahlungspflichtigen 3. Kindergartenfachberatung: Umsetzung des Beratungs-, Förderungs- und Schutzauftrages gemäß dem gesetzlichen Auftrag 4. Tagespflege: Akquise und Beratung von Tagespflegepersonen und Vermittlung von Tagespflegeverhältnissen
Auftragsgrundlage	SGB VIII, KiBiZ und dazugehörige Richtlinien, Satzung über Erhebung der Elternbeiträge, KiföG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche, Eltern, Elterninitiativen, politische Gremien, Träger der Einrichtungen, Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen in den Einrichtungen, Tagespflegepersonen, Städte und Gemeinden im Märkischen Kreis
Ziele	1. zu L.2: Abschließen der Überprüfung der Eltern spätestens ein Jahr nach Beendigung der Kindergartenzeit in 100 % der Fälle 2. zu L.2: Überprüfung 100 % der Eltern einmal p.a. 3. zu L.3: Vollständige Versorgung aller anspruchsberechtigten Kinder mit KITA-Plätzen 4. zu L.3: Vollständige Erfüllung des Beratungsanspruches der Einrichtungsträger bis zum 15.02. eines Jahres 5. zu L.4: Vollständige Versorgung aller anspruchsberechtigten Kinder mit Tagespflegeplätzen 6. zu L.4: Steigerung der Qualifikation der Tagespflegepersonen durch Erhöhung der Absolventenquote der Qualifizierungskurse für Tagespflegepersonen
Kennzahlen	U3-Versorgungsquote - Kindertageseinrichtungen: IST 2021: 21,60 Plan 2022: 23,50 Plan 2023: 24,80 U3-Versorgungsquote - Kindertagespflege: IST 2021: 10,60 Plan 2022: 11,20 Plan 2023: 11,20 U3-Versorgungsquote - Gesamt: IST 2021: 32,20 Plan 2022: 34,70 Plan 2023: 36,00 Ü3-Versorgungsquote - Gesamt: IST 2021: 90,10 Plan 2022: 93,90 Plan 2023: 94,30 Plätze U3 in Kindertageseinrichtungen: IST 2021: 649 Plan 2022: 677 Plan 2023: 714 Plätze Ü3 in Kindertageseinrichtungen: IST 2021: 2.832 Plan 2022: 2.821 Plan 2023: 2.841 Plätze in Kindertageseinrichtungen (Gesamt): IST 2021: 3.481 Plan 2022: 3.498 Plan 2023: 3.555 Freistellungen Elternbeiträge: IST 2021: 450 Plan 2022: 370 Plan 2023: 400
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 8,31 Plan 2022: 7,81 Plan 2023: 8,52

Teilergebnishaushalt Produkt 06.365.01 Kinderbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.361.291,65	20.399.000	21.343.000	21.700.000	22.080.000	22.460.000
03	+ Sonstige Transfererträge	561.470,93	215.000	240.000	240.000	240.000	240.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.589.447,38	2.640.000	2.740.000	2.740.000	2.740.000	2.740.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	391	391	391	391

Teilergebnishaushalt Produkt 06.365.01 Kinderbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	248.055,05	0	0	185	197	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**22.760.265,01**	**23.254.000**	**24.323.391**	**24.680.576**	**25.060.588**	**25.440.391**
11	- Personalaufwendungen	509.129,69	490.543	523.661	531.640	540.532	552.861
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.189,46	7.034	6.893	6.817	27.091	7.064
15	- Transferaufwendungen	35.902.175,47	38.023.000	39.465.000	39.780.000	40.105.000	40.524.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.306,50	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**36.416.801,12**	**38.535.177**	**40.010.154**	**40.333.057**	**40.687.223**	**41.098.525**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-13.656.536,11**	**-15.281.177**	**-15.686.763**	**-15.652.481**	**-15.626.635**	**-15.658.134**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-13.656.536,11**	**-15.281.177**	**-15.686.763**	**-15.652.481**	**-15.626.635**	**-15.658.134**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-13.656.536,11**	**-15.281.177**	**-15.686.763**	**-15.652.481**	**-15.626.635**	**-15.658.134**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	331.477,25	0	0	0	0	0
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**331.477,25**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-13.325.058,86**	**-15.281.177**	**-15.686.763**	**-15.652.481**	**-15.626.635**	**-15.658.134**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-13.325.058,86**	**-15.281.177**	**-15.686.763**	**-15.652.481**	**-15.626.635**	**-15.658.134**

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.365.01 Kinderbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.665.146,10	19.899.000	20.823.000	0,00	21.150.000	21.500.000	21.850.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	564.000,24	215.000	240.000	0,00	240.000	240.000	240.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.569.942,35	2.640.000	2.740.000	0,00	2.740.000	2.740.000	2.740.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	391	0,00	391	391	391
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**21.799.088,69**	**22.754.000**	**23.803.391**	**0,00**	**24.130.391**	**24.480.391**	**24.830.391**
14	- Transferausszahlungen	35.094.907,73	37.383.000	38.805.000	0,00	39.090.000	39.385.000	39.784.000
15	- Sonstige Auszahlungen	3.137,06	15.100	15.100	0,00	15.100	15.100	20.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**35.098.044,79**	**37.398.100**	**38.820.100**	**0,00**	**39.105.100**	**39.400.100**	**39.804.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-13.298.956,10**	**-14.644.100**	**-15.016.709**	**0,00**	**-14.974.709**	**-14.919.709**	**-14.974.209**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.099.199,36	20.000	20.000	0,00	20.000	20.000	20.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.099.199,36**	**20.000**	**20.000**	**0,00**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	4.436,68	2.500	2.500	0,00	2.500	2.500	2.500
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	906.824,36	20.000	20.000	0,00	20.000	20.000	20.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**911.261,04**	**22.500**	**22.500**	**0,00**	**22.500**	**22.500**	**22.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**187.938,32**	**-2.500**	**-2.500**	**0,00**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-13.111.017,78**	**-14.646.600**	**-15.019.209**	**0,00**	**-14.977.209**	**-14.922.209**	**-14.976.709**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-13.111.017,78**	**-14.646.600**	**-15.019.209**	**0,00**	**-14.977.209**	**-14.922.209**	**-14.976.709**

Investitionen Produkt 06.365.01 Kinderbetreuung

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A063651410 FD 54 - Ersatzbeschaffung von Büro möbeln	2.638	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500

Produktbeschreibung Produkt 06.366.01 Jugendbildungsstätte Sedanstraße

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	06.366.01	Jugendbildungsstätte Sedanstraße

Organisationseinheit	Fachdienst 54 - Jugendförderung u. Kinderbetreuung
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	Herr Sauerland
Beschreibung	Differenzierte Kreisumlage Die Jugendbildungsstätte stellt ein Zentrum für Bildungs- und Freizeitangebote für Kinder, Jugendliche und Erwachsene Multiplikatoren dar. Sicherstellung und Unterstützung der Kinder- und Jugendarbeit im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes dur ch Unterhaltung und Betrieb einer in ihrer Ausstattung und Eigenschaften auf Kinder- und Jugendarbeit ausgerichtete Jugendbildungsstätte an der Sedanstraße in Lüdenscheid Leistungen: 1. Angebot von Räumlichkeiten für Bildungsangebote, Seminare, Tagungen 2. Angebot von Verpflegung und Unterkunft während der Bildungsmaßnahmen 3. Verwaltung der Bildungsstätte
Auftragsgrundlage	SGB VIII; KT-Beschluss (freiwillige Aufgabe)
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, Eltern, Schüler sowie haupt-, neben- und ehrenamtliche Mitarbeiter der Jugendarbeit
Ziele	1. Wirtschaftliche Führung der Jugendbildungsstätte auf Basis von 2.550 Teilnehmertagen pro Jahr 2. Erreichung eines Kostendeckungsgrades von 50% 3. Erreichung eines Deckungsbeitrages von 10 € pro Teilnehmertag
Kennzahlen	Teilnehmertage (Übernachtungen) Fremdnutzung: IST 2021: 337 Plan 2022: 930 Plan 2023: 800 Teilnehmertage Tagesveranstaltungen: IST 2021: 165 Plan 2022: 530 Plan 2023: 500
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 0,80 Plan 2022: 0,80 Plan 2023: 0,85

Teilergebnishaushalt Produkt 06.366.01 Jugendbildungsstätte Sedanstraße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.784,18	55.100	55.100	55.100	55.100	55.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.784,18**	**55.200**	**55.200**	**55.200**	**55.200**	**55.200**
11	- Personalaufwendungen	49.722,66	38.559	50.354	51.181	52.100	53.301
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.255,22	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.201,31	5.914	5.541	5.353	4.866	5.069
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.018,66	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**96.197,85**	**108.473**	**119.895**	**120.534**	**120.966**	**122.370**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-88.413,67**	**-53.273**	**-64.695**	**-65.334**	**-65.766**	**-67.170**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-88.413,67**	**-53.273**	**-64.695**	**-65.334**	**-65.766**	**-67.170**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-88.413,67**	**-53.273**	**-64.695**	**-65.334**	**-65.766**	**-67.170**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	76.971,21	52.400	52.400	52.400	52.400	52.400
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**76.971,21**	**52.400**	**52.400**	**52.400**	**52.400**	**52.400**
29	**= Teilergebnis**	**-11.442,46**	**-873**	**-12.295**	**-12.934**	**-13.366**	**-14.770**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-11.442,46**	**-873**	**-12.295**	**-12.934**	**-13.366**	**-14.770**

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.366.01 Jugendbildungsstätte Sedanstraße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.038,03	55.100	55.100	0,00	55.100	55.100	55.100
07	+ Sonstige Einzahlungen	134,97	0	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.173,00**	**55.100**	**55.100**	**0,00**	**55.100**	**55.100**	**55.100**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.030,73	60.000	60.000	0,00	60.000	60.000	60.000
15	- Sonstige Auszahlungen	3.922,21	5.100	5.100	0,00	5.100	5.100	5.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**49.952,94**	**65.100**	**65.100**	**0,00**	**65.100**	**65.100**	**65.100**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-42.779,94**	**-10.000**	**-10.000**	**0,00**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	6.701,65	7.000	7.000	0,00	7.000	7.000	7.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.701,65**	**7.000**	**7.000**	**0,00**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.701,65**	**-7.000**	**-7.000**	**0,00**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-49.481,59**	**-17.000**	**-17.000**	**0,00**	**-17.000**	**-17.000**	**-17.000**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-49.481,59**	**-17.000**	**-17.000**	**0,00**	**-17.000**	**-17.000**	**-17.000**

Investitionen Produkt 06.366.01 Jugendbildungsstätte Sedanstraße

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A063661410 FD 54 - Neu- u. Ersatzbesch. Jugendbildungsstätte	6.702	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000

Produktbeschreibung Produkt 06.363.02 Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt	06.363.02	Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung

Organisationseinheit	Fachdienst 55 - Soziale Dienste
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	Herr Hammerschmidt
Beschreibung	Differenzierte Kreisumlage 1. Sozialarbeiterische Beratung und Unterstützung in Fragen zur Erziehung für Eltern, Kinder, Jugendliche und junge Volljährige. 2. Prüfung, Einleitung, Installierung und Überwachung der Hilfen zur Erziehung sowie der Eingliederungshilfe für seelisch behinderte oder von seelischer Behinderung bedrohter Kinder und Jugendlichen, auf der Grundlage der Methode des Case-Managements. 3. Wahrnehmung der Aufgaben im Rahmen der Jugendgerichtshilfe. 4. Betreuung von Adoptionsverfahren sowie Beratung und Begleitung der Betroffenen vor, während und nach der Adoption. 5. Sicherstellung des Schutzauftrages bei Verdacht auf Kindeswohlgefährdung. 6. Durchführung von Trennungs- und Scheidungsberatung. 7. Durchführung von Familienmediation. 8. Beratung und Klärung in Fällen der Nichtteilnahme an U-Untersuchungen. 9. Angebot von sozialpädagogischen Diensten in Krisensituationen (SKID). 10. Unterstützung für und Beratung von Pflegefamilien. 11. Finanzielle Abwicklung und Kooperation mit Erziehungsberatungsstellen.
Auftragsgrundlage	SGB VIII, BGB, JGG, AdoptionsG, FamFG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Personensorgeberechtigte und deren Kinder im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes, Jugendliche und junge Erwachsene mit psychosozialem Beratungs- und Hilfebedarf, Straftäter zwischen 14 und 21 Jahren, Pflege- und Adoptiveltern
Ziele	Bei den dargestellten Leistungen wird es erstmals eine quantitative Betrachtung des Arbeitsumfanges geben. Die Einhaltung vereinbarter umfänglicher Standards für das KWG-Verfahren und das HZE-Verfahren, sowie die Organisation des Fachdienstes erfolgt über differenzierte jährliche Berichterstattungen. Diese berücksichtigen insbesondere die speziellen Arbeitsbereiche der koordinierenden Kinderschutzfachkraft, des PKD und des BSD aber auch die Fallzahlenentwicklung im Bereich der RSD und der Juhis. 1. zu L.1: Sicherstellung eines bürgernahen Angebotes durch Regionalisierung und Gewährleistung der vorgesehenen wöchentlichen Sprechstunden. 2. zu L.2 + 10: Einhaltung der vorgesehenen Standards für HzE-Verfahren und Führung von HPG in 100 % der Fälle innerhalb von sechs Monaten bei ambulanten HzE sowie Führung von HPG in 100% der Fälle innerhalb eines Jahres in Fällen, die auf Dauer angelegt sind. 3. zu L.2: Führen von Qualitätsdialogen mit sechs Hilfeanbietern pro Jahr. 4. zu L.3: Rückfallvorbeugung durch mindestens 5 Sozialkompetenztrainings pro Jahr. 5. zu L.5: Sicherstellung der vorgesehenen telefonischen Erreichbarkeit in jedem RSD Team (Überprüfung durch monatliche Kontrollanrufe). 6. zu L.5: Sicherstellung, dass der Bedarf an Inobhutnahmeplätzen zu 100% gedeckt ist. 7. zu L.6 + 7: Sicherstellung der gesetzlichen Aufgaben nach dem FamFG durch Gewährleistung eines Hilfeangebotes innerhalb von vier Wochen in 100% der Fälle. 8. zu L.6 + 7: Sicherstellung der gesetzlichen Aufgaben nach dem FamFG durch Gewährung eines Hilfeangebotes innerhalb von zwei Wochen durch die Beratungsstellen. 9. zu L.9: Unterbreitung eines Hilfeangebotes bei Feststellung eines Hilfebedarfes durch den BSD innerhalb von drei Tagen.
Kennzahlen	Anzahl der geführten Hilfeplangespräche (amb., stat., Inklusion): IST 2021: 999 Plan 2022: 1.100 Plan 2023: 1.100 Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Inklusionshilfen:

Produktbeschreibung Produkt 06.363.02 Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung

IST 2021: 65 Plan 2022: 75 Plan 2023: 80
Jugendgerichtshilfefälle im Jahr:
IST 2021: 715 Plan 2022: 750 Plan 2023: 750
Gemeldete KWG-Fälle:
IST 2021: 261 Plan 2022: 270 Plan 2023: 270

Stellenplan

Stellen:
IST 2021: 43,77 Plan 2022: 40,85 Plan 2023: 52,80

Teilergebnishaushalt Produkt 06.363.02 Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.196,00	33.910	1.165.492	1.167.592	1.171.492	1.175.492
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.356,33	110.000	95.000	95.000	95.000	95.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**148.552,33**	**143.910**	**1.261.692**	**1.263.792**	**1.267.692**	**1.271.692**
11	- Personalaufwendungen	2.911.003,02	3.148.916	3.389.483	3.445.088	3.507.003	3.587.850
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.967,11	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.062,84	7.092	3.677	3.332	2.805	2.798
15	- Transferaufwendungen	791.433,15	800.910	1.760.492	1.797.592	1.834.692	1.871.792
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.688,97	151.750	151.500	152.500	153.500	154.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.864.155,09**	**4.133.668**	**5.340.152**	**5.433.512**	**5.533.000**	**5.651.940**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-3.715.602,76**	**-3.989.758**	**-4.078.460**	**-4.169.720**	**-4.265.308**	**-4.380.248**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-3.715.602,76**	**-3.989.758**	**-4.078.460**	**-4.169.720**	**-4.265.308**	**-4.380.248**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-3.715.602,76**	**-3.989.758**	**-4.078.460**	**-4.169.720**	**-4.265.308**	**-4.380.248**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	778,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-778,50**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
29	**= Teilergebnis**	**-3.716.381,26**	**-3.991.258**	**-4.079.960**	**-4.171.220**	**-4.266.808**	**-4.381.748**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-3.716.381,26**	**-3.991.258**	**-4.079.960**	**-4.171.220**	**-4.266.808**	**-4.381.748**

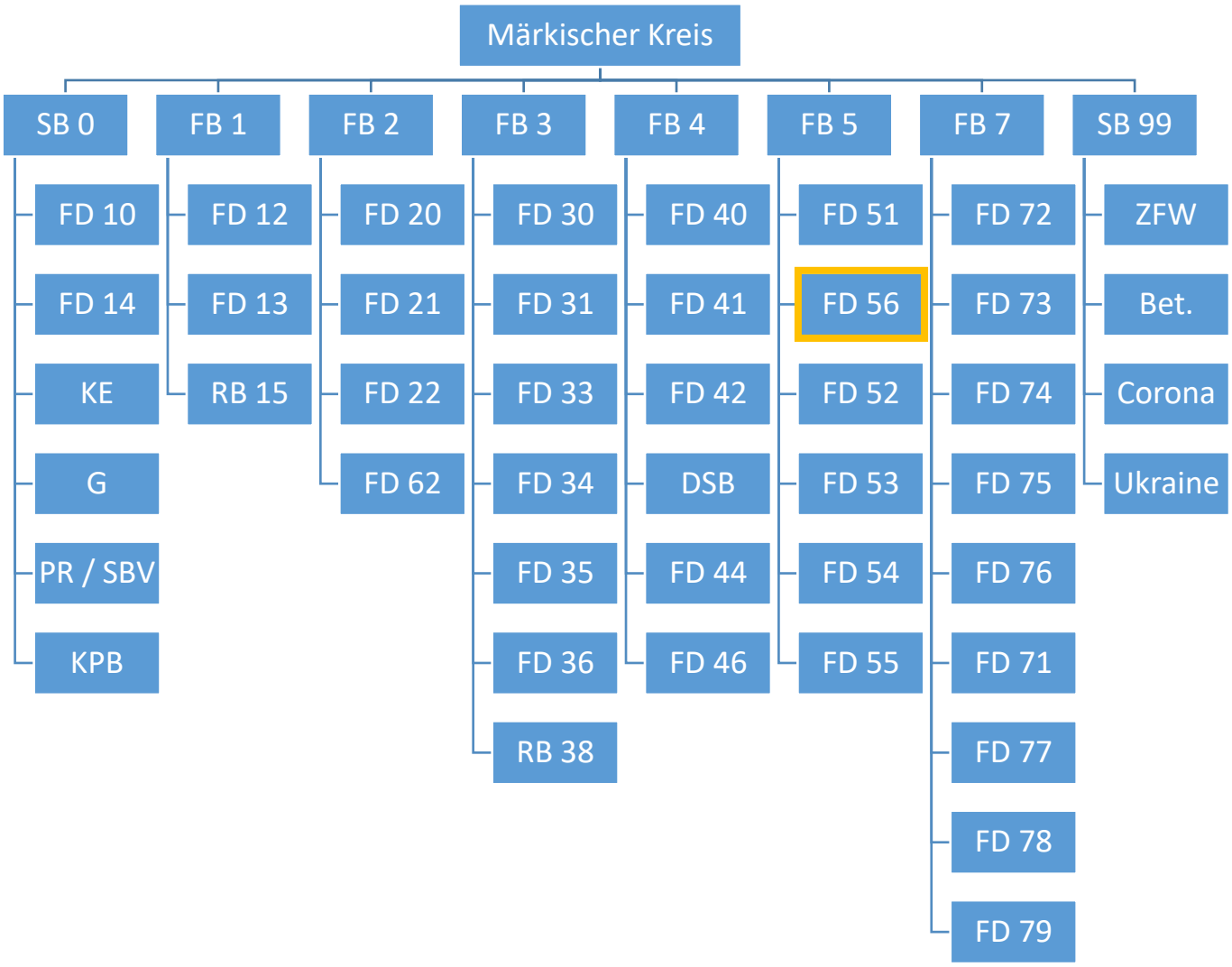
Teilfinanzhaushalt Produkt 06.363.02 Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.196,00	33.910	1.165.492	0,00	1.167.592	1.171.492	1.175.492
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.200	0,00	1.200	1.200	1.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	96.657,08	110.000	95.000	0,00	95.000	95.000	95.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**139.853,08**	**143.910**	**1.261.692**	**0,00**	**1.263.792**	**1.267.692**	**1.271.692**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.599,30	25.000	35.000	0,00	35.000	35.000	35.000
14	- Transferausszahlungen	785.053,08	800.910	1.760.492	0,00	1.797.592	1.834.692	1.871.792
15	- Sonstige Auszahlungen	72.729,50	155.250	152.000	0,00	153.000	154.000	155.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**886.381,88**	**981.160**	**1.947.492**	**0,00**	**1.985.592**	**2.023.692**	**2.061.792**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-746.528,80**	**-837.250**	**-685.800**	**0,00**	**-721.800**	**-756.000**	**-790.100**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	5.426,71	4.000	4.000	0,00	4.000	4.000	4.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.426,71**	**4.000**	**4.000**	**0,00**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.426,71**	**-4.000**	**-4.000**	**0,00**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-751.955,51**	**-841.250**	**-689.800**	**0,00**	**-725.800**	**-760.000**	**-794.100**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-751.955,51**	**-841.250**	**-689.800**	**0,00**	**-725.800**	**-760.000**	**-794.100**

Investitionen Produkt 06.363.02 Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A063632410 FD 55 - Erneuerung von Bürostühlen und -möbeln	4.208	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000

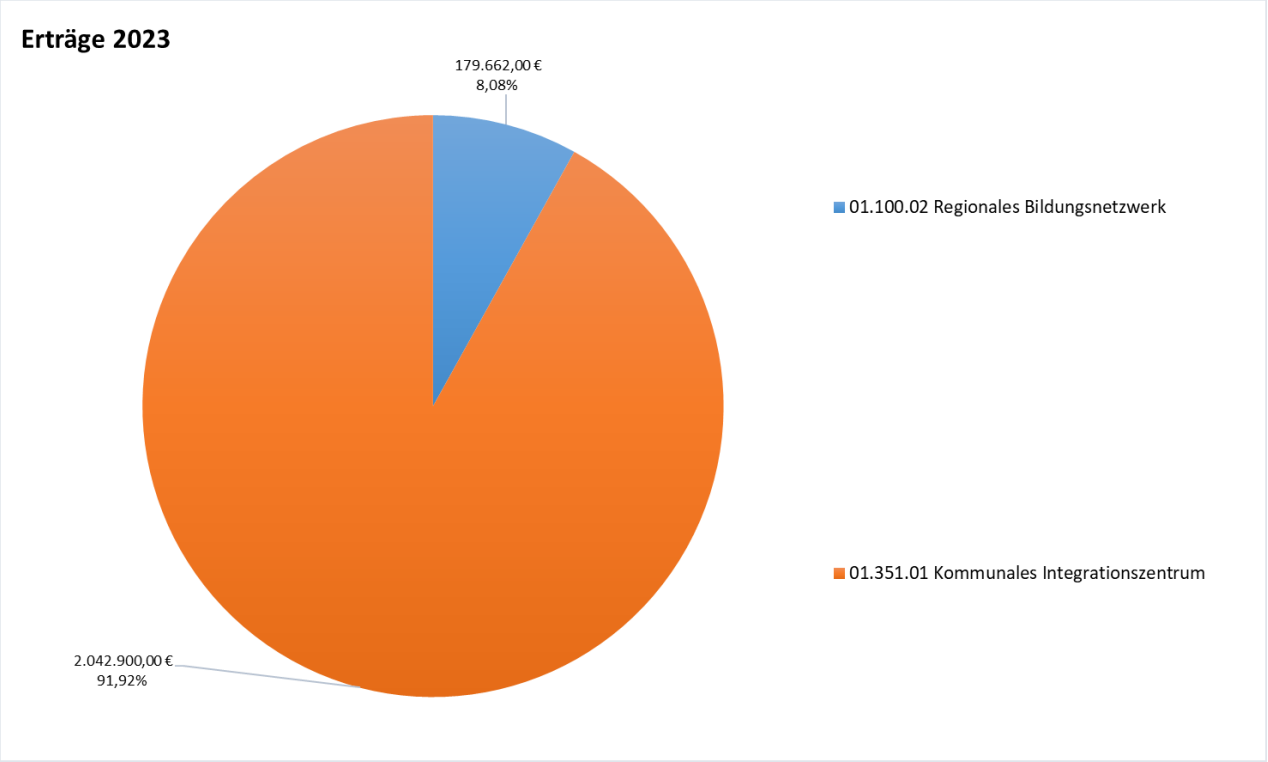
Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 56

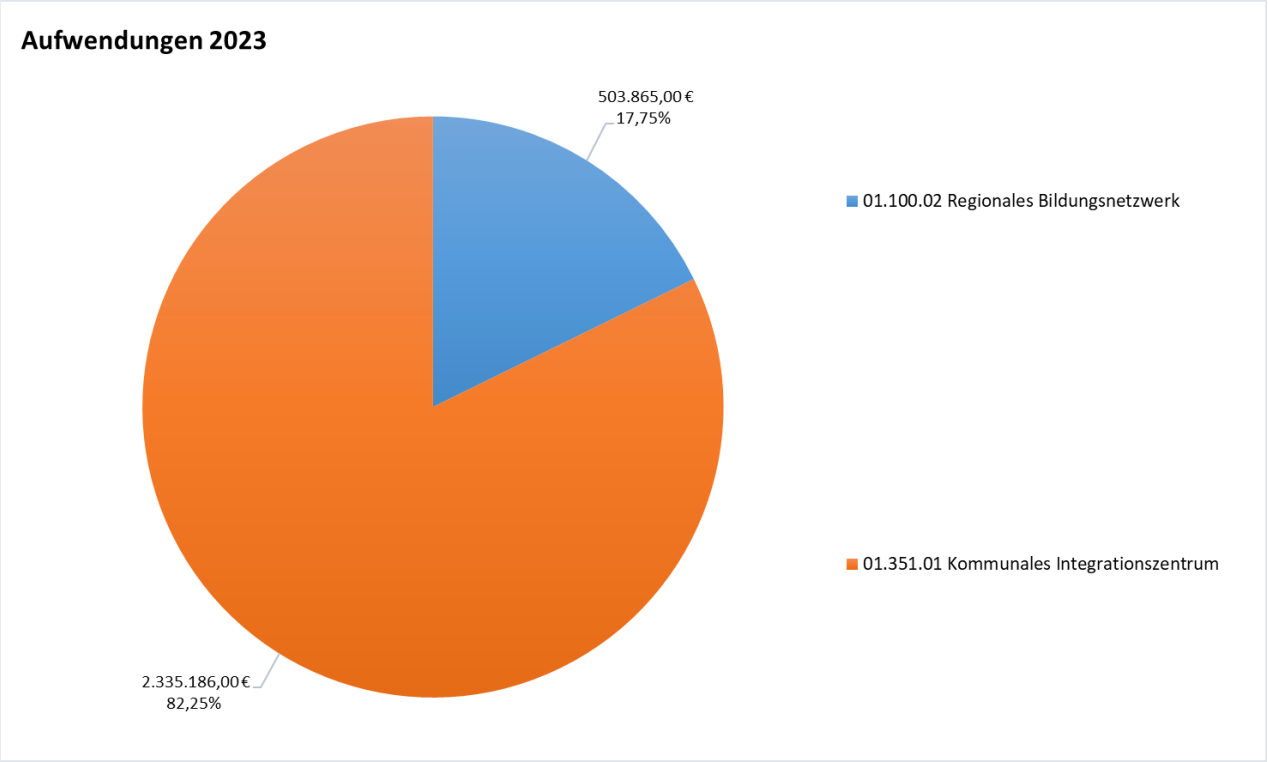


In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 56 sind folgende Produkte inkludiert:

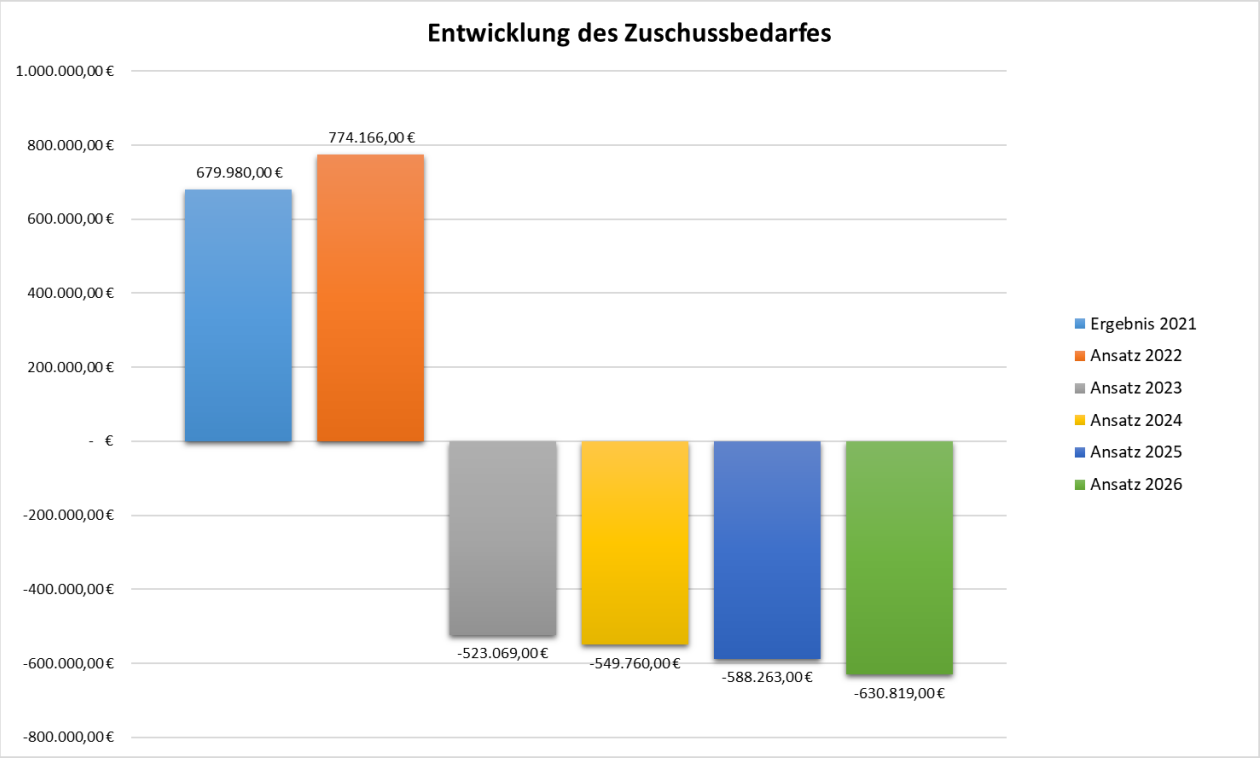
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung	
Fachdienst 56	Herr Czech	01.100.02	Regionales Bildungsnetzwerk
		01.351.01	Kommunales Integrationszentrum

Übersicht der Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2023 je Produkt

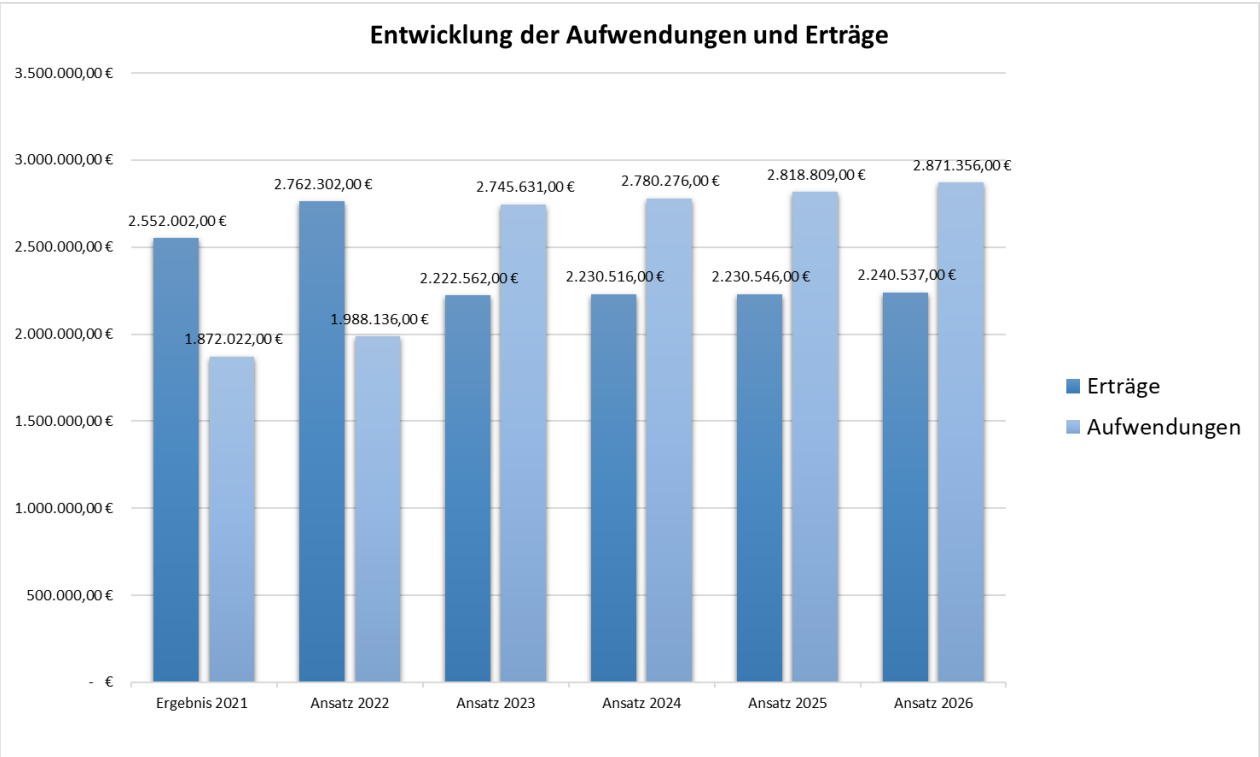




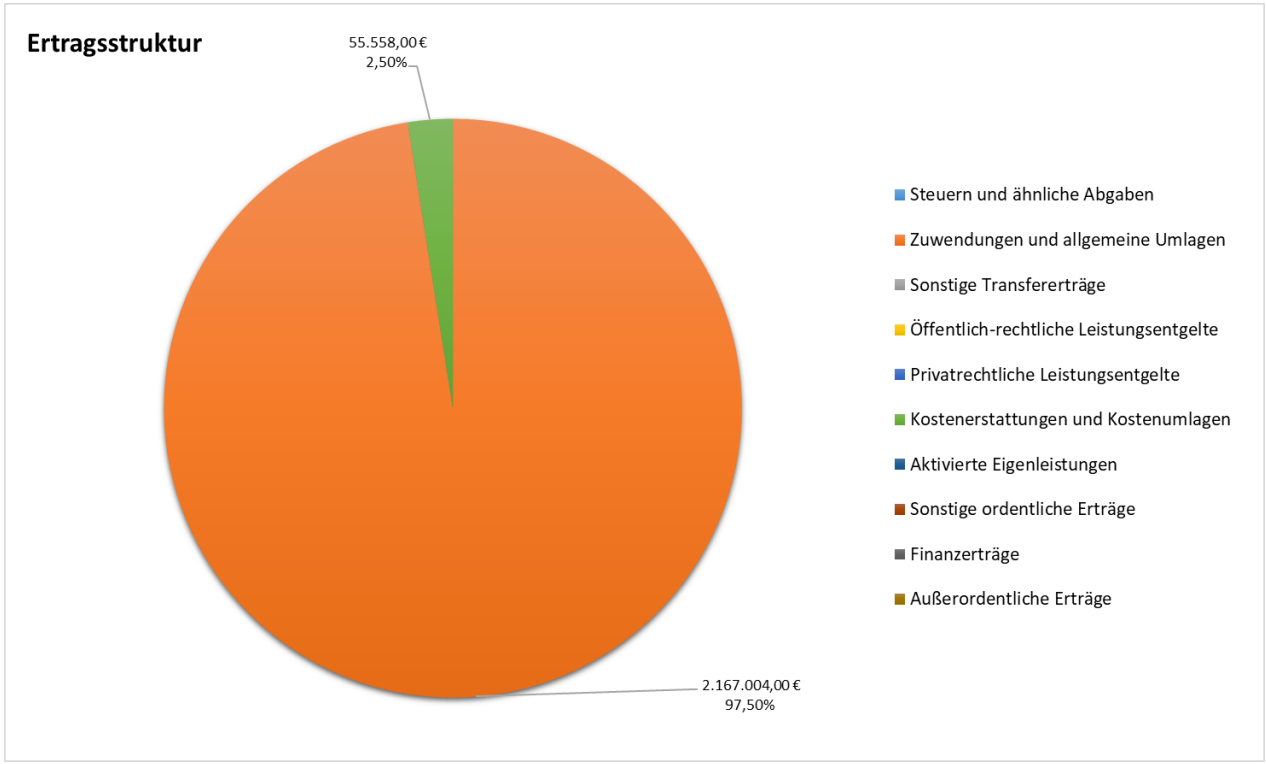
I. Ergebnisplan



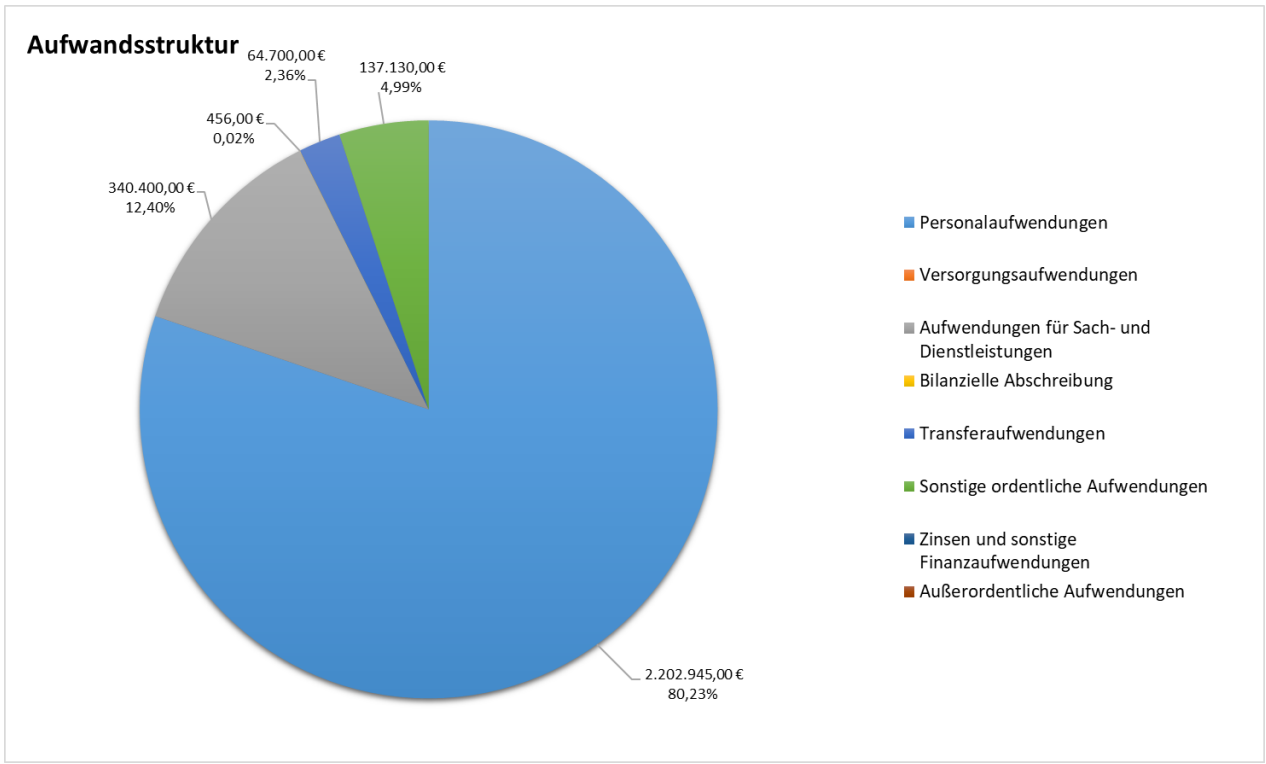
Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt ist im Darstellungszeitraum stark schwankend. Ab dem Haushaltsjahr 2023 weist dieser allerdings eine eher gleichbleibende bis leicht steigende Tendenz auf. Dies resultiert aus den steigenden Personalkosten basierend auf tariflichen Kostensteigerungen. Diesen Kostensteigerungen stehen nahezu gleichbleibende Erträge gegenüber.



97,5 % der Erträge in diesem Budget machen Landeszuwendungen aus, die im Wesentlichen für Personal- und Sachausgaben im Rahmen der landesgeförderten Maßnahmen bestimmt sind. Hierbei bilden die Zuwendungen für das entsprechend eingesetzte Personal (aktuell 34 Stellen) den deutlichen Schwerpunkt.



Der Teilergebnishaushalt wird zu 80,23 % (ca. 2,2 Mio. €) durch die Personalaufwendungen sowie zu 12,40 % (ca. 340 T€) durch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bestimmt.



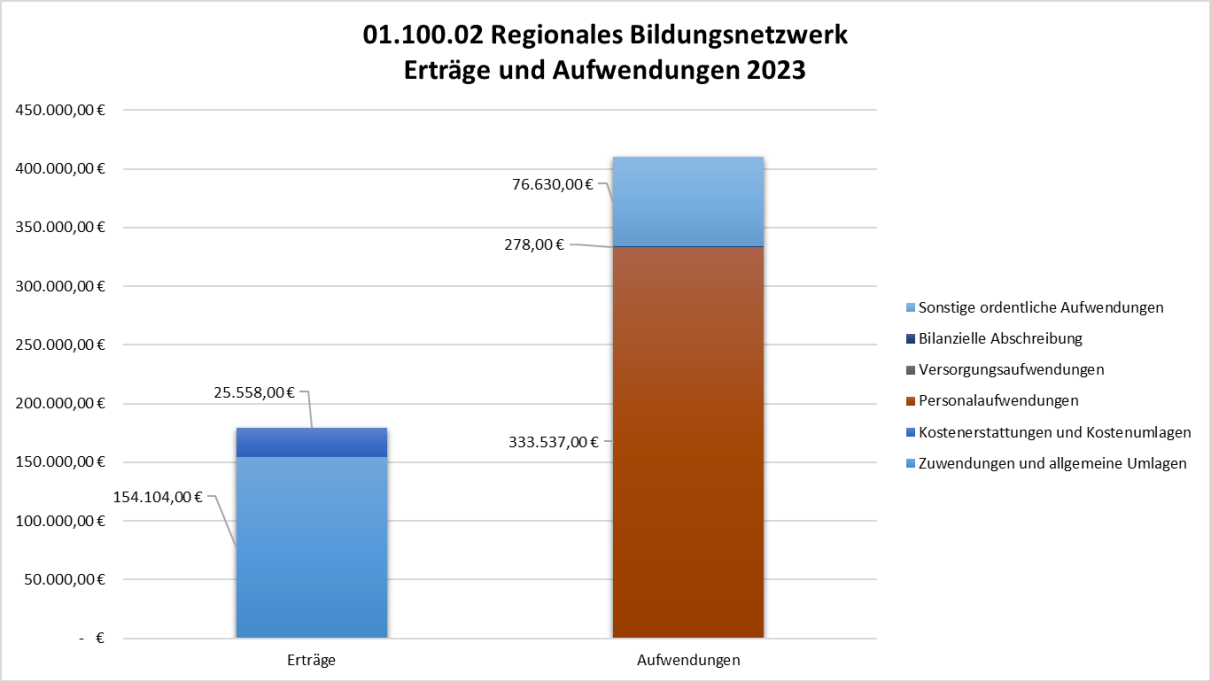
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
FD 56					
01.100.02	Regionales Bildungsnetzwerk	- **107.629**	- **108.321**	- **230.783**	- **122.462**
01.351.01	Kommunales Integrationszentrum	**787.609**	**882.487**	- **292.286**	- **1.174.773**
Gesamt		**679.980**	**774.166**	- **523.069**	- **1.297.235**

Fachdienst 56

01.100.02 – Regionales Bildungsnetzwerk

FD 56						
	Regionales Bildungsnetzwerk	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
01.100.02	Erträge	140.011	162.461	179.662	17.201	Mehrerträge
	Aufwendungen	247.640	270.782	410.445	139.663	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 107.629**	**- 108.321**	**- 230.783**	**- 122.462**	**Verschlechterung des Saldos**



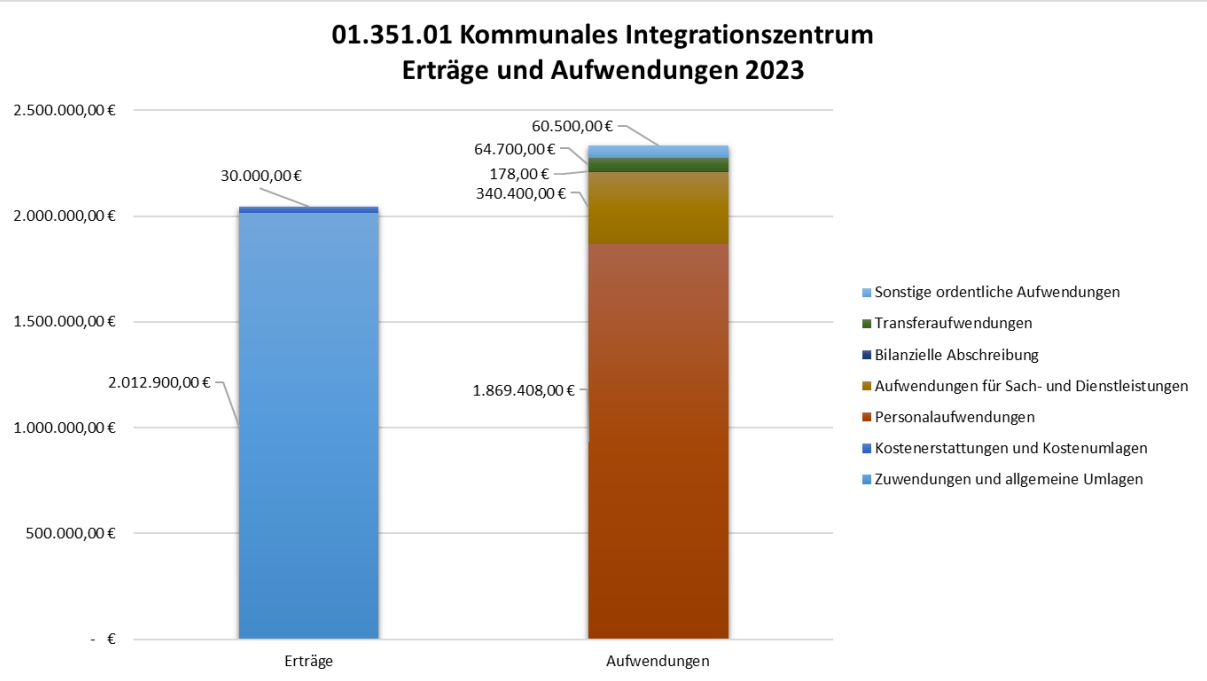
Das Produkt 01.100.002 Regionales Bildungsnetzwerk beinhaltet zum einen die Umsetzung des Landesvorhabens „Kein Abschluss ohne Anschluss - Übergang Schule-Beruf in NRW“ (KAoA). KAoA hat das Ziel, allen Jugendlichen einen gelingenden Übergang von der Schule in den Beruf zu ermöglichen. Einen Schwerpunkt bildet hierbei die flächendeckende Etablierung von Standardelementen im Schulsystem zur nachhaltigen und systematischen beruflichen Orientierung (Berufswahlpass, Durchführung von Potenzialanalysen und Berufsfelderkundungstagen in der Jahrgangsstufe 8 etc.). Des Weiteren stehen die Gestaltung der Übergänge sowie die Steigerung der Attraktivität des Dualen Systems im Fokus. Die entsprechende Koordinierungsstelle zu KAoA ist im Fachdienst 56 angesiedelt und umfasst derzeit 4 Stellen.

Das Produkt beinhaltet zudem den Betrieb des ebenfalls landesgeförderten „Regionalen Bildungsnetzwerks MK“, das durch die Vernetzung von Bildungsakteuren sowie Initiierung geeigneter Maßnahmen und Projekte, die Bildungschancen der Kinder und Jugendlichen in der eigenen Region verbessern sollen. Handlungsschwerpunkte sind die Übergänge Kita-Grundschule und Grundschule-SEK I sowie die Themen Digitalisierung, Inklusion und frühkindliche Bildung. Darüber hinaus werden jährlich Fachtage und eine große Bildungs- und Integrationskonferenz veranstaltet sowie ein Fortbildungsprogramm mit über 40 Angeboten für pädagogische Fachkräfte durchgeführt. Das operativ agierende Regionale Bildungsbüro (1 Stelle sowie 1 abgeordnete Lehrkraft) ist ebenfalls im FD 56 angesiedelt. Die Aufwandsseite bestimmt sich im Wesentlichen über Personalaufwendungen (ca. 334 T€). Des Weiteren werden für die Finanzierung von Projekten, Veranstaltungen, dem regionalen Berufswahlpass „JOB Navi MK“ u.a. rund 76 T€ veranschlagt.

Das Land bezuschusst die entsprechenden Personal- und Sachkosten mit einem Betrag in Höhe von 154 T€. Für die Produktion des Berufswahlpasses sind Kostenerstattungen in Höhe von 25 T€ zu erwarten.

01.351.01 – Kommunales Integrationszentrum

FD 56						
01.351.01	**Kommunales Integrationszentrum**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	2.411.991	2.599.841	2.042.900	- 556.941	Mindererträge
	Aufwendungen	1.624.382	1.717.354	2.335.186	617.832	Mehraufwendungen
	Saldo	**787.609**	**882.487**	**- 292.286**	**- 1.174.773**	**Verschlechterung des Saldos**



Das Produkt umfasst zum einen den Betrieb des Kommunalen Integrationszentrums (KI), dessen Ziel die Verbesserung der Bildungschancen zugewanderter Kinder und Jugendlicher sowie die Koordination vielfältiger regionaler Initiativen und Projekte im Bereich der Integration ist. Seit der Inbetriebnahme im Jahr 2013 hat das KI MK einen deutlichen Schwerpunkt im Bereich der frühkindlichen Bildung und stärkt durch die flächendeckend implementierten Sprach- und Elternbildungsprogramme „Griffbereit“ und „Rucksack Kita“ die Interkulturalität und Mehrsprachigkeit in den teilnehmenden Institutionen und Familien. Des Weiteren stehen im KI derzeit die interkulturelle Schulentwicklung, die Stärkung des Ehrenamtes in der Flüchtlingshilfe, der Betrieb eines ehrenamtlichen Sprachmittlerpools, die Zusammenarbeit mit den Migrantenselbstorganisationen sowie die Antidiskriminierungsarbeit im Fokus. Das Kommunale Integrationszentrum umfasst 8 Stellen zuzüglich 3,5 Stellen für abgeordnete Lehrkräfte. Des Weiteren ist im Produkt das im Jahr 2021 gegründete Kommunale Integrationsmanagement (KIM) berücksichtigt, das neuzugewanderte Menschen, die systemisch noch keinen Beratungszugang haben, mit dem Angebot einer umfangreichen Einzelfallberatung in den Blick nimmt. Das entsprechende Case Management ist beim Märkischen Kreis angesiedelt, agiert vor Ort in allen 15 kreisangehörigen Kommunen und umfasst 18 Stellen. Die aus dem Case Management gewonnenen Erkenntnisse sollen dazu führen, dass die Zusammenarbeit und Leistungserbringung in den Regelstrukturen verbessert und Integrationshürden vermieden werden. Die hierfür erforderliche Schnittstellenanalyse und Gesamtkoordination im Kreisgebiet übernimmt die entsprechende KIM-Koordinierungsstelle, die im FD 56 angesiedelt ist und 4 Stellen umfasst. Beide Landesvorhaben sind im Teilhabe- und Integrationsgesetz NRW verankert und werden entsprechend landesgefördert. Demzufolge ist die Ertragsseite im Wesentlichen durch Landeszuwendungen für die Personal- und Sachausgaben im KI und KIM bestimmt (2.012 T€).

Die Aufwandsseite ist geprägt von Personalaufwendungen in Höhe von 1.869 T€ für insgesamt 30 Stellen. Für Transferleistungen an Kommunen und ehrenamtliche Institutionen in der Flüchtlingshilfe sowie Dienstleistungen (Betrieb des Sprachmittlerpools, Rucksack-Gruppen u.a.) fallen weitere Aufwendungen in Höhe von 405 T€ an.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
FD 56					
01.100.02	Regionales Bildungsnetzwerk	- 1.371	- 2.000	- 2.000	-
01.351.01	Kommunales Integrationszentrum	-	- 12.000	- 9.000	3.000
Gesamt		- 1.371	- 14.000	- 11.000	3.000

Bei den Investitionen handelt es sich vorrangig um Neu- und Ersatzbeschaffungen von Mobiliar. Durch die Zahl an zusätzlichen Stellen besteht aktuell noch ein erhöhter Bedarf.

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 56

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.509.487,47	2.707.702	2.167.004	2.167.004	2.167.004	2.167.004
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.912,66	54.600	55.558	63.058	63.058	63.058
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	454	484	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.542.400,13**	**2.762.302**	**2.222.562**	**2.230.516**	**2.230.546**	**2.230.062**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	342.050,81	340.400	340.400	340.400	340.400	340.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	109,09	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	560.173,30	595.627	64.700	64.700	64.700	64.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.111,77	137.630	137.130	137.130	137.130	137.130
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.004.444,97**	**1.073.657**	**542.230**	**542.230**	**542.230**	**542.230**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**1.537.955,16**	**1.688.645**	**1.680.332**	**1.688.286**	**1.688.316**	**1.687.832**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**1.537.955,16**	**1.688.645**	**1.680.332**	**1.688.286**	**1.688.316**	**1.687.832**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**1.537.955,16**	**1.688.645**	**1.680.332**	**1.688.286**	**1.688.316**	**1.687.832**
29	**= Teilergebnis**	**1.537.955,16**	**1.688.645**	**1.680.332**	**1.688.286**	**1.688.316**	**1.687.832**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**1.537.955,16**	**1.688.645**	**1.680.332**	**1.688.286**	**1.688.316**	**1.687.832**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	867.128,51	914.016	2.202.945	2.237.588	2.276.172	2.328.324
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**867.128,51**	**914.016**	**2.202.945**	**2.237.588**	**2.276.172**	**2.328.324**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**670.826,65**	**774.629**	**-522.613**	**-549.302**	**-587.856**	**-640.492**
37	+ Auflösung von Sonderposten	9.601,83	0	0	0	0	10.475
38	- Zentrale Abschreibungen	449,02	463	456	458	407	802
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**-9.152,81**	**463**	**456**	**458**	**407**	**-9.673**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**679.979,46**	**774.166**	**-523.069**	**-549.760**	**-588.263**	**-630.819**

Produktbeschreibung Produkt 01.100.02 Regionales Bildungsnetzwerk

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.100	Service und Kooperation
Produkt	01.100.02	Regionales Bildungsnetzwerk

Organisationseinheit	Fachdienst 56 - Bildung und Integration
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	Herr Czech
Beschreibung	Aufbau und Pflege eines Netzwerkes zwischen den Bildungsakteuren in der Bildungsregion MK sowie Implementierung von Maßnahmen und Projekten zur Verbesserung der Bildungschancen der Kinder und Jugendlichen im Märkischen Kreis
Auftragsgrundlage	Kooperationsvertrag zwischen dem Land Nordrhein-Westfalen und dem Märkischen Kreis vom 30.09.2009, Kreistagsbeschluss vom 17.06.2009 (freiwillige Leistung)
Zielgruppe	Bildungsakteure sowie Kinder und Jugendliche in der Bildungsregion Märkischer Kreis
Ziele	1.Alle Kinder in Kindertageseinrichtungen sind sprachlich, motorisch und sozial kompetent. 2.Alle Jugendlichen im Märkischen Kreis sind zum Abschluss ihrer Schullaufbahn beruflich orientiert und finden einen individuell geeigneten Anschluss. 3.Alle Kindertageseinrichtungen und Schulen im Märkischen Kreis sind auf kommunaler Ebene ausreichend vernetzt, so dass die Übergänge der Kinder zwischen den Bildungsinstitutionen bruchfrei verlaufen. 4.Alle pädagogischen Fach- und Betreuungskräfte im Märkischen Kreis sind in den für sie wesentlichen Bildungsbereichen ausreichend qualifiziert.
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 5,30 Plan 2022: 4,30 Plan 2023: 4,80

Teilergebnishaushalt Produkt 01.100.02 Regionales Bildungsnetzwerk

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.404,31	137.861	154.104	154.104	154.104	154.104
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.606,66	24.600	25.558	25.558	25.558	25.558
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	454	484	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**140.010,97**	**162.461**	**179.662**	**180.116**	**180.146**	**179.662**
11	- Personalaufwendungen	188.740,98	193.870	333.537	337.511	341.947	349.509
14	- Bilanzielle Abschreibungen	273,53	282	278	279	283	802
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.625,92	76.630	76.630	76.630	76.630	76.630
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**247.640,43**	**270.782**	**410.445**	**414.420**	**418.860**	**426.941**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-107.629,46**	**-108.321**	**-230.783**	**-234.304**	**-238.714**	**-247.279**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-107.629,46**	**-108.321**	**-230.783**	**-234.304**	**-238.714**	**-247.279**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-107.629,46**	**-108.321**	**-230.783**	**-234.304**	**-238.714**	**-247.279**
29	**= Teilergebnis**	**-107.629,46**	**-108.321**	**-230.783**	**-234.304**	**-238.714**	**-247.279**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-107.629,46**	**-108.321**	**-230.783**	**-234.304**	**-238.714**	**-247.279**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.100.02 Regionales Bildungsnetzwerk

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.317,34	137.861	154.104	0,00	154.104	154.104	154.104
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.666,66	24.600	25.558	0,00	25.558	25.558	25.558
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**155.984,00**	**162.461**	**179.662**	**0,00**	**179.662**	**179.662**	**179.662**
15	- Sonstige Auszahlungen	57.824,53	76.630	76.630	0,00	76.630	76.630	76.630
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**57.824,53**	**76.630**	**76.630**	**0,00**	**76.630**	**76.630**	**76.630**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**98.159,47**	**85.831**	**103.032**	**0,00**	**103.032**	**103.032**	**103.032**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.371,12	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.371,12**	**2.000**	**2.000**	**0,00**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.371,12**	**-2.000**	**-2.000**	**0,00**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**96.788,35**	**83.831**	**101.032**	**0,00**	**101.032**	**101.032**	**101.032**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**96.788,35**	**83.831**	**101.032**	**0,00**	**101.032**	**101.032**	**101.032**

Investitionen Produkt 01.100.02 Regionales Bildungsnetzwerk

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A011002410 FD 56 - Ersatzbeschaffung Mobiliar	0	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000

Produktbeschreibung Produkt 01.351.01 Kommunales Integrationszentrum

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.351	Sonstige soziale Hilfen
Produkt	01.351.01	Kommunales Integrationszentrum

Organisationseinheit	Fachdienst 56 - Bildung und Integration
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	Herr Czech
Beschreibung	Förderung der sozialen, gesellschaftlichen und politischen Teilhabe von Menschen mit Zuwanderungsgeschichte im Märkischen Kreis durch: 1. Verbesserung der Bildungschancen von Kindern und Jugendlichen mit Zuwanderungsgeschichte 2. Koordinierung der Aktivitäten und Angebote der kommunalen Ämter und Einrichtungen sowie der freien Träger für alle Menschen mit Zuwanderungsgeschichte
Auftragsgrundlage	Gesetz zur Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe und Integration in Nordrhein-Westfalen vom 14.02.2012; Entscheidung des Kreistages vom 31.10.2012 (freiwillige Leistung)
Zielgruppe	Einwohner und Einwohnerinnen des Märkischen Kreises mit und ohne Zuwanderungsgeschichte; kreisangehörige Städte und Gemeinden
Ziele	Verbesserung der Integration von Menschen mit Zuwanderungsgeschichte im Märkischen Kreis durch folgende Teilziele: - Die Kinder mit Zuwanderungsgeschichte erfahren in allen Altersklassen eine sprachliche Förderung und sind sprachlich kompetent. - Die Eltern mit Zuwanderungsgeschichte sind in ihrer Rolle als wesentlicher Bildungspartner ihrer Kinder ausreichend gestärkt und verfügen über das Wissen, ihre Kinder von der frühkindlichen Phase bis zum Einstieg in den Beruf angemessen unterstützen zu können. - Die Bildungsinstitutionen sind interkulturell geöffnet und das Fachpersonal im interkulturellen Kontext ausreichend qualifiziert.
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 18,70 Plan 2022: 18,70 Plan 2023: 30,20

Teilergebnishaushalt Produkt 01.351.01 Kommunales Integrationszentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.397.684,99	2.569.841	2.012.900	2.012.900	2.012.900	2.023.375
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.306,00	30.000	30.000	37.500	37.500	37.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.411.990,99**	**2.599.841**	**2.042.900**	**2.050.400**	**2.050.400**	**2.060.875**
11	- Personalaufwendungen	678.387,53	720.146	1.869.408	1.900.077	1.934.225	1.978.815
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	342.050,81	340.400	340.400	340.400	340.400	340.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	284,58	181	178	179	124	0
15	- Transferaufwendungen	560.173,30	595.627	64.700	64.700	64.700	64.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.485,85	61.000	60.500	60.500	60.500	60.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.624.382,07**	**1.717.354**	**2.335.186**	**2.365.856**	**2.399.949**	**2.444.415**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**787.608,92**	**882.487**	**-292.286**	**-315.456**	**-349.549**	**-383.540**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**787.608,92**	**882.487**	**-292.286**	**-315.456**	**-349.549**	**-383.540**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**787.608,92**	**882.487**	**-292.286**	**-315.456**	**-349.549**	**-383.540**
29	**= Teilergebnis**	**787.608,92**	**882.487**	**-292.286**	**-315.456**	**-349.549**	**-383.540**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**787.608,92**	**882.487**	**-292.286**	**-315.456**	**-349.549**	**-383.540**

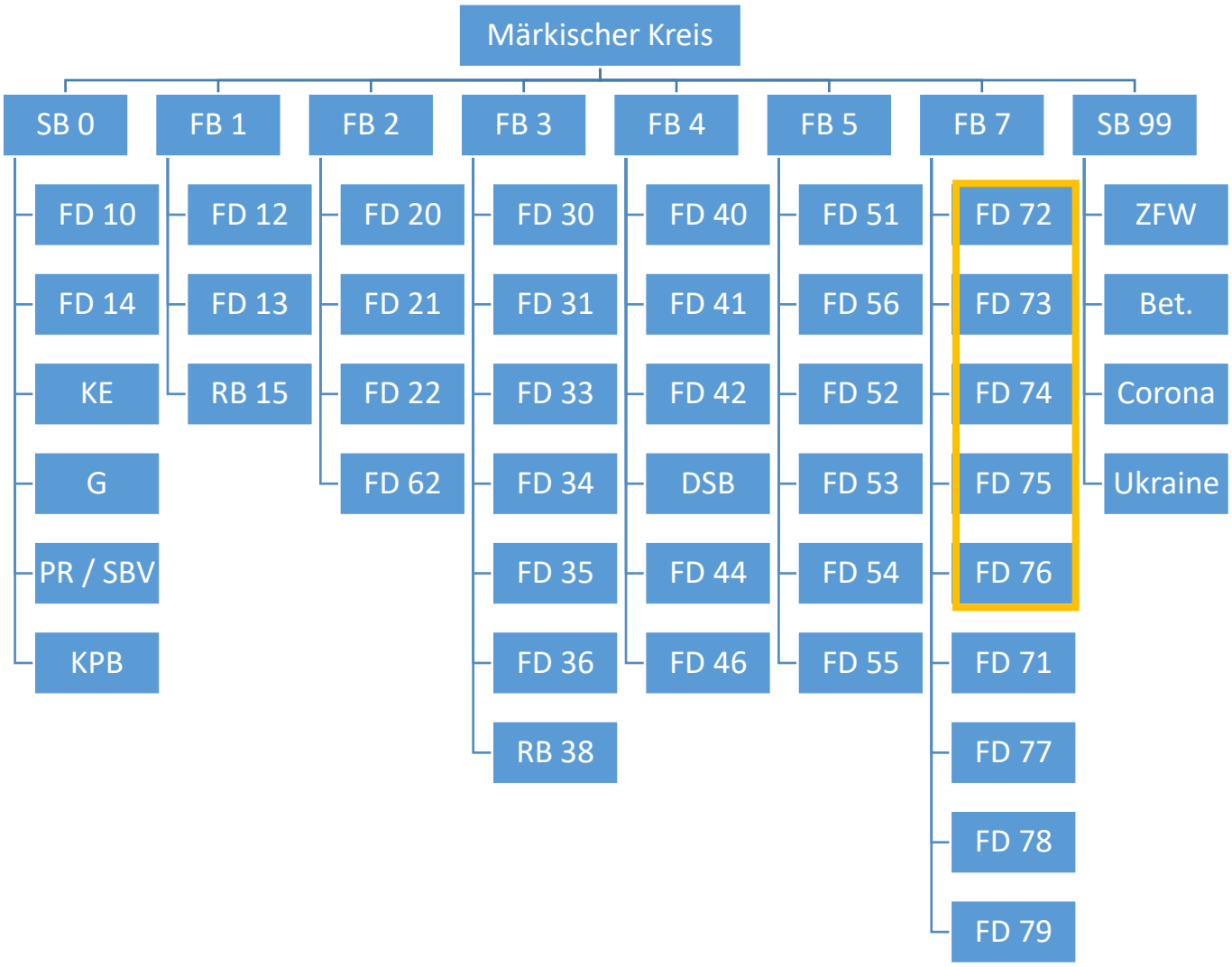
Teilfinanzhaushalt Produkt 01.351.01 Kommunales Integrationszentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.815.549,17	2.569.841	2.012.900	0,00	2.012.900	2.012.900	2.012.900
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.808,50	30.000	30.000	0,00	37.500	37.500	37.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.830.357,67**	**2.599.841**	**2.042.900**	**0,00**	**2.050.400**	**2.050.400**	**2.050.400**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	346.386,22	340.400	340.400	0,00	340.400	340.400	340.400
14	- Transferausszahlungen	523.173,30	595.627	64.700	0,00	64.700	64.700	64.700
15	- Sonstige Auszahlungen	7.453,65	61.000	60.500	0,00	60.500	60.500	60.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**877.013,17**	**997.027**	**465.600**	**0,00**	**465.600**	**465.600**	**465.600**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**953.344,50**	**1.602.814**	**1.577.300**	**0,00**	**1.584.800**	**1.584.800**	**1.584.800**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	12.000	9.000	0,00	9.000	9.000	9.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**12.000**	**9.000**	**0,00**	**9.000**	**9.000**	**9.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-12.000**	**-9.000**	**0,00**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**953.344,50**	**1.590.814**	**1.568.300**	**0,00**	**1.575.800**	**1.575.800**	**1.575.800**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**953.344,50**	**1.590.814**	**1.568.300**	**0,00**	**1.575.800**	**1.575.800**	**1.575.800**

Investitionen Produkt 01.351.01 Kommunales Integrationszentrum

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A013511411 FD 56 KIZ - Erwerb von Vermögensgegenständen	0	12.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000

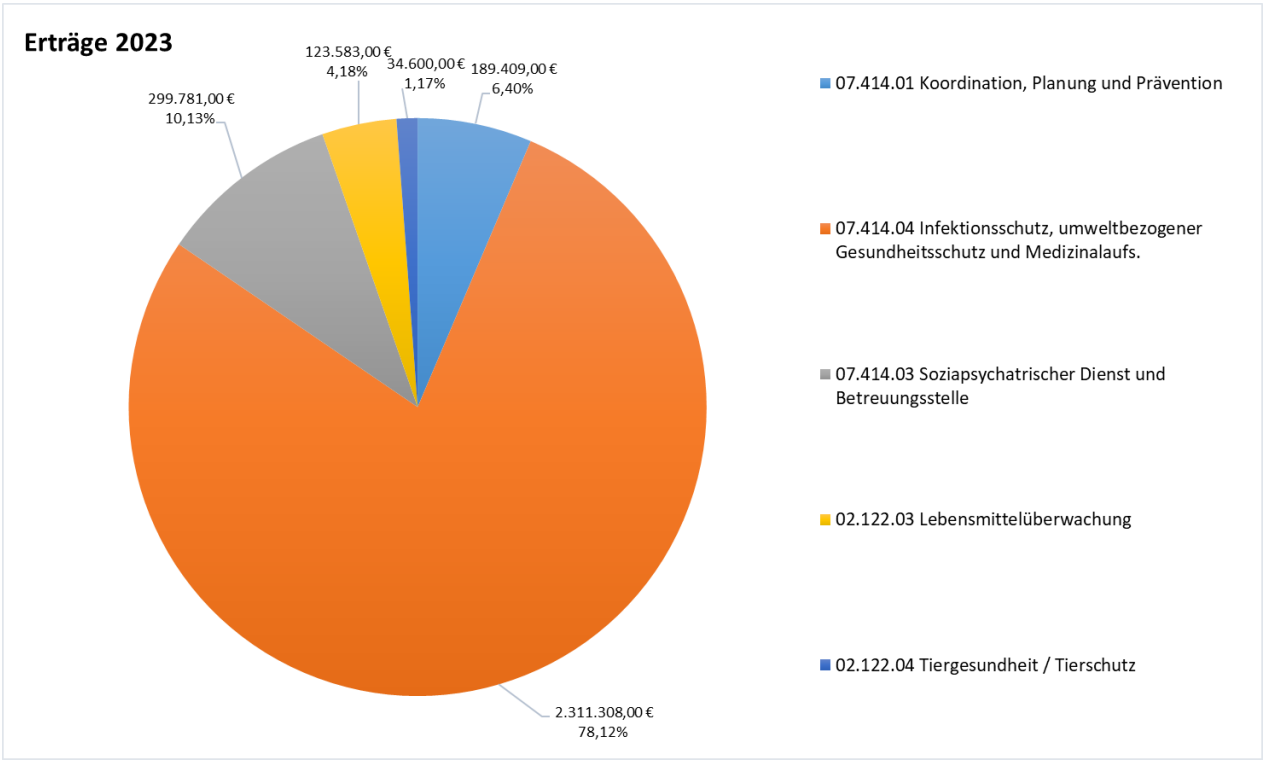
Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 72, 73, 74, 75, 76

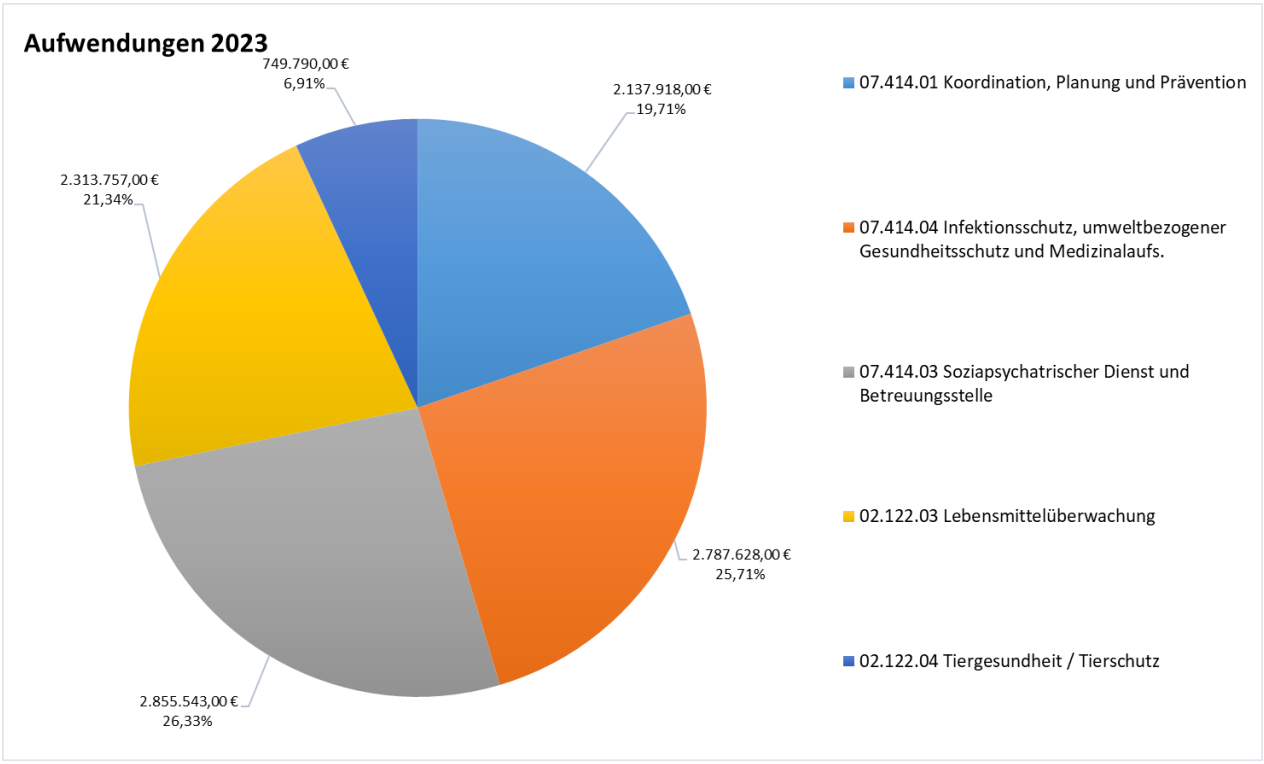


In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 72, 73, 74, 75, 76 sind folgende Produkte inkludiert:

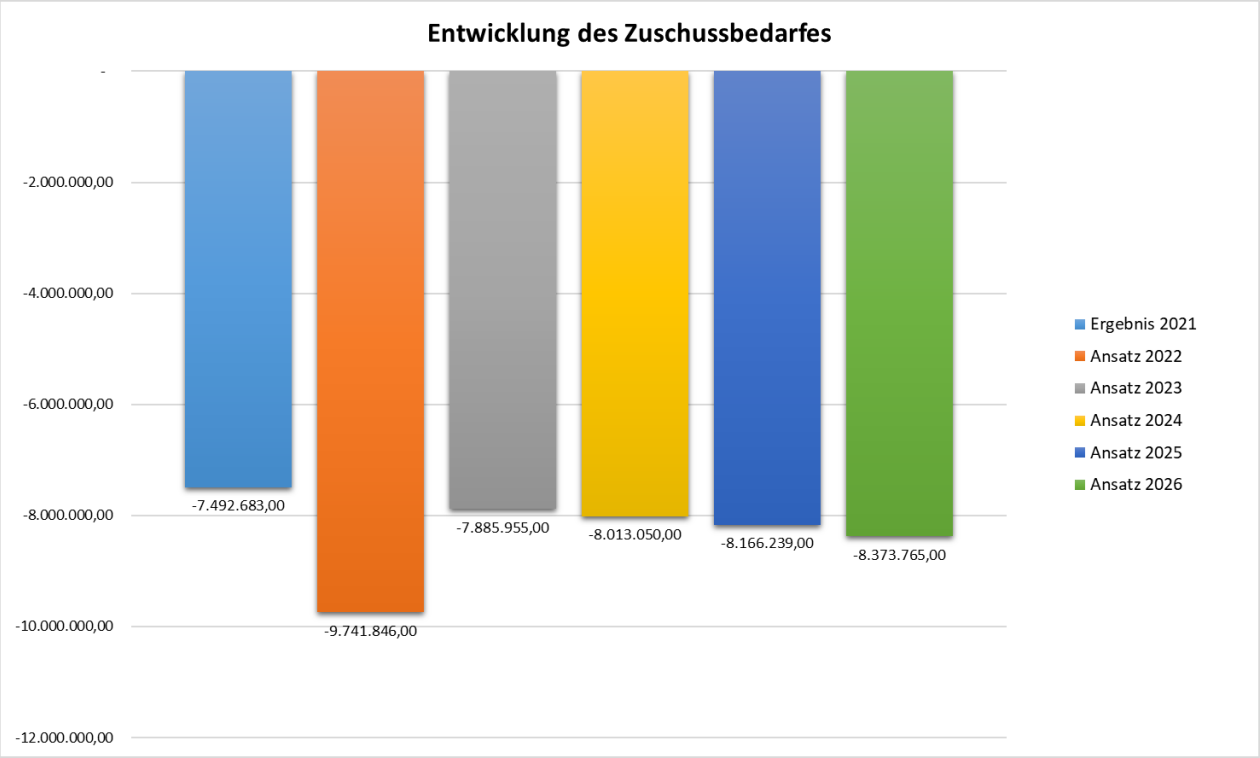
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung	
Fachbereich 7	Herr Schmidt	07.414.01	Koordination, Planung und Prävention
Fachdienst 74	Herr Buschkämper	07.414.04	Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.
Fachdienst 75	Herr Buddinger	07.414.03	Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle
Fachdienst 76	Herr Dr. Trappe	02.122.03	Lebensmittelüberwachung
		02.122.04	Tiergesundheit / Tierschutz

Übersicht der Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2023 je Produkt

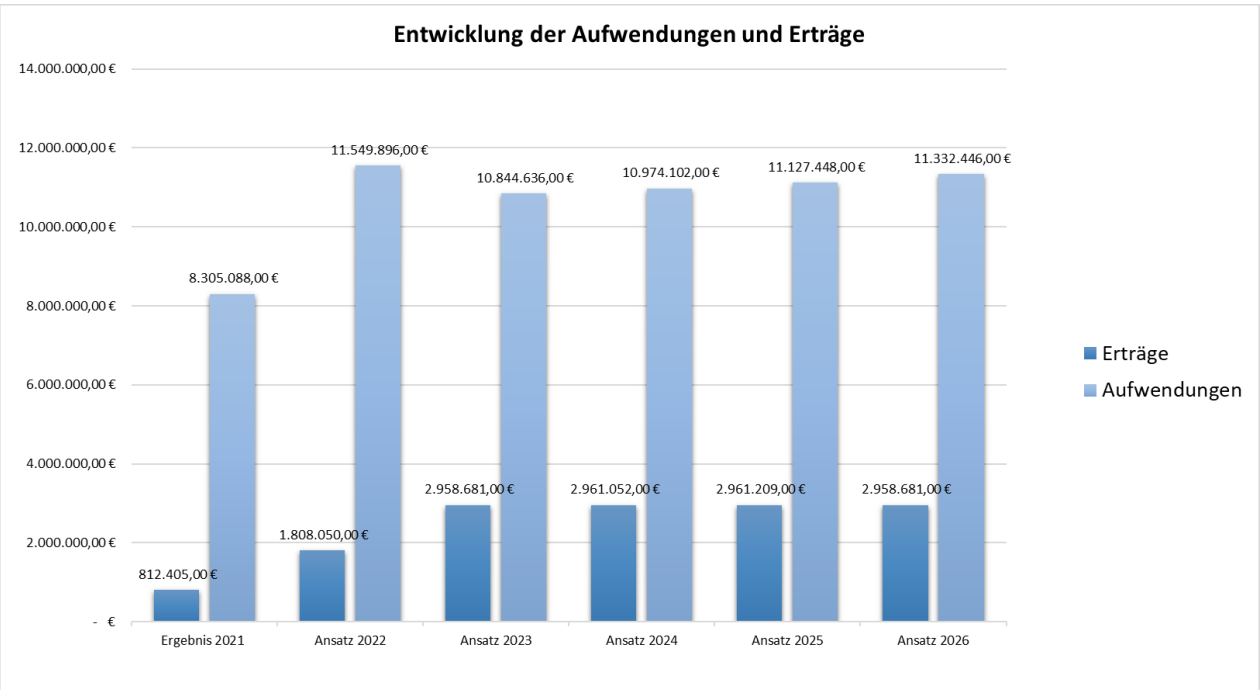


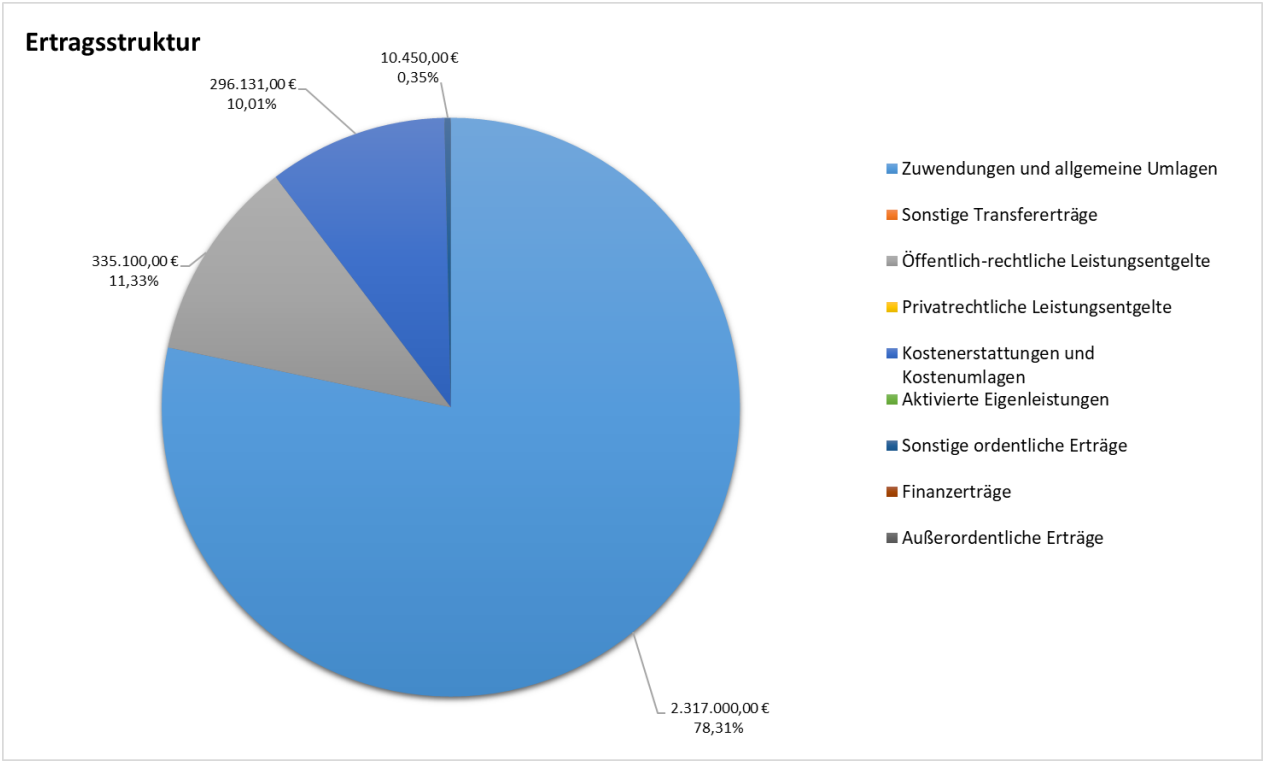


I. Ergebnisplan



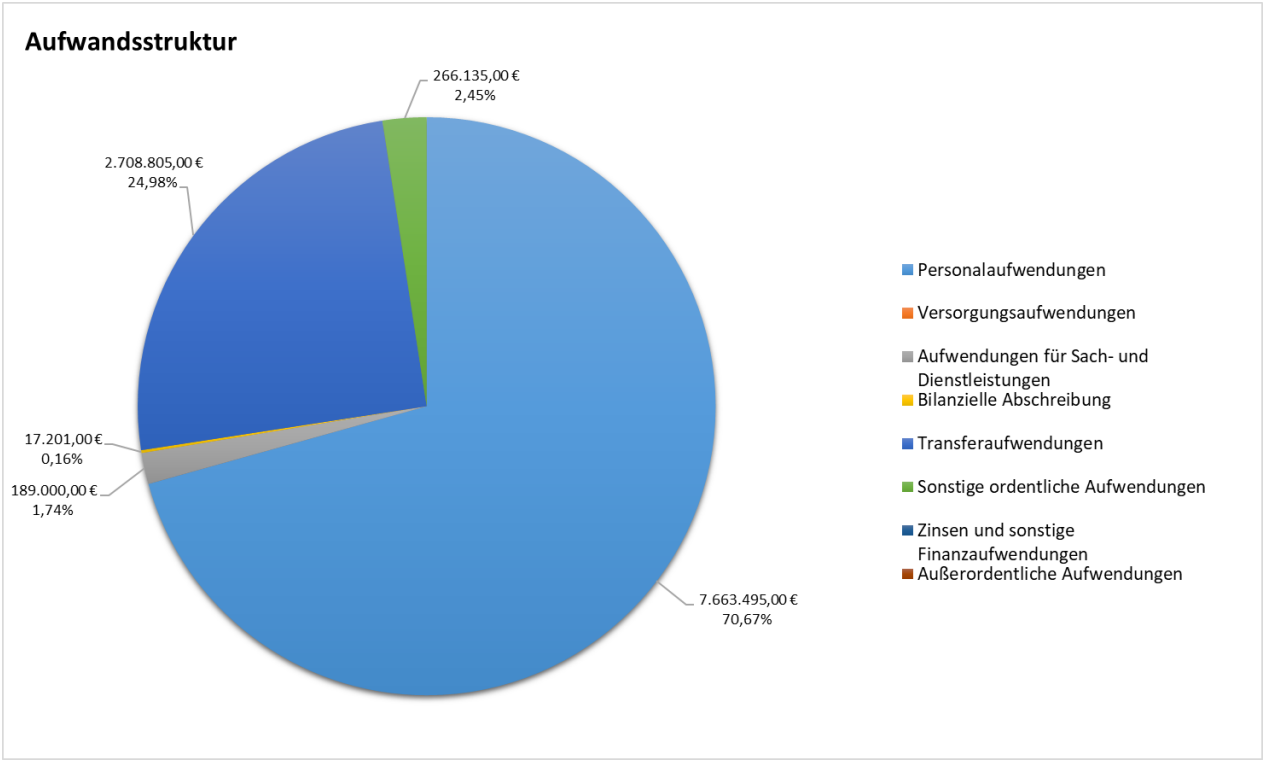
Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt ist im Darstellungszeitraum schwankend. Im Jahr 2022 kommt es zu einer erheblichen Steigerung durch die Personalkosten aufgrund zusätzlicher befristeter Stellen für die Coronalage. Im Jahr 2023 verringern sich die Personalkosten und damit der Zuschussbedarf aufgrund wegfallender Stellen für die Coronapandemie.





Die Erträge steigen im Jahr 2022 durch die Zuwendungen des Landes NRW für Personal nach dem Stärkungspakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst von ca. 2.100.000 €. Diese Erträge werden bis zum Jahr 2026 fortgeschrieben. Die Ertragsstruktur ist dadurch geprägt.

Die Aufwendungen bestimmen sich im Wesentlichen durch die Personalaufwendungen i. H. v. 7,66 Mio. € (70,67 %).



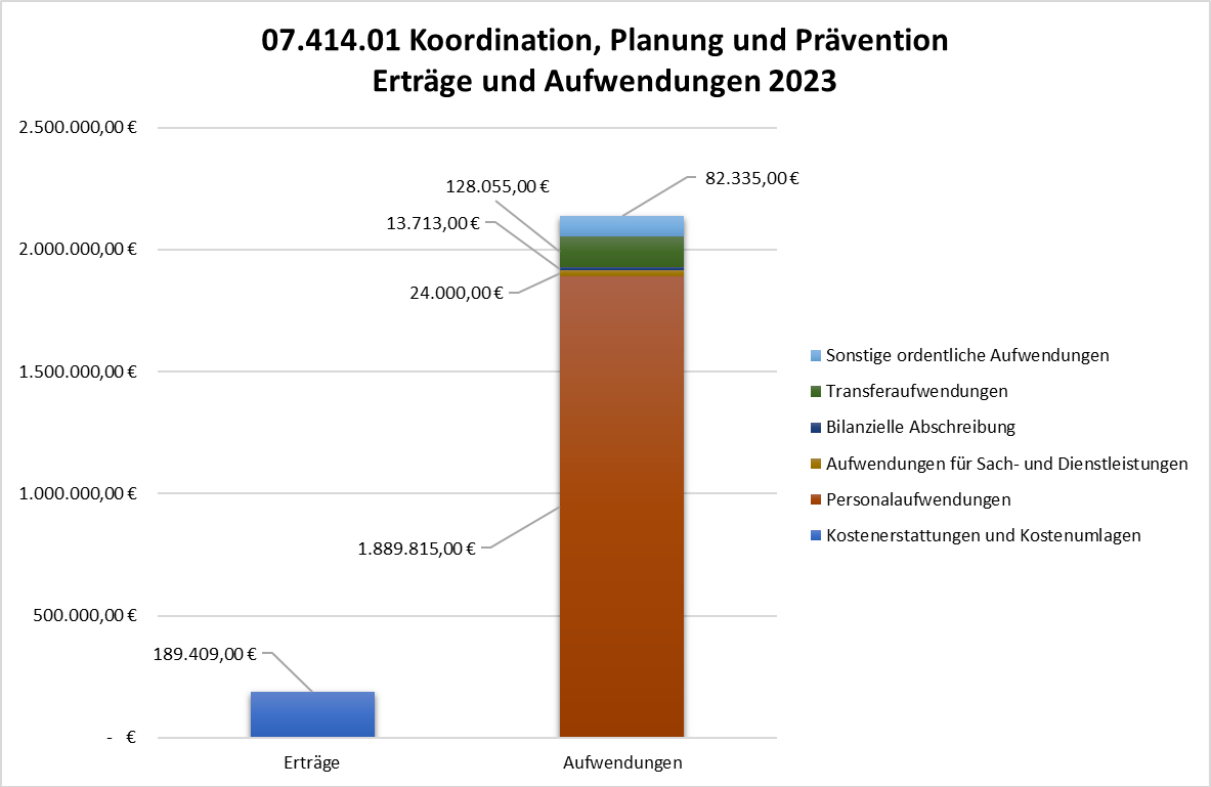
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
FB 7					
07.414.01	Koordination, Planung und Prävention	- 1.675.669	- 1.783.651	- 1.948.509	- 164.858
FD 74					
07.414.04	Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.	- 808.472	- 2.705.667	- 476.320	2.229.347
FD 75					
07.414.03	Sozialpsychatrischer Dienst und Betreuungsstelle	- 2.541.082	- 2.698.722	- 2.555.762	142.960
FD 76					
02.122.03	Lebensmittelüberwachung	- 1.763.812	- 1.807.727	- 2.190.174	- 382.447
02.122.04	Tiergesundheit / Tierschutz	- 703.649	- 746.079	- 715.190	30.889
Gesamt		- 7.492.684	- 9.741.846	- 7.885.955	1.855.891

Fachbereich 7

07.414.01 – Koordination, Planung und Prävention

FB 7						
07.414.01	**Koordination, Planung und Prävention**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	122.095	285.000	189.409	- 95.591	Mindererträge
	Aufwendungen	1.797.764	2.068.651	2.137.918	69.267	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 1.675.669**	**- 1.783.651**	**- 1.948.509**	**- 164.858**	**Verschlechterung des Saldos**



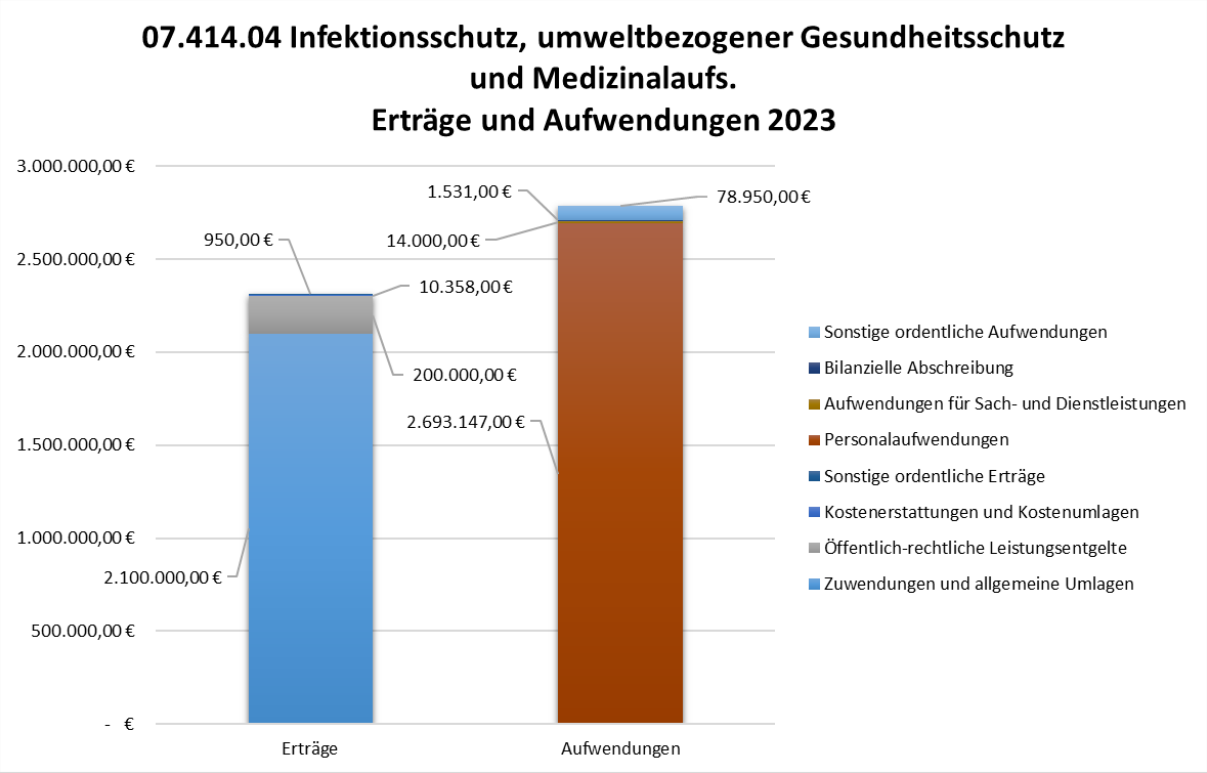
Das Produkt aus dem Bereich der Gesundheitsdienste umfasst Aufwendungen und Erträge des Kinder- und Jugendärztlichen Dienstes (FD 72) und des Zahnärztlichen Dienstes (FD 73). Daneben sind einige Präventionsaufgaben wie die Selbsthilfeförderung oder die Aids-Hilfe hier angesiedelt. Das gesamte Produkt wird im Aufwand durch die Personalkosten bestimmt. Im FD 72 liegt der Schwerpunkt auf der gesetzlichen Aufgabe der Schuleingangsuntersuchungen. Eine weitere wesentliche Aufgabe bilden Untersuchungen in Kindertagesstätten. Daneben sind für verschiedene Zwecke ärztliche Gutachten zu erstellen. Der FD 72 ist in seiner Personalausstattung geprägt von Ärztinnen und medizinischen Assistentinnen. Im ärztlichen Bereich machen sich bereits seit einigen Jahren die Auswirkungen des Fachkräftemangels bemerkbar. Jährlich werden ca. 4.000 Schuleingangsuntersuchungen und bis zu 3.000 Untersuchungen in Kindertagesstätten durchgeführt. Zusätzlich sind Schuleingangsuntersuchungen für Seiteneinsteiger in einem Umfang von ca. 1.400 Fällen (Schuljahr 2021/2022) zu fertigen. Frühfördergutachten für den Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL) werden im Jahr 2023 nach dortiger Kündigung nicht mehr erstellt. Dadurch verringern sich die Erträge um ca. 95.000 €.

Der Aufgabenbereich für den FD 73 liegt in den Kindertageseinrichtungen und den Schulen. Hier werden Reihenuntersuchungen durch Zahnärztinnen und Assistentinnen durchgeführt, sowie durch Prophylaxefachkräfte Präventionsveranstaltungen zur Zahngesundheit. Die Personalkosten werden zu ca. 80 % von den Krankenkassen erstattet. Dies bestimmt mit ca. 150.000 € den größten Anteil der hier zu verbuchenden Erträge. Jährlich werden ca. 22.000 Reihenuntersuchungen durchgeführt. Daneben werden ca. 770 Schulklassen und 580 Gruppen in Kindertageseinrichtungen durch die Prophylaxefachkräfte betreut. Die Ergebnisse werden durch die Krankenkassen evaluiert.

Fachdienst 74

07.414.04 - Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.

FD 74						
07.414.04	**Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	208.979	1.068.950	2.311.308	1.242.358	Mehrerträge
	Aufwendungen	1.017.451	3.774.617	2.787.628	- 986.989	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 808.472**	**- 2.705.667**	**- 476.320**	**2.229.347**	**Verbesserung des Saldos**



Der Schwerpunkt des Fachdienstes liegt beim Infektionsschutz. Hier werden u.a. die Aufgaben im Rahmen der Coronapandemie wahrgenommen. Daneben ist die Hygieneüberwachung in medizinischen Einrichtungen (Krankenhäusern, Pflegeeinrichtungen und Arztpraxen) sowie Gemeinschaftseinrichtungen ein wichtiger Bestandteil. Hier sind ebenfalls die Ausführung der Trinkwasserverordnung, die Überwachung medizinischer Heil- und Hilfsberufe und Aufgaben nach dem Chemikalienrecht angegliedert. Amtsärztliche Gutachten sind für unterschiedliche Bereiche zu erstellen. Der Fachdienst 74 wurde zum 01.01.2022 umstrukturiert. Der amtsärztliche Dienst wurde in den FD 74 eingegliedert. Als Folge wurde das bisherige Produkt Gutachten und Stellungnahmen für den amtsärztlichen Dienst mit dem Produkt 07.414.04 zusammengelegt.

Das gesamte Produkt ist durch den Personalaufwand geprägt.

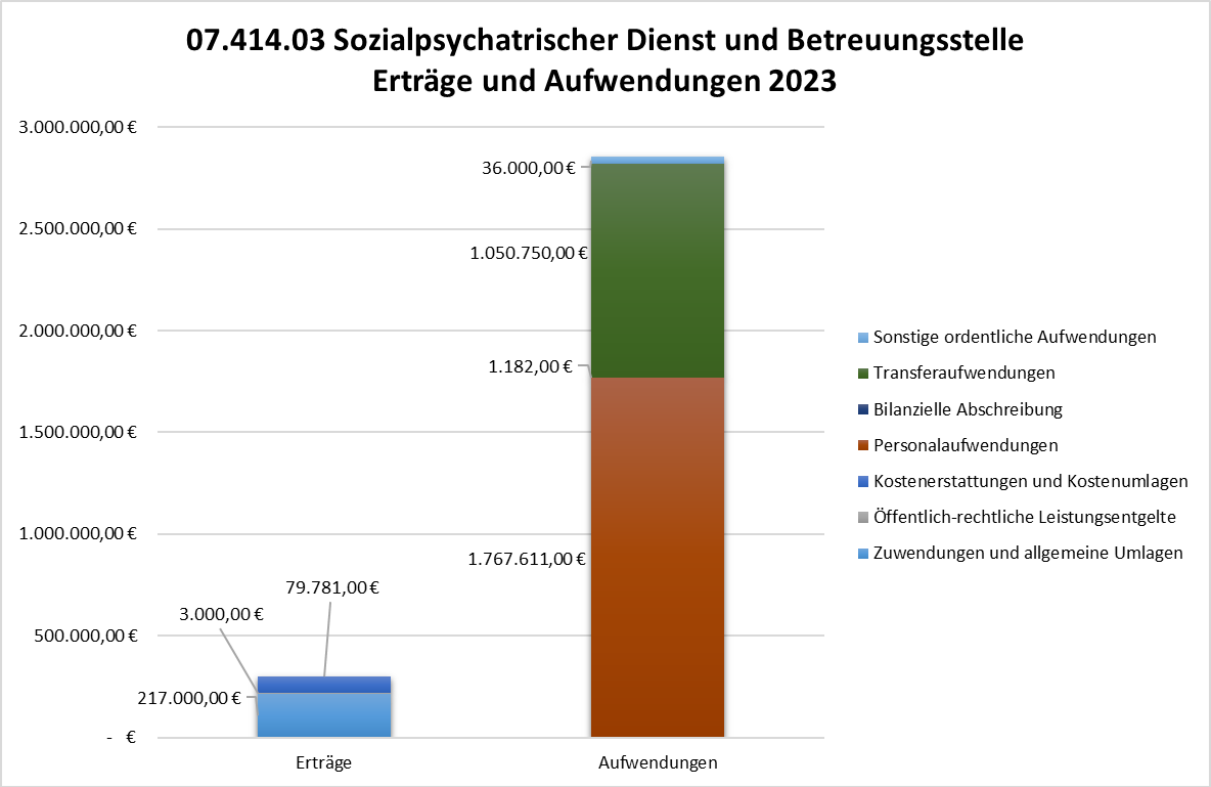
Die Erträge ergeben sich mit 2.100.000 € aus den Zuweisungen nach dem ÖGD-Stärkungspakt des Bundes zur Schaffung zusätzlicher Stellen. Dem gegenüber stehen entsprechende Personalaufwendungen. Der ÖGD-Stärkungspakt in Höhe von 4 Mrd. € sieht einen bundesweiten Personalzuwachs in den unteren Gesundheitsbehörden bis zum Jahr 2026 vor.

Im Jahr 2022 waren die Aufwandssteigerungen geprägt durch zusätzliche Personaleinstellungen wegen der Coronalage und des ÖGD-Stärkungspaktes. Im Jahr 2023 steigen zunächst die Personalaufwendungen durch die Zusammenlegung mit dem Produkt des Amtsärztlichen Dienstes und Stellen nach dem ÖGD-Stärkungspakt. In der Coronalage wird allerdings erheblich weniger Personal zum Einsatz kommen, so dass die Personalaufwendungen voraussichtlich insgesamt sinken.

Fachdienst 75

07.414.03 – Sozialpsychatrischer Dienst und Betreuungsstelle

FD 75						
07.414.03	**Sozialpsychatrischer Dienst und Betreuungsstelle**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	327.923	299.000	299.781	781	Mehrerträge
	Aufwendungen	2.869.005	2.997.722	2.855.543	- 142.179	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 2.541.082**	**- 2.698.722**	**- 2.555.762**	**142.960**	**Verbesserung des Saldos**



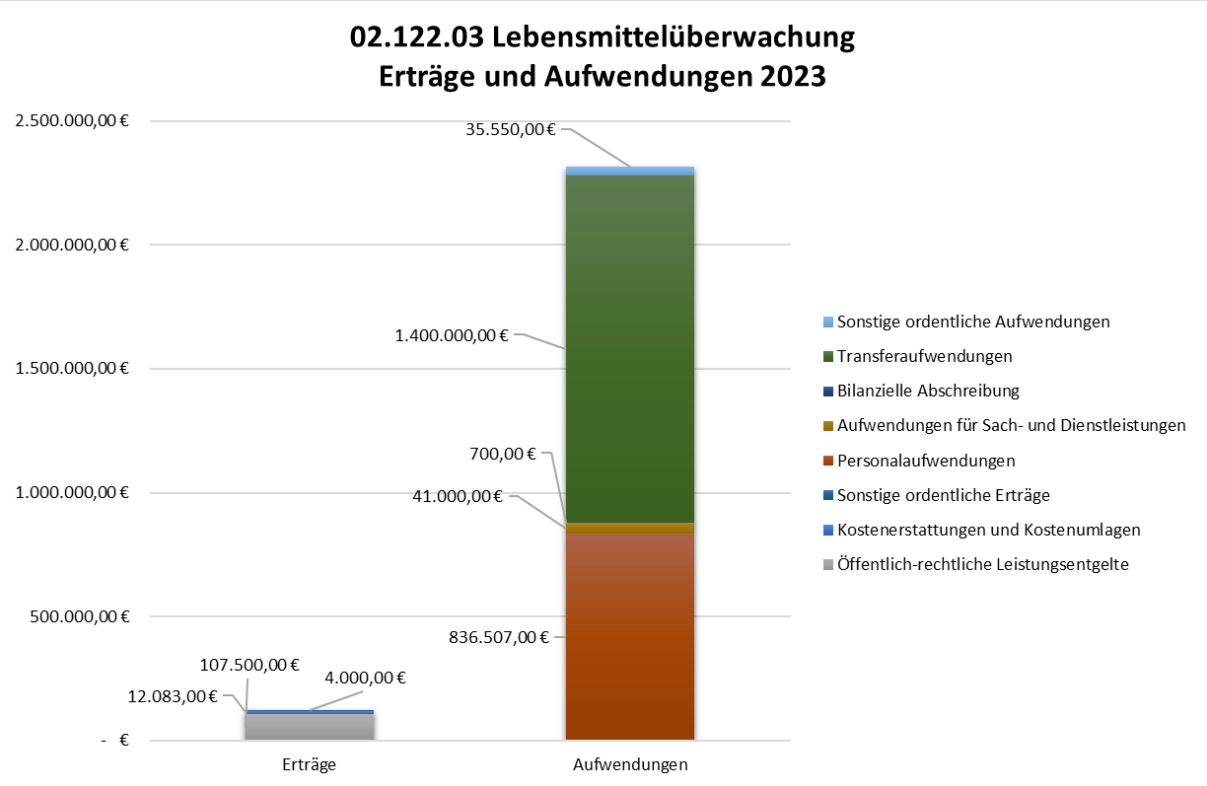
In dem Produkt werden Erträge in Höhe von 217.000 € aus der Landesförderung für die Sucht- und Aidsberatung verbucht, denen Aufwendungen für Beratungseinrichtungen in gleicher Höhe gegenüberstehen.

Transferaufwendungen für Suchtberatungsstellen (307.000 €), die Anomyme Drogenberatung e.V. -drobs- (328.000 €), Betreuungsvereine im Vormundschaftswesen (142.000 € -Festbetrag-) und die Schwangerschaftsberatung (51.750 € -Festbetrag-) bestimmen neben den Personalkosten die Aufwendungen. Zu diesen Aufwendungen liegen Kreistagsbeschlüsse vor. Für die Suchtberatungsstellen wurde eine Steigerung von 2,5 % pro Jahr vorgesehen. In ähnlicher Weise entwickeln sich die Mitgliedsbeiträge zur drobs.

Fachdienst 76

02.122.03 - Lebensmittelüberwachung

FD 76						
	Lebensmittelüberwachung	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
02.122.03	Erträge	109.258	122.500	123.583	1.083	Mehrerträge
	Aufwendungen	1.873.070	1.930.227	2.313.757	383.530	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 1.763.812**	**- 1.807.727**	**- 2.190.174**	**- 382.447**	**Verschlechterung des Saldos**



Das Produkt umfasst die Überwachung des Verkehrs mit Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen und Futtermitteln zum Schutz der Verbraucher.

Die Lebensmittelüberwachung wird bestimmt durch Vorgaben des Landes NRW. Hier wird nach einem Einwohnerschlüssel festgelegt, wieviel Proben von Lebensmitteln zu nehmen sind. Derzeit werden ca. 2.800 Proben im Jahr anschließend in Laboren der Chemischen- und Veterinäruntersuchungsanstalt Westfalen (CVUA) untersucht. Auch die Kontrolle von Lebensmittelbetrieben unterliegen den Landesvorgaben. Jährlich werden ca. 2.220 Kontrollen durchgeführt. Ebenfalls sind Schlachttier- und Fleischhygieneuntersuchungen dem Produkt zugeordnet.

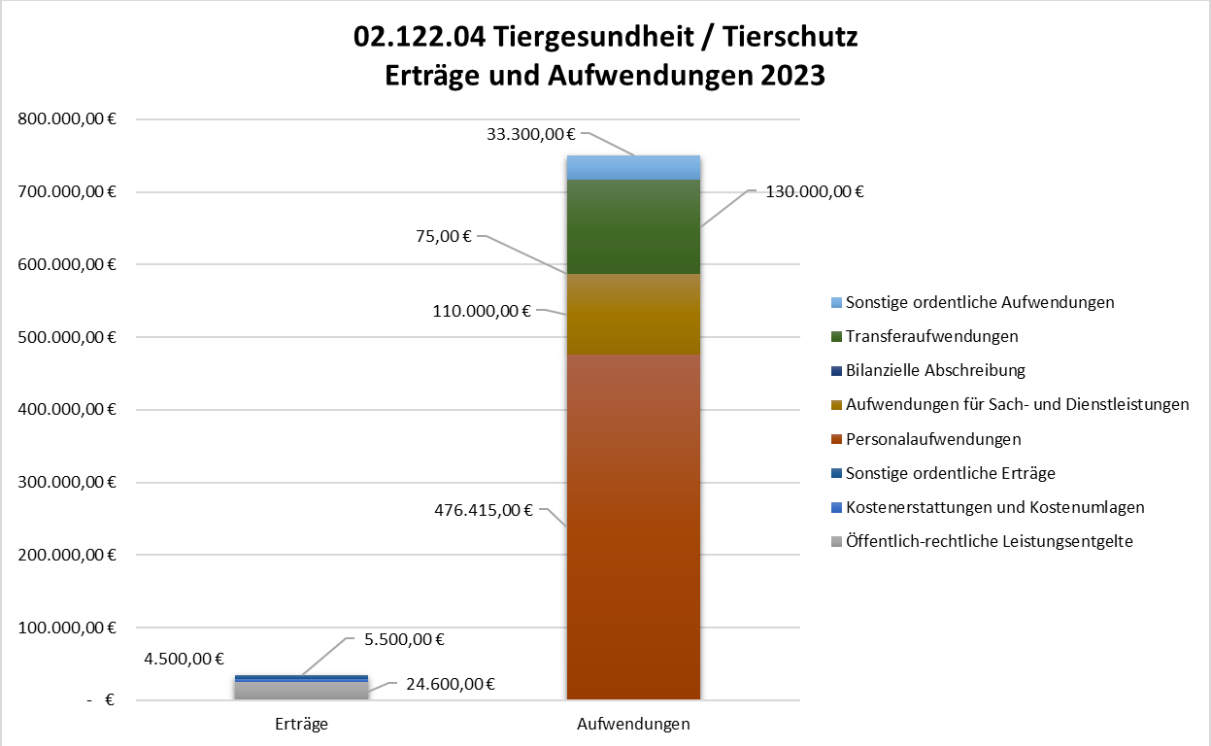
Die Aufgaben obliegen Veterinären und Fachkräften für die Lebensmittelkontrolle.

Die Erträge generieren sich überwiegend aus amtlichen Untersuchungen von Fleisch- und Überwachungsbetrieben (Verwaltungsgebühren). Die Höhe ergibt sich aus einer Kalkulation.

Die Transferaufwendungen umfassen mit 1,4 Mio. € den Beitrag an die CVUA Westfalen. Die Beiträge werden jährlich in dem Verwaltungsrat gemeinsam mit anderen Mitgliedsstädten und -landkreisen festgelegt.

02.122.04 – Tiergesundheit / Tierschutz

FD 76						
	Tiergesundheit / Tierschutz	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
02.122.04	Erträge	44.150	32.600	34.600	2.000	Mehrerträge
	Aufwendungen	747.799	778.679	749.790	- 28.889	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 703.649**	**- 746.079**	**- 715.190**	**30.889**	**Verbesserung des Saldos**



Hier wurden die beiden Produkte Tiergesundheit/Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung zusammengeführt.

Die Tierseuchenbekämpfung basiert auf gesetzlichen Vorgaben. Es sind Planungen und vorbereitende Arbeiten notwendig. Dazu zählt die Vorhaltung notwendiger Sachmittel, die Aktualisierung von Bekämpfungsplänen und die Durchführung von Übungen. Dazu ist eine Erfassung der Halter landwirtschaftlicher Nutztiere erforderlich. Ebenso ist auch die Tierkörperbeseitigung hier angesiedelt.

Zu den tierschutzrechtlichen Aufgaben zählen die Kontrollen von Tierhaltungen, Begutachtungen und auch die Arzneimittelüberwachung. Es handelt sich um gesetzliche Aufgaben. Die Zahl der Anzeigen und Beschwerden von Bürgerinnen und Bürgern zu Verstößen gegen den Tierschutz ist in den letzten Jahren erheblich angestiegen. Im Jahr 2021 waren es mehr als 200 Fälle.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen mit 110.000 € die Tierkörperbeseitigung für gesetzeskonform zu entsorgende Falltiere in landwirtschaftlichen Betrieben, die durch ein beauftragtes Unternehmen durchgeführt wird. Der Tierbesitzer trägt in der Regel die Kosten zu 25 % und der Märkische Kreis zu 75%.

Transferaufwendungen für den Tierschutz sind in Zuschüssen für Tierheime in Höhe von 130.000 € vorgesehen.

Inhaltlich werden die Aufgaben durch die Veterinäre des Fachdienstes und Verwaltungskräfte wahrgenommen.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
		FB 7			
07.414.01	Koordination, Planung und Prävention	- **14.603**	- **2.000**	- **10.500**	- **8.500**
		FD 74			
07.414.04	Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.	- **5.694**	- **2.000**	- **2.000**	-
		FD 75			
07.414.03	Sozialpsychatrischer Dienst und Betreuungsstelle	- **334**	- **2.000**	- **2.000**	-
		FD 76			
02.122.03	Lebensmittelüberwachung	-	-	-	-
02.122.04	Tiergesundheit / Tierschutz	-	- **2.500**	- **2.500**	-
Gesamt		- **20.631**	- **8.500**	- **17.000**	- **8.500**

Die investiven Mittel werden im Bereich des Produkts 07.414.01 Koordination, Planung und Prävention vor allem für die Beschaffung ärztlicher Instrumente verwendet. Ferner sind Neu- und Ersatzbeschaffungen von Büromobiliar geplant.

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 72, 73, 74, 75, 76

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217.200,00	1.077.000	2.317.000	2.317.000	2.317.000	2.317.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	315.531,73	335.100	335.100	335.100	335.100	335.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	263.697,70	387.500	296.131	296.131	296.131	296.131
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.975,51	8.450	10.450	12.821	12.978	10.450
10	**= Ordentliche Erträge**	**812.404,94**	**1.808.050**	**2.958.681**	**2.961.052**	**2.961.209**	**2.958.681**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.684,95	189.000	189.000	189.000	189.000	189.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	210,95	2.350	1.550	1.550	1.550	1.550
15	- Transferaufwendungen	2.412.022,73	2.496.505	2.708.805	2.734.005	2.755.605	2.781.805
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	218.243,09	250.135	266.135	253.135	254.135	254.135
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.771.161,72**	**2.937.990**	**3.165.490**	**3.177.690**	**3.200.290**	**3.226.490**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.958.756,78**	**-1.129.940**	**-206.809**	**-216.638**	**-239.081**	**-267.809**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.958.756,78**	**-1.129.940**	**-206.809**	**-216.638**	**-239.081**	**-267.809**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.958.756,78**	**-1.129.940**	**-206.809**	**-216.638**	**-239.081**	**-267.809**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.658,77	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.658,77**	**1.250**	**1.250**	**1.250**	**1.250**	**1.250**
29	**= Teilergebnis**	**-1.957.098,01**	**-1.128.690**	**-205.559**	**-215.388**	**-237.831**	**-266.559**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.957.098,01**	**-1.128.690**	**-205.559**	**-215.388**	**-237.831**	**-266.559**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	5.514.327,53	8.595.586	7.663.495	7.781.378	7.912.700	8.092.927
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**5.514.327,53**	**8.595.586**	**7.663.495**	**7.781.378**	**7.912.700**	**8.092.927**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-7.471.425,54**	**-9.724.276**	**-7.869.054**	**-7.996.766**	**-8.150.531**	**-8.359.486**
38	- Zentrale Abschreibungen	19.598,03	16.320	15.651	15.034	14.458	13.029
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**19.598,03**	**16.320**	**15.651**	**15.034**	**14.458**	**13.029**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtung SoPo/Afa**	**-7.491.023,57**	**-9.740.596**	**-7.884.705**	**-8.011.800**	**-8.164.989**	**-8.372.515**

Produktbeschreibung Produkt 07.414.01 Koordination, Planung und Prävention

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.414	Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt	07.414.01	Koordination, Planung und Prävention

Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat
Produktverantwortlicher	Herr Schmidt
Beschreibung	- Sicherstellung einer ausreichenden Gesundheitsversorgung im Kreisgebiet vor allem für benachteiligte Personengruppen - Förderung des Gesundheitsbewusstseins in der Bevölkerung - Förderung der Selbsthilfepotentiale Leistungen: 1. Schaffung solider Informationsgrundlagen zum Gesundheitszustand der Bevölkerung; Koordinierung der mit Gesundheitsförderung und Gesundheitshilfe befassten Personen und Institutionen; Planung, Durchführung und Bewertung gesundheitsfördernder Maßnahmen; Erheben und Bereithalten aktueller Daten zum Gesundheitszustand sowie zur Entwicklung der Gesundheitsrisiken (Geschäftsstelle Gesundheitskonferenz; Gesundheitsberichterstattung; Selbsthilfeförderung; Aidshilfekoordination) 2. Jugendärztliche und jugendzahnärztliche Prävention und Gesundheitsförderung (Untersuchungen in Kindergärten und Schulen; Projekte zur Gesundheitsförderung; Gutachten) 3. Zahnmedizinische Untersuchungen in Kindergärten und Schulen; Kariesprophylaxe; Zahnärztliche Gutachten
Auftragsgrundlage	ÖGDG NRW; Beschlüsse Ausschuss Gesundheit und Soziales (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bürgerinnen u. Bürger im Kreisgebiet; Personen mit Bedarf an Gesundheitsförderung (vorrangig Kinder u. Jugendliche); Multiplikatoren (Personal in Schulen u. Kindergärten), Leistungserbringer im Gesundheitswesen
Ziele	1. zu L.2: Untersuchung aller Kinder in Kindertagesstätten, die im übernächsten Jahr eingeschult werden 2. zu L.2: Untersuchung aller Kinder, die zur Einschulung anstehen 3. zu L.3: Flächendeckende Kariesprophylaxe in möglichst allen Gruppen der Kindertagesstätten 4. zu L.3: Flächendeckende Kariesprophylaxe in möglichst allen Klassen der Grund- und Förderschulen
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 26,71 Plan 2022: 26,52 Plan 2023: 31,11

Teilergebnishaushalt Produkt 07.414.01 Koordination, Planung und Prävention

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121.372,28	285.000	189.409	189.409	189.409	189.409
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	722,28	0	0	370	395	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**122.094,56**	**285.000**	**189.409**	**189.779**	**189.804**	**189.409**
11	- Personalaufwendungen	1.611.573,78	1.836.781	1.889.815	1.919.595	1.952.764	1.997.521
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.835,85	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.479,27	14.280	13.713	13.380	12.779	10.969
15	- Transferaufwendungen	98.555,01	123.255	128.055	135.255	138.855	146.055
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.319,81	70.335	82.335	69.335	70.335	70.335
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.797.763,72**	**2.068.651**	**2.137.918**	**2.161.565**	**2.198.733**	**2.248.880**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.675.669,16**	**-1.783.651**	**-1.948.509**	**-1.971.786**	**-2.008.929**	**-2.059.471**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.675.669,16**	**-1.783.651**	**-1.948.509**	**-1.971.786**	**-2.008.929**	**-2.059.471**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.675.669,16**	**-1.783.651**	**-1.948.509**	**-1.971.786**	**-2.008.929**	**-2.059.471**
29	**= Teilergebnis**	**-1.675.669,16**	**-1.783.651**	**-1.948.509**	**-1.971.786**	**-2.008.929**	**-2.059.471**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.675.669,16**	**-1.783.651**	**-1.948.509**	**-1.971.786**	**-2.008.929**	**-2.059.471**

Teilfinanzhaushalt Produkt 07.414.01 Koordination, Planung und Prävention

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	121.372,28	285.000	189.409	0,00	189.409	189.409	189.409
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**121.372,28**	**285.000**	**189.409**	**0,00**	**189.409**	**189.409**	**189.409**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.380,47	24.000	24.000	0,00	24.000	24.000	24.000
14	- Transferausszahlungen	98.055,01	123.255	128.055	0,00	135.255	138.855	146.055
15	- Sonstige Auszahlungen	38.884,88	70.585	82.585	0,00	69.585	70.585	70.585
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**143.320,36**	**217.840**	**234.640**	**0,00**	**228.840**	**233.440**	**240.640**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-21.948,08**	**67.160**	**-45.231**	**0,00**	**-39.431**	**-44.031**	**-51.231**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	14.602,82	2.000	10.500	0,00	7.000	7.000	7.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.602,82**	**2.000**	**10.500**	**0,00**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-14.602,82**	**-2.000**	**-10.500**	**0,00**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-36.550,90**	**65.160**	**-55.731**	**0,00**	**-46.431**	**-51.031**	**-58.231**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-36.550,90**	**65.160**	**-55.731**	**0,00**	**-46.431**	**-51.031**	**-58.231**

Investitionen Produkt 07.414.01 Koordination, Planung und Prävention

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A074141410 FB 7 - Beschaffung von ärztl. Instrumenten	13.748	0	8.500	0	5.000	5.000	5.000
A074141411 FB 7 - Mobiliarbeschaff. für den ärztlichen Dienst	855	2.604	2.000	0	2.000	2.000	2.000

Produktbeschreibung Produkt 07.414.04 Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.414	Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt	07.414.04	Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.

Organisationseinheit	Fachdienst 74 - Gesundheitsschutz und Umweltmedizin
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz
Produktverantwortlicher	Herr Buschkämper
Beschreibung	1. Verringerung des Infektions- und Erkrankungsrisikos aufgrund hygienischer Mängel und des Trinkwassers durch - Prävention sowie Ermittlung und Einleitung von Maßnahmen im Rahmen des Infektionsschutzes - Überwachung von Behandlungs-, Pflege und Gemeinschaftseinrichtungen, Trinkwassergewinnungsanlagen, öffentlichen Bädern sowie Geschäftsbetrieben mit besonderen Hygieneanforderungen - Erfassung, Beratung und Überwachung der Personen und Einrichtungen des Gesundheitswesens - Qualifizierung des Personals in Berufen des Gesundheitswesens und in der Lebensmittelbranche 2. Durchführung der Krankenpflegeprüfungen - Evaluation und Fortentwicklung der Prüfungsinstrumente für Krankenpflegeprüfungen sowie der konkreten Prüfungen der Schulen - Gewährleistung eines hochwertigen Krankenpflegeprüfungsverfahrens - Sicherstellung konstanter und objektiver Prüfungsbedingungen im Märkischen Kreis
Auftragsgrundlage	ÖGDG NRW, InfektionsschutzG, ApoG, HygieneVO NRW; KrankenpflegeG, Krankenpflegeausbildungs-und Prüf-VO (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bevölkerung insb. im Kreisgebiet, Risikogruppen, von Erkrankung bedrohte od. bereits Erkrankte, Träger von Behandlungs-, Pflege-, Gemeinschaftseinrichtungen, Beschäftigte der Lebensmittelbranche und in Berufen des Gesundheitswesens, med. Einrichtungen, Apotheken, Einzelhandel, Genehmigungsbehörden, Krankenpflegeschulen, Prüfungskandidaten
Ziele	Überprüfung aller Trinkwassereinrichtungen alle drei Jahre
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 28,64 Plan 2022: 28,84 Plan 2023: 48,28

Teilergebnishaushalt Produkt 07.414.04 Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	860.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138.575,68	130.000	200.000	200.000	200.000	200.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.200,00	8.000	10.358	10.358	10.358	10.358
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	950	950	2.068	2.141	950
10	**= Ordentliche Erträge**	**146.775,68**	**998.950**	**2.311.308**	**2.312.426**	**2.312.499**	**2.311.308**
11	- Personalaufwendungen	603.153,93	3.311.612	2.693.147	2.733.631	2.778.737	2.841.494
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	725,02	2.000	14.000	14.000	14.000	14.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.163,24	1.138	1.531	1.289	1.300	1.555
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.586,51	70.900	78.950	78.950	78.950	78.950
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**655.628,70**	**3.385.650**	**2.787.628**	**2.827.870**	**2.872.987**	**2.935.999**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-508.853,02**	**-2.386.700**	**-476.320**	**-515.444**	**-560.488**	**-624.691**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-508.853,02**	**-2.386.700**	**-476.320**	**-515.444**	**-560.488**	**-624.691**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-508.853,02**	**-2.386.700**	**-476.320**	**-515.444**	**-560.488**	**-624.691**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	190,00	250	1.250	1.250	1.250	1.250
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**190,00**	**250**	**1.250**	**1.250**	**1.250**	**1.250**
29	**= Teilergebnis**	**-508.663,02**	**-2.386.450**	**-475.070**	**-514.194**	**-559.238**	**-623.441**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-508.663,02**	**-2.386.450**	**-475.070**	**-514.194**	**-559.238**	**-623.441**

Teilfinanzhaushalt Produkt 07.414.04 Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	860.000	2.100.000	0,00	2.100.000	2.100.000	2.100.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.448,65	130.000	200.000	0,00	200.000	200.000	200.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.200,00	8.000	10.358	0,00	10.358	10.358	10.358
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	950	950	0,00	950	950	950
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**136.648,65**	**998.950**	**2.311.308**	**0,00**	**2.311.308**	**2.311.308**	**2.311.308**
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	500	0,00	500	500	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	725,02	2.000	14.000	0,00	14.000	14.000	14.000
15	- Sonstige Auszahlungen	43.845,73	71.100	79.350	0,00	79.350	79.350	79.350
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**44.570,75**	**73.100**	**93.850**	**0,00**	**93.850**	**93.850**	**93.350**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**92.077,90**	**925.850**	**2.217.458**	**0,00**	**2.217.458**	**2.217.458**	**2.217.958**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	4.626,80	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.626,80**	**2.000**	**2.000**	**0,00**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.626,80**	**-2.000**	**-2.000**	**0,00**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**87.451,10**	**923.850**	**2.215.458**	**0,00**	**2.215.458**	**2.215.458**	**2.215.958**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**87.451,10**	**923.850**	**2.215.458**	**0,00**	**2.215.458**	**2.215.458**	**2.215.958**

Investitionen Produkt 07.414.04 Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A074144410 FD 74 - Mobiliarbeschaffungen FD 74	5.790	1.396	2.000	0	2.000	2.000	2.000

Produktbeschreibung Produkt 07.414.02 Gutachten und Stellungnahmen

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.414	Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt	07.414.02	Gutachten und Stellungnahmen

Organisationseinheit	Fachdienst 70 - Amtsärztlicher Dienst
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz
Produktverantwortlicher	Frau Dr. Schmidt
Beschreibung	Erstellung von amtsärztlichen Gutachten und Stellungnahmen: 1. Gutachten und Stellungnahmen - für Leistungen nach dem SGB XII - für Leistungen nach dem AsylbLG - bei Eintritt in den öffentlichen Dienst - im Rahmen der Beihilfegewährung - Feststellung der Fahrtauglichkeit - im Asylverfahren (Abschiebung) - im Bestattungswesen 2. vertrauensärztliche Gutachten 3. gerichtsärztliche Gutachten und Stellungnahmen zur Haft- und Verhandlungsfähigkeit
Auftragsgrundlage	SGB X, VwVfG, LBG, LBVO, StVO, AuslG, OBG, StPO (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Leistungsempfänger oder Antragsteller nach vorgenannten gesetzlichen Vorschriften und die beteiligten Stellen; Beamte und Angestellte des öffentlichen Dienstes; Personal- , Ordnungs- u. Ausländerämter im Kreisgebiet

Teilergebnishaushalt Produkt 07.414.02 Gutachten und Stellungnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.203,18	70.000	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**62.203,18**	**70.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	349.042,90	369.701	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.778,69	12.000	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	314,65	466	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.685,45	6.800	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**361.821,69**	**388.967**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-299.618,51**	**-318.967**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-299.618,51**	**-318.967**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-299.618,51**	**-318.967**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.468,77	1.000	0	0	0	0
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.468,77**	**1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-298.149,74**	**-317.967**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-298.149,74**	**-317.967**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 07.414.02 Gutachten und Stellungnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.618,21	70.000	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**64.618,21**	**70.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	0,00	500	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.757,07	12.000	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	4.617,99	7.000	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.375,06**	**19.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**54.243,15**	**50.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.067,43	0	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.067,43**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.067,43**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**53.175,72**	**50.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**53.175,72**	**50.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 07.414.03 Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.414	Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt	07.414.03	Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle

Organisationseinheit	Fachdienst 75 - Sozialpsychiatrischer Dienst / Betreuungsstelle
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz
Produktverantwortlicher	Herr Buddinger
Beschreibung	1.Sozialpsychiatrischer Dienst: Sicherstellung angemessener und individuell ausgerichteter gemeindenaher Hilfen mittels Durchführung und Vermittlung vorsorgender, begleitender und nachsorgender Hilfen bei Sucht, psychischen und gerontopsychiatrischen Erkrankungen und Behinderungen im Erwachsenenalter sowie Einleitung von Schutzmaßnahmen und Erstellung von Stellungnahmen in Verwaltungsverfahren; Psychiatriekoordination 2.Betreuungsstelle: Wahrnehmung der Aufgaben im Rahmen des Betreuungsrechtes, insb. Fertigung von Stellungnahmen im Rahmen des Betreuungsverfahrens, Beratung und Information von haupt- und ehrenamtlichen Betreuern, Durchführung von Informationsveranstaltungen zu Themen des Betreuungsrechts und Teilnahme an Unterbringungsmaßnahmen, Beratung und Information zu Vorsorgevollmachten und Patientenverfügungen
Auftragsgrundlage	PsychKG, ÖGDG, Gesetze z. Betreuungsrecht, SGB XII (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	von Suchterkrankung, psychischer oder gerontopsychiatrischer Erkrankung betroffene oder bedrohte Personen und deren Angehörige sowie das soziale Umfeld; Personen, die ihre Angelegenheiten nicht selbst regeln können, deren Angehörige und das soziale Umfeld, Betreuer und Amtsgerichte
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 27,18 Plan 2022: 26,18 Plan 2023: 28,08

Teilergebnishaushalt Produkt 07.414.03 Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217.200,00	217.000	217.000	217.000	217.000	217.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.450,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.273,18	79.000	79.781	79.781	79.781	79.781
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	370	395	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**327.923,18**	**299.000**	**299.781**	**300.151**	**300.176**	**299.781**
11	- Personalaufwendungen	1.861.075,90	1.927.263	1.767.611	1.795.387	1.826.323	1.868.165
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.083,84	1.209	1.182	1.140	1.152	1.294
15	- Transferaufwendungen	977.276,55	1.033.250	1.050.750	1.068.750	1.086.750	1.105.750
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.568,77	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.869.005,06**	**2.997.722**	**2.855.543**	**2.901.277**	**2.950.225**	**3.011.209**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.541.081,88**	**-2.698.722**	**-2.555.762**	**-2.601.126**	**-2.650.049**	**-2.711.428**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-2.541.081,88**	**-2.698.722**	**-2.555.762**	**-2.601.126**	**-2.650.049**	**-2.711.428**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-2.541.081,88**	**-2.698.722**	**-2.555.762**	**-2.601.126**	**-2.650.049**	**-2.711.428**
29	**= Teilergebnis**	**-2.541.081,88**	**-2.698.722**	**-2.555.762**	**-2.601.126**	**-2.650.049**	**-2.711.428**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-2.541.081,88**	**-2.698.722**	**-2.555.762**	**-2.601.126**	**-2.650.049**	**-2.711.428**

Teilfinanzhaushalt Produkt 07.414.03 Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217.200,00	217.000	217.000	0,00	217.000	217.000	217.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.460,00	3.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	109.273,18	79.000	79.781	0,00	79.781	79.781	79.781
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**327.933,18**	**299.000**	**299.781**	**0,00**	**299.781**	**299.781**	**299.781**
14	- Transferausszahlungen	977.276,55	1.033.250	1.050.750	0,00	1.068.750	1.086.750	1.105.750
15	- Sonstige Auszahlungen	7.470,87	36.200	36.200	0,00	36.200	36.200	36.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**984.747,42**	**1.069.450**	**1.086.950**	**0,00**	**1.104.950**	**1.122.950**	**1.141.950**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-656.814,24**	**-770.450**	**-787.169**	**0,00**	**-805.169**	**-823.169**	**-842.169**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	334,28	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**334,28**	**2.000**	**2.000**	**0,00**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-334,28**	**-2.000**	**-2.000**	**0,00**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-657.148,52**	**-772.450**	**-789.169**	**0,00**	**-807.169**	**-825.169**	**-844.169**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-657.148,52**	**-772.450**	**-789.169**	**0,00**	**-807.169**	**-825.169**	**-844.169**

Investitionen Produkt 07.414.03 Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A074143410 FD 75 - Mobiliarbeschaffungen FD 75	334	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000

Produktbeschreibung Produkt 02.122.03 Lebensmittelüberwachung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.03	Lebensmittelüberwachung

Organisationseinheit	Fachdienst 76 - Verbraucherschutz/Veterinärwesen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz
Produktverantwortlicher	Herr Dr. Trappe
Beschreibung	Überwachung des Verkehrs mit Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen und Futtermitteln zum Schutz des Verbrauchers von Gesundheitsschäden und Täuschungen gemäß der im Rahmen des Qualitätsmanagementsystems entwickelten Standards Leistungen: 1. Betriebskontrollen 2. Proben von Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen und Futtermitteln 3. Schlachttier- und Fleischhygiene-Untersuchungen (Ausschluss kranker und sonst zur Schlachtung nicht geeigneter Tiere von der Schlachtung; Untersuchung, Beurteilung und Kennzeichnung des gewonnenen Fleisches)
Auftragsgrundlage	LFGB, LMBG, FlHG, GFIHG, VO (EG) 178/2002,VO (EG) 852, 853, 854/2004, VO (EG) 882/2004 (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Verbraucher und Gewerbetreibende
Ziele	zu 1. Einhaltung der nach Risikoanalyse vorgegebenen Kontrollfrequenzen zu 100 % zu 2. Durchführung der nach den Vorgaben des LFBG vorgeschriebenen Probenentnahmen zu 100 %
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 11,15 Plan 2022: 11,15 Plan 2023: 12,79

Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.03 Lebensmittelüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.220,91	107.500	107.500	107.500	107.500	107.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.220,78	11.000	12.083	12.083	12.083	12.083
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.816,73	4.000	4.000	4.513	4.547	4.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**109.258,42**	**122.500**	**123.583**	**124.096**	**124.130**	**123.583**
11	- Personalaufwendungen	515.834,79	552.427	836.507	848.534	861.941	881.449
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.274,24	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	47,08	1.500	700	700	700	700
15	- Transferaufwendungen	1.296.191,17	1.300.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.722,24	35.300	35.550	35.550	35.550	35.550
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.873.069,52**	**1.930.227**	**2.313.757**	**2.325.784**	**2.339.191**	**2.358.699**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.763.811,10**	**-1.807.727**	**-2.190.174**	**-2.201.688**	**-2.215.061**	**-2.235.116**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.763.811,10**	**-1.807.727**	**-2.190.174**	**-2.201.688**	**-2.215.061**	**-2.235.116**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.763.811,10**	**-1.807.727**	**-2.190.174**	**-2.201.688**	**-2.215.061**	**-2.235.116**
29	**= Teilergebnis**	**-1.763.811,10**	**-1.807.727**	**-2.190.174**	**-2.201.688**	**-2.215.061**	**-2.235.116**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.763.811,10**	**-1.807.727**	**-2.190.174**	**-2.201.688**	**-2.215.061**	**-2.235.116**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.122.03 Lebensmittelüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.982,04	107.500	107.500	0,00	107.500	107.500	107.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.220,78	11.000	12.083	0,00	12.083	12.083	12.083
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.833,75	4.000	4.000	0,00	4.000	4.000	4.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**105.036,57**	**122.500**	**123.583**	**0,00**	**123.583**	**123.583**	**123.583**
10	- Personalauszahlungen	6.080,22	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.229,21	41.000	41.000	0,00	41.000	41.000	41.000
14	- Transferausszahlungen	1.296.191,17	1.300.000	1.400.000	0,00	1.400.000	1.400.000	1.400.000
15	- Sonstige Auszahlungen	6.222,56	36.800	36.250	0,00	36.250	36.250	36.250
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.335.723,16**	**1.377.800**	**1.477.250**	**0,00**	**1.477.250**	**1.477.250**	**1.477.250**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.230.686,59**	**-1.255.300**	**-1.353.667**	**0,00**	**-1.353.667**	**-1.353.667**	**-1.353.667**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.230.686,59**	**-1.255.300**	**-1.353.667**	**0,00**	**-1.353.667**	**-1.353.667**	**-1.353.667**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.230.686,59**	**-1.255.300**	**-1.353.667**	**0,00**	**-1.353.667**	**-1.353.667**	**-1.353.667**

Produktbeschreibung Produkt 02.122.04 Tiergesundheit / Tierschutz

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.04	Tiergesundheit / Tierschutz

Organisationseinheit	Fachdienst 76 - Verbraucherschutz/Veterinärwesen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz
Produktverantwortlicher	Herr Dr. Trappe
Beschreibung	Schaffung der Voraussetzungen für eine effektive Tierseuchenbekämpfung durch Erfassung sämtlicher Tierhalter im Märkischen Kreis einschließlich fortlaufende Aktualisierung der vorhandenen Daten, vollständige Georeferenzierung der Tierhalter im Märkischen Kreis sowie Bevorratung der notwendigen Sachmittel; Aktualisierung von Bekämpfungsplänen; Durchführung von Übungen Leistungen: 1. Tierseuchenbekämpfung 2. Tierkörperbeseitigung 3. Vorhalten eines Logistikzentrums 4. Erfassung der Halter landwirtschaftlicher Nutztiere
Auftragsgrundlage	TierSG, AMG, VO (EG) 1774/2002, TierNebG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Verbraucher, Tierhalter, praktizierende Tierärzte
Ziele	zu 1. Durchführung der Kontrollen nach EU-Vorgaben zu 100 %
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 7,43 Plan 2022: 7,43 Plan 2023: 8,07

Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.04 Tiergesundheit / Tierschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.876,96	15.100	24.600	24.600	24.600	24.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	272,44	500	4.500	4.500	4.500	4.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.271,00	500	5.500	5.500	5.500	5.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**16.420,40**	**16.100**	**34.600**	**34.600**	**34.600**	**34.600**
11	- Personalaufwendungen	274.783,68	280.638	476.415	484.231	492.935	504.298
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.071,15	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	644,91	25	75	75	77	61
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	130.000	130.000	130.000	130.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.077,00	15.300	33.300	33.300	33.300	33.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**384.576,74**	**405.963**	**749.790**	**757.606**	**766.312**	**777.659**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-368.156,34**	**-389.863**	**-715.190**	**-723.006**	**-731.712**	**-743.059**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-368.156,34**	**-389.863**	**-715.190**	**-723.006**	**-731.712**	**-743.059**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-368.156,34**	**-389.863**	**-715.190**	**-723.006**	**-731.712**	**-743.059**
29	**= Teilergebnis**	**-368.156,34**	**-389.863**	**-715.190**	**-723.006**	**-731.712**	**-743.059**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-368.156,34**	**-389.863**	**-715.190**	**-723.006**	**-731.712**	**-743.059**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.122.04 Tiergesundheit / Tierschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.664,72	15.100	24.600	0,00	24.600	24.600	24.600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	272,44	500	4.500	0,00	4.500	4.500	4.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	617,00	500	5.500	0,00	5.500	5.500	5.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.554,16**	**16.100**	**34.600**	**0,00**	**34.600**	**34.600**	**34.600**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	96.480,88	110.000	110.000	0,00	110.000	110.000	110.000
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	130.000	0,00	130.000	130.000	130.000
15	- Sonstige Auszahlungen	10.248,94	15.300	33.300	0,00	33.300	33.300	33.300
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**106.729,82**	**125.300**	**273.300**	**0,00**	**273.300**	**273.300**	**273.300**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-90.175,66**	**-109.200**	**-238.700**	**0,00**	**-238.700**	**-238.700**	**-238.700**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	2.500	2.500	0,00	2.500	2.500	2.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**2.500**	**2.500**	**0,00**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.500**	**-2.500**	**0,00**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-90.175,66**	**-111.700**	**-241.200**	**0,00**	**-241.200**	**-241.200**	**-241.200**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-90.175,66**	**-111.700**	**-241.200**	**0,00**	**-241.200**	**-241.200**	**-241.200**

Investitionen Produkt 02.122.04 Tiergesundheit / Tierschutz

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A021224410 FD 76 - Ersatzbe. defekter Büromöb., techn. Geräte	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500

Produktbeschreibung Produkt 02.122.05 Tiergesundheit/Tierschutz

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.05	Tiergesundheit/Tierschutz

Organisationseinheit	Fachdienst 76 - Verbraucherschutz/Veterinärwesen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz
Produktverantwortlicher	Herr Dr. Trappe
Beschreibung	Leistungen: 1. Kontrolle von Tierhaltungen und Tierhaltern 2. Tierschutzrechtliche Begutachtung 3. Arzneimittelüberwachung
Auftragsgrundlage	TierSchG, LHundG NRW (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Tierhalter
Ziele	zu 1. Jährliche Kontrolle der überwachungspflichtigen Betriebe zu 100 %

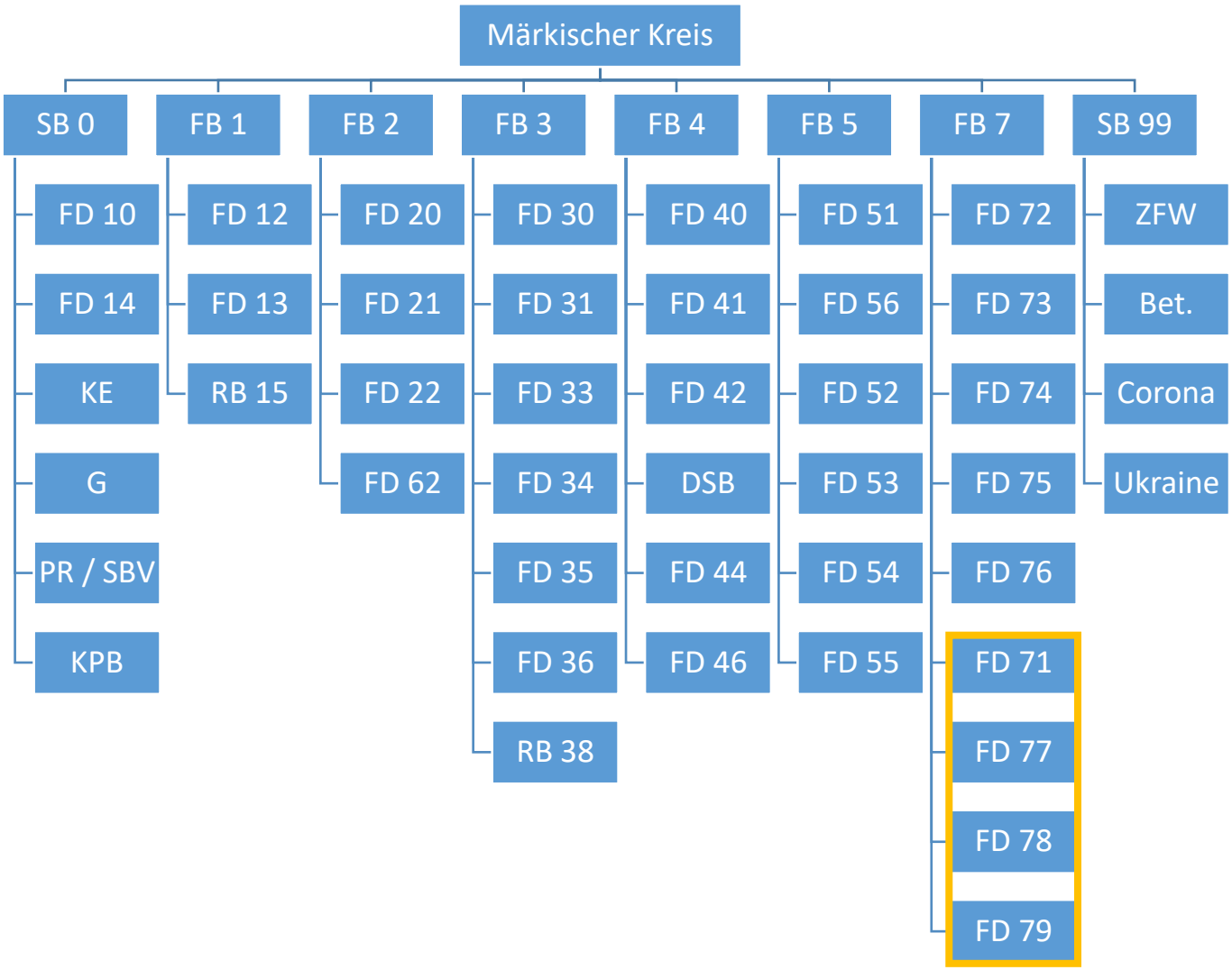
Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.05 Tiergesundheit/Tierschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.205,00	9.500	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.359,02	4.000	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.165,50	3.000	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**27.729,52**	**16.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	298.862,55	317.164	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	75,99	52	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	40.000,00	40.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.283,31	15.500	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**363.221,85**	**372.716**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-335.492,33**	**-356.216**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-335.492,33**	**-356.216**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-335.492,33**	**-356.216**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-335.492,33**	**-356.216**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-335.492,33**	**-356.216**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.122.05 Tiergesundheit/Tierschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.305,50	9.500	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.964,22	4.000	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.646,01	3.000	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.915,73**	**16.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
14	- Transferausszahlungen	40.000,00	40.000	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	19.463,68	15.500	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**59.463,68**	**55.500**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-41.547,95**	**-39.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-41.547,95**	**-39.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-41.547,95**	**-39.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

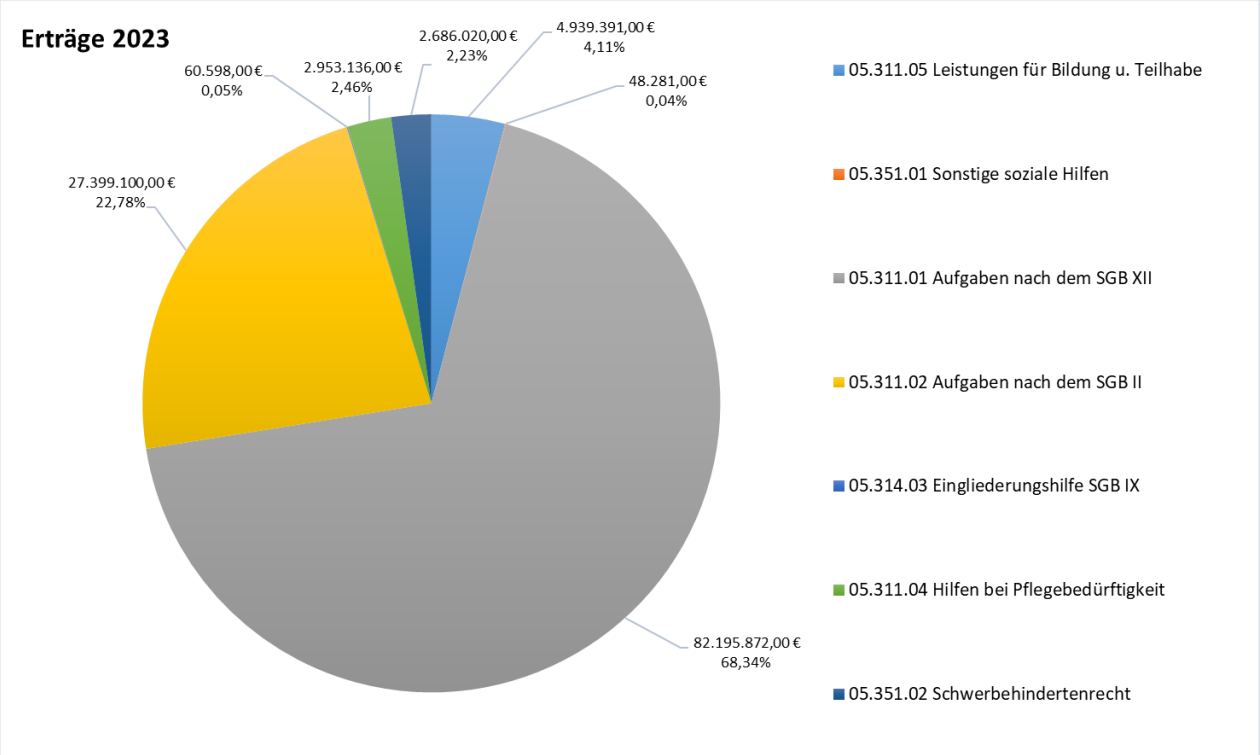
Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 71, 77, 78, 79

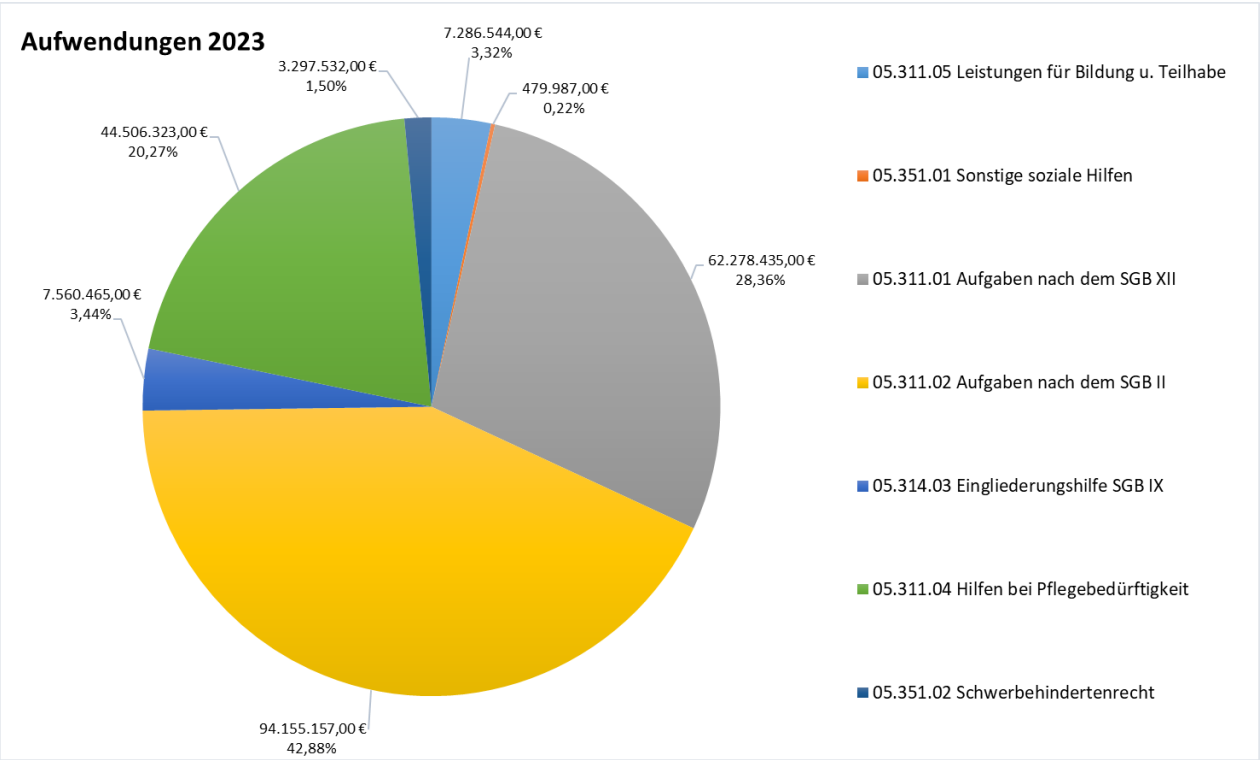


In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 71, 77, 78, 79 sind folgende Produkte inkludiert:

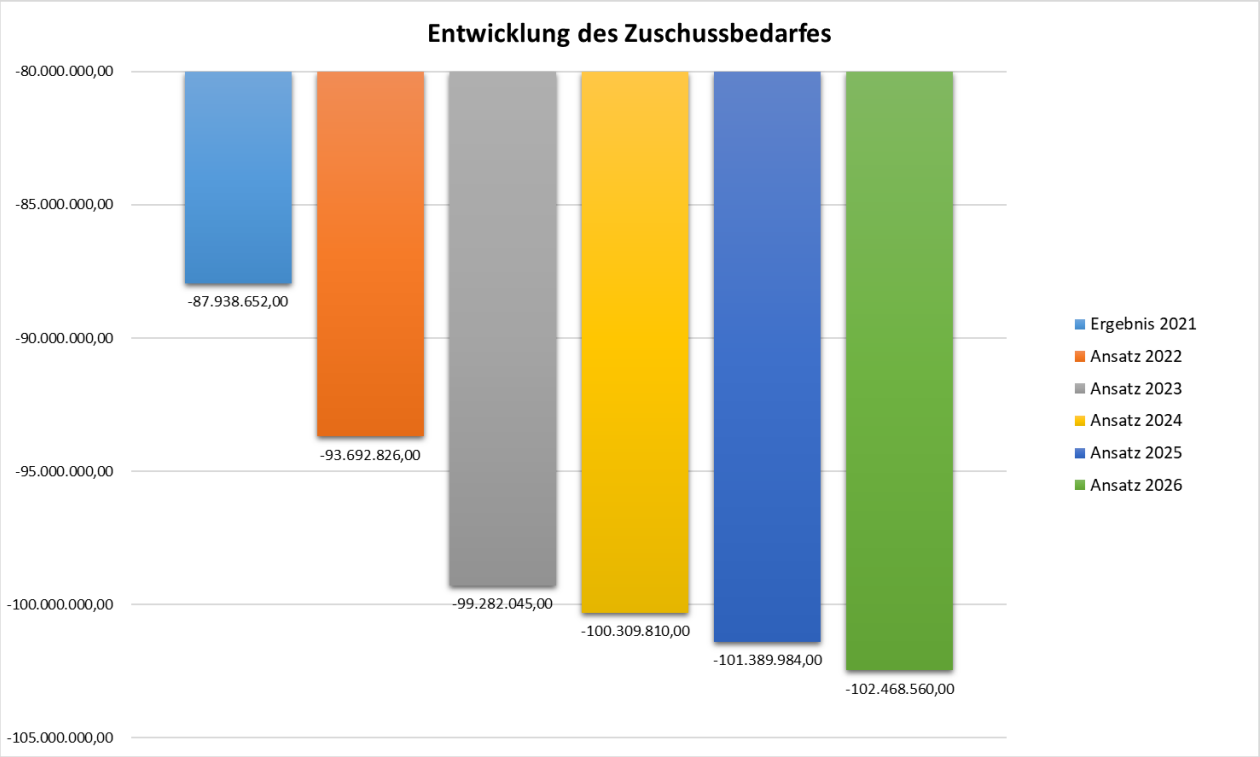
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung	
Fachdienst 71	Herr Lenczewski	05.311.05	Leistungen für Bildung u. Teilhabe
		05.351.01	Sonstige soziale Hilfen
Fachdienst 77	Frau Laqua	05.311.01	Aufgaben nach dem SGB XII
		05.311.02	Aufgaben nach dem SGB II
		05.314.03	Eingliederungshilfe SGB IX
Fachdienst 78	Herr Kling	05.311.04	Hilfen bei Pflegebedürftigkeit
Fachdienst 79	Frau Spies	05.351.02	Schwerbehindertenrecht

Übersicht der Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2023 je Produkt





I. Ergebnisplan



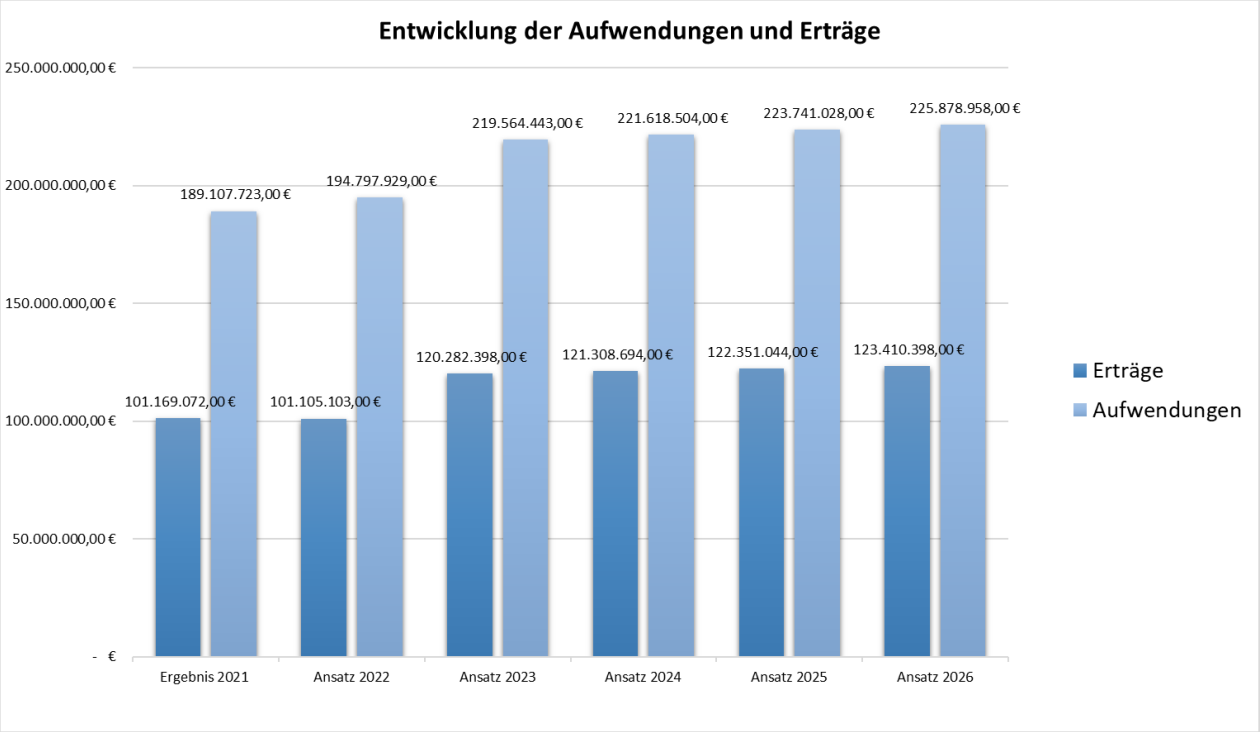
Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt steigt von 2022 auf 2023 deutlich an. Eingeplant wurde hier u.a. die Einführung des Bürgergeldes sowie die erwartete weitere Steigerung der Energiekosten.

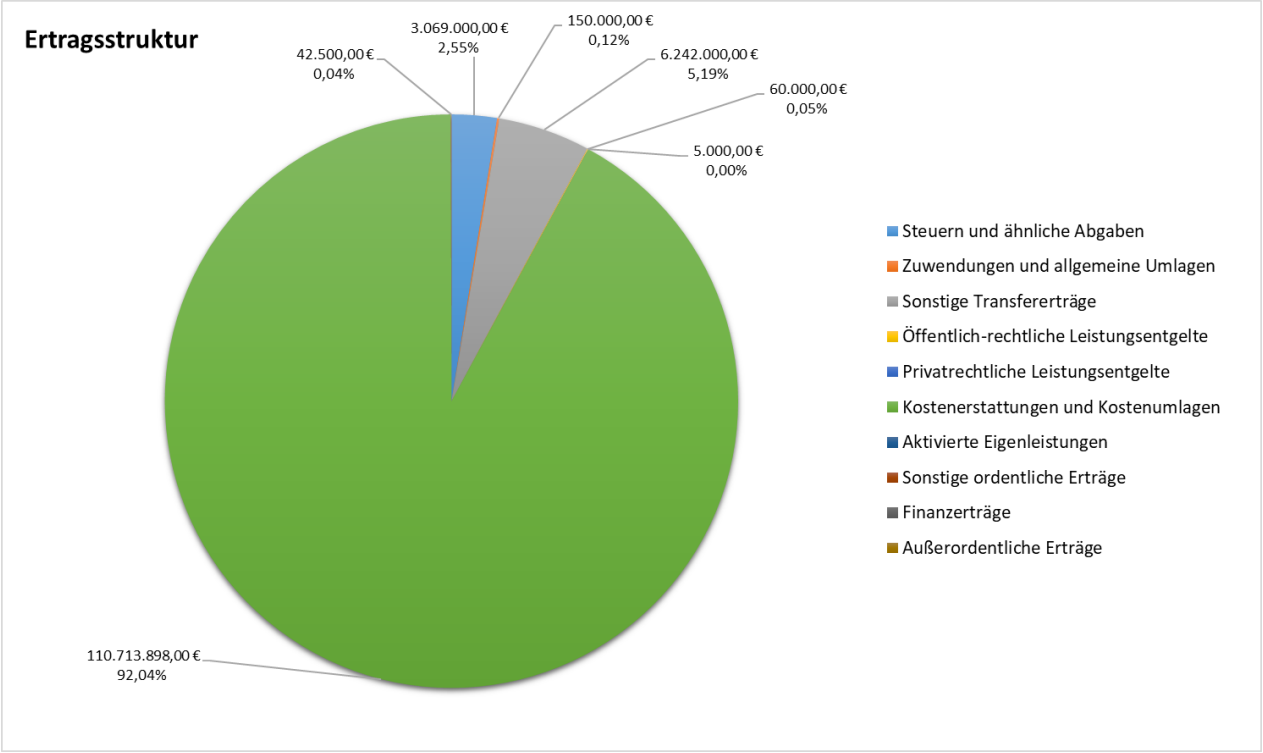
Aufgrund der Auswirkungen des Gesundheitsversorgungsweiterentwicklungsgesetzes (GVWG) wird in 2022 mit Minderausgaben im Bereich der stationären Pflege gerechnet. Durch deutliche Kostensteigerungen u.a. durch tarifliche Anpassungen wird mit einem Anstieg der Ausgaben in 2023 gerechnet.

Die weitere Entwicklung 2024 bis 2026 ist derzeit nur schwer prognostizierbar. In der Finanzplanung wurde eine moderate Steigerung eingeplant, die aber durch gesetzliche Veränderungen noch deutlich variieren kann.

Im Leistungsbereich SGB II werden die steigenden Aufwendungen der Kosten der Unterkunft zum Teil über die Bundesbeteiligung aufgefangen. Insofern stehen den erhöhten Aufwendungen auch höhere Erträge gegenüber.

Für das Produkt Pflege lässt sich eine Entwicklung für die nächsten Jahre nicht verlässlich prognostizieren. Zwar ist aufgrund der demographischen Entwicklung mit einem auch weiterhin steigenden Pflegebedarf zu rechnen. Die Höhe der durch den Sozialhilfeträger zu leistenden Beträge ist aber abhängig vom jeweiligen Leistungsumfang der Pflegeversicherung sowie der allgemeinen Kostensteigerung. Die hier veranschlagten Werte sind daher als – eher defensiv veranschlagte – Prognosen zu verstehen.

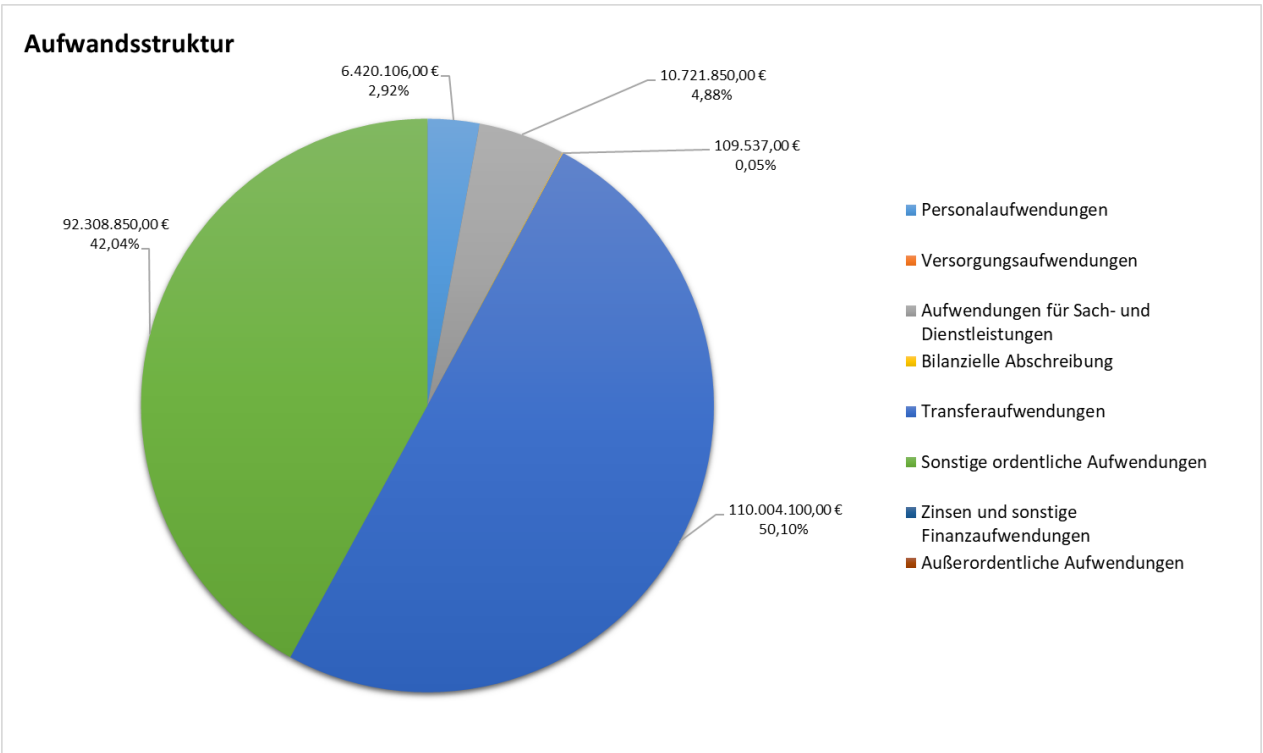




Kostenerstattungen und Kostenumlagen bestimmen mit 92,04 % (ca. 110 Mio. €) die Ertragsstruktur. Es handelt sich zu wesentlichen Teilen um Bundeserstattungen im Rahmen der Kosten der Unterkunft und der Grundsicherung.

Die Aufwendungen bestimmen sich zu 50,10 % (ca. 110 Mio. €) durch Transferaufwendungen und zu 42,04 % (ca. 92 Mio. €) durch sonstige ordentliche Aufwendungen.

Bei den Transferaufwendungen und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen handelt es sich um Pflichtleistungen, die durch den Sozialhilfeträger kaum beeinflussbar sind. Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen auch die kommunalen Leistungen für Unterkunft und Heizung nach dem SGB II, die durch das Jobcenter erbracht werden.



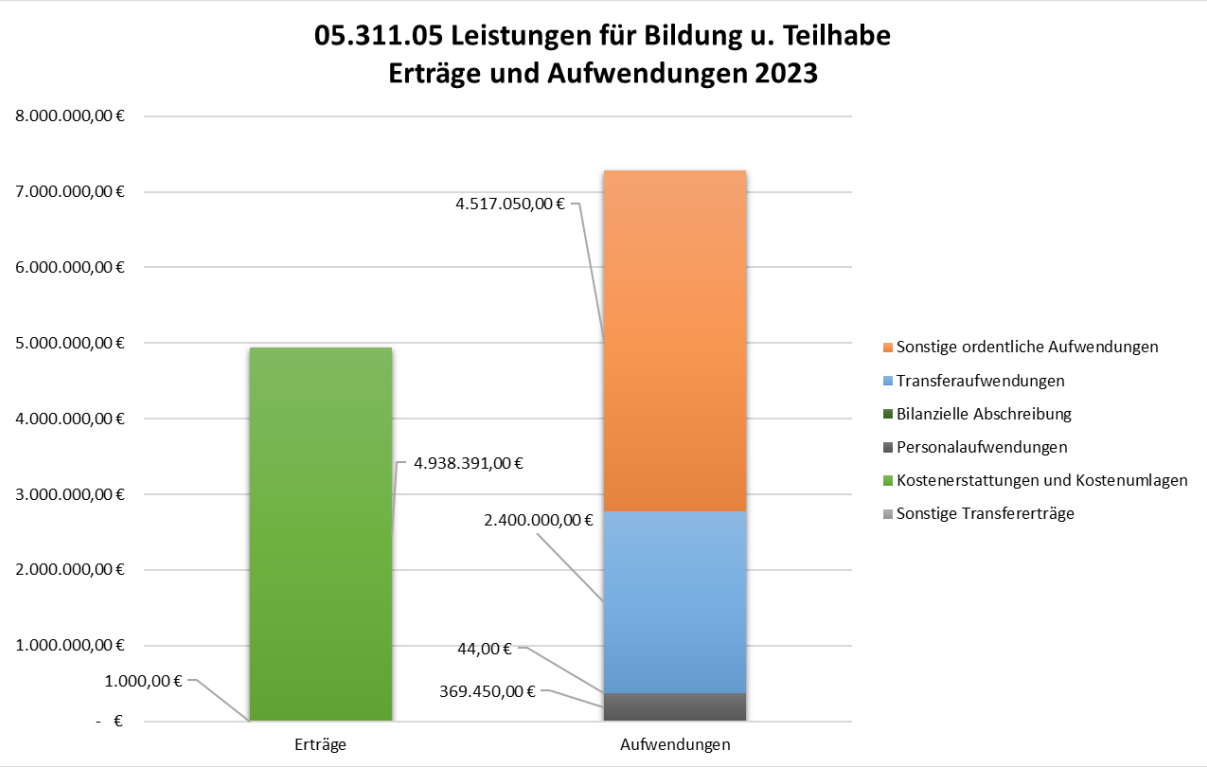
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
		FD 71			
05.311.05	Leistungen für Bildung u. Teilhabe	- 177.359	- 579.973	- 2.347.153	- 1.767.180
05.351.01	Sonstige soziale Hilfen	- 238.134	- 338.909	- 431.706	- 92.797
		FD 77			
05.311.01	Aufgaben nach dem SGB XII	12.189.758	18.297.252	19.917.437	1.620.185
05.311.02	Aufgaben nach dem SGB II	-50.044.540	-57.591.061	-66.756.057	- 9.164.996
05.314.03	Eingliederungshilfe SGB IX	- 5.254.971	- 6.696.417	- 7.499.867	- 803.450
		FD 78			
05.311.04	Hilfen bei Pflegebedürftigkeit	-43.982.133	-46.512.775	-41.553.187	4.959.588
		FD 79			
05.351.02	Schwerbehindertenrecht	- 431.272	- 270.943	- 611.512	- 340.569
Gesamt		-87.938.651	-93.692.826	-99.282.045	- 5.589.219

Fachdienst 71

05.311.05 – Leistungen für Bildung u. Teilhabe

FD 71						
05.311.05	**Leistungen für Bildung u. Teilhabe**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	3.298.669	4.104.000	4.939.391	835.391	Mehrerträge
	Aufwendungen	3.476.028	4.683.973	7.286.544	2.602.571	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 177.359**	**- 579.973**	**- 2.347.153**	**- 1.767.180**	**Verschlechterung des Saldos**



Das Bildungs- und Teilhabepaket (BuT) ist eine Pflichtaufgabe, die der Bund den Kommunen auferlegt hat. Soweit Berechtigte SGB-II-Leistungen erhalten, werden die Aufwendungen für BuT direkt auf dem Aufwandskonto „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ gebucht. Bei den „Transferleistungen“ handelt es sich um die BuT-Ausgaben für BezieherInnen von Wohngeld oder Kinderzuschlag gemäß § 6b BKGG.

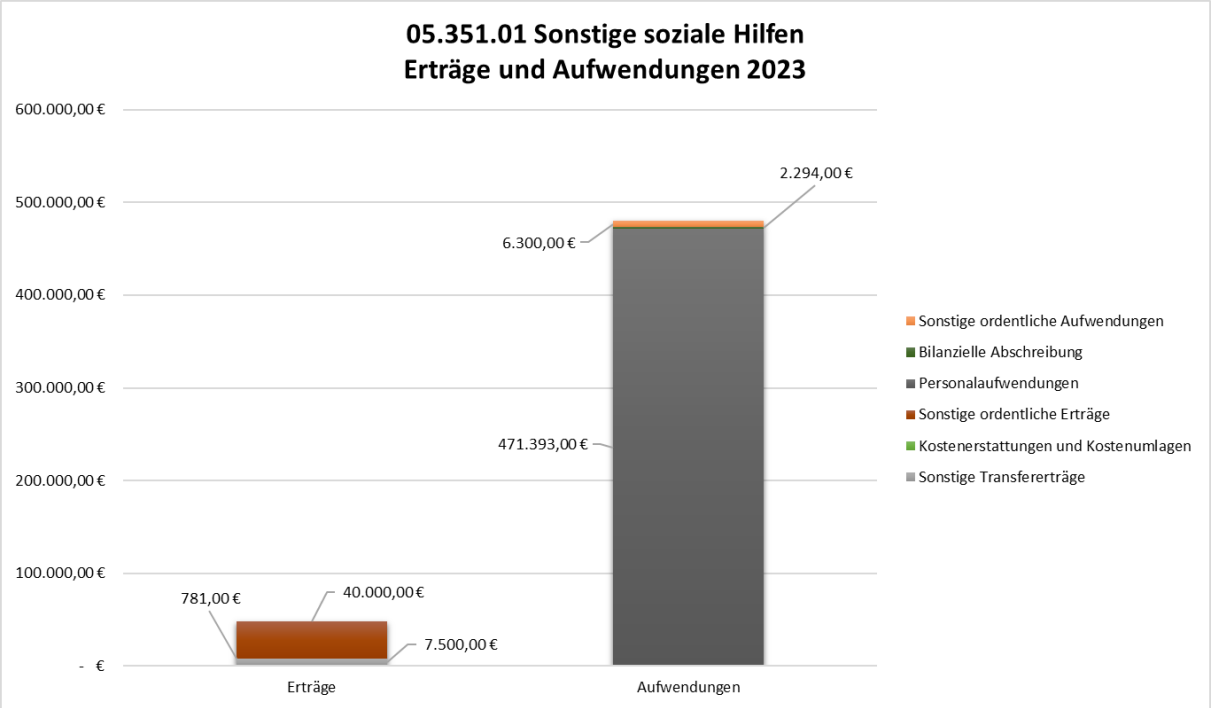
Die Aufwendungen sind in den letzten Jahren erheblich gestiegen. Ursächlich hierfür waren die durch das „Starke-Familien-Gesetz“ festgesetzten höheren Leistungen und eine deutliche Steigerung der Zahl der Leistungsberechtigten. Im Rahmen des BKGG gab es zum 31.12.2018 2.440 leistungsberechtigte Kinder, zum Stichtag 31.12.2021 waren es 3.691 leistungsberechtigte Kinder. Das ist eine Steigerung von 51%. Von Januar bis Juli 2022 sind 770 Kinder neu hinzugekommen.

Die Zahl der Leistungsberechtigten wird 2023 noch einmal durch die geplante Wohngeld-Reform steigen.

Der Bund beteiligt sich an den Personalkosten mit einem Anteil von 0,2% an den Kosten der Unterkunft und Heizung SGB II (KdU). Die Leistungsbeteiligung des Bundes an den Ausgaben für BuT beträgt gemäß § 46 Abs. 8 SGB II (zunächst) 5,6% der KdU.

05.351.01 – Sonstige soziale Hilfen

FD 71						
	Sonstige soziale Hilfen	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
05.351.01	Erträge	48.067	42.003	48.281	6.278	Mehrerträge
	Aufwendungen	286.201	380.912	479.987	99.075	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 238.134**	**- 338.909**	**- 431.706**	**- 92.797**	**Verschlechterung des Saldos**



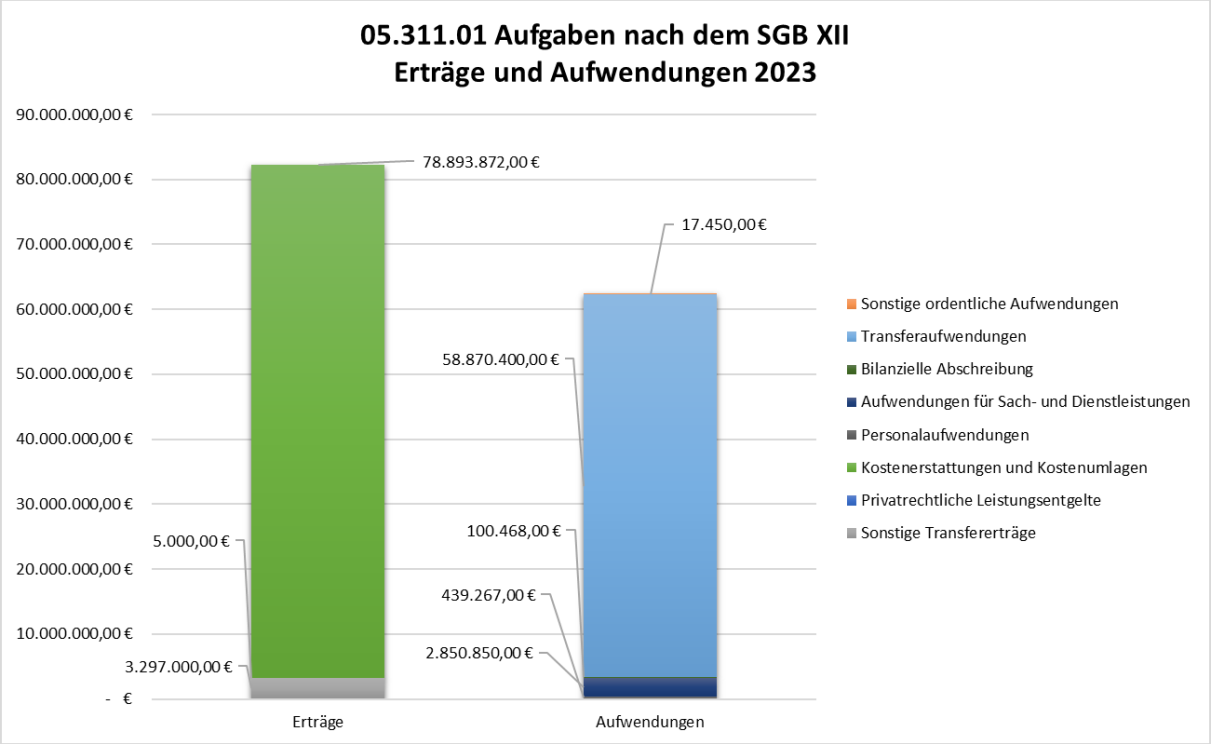
Bei der Berechnung und Gewährung von Ausbildungsförderung handelt es sich um die Erfüllung einer Auftragsangelegenheit nach Bundesrecht. Das heißt, dass der Kreis hier eigenverantwortlich, aber im Namen des Bundes leistungsgewährend tätig wird. Der Kreis ist hier zwar als Bewilligungsbehörde der Ansprechpartner für Interessenten, die Mittel selbst werden zu 100 % durch den Bund bereitgestellt. Diese Mittel fließen nicht in den Haushalt des Kreises ein und sind daher an keiner anderen Stelle des Haushaltes direkt ablesbar. Im Durchschnitt der letzten fünf Jahre wurden auf diesem Wege jährlich etwa 2,4 Mio. € ausgezahlt.

Bei den Erträgen handelt es sich hauptsächlich um Bußgelder aus Ordnungswidrigkeiten-Verfahren nach § 121 SGB XI (Verstoß gegen die Verpflichtung zum Pflegeversicherungsschutz) und § 58 BAföG. Sofern Antragsteller oder auch Eltern der Auszubildenden bei der Beantragung von BAföG vorsätzlich oder fahrlässig falsche Angaben machen oder Änderungen in den Verhältnissen nicht mitteilen, um Leistungen zu erhalten, können Bußgelder festgesetzt werden.

Fachdienst 77

05.311.01 – Aufgaben nach dem SGB XII

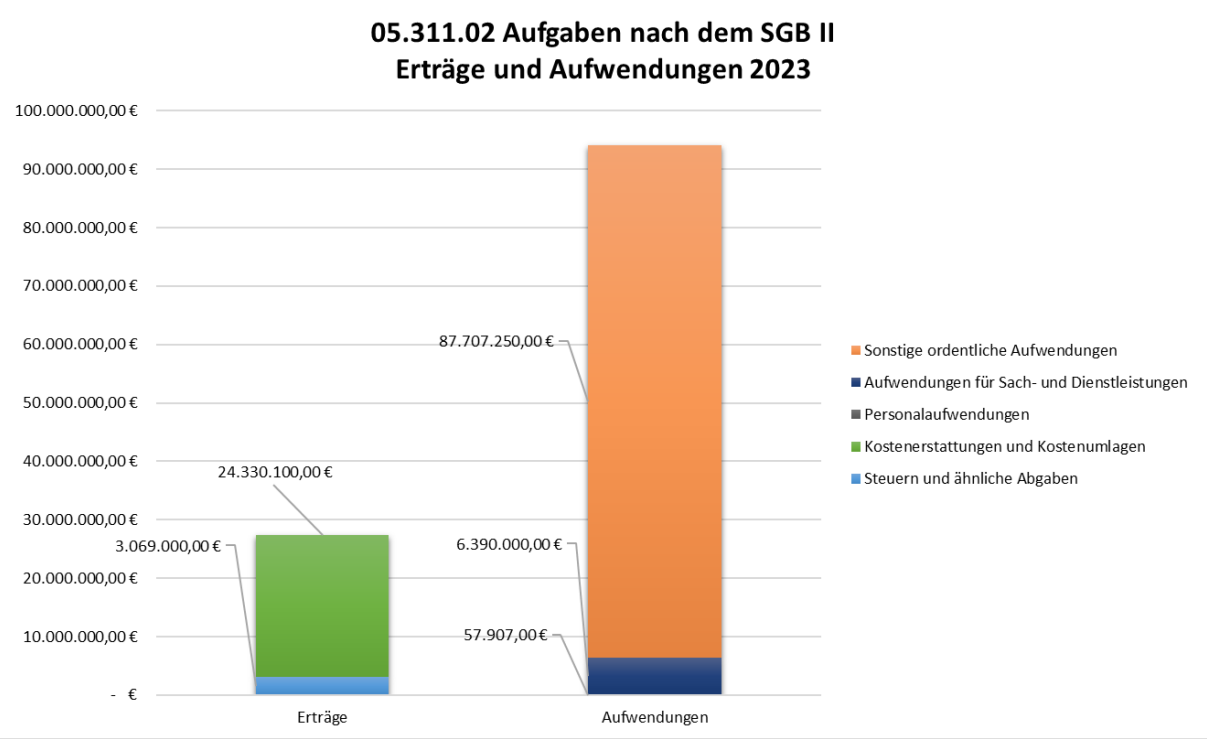
FD 77						
05.311.01	**Aufgaben nach dem SGB XII**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	60.769.828	67.187.500	82.195.872	15.008.372	Mehrerträge
	Aufwendungen	48.580.070	48.890.248	62.278.435	13.388.187	Mehraufwendungen
	Saldo	**12.189.758**	**18.297.252**	**19.917.437**	**1.620.185**	**Verbesserung des Saldos**



In diesem Produktbereich werden die Leistungen der Sozialhilfe abgebildet. Der Großteil der Aufwendungen entfällt auf den Bereich der Hilfe zum Lebensunterhalt (rund 7,82 Mio. €) und der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (rund 49,82 Mio.€). Die Erhöhung des Regelbedarfs durch Einführung des Bürgergeldes (für Alleinstehende von 449 € auf 502 €, für Paare von 404 € auf 451 €) und die zu erwartenden weiteren Steigerungen bei den Energiekosten wurden bei der Kalkulation der Aufwendungen im Bereich Hilfe zum Lebensunterhalt und Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung für 2023 berücksichtigt. Ebenso ist damit zu rechnen, dass aus den o.g. Gründen nun mehr Personen nun einen Leistungsanspruch haben und die Fallzahlen entsprechend steigen werden. Daraus ergibt sich die Erhöhung der Aufwendungen. Gleichzeitig steigen die Erträge, die der Märkische Kreis für seine Aufwendungen im Bereich der Grundsicherung erhält (Erstattung des Bundes in Höhe von 100% der Nettoaufwendungen). Weitere Steigerungen der Erträge ergeben sich aus der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (sog. Eingliederungsmilliarde § 46 Abs. 7 SGB II) in Höhe von 35,2%. Hier wirken sich die im Produkt 050 311 002 kalkulierten Aufwendungen von 85 Mio. € mit einer entsprechenden Erhöhung auf der Ertragsseite im Produkt SGB XII aus. Nicht kalkulierbar ist derzeit, wie sich die geplante Reform des Wohngeldrechts durch das Wohngeld-Plus-Gesetz auswirkt. Wesentliche Änderungen sind hier die Einführung einer Heizkosten- und einer Klima-Pauschale und die Überarbeitung der Berechnungsformel. Dadurch sollen mehr Menschen, die entweder bisher keine Leistungen beziehen oder Leistungen nach dem SGB XII oder SGB II erhalten, einen Anspruch auf Wohngeld haben. Ebenso nicht absehbar ist, wie sich die im Rahmen des Bürgergeldes geplante Erhöhung der Vermögensschongrenze (von 5.000 € auf 10.000 € je volljährige Person, die nicht überwiegend unterhalten wird) sowie die 2-jährige Karenzzeit für die Übernahme der Kosten der Unterkunft in tatsächlicher Höhe entwickeln werden.

05.311.02 – Aufgaben nach dem SGB II

FD 77						
	Aufgaben nach dem SGB II	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
05.311.02	Erträge	31.053.136	24.131.000	27.399.100	3.268.100	Mehrerträge
	Aufwendungen	81.097.676	81.722.061	94.155.157	12.433.096	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 50.044.540**	**- 57.591.061**	**- 66.756.057**	**- 9.164.996**	**Verschlechterung des Saldos**



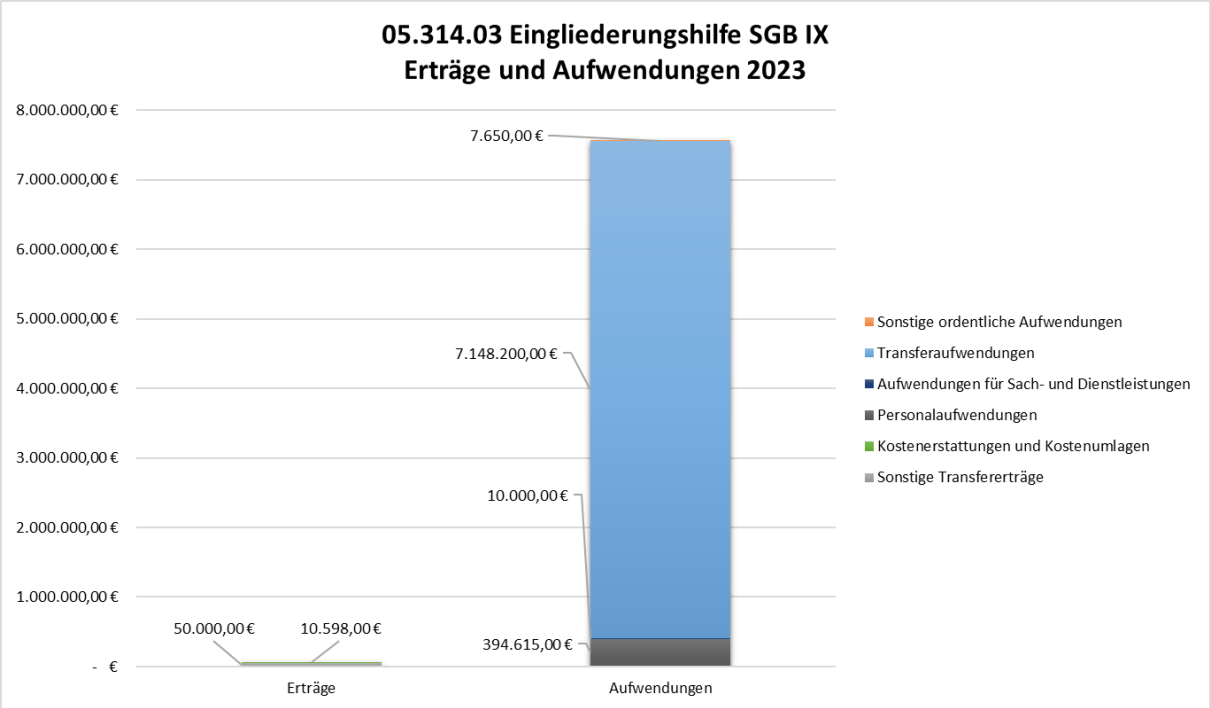
In diesem Produkt werden die kommunalen Leistungen nach dem SGB II abgebildet. Der überwiegende Teil der Aufwendungen entfällt auf die Kosten der Unterkunft mit 85 Mio. €. Im Leistungsbereich SGB II wurden bei den für 2023 zu planenden Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft die steigenden Energiekosten berücksichtigt. Mittelbar wird sich auch die Erhöhung des Regelbedarfs auswirken. Da Einkommen zuerst auf den Regelbedarf angerechnet wird und erst danach auf die Kosten der Unterkunft, führt die Erhöhung des Regelbedarfs zu einer Verringerung des anrechenbaren Einkommens auf die Kosten der Unterkunft. Ebenso wie im Leistungsbereich SGB XII wird auch hier mit der Einführung des Bürgergeldes die Vermögensschongrenze angehoben und wie auch bei den Kosten der Unterkunft eine Karenzzeit von zwei Jahren eingeführt, innerhalb welcher Vermögen nur berücksichtigt wird, wenn es 60.000 € für die erwerbsfähige Person und zzgl. je 30.000 € für jede weitere Person der Bedarfsgemeinschaft übersteigt. Die Kosten der Unterkunft werden innerhalb der Karenzzeit von 2 Jahren in Höhe der tatsächlichen Kosten übernommen. Durch die Anhebung der Grenzen und der Bedarfe ist mit einer steigenden Anzahl von leistungsberechtigten Personen zu rechnen. Für das Jahr 2023 wird mit einem Jahresmittelwert von 17.100 Bedarfsgemeinschaft gerechnet (Stand August 2022: 15.996 BG). Die Erhöhung der Aufwendungen führt dann auch zu einer Erhöhung der Erträge aus der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft, die sich mit einem prozentualen Anteil an den Aufwendungen bemisst.

Wie auch im Leistungsbereich SGB XII ist für den Leistungsbereich SGB II nicht kalkulierbar, wie sich die geplante Reform des Wohngeldrechts durch das Wohngeld-Plus-Gesetz auswirken wird. (s. Produkt 05.311.01 – Aufgaben nach dem SGB XII).

Die Sach- und Dienstleistungen umfassen mit 6.390.000 € den kommunalen Finanzierungsanteil für das Jobcenter des Märkischen Kreises. Gegenüber dem Jahr 2022 ist eine Steigerung von 200.000 € vorzusehen.

05.314.03 – Eingliederungshilfe SGB IX

FD 77						
	Eingliederungshilfe SGB IX	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
05.314.03	Erträge	535.283	60.000	60.598	598	Mehrerträge
	Aufwendungen	5.790.254	6.756.417	7.560.465	804.048	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 5.254.971**	**- 6.696.417**	**- 7.499.867**	**- 803.450**	**Verschlechterung des Saldos**



In diesem Produkt werden die Leistungen des Märkischen Kreises als örtlicher Träger der Eingliederungshilfe abgebildet. Der Märkische Kreis ist zuständig für die Leistungen an Kinder und Jugendliche bis zum Abschluss der allgemeinen Schulbildung. Aufgrund der Preis- und allgemeinen Gehaltssteigerungen haben die Leistungsanbieter für Eingliederungshilfeleistungen zu Vergütungsverhandlungen aufgerufen.

Viele Anbieter wollen sich an den öffentlichen Tarifverträgen orientieren und nicht mehr an dem Mindestlohn, sodass Kostensteigerungen zu erwarten sind. Die Leistungen werden jeweils pro Stunde vergütet. Bei Kindern mit Integrationshelfer im Rahmen der Teilhabe an Bildung bedeutet jede Preissteigerung von 1 €/Stunde und kalkulierten 184 Schultagen mit 5 Stunden pro Tag eine Erhöhung der Kosten um 920 € im Jahr. Für 2023 wurde mit 370 leistungsberechtigten Kindern geplant, sodass sich je 1€ Erhöhung ein Mehraufwand von rund 340.000 €/Jahr ergeben würde.

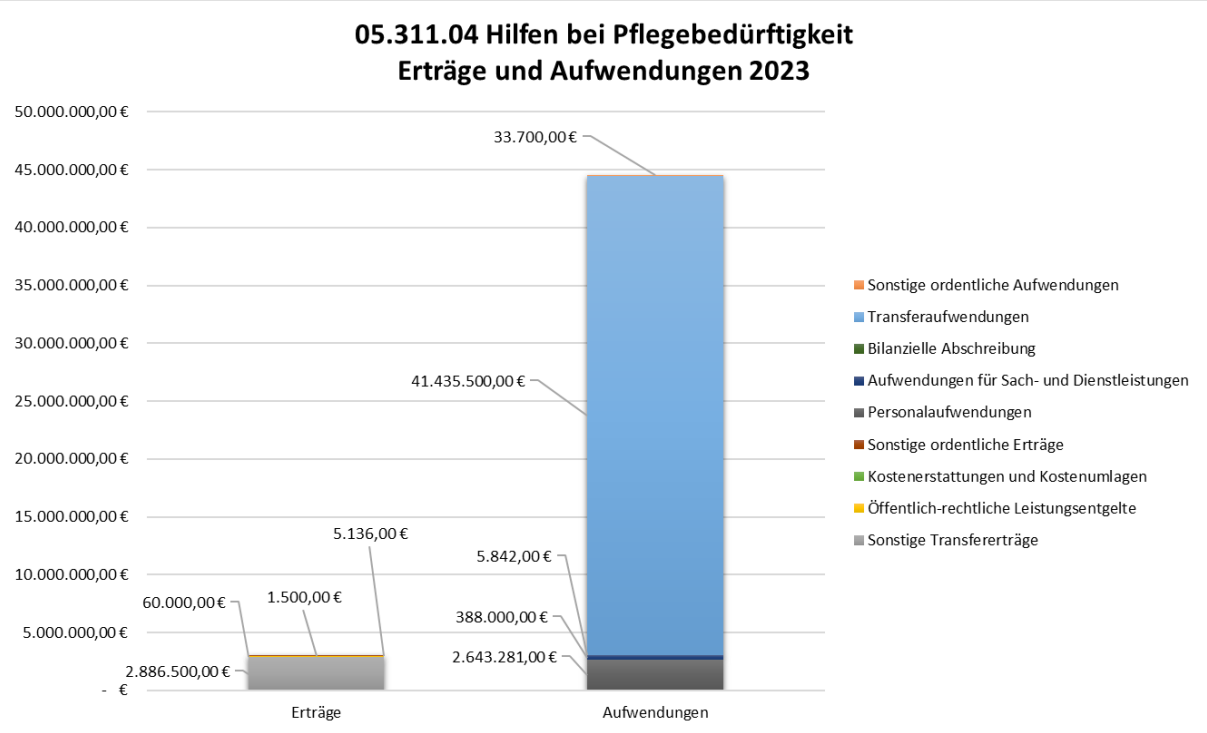
Die wesentlichen Aufwendungen ergeben sich durch die Kosten für Integrationshelfer. Waren für das Jahr 2022 noch ca. 5,7 Mio. € veranschlagt, sind es für das Jahr 2023 ca. 6,4 Mio. €. Daneben sind hier die Hilfen bei Autismus mit 450.000 € für das Jahr 2022 veranschlagt. Gegenüber dem Jahr 2022 ist dies eine Steigerung um 20.000 €.

Bei den Erträgen im Jahr 2021 handelt sich um die Rückzahlung überzahlter Zuschüsse aus dem Sozialdienstleistereinsatzgesetz. Dieses sollte während des Corona bedingten Lockdowns den Fortbestand der Anbieterlandschaft für soziale Leistungen sichern. Für 2022 und 2023 wird nicht mehr mit größeren Einnahmen gerechnet

Fachdienst 78

05.311.04 – Hilfen bei Pflegebedürftigkeit

FD 78						
05.311.04	**Hilfen bei Pflegebedürftigkeit**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	3.375.924	3.045.900	2.953.136	- 92.764	Mindererträge
	Aufwendungen	47.358.057	49.558.675	44.506.323	- 5.052.352	Minderaufwendungen
	Saldo	**- 43.982.133**	**- 46.512.775**	**- 41.553.187**	**4.959.588**	**Verbesserung des Saldos**



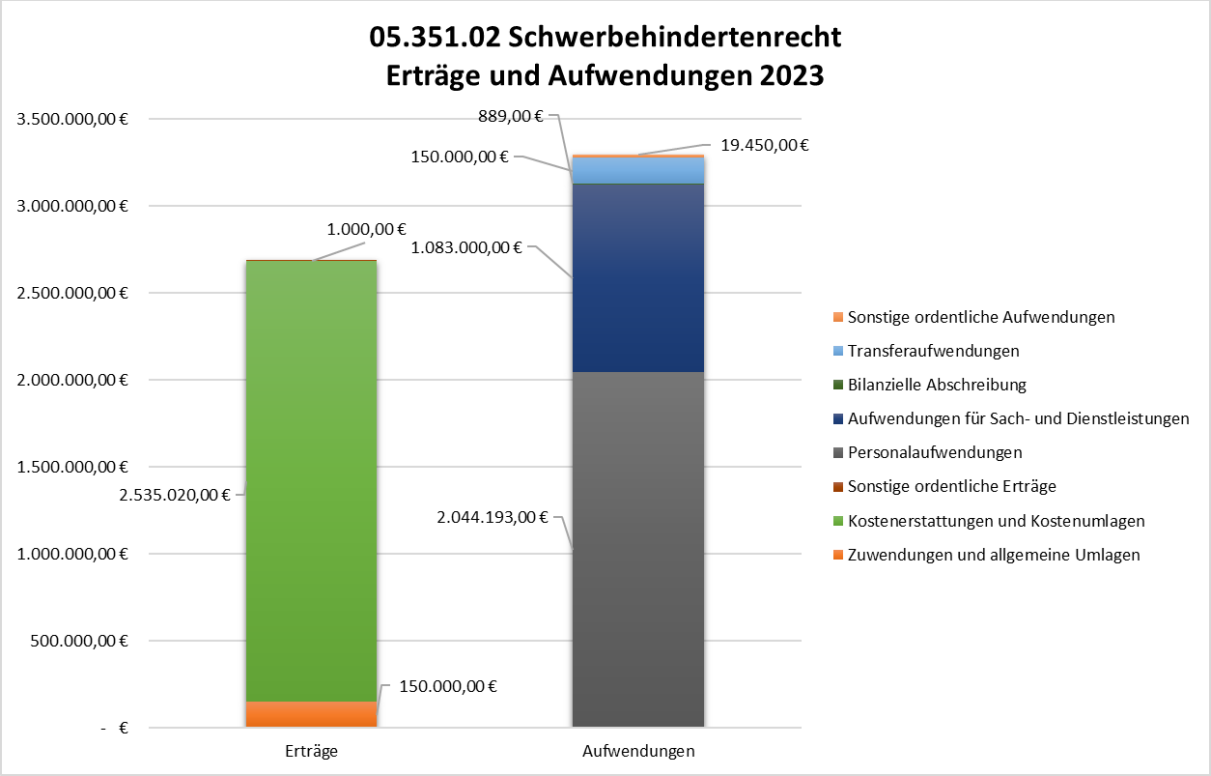
In diesem Produkt werden die Leistungen des Sozialhilfeträgers für den Bereich der Hilfen bei Pflegebedürftigkeit abgebildet. Neben der Gewährung von finanziellen Hilfen werden in dem Produkt auch die Aufgabenbereiche der Örtlichen Planung, der Pflegeberatung sowie der WTG-Behörde („Heimaufsicht“) wahrgenommen. Mit rund 41,4 Mio € stellen die finanziellen Hilfen (sog. Transferleistungen) - die vom Sozialhilfeträger dem Grunde nach nicht beeinflussbar sind – den Großteil der Budgetaufwendungen dar. Einwohner des Märkischen Kreises erhalten im Fall einer Pflegebedürftigkeit Leistungen nach Maßgabe des SGB XII sowie des Alten- und Pflegegesetzes (APG NRW).

Die Haushaltsplanung für 2023 geht von einer Reduzierung der Aufwendungen von rund 4,5 Mio. € im Vergleich zum Haushaltsansatz 2022 aus. Die Reduzierung resultiert in erster Linie aus einer deutlichen Entlastung des Sozialhilfeträgers im Bereich der stationären Versorgung durch erhöhte Leistungen der Pflegeversicherung. Auf Grundlage des Gesundheitsversorgungsweiterentwicklungsgesetzes (GVWG) erhalten stationär versorgte Pflegebedürftige in Abhängigkeit ihrer bisherigen Aufenthaltsdauer in einer stationären Einrichtung seit Jahresbeginn 2022 Zuschläge aus der Pflegeversicherung, welche ihre persönlichen Zuzahlungen bzw. die Leistungen des Sozialhilfeträgers mindern. Dies führt bereits im Haushalt 2022 zu einer Reduzierung der Aufwendungen. Aufgrund der ebenfalls im GVWG neu geregelten Tarifbindung für alle Pflegeeinrichtungen sowie weiterer allgemeiner Kostensteigerungen befinden sich viele Einrichtungsträger derzeit in Verhandlungen neuer Vergütungsvereinbarungen. Hier ist mit teilweise sehr deutlichen Steigerungen der Pflegesätze zu rechnen. Die Auswirkungen auf den Kreishaushalt sind derzeit nicht absehbar. Die Entwicklung des Produktbudgets wird auch in den nächsten Jahren stark abhängig sein von der jeweiligen Gesetzeslage (Finanzierungsanteil der Pflegeversicherung) sowie der Kostenentwicklung in den Einrichtungen und Diensten.

Fachdienst 79

05.351.02 - Schwerbehindertenrecht

FD 79						
05.351.02	**Schwerbehindertenrecht**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
	Erträge	2.088.165	2.534.700	2.686.020	151.320	Mehrerträge
	Aufwendungen	2.519.437	2.805.643	3.297.532	491.889	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 431.272**	**- 270.943**	**- 611.512**	**- 340.569**	**Verschlechterung des Saldos**



Die Veränderung der Aufwendungen von 2023 zu 2022 beträgt 794.299 €. Grund für die erhebliche Veränderung ist die mit 650.604 € kalkulierte Steigerung der Personalaufwendungen für 2023.

Im Fachdienst Schwerbehindertenrecht werden Anträge auf Feststellung einer Schwerbehinderteneigenschaft bearbeitet, Widersprüche gegen Feststellungsbescheide auf Abhilfe geprüft sowie Nachprüfungen von Amts wegen durchgeführt. Mit Auflösung der Versorgungsämter in 2008 wurden die Beamten des Landes an die Kommunen übergeleitet und die Beschäftigten des Landes den Kommunen zur Verfügung gestellt. Diese Beschäftigten erhalten ihr Gehalt direkt vom Land. In 2022 sind 2 Landesbeschäftigte und in 2023 werden 3 weitere Landesbeschäftigte ausscheiden. Diese Stellen wurden bislang nicht im Stellenplan geführt. Der Stellenplan soll deshalb um die entsprechenden Stellen aufgestockt werden. Der Märkische Kreis erhält für die nachbesetzten Stellen eine pauschale Kostenerstattung vom Land.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
		FD 71			
05.311.05	Leistungen für Bildung u. Teilhabe	-	- 1.500	- 1.000	500
05.351.01	Sonstige soziale Hilfen	- 530	- 3.500	- 1.000	2.500
		FD 77			
05.311.01	Aufgaben nach dem SGB XII	- 1.830	- 5.000	- 5.000	-
05.311.02	Aufgaben nach dem SGB II	-	-	-	-
05.314.03	Eingliederungshilfe SGB IX	-	-	-	-
		FD 78			
05.311.04	Hilfen bei Pflegebedürftigkeit	- 6.385	- 6.500	- 6.500	-
		FD 79			
05.351.02	Schwerbehindertenrecht	-	- 2.500	- 2.500	-
Gesamt		- 8.745	- 19.000	- 16.000	3.000

Die investiven Mittel werden im Wesentlichen für Neu- und Ersatzbeschaffungen von Büromobiliar einkalkuliert.

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 71, 77, 78, 79

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.229.239,33	3.070.000	3.069.000	3.069.000	3.069.000	3.069.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	203.884,52	347.900	150.000	150.000	150.000	150.000
03	+ Sonstige Transfererträge	7.437.445,29	6.085.500	6.242.000	6.231.500	6.221.500	6.211.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.718,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.603,98	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.183.692,98	91.497.200	110.713.898	111.745.398	112.797.398	113.872.398
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.482,07	39.500	42.500	47.796	48.146	42.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**101.169.066,17**	**101.105.100**	**120.282.398**	**121.308.694**	**122.351.044**	**123.410.398**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.136.630,11	9.337.750	10.721.850	10.721.850	10.751.850	10.721.850
14	- Bilanzielle Abschreibungen	117.270,44	107.300	105.300	105.300	105.300	105.300
15	- Transferaufwendungen	98.337.162,89	101.280.920	110.004.100	111.975.100	113.970.100	115.989.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.551.264,82	78.955.500	92.308.850	92.304.350	92.304.200	92.304.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**184.142.328,26**	**189.681.470**	**213.140.100**	**215.106.600**	**217.131.450**	**219.120.450**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-82.973.262,09**	**-88.576.370**	**-92.857.702**	**-93.797.906**	**-94.780.406**	**-95.710.052**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-82.973.262,09**	**-88.576.370**	**-92.857.702**	**-93.797.906**	**-94.780.406**	**-95.710.052**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-82.973.262,09**	**-88.576.370**	**-92.857.702**	**-93.797.906**	**-94.780.406**	**-95.710.052**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	6.293.068	6.293.068	6.293.068	6.293.068
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	398.161	398.161	398.161	398.161
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**5.894.907**	**5.894.907**	**5.894.907**	**5.894.907**
29	**= Teilergebnis**	**-82.973.262,09**	**-88.576.370**	**-86.962.795**	**-87.902.999**	**-88.885.499**	**-89.815.145**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-82.973.262,09**	**-88.576.370**	**-86.962.795**	**-87.902.999**	**-88.885.499**	**-89.815.145**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	4.960.679,60	5.111.993	6.420.106	6.507.938	6.605.883	6.754.422
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**4.960.679,60**	**5.111.993**	**6.420.106**	**6.507.938**	**6.605.883**	**6.754.422**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-87.933.941,69**	**-93.688.363**	**-93.382.901**	**-94.410.937**	**-95.491.382**	**-96.569.567**
37	+ Auflösung von Sonderposten	4,29	3	0	0	0	0
38	- Zentrale Abschreibungen	4.714,27	4.466	4.237	3.966	3.695	4.086
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**4.709,98**	**4.463**	**4.237**	**3.966**	**3.695**	**4.086**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-87.938.651,67**	**-93.692.826**	**-93.387.138**	**-94.414.903**	**-95.495.077**	**-96.573.653**

Produktbeschreibung Produkt 05.311.05 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.311	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen
Produkt	05.311.05	Leistungen für Bildung und Teilhabe

Organisationseinheit	Fachdienst 71 - BAföG / sonstige soziale Hilfen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz
Produktverantwortlicher	Herr Lenczewski
Beschreibung	Gewährung von Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG; Steuerung der Leistungsgewährung für die unterschiedlichen Rechtsbereiche SGB II, SGB XII und § 6b BKGG
Auftragsgrundlage	SGB II; SGB XII, § 6b BKGG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Jobcenter MK, Städte und Gemeinden, Leistungsberechtigte der unterschiedlichen Rechtsgebiete, Anbieter von Dienstleistungen
Ziele	Bearbeitung von 85 % aller im laufenden Jahr eingegangenen Anträge
Kennzahlen	Leistungsberechtigte Kinder (BKGG): IST 2021: 3.691 Plan 2022: 4.000 Plan 2023: 4.200 Leistungsberechtigte Kinder (SGB II): IST 2021: 16.373 Plan 2022: 17.200 Plan 2023: 17.200
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 4,56 Plan 2022: 5,24 Plan 2023: 5,37

Teilergebnishaushalt Produkt 05.311.05 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03	+ Sonstige Transfererträge	15.434,01	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.283.234,71	4.103.000	4.938.391	4.938.391	4.938.391	4.938.391
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	185	197	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.298.668,72**	**4.104.000**	**4.939.391**	**4.939.576**	**4.939.588**	**4.939.391**
11	- Personalaufwendungen	342.485,05	338.478	369.450	374.900	380.974	389.625
14	- Bilanzielle Abschreibungen	65,62	45	44	44	45	150
15	- Transferaufwendungen	767.761,53	891.450	2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.365.715,40	3.454.000	4.517.050	4.516.950	4.516.800	4.516.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.476.027,60**	**4.683.973**	**7.286.544**	**7.291.894**	**7.297.819**	**7.306.575**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-177.358,88**	**-579.973**	**-2.347.153**	**-2.352.318**	**-2.358.231**	**-2.367.184**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-177.358,88**	**-579.973**	**-2.347.153**	**-2.352.318**	**-2.358.231**	**-2.367.184**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-177.358,88**	**-579.973**	**-2.347.153**	**-2.352.318**	**-2.358.231**	**-2.367.184**
29	**= Teilergebnis**	**-177.358,88**	**-579.973**	**-2.347.153**	**-2.352.318**	**-2.358.231**	**-2.367.184**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-177.358,88**	**-579.973**	**-2.347.153**	**-2.352.318**	**-2.358.231**	**-2.367.184**

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.311.05 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	15.434,01	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.456.494,64	4.103.000	4.938.391	0,00	4.938.391	4.938.391	4.938.391
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.471.928,65**	**4.104.000**	**4.939.391**	**0,00**	**4.939.391**	**4.939.391**	**4.939.391**
14	- Transferausszahlungen	780.822,56	891.450	2.400.000	0,00	2.400.000	2.400.000	2.400.000
15	- Sonstige Auszahlungen	2.370.442,28	3.454.000	4.517.050	0,00	4.516.950	4.516.800	4.516.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.151.264,84**	**4.345.450**	**6.917.050**	**0,00**	**6.916.950**	**6.916.800**	**6.916.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**320.663,81**	**-241.450**	**-1.977.659**	**0,00**	**-1.977.559**	**-1.977.409**	**-1.977.409**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	1.500	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.500**	**1.000**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.500**	**-1.000**	**0,00**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**320.663,81**	**-242.950**	**-1.978.659**	**0,00**	**-1.978.559**	**-1.978.409**	**-1.978.409**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**320.663,81**	**-242.950**	**-1.978.659**	**0,00**	**-1.978.559**	**-1.978.409**	**-1.978.409**

Investitionen Produkt 05.311.05 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A053115410 FD 71 - Ersatzbeschaffung Mobiliar	0	1.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000

Produktbeschreibung Produkt 05.351.01 Sonstige Soziale Hilfen

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.351	Sonstige Soziale Hilfen
Produkt	05.351.01	Sonstige Soziale Hilfen

Organisationseinheit	Fachdienst 71 - BAföG / sonstige soziale Hilfen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz
Produktverantwortlicher	Herr Lenczewski
Beschreibung	Leistungen: 1. Leistungen nach dem BAföG (Schüler-BAföG) 2. Hilfen für Aussiedler und sonstige Vertriebene nach dem BVFG 3. Nachverfolgung der bis zum Jahr 2000 gewährten Sozialhilfedarlehen 4. Angelegenheiten nach dem Häftlingshilfegesetz
Auftragsgrundlage	BAföG, BVFG, HHG, SGB XII (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	1. Schüler an weiterführenden, allgemeinbildenden und berufsbildenden Schulen 2. Spätaussiedler und Vertriebene 3. Darlehensnehmer 4. Personen, die aus politischen Gründen außerhalb der Bundesrepublik Deutschland in Gewahrsam genommen wurden
Kennzahlen	BAföG-Fälle: IST 2021: 743 Plan 2022: 900 Plan 2023: 900
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 6,24 Plan 2022: 5,56 Plan 2023: 7,43

Teilergebnishaushalt Produkt 05.351.01 Sonstige Soziale Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4,29	3	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	23.580,22	5.000	7.500	7.000	7.000	7.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	781	781	781	781
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.482,07	37.000	40.000	40.370	40.395	40.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**48.066,58**	**42.003**	**48.281**	**48.151**	**48.176**	**47.781**
11	- Personalaufwendungen	284.166,60	365.112	471.393	477.904	485.164	496.087
14	- Bilanzielle Abschreibungen	479,02	4.400	2.294	2.271	2.190	2.132
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.554,96	11.400	6.300	4.900	4.900	4.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**286.200,58**	**380.912**	**479.987**	**485.075**	**492.254**	**503.119**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-238.134,00**	**-338.909**	**-431.706**	**-436.924**	**-444.078**	**-455.338**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-238.134,00**	**-338.909**	**-431.706**	**-436.924**	**-444.078**	**-455.338**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-238.134,00**	**-338.909**	**-431.706**	**-436.924**	**-444.078**	**-455.338**
29	**= Teilergebnis**	**-238.134,00**	**-338.909**	**-431.706**	**-436.924**	**-444.078**	**-455.338**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-238.134,00**	**-338.909**	**-431.706**	**-436.924**	**-444.078**	**-455.338**

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.351.01 Sonstige Soziale Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	9.748,23	5.000	7.500	0,00	7.000	7.000	7.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	781	0,00	781	781	781
07	+ Sonstige Einzahlungen	43.819,73	37.000	40.000	0,00	40.000	40.000	40.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**53.567,96**	**42.000**	**48.281**	**0,00**	**47.781**	**47.781**	**47.781**
15	- Sonstige Auszahlungen	22.182,00	13.900	6.800	0,00	5.400	5.400	6.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.182,00**	**13.900**	**6.800**	**0,00**	**5.400**	**5.400**	**6.900**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.385,96**	**28.100**	**41.481**	**0,00**	**42.381**	**42.381**	**40.881**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	529,81	3.500	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**529,81**	**3.500**	**1.000**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-529,81**	**-3.500**	**-1.000**	**0,00**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**30.856,15**	**24.600**	**40.481**	**0,00**	**41.381**	**41.381**	**39.881**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**30.856,15**	**24.600**	**40.481**	**0,00**	**41.381**	**41.381**	**39.881**

Investitionen Produkt 05.351.01 Sonstige Soziale Hilfen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A053511410 FD 71 - Ersatzbeschaffung von Mobiliar	530	3.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000

Produktbeschreibung Produkt 05.311.01 Aufgaben nach dem SGB XII

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.311	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen
Produkt	05.311.01	Aufgaben nach dem SGB XII

Organisationseinheit	Fachdienst 77 - Soziales
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz
Produktverantwortlicher	Frau Laqua
Beschreibung	Steuerung der Sicherstellung einer rechtmäßigen, gleichmäßigen und wirtschaftlichen Erledigung der Aufgaben nach dem SGB XII, insbesondere bei den Delegationsnehmern; Durchführung der nicht delegierten Aufgaben nach dem SGB XII Leistungen: 1. Steuerung der delegierten Aufgaben nach dem SGB XII außerhalb von Einrichtungen und in besonderen Wohnformen zur Sicherstellung des Bedarfs durch die Delegationsnehmer (III. Kapitel: Hilfe zum Lebensunterhalt, IV. Kapitel: Grundsicherung) unter gleichzeitiger Vermeidung von Sozialhilfeausgaben durch Inanspruchnahme anderer Verpflichteter 2. Wahrnehmung der nicht delegierten Aufgaben nach dem SGB XII außerhalb von Einrichtungen einschließlich Eingliederungshilfe in eigener Zuständigkeit (u.a. Hilfen zur Gesundheit, Gewährung von Zuschüssen für Schuldnerberatung, freie Wohlfahrtspflege, Frauenberatungsstellen, kleine karitative Vereine)
Auftragsgrundlage	SGB XII; Pflichtaufgabe bzw. freiwillige Aufgabe im Rahmen der Zuschussgewährung
Zielgruppe	Delegationsnehmer, FD 77 (Soziales), 71 (Bildung und Teilhabe), 78 (Pflege) und 79 (Schwerbehindertenrecht), SGB XII-Leistungsberechtigte außerhalb von Einrichtungen und in besonderen Wohnformen
Kennzahlen	LB Hilfe zum Lebensunterhalt: IST 2021: 628 Plan 2022: 650 Plan 2023: 680 LB Hilfe zum Lebensunterhalt ibW: IST 2021: 39 Plan 2022: 40 Plan 2023: 45 LB Hilfe zum Lebensunterhalt insgesamt: IST 2021: 667 Plan 2022: 690 Plan 2023: 725 LB Grundsicherung unter 65: IST 2021: 2.365 Plan 2022: 2.397 Plan 2023: 2.372 LB Grundsicherung unter 65 ibW: IST 2021: 443 Plan 2022: 460 Plan 2023: 450 LB Grundsicherung über 65: IST 2021: 2.655 Plan 2022: 2.703 Plan 2023: 2.729 LB Grundsicherung über 65 ibW: IST 2021: 53 Plan 2022: 60 Plan 2023: 55 LB insgesamt: IST 2021: 5.648 Plan 2022: 6.310 Plan 2023: 6.330 davon ibW: IST 2021: 536 Plan 2022: 560 Plan 2023: 510 LB Hilfen zur Gesundheit nach § 264 SGB V: IST 2021: 191 Plan 2022: 200 Plan 2023: 321
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 6,98 Plan 2022: 6,73 Plan 2023: 6,98

Teilergebnishaushalt Produkt 05.311.01 Aufgaben nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03	+ Sonstige Transfererträge	3.695.868,29	3.143.000	3.297.000	3.287.000	3.277.000	3.267.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.603,98	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.069.355,29	64.039.500	78.893.872	79.888.872	80.903.872	81.939.872
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	555	592	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**60.769.827,56**	**67.187.500**	**82.195.872**	**83.181.427**	**84.186.464**	**85.211.872**
11	- Personalaufwendungen	241.790,53	250.248	439.267	444.640	450.637	460.633
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.123.798,76	1.592.750	2.850.850	2.850.850	2.850.850	2.850.850
14	- Bilanzielle Abschreibungen	117.490,25	100.471	100.468	100.469	100.471	100.657
15	- Transferaufwendungen	46.968.468,04	46.803.970	58.870.400	60.031.400	61.216.400	62.425.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.072,49	7.050	17.450	17.450	17.450	17.450
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**48.453.620,07**	**48.754.489**	**62.278.435**	**63.444.809**	**64.635.808**	**65.854.990**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**12.316.207,49**	**18.433.011**	**19.917.437**	**19.736.618**	**19.550.656**	**19.356.882**

Teilergebnishaushalt Produkt 05.311.01 Aufgaben nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**12.316.207,49**	**18.433.011**	**19.917.437**	**19.736.618**	**19.550.656**	**19.356.882**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**12.316.207,49**	**18.433.011**	**19.917.437**	**19.736.618**	**19.550.656**	**19.356.882**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	398.161	398.161	398.161	398.161
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**-398.161**	**-398.161**	**-398.161**	**-398.161**
29	**= Teilergebnis**	**12.316.207,49**	**18.433.011**	**19.519.276**	**19.338.457**	**19.152.495**	**18.958.721**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**12.316.207,49**	**18.433.011**	**19.519.276**	**19.338.457**	**19.152.495**	**18.958.721**

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.311.01 Aufgaben nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.818.738,77	3.143.000	3.297.000	0,00	3.287.000	3.277.000	3.267.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.603,98	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.982.695,29	64.039.500	78.893.872	0,00	79.888.872	80.903.872	81.939.872
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**59.806.038,04**	**67.187.500**	**82.195.872**	**0,00**	**83.180.872**	**84.185.872**	**85.211.872**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.123.798,76	1.592.750	2.850.850	0,00	2.850.850	2.850.850	2.850.850
14	- Transferausszahlungen	47.282.566,06	46.803.970	58.870.400	0,00	60.031.400	61.216.400	62.425.400
15	- Sonstige Auszahlungen	2.034,85	7.350	17.750	0,00	17.750	17.750	17.750
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**48.408.399,67**	**48.404.070**	**61.739.000**	**0,00**	**62.900.000**	**64.085.000**	**65.294.000**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.397.638,37**	**18.783.430**	**20.456.872**	**0,00**	**20.280.872**	**20.100.872**	**19.917.872**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.830,08	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.830,08**	**5.000**	**5.000**	**0,00**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.830,08**	**-5.000**	**-5.000**	**0,00**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**11.395.808,29**	**18.778.430**	**20.451.872**	**0,00**	**20.275.872**	**20.095.872**	**19.912.872**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**11.395.808,29**	**18.778.430**	**20.451.872**	**0,00**	**20.275.872**	**20.095.872**	**19.912.872**

Investitionen Produkt 05.311.01 Aufgaben nach dem SGB XII

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A053111410 FD 77 - Ersatzbeschaffungen von Möbeln	1.830	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000

Produktbeschreibung Produkt 05.311.03 Widersprüche und Klageverfahren

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.311	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen
Produkt	05.311.03	Widersprüche und Klageverfahren

Organisationseinheit	Fachdienst 77 - Soziales
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz
Produktverantwortlicher	Frau Laqua
Beschreibung	Erlass von Widerspruchbescheiden, Abhilfeentscheidungen, Teilnahme an Vergleichsverhandlungen und ggfs. Rechtshilfe im Klageverfahren im delegierten Zuständigkeitsbereich; Erstellen der Klageschriften, Teilnahme an Gerichtsverhandlungen als Klagevertreter sowie an Vergleichsverhandlungen in eigener Zuständigkeit Leistungen: 1. Entscheidung über Widersprüche delegierter Aufgaben nach dem SGB XII 2. Entscheidung über Widersprüche in eigener Zuständigkeit 3. Begleitung von Klageverfahren im delegierten Zuständigkeitsbereich sowie Rechtshilfeersuchen 4. Bearbeitung von Klageverfahren in eigener Zuständigkeit
Auftragsgrundlage	SGB XII, Delegationssatzung MK, BGB, PfWG + PflEinrVO, SGB I (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Leistungsberechtigte, Delegationsnehmer, FD 77 (Soziales) und 78 (Pflege)
Ziele	zu L.1 und L.2: Bearbeitung von 70 % aller im laufenden Jahr eingegangenen Widersprüche

Teilergebnishaushalt Produkt 05.311.03 Widersprüche und Klageverfahren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
11	- Personalaufwendungen	124.156,36	131.859	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.293,85	3.900	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**126.450,21**	**135.759**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-126.450,21**	**-135.759**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-126.450,21**	**-135.759**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-126.450,21**	**-135.759**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-126.450,21**	**-135.759**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-126.450,21**	**-135.759**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.311.03 Widersprüche und Klageverfahren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
15	- Sonstige Auszahlungen	1.910,71	3.900	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.910,71**	**3.900**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.910,71**	**-3.900**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.910,71**	**-3.900**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.910,71**	**-3.900**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 05.311.02 Aufgaben nach dem SGB II

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.311	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen
Produkt	05.311.02	Aufgaben nach dem SGB II

Organisationseinheit	Fachdienst 77 - Soziales
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz
Produktverantwortlicher	Frau Laqua
Beschreibung	Sicherstellung einer rechtmäßigen, gleichmäßigen und wirtschaftlichen Erledigung der kommunalen Aufgaben nach dem SGB II; Durchführung der nicht delegierten Aufgaben nach dem SGB II. Leistungen: 1. Steuerung der auf die Jobcenter MK übertragenen Aufgaben nach dem SGB II durch Vorgabe allgemeinverbindlicher Richtlinien für den kommunalen Zuständigkeitsbereich 2. Durchführung der auf den FD 77 (Soziales) und nicht auf das Jobcenter MK entfallenden kommunalen Aufgaben nach dem SGB II
Auftragsgrundlage	SGB II (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Jobcenter MK, SGB II-Leistungsberechtigte, Anbieter von Dienstleistungen nach dem SGB II
Kennzahlen	Kosten der Unterkunft pro Bedarfsgemeinschaft: IST 2021: 382,00 Plan 2022: 382,00 Plan 2023: 410,00 Zahl der Bedarfsgemeinschaften: IST 2021: 15.797 Plan 2022: 16.600 Plan 2023: 17.100
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 0,92 Plan 2022: 0,92 Plan 2023: 0,92

Teilergebnishaushalt Produkt 05.311.02 Aufgaben nach dem SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.229.239,33	3.070.000	3.069.000	3.069.000	3.069.000	3.069.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.823.896,64	21.061.000	24.330.100	24.330.100	24.330.100	24.330.100
10	**= Ordentliche Erträge**	**31.053.135,97**	**24.131.000**	**27.399.100**	**27.399.100**	**27.399.100**	**27.399.100**
11	- Personalaufwendungen	107.813,57	110.811	57.907	58.858	59.915	61.296
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.843.212,00	6.190.000	6.390.000	6.390.000	6.420.000	6.390.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.146.650,41	75.421.250	87.707.250	87.707.250	87.707.250	87.707.250
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**81.097.675,98**	**81.722.061**	**94.155.157**	**94.156.108**	**94.187.165**	**94.158.546**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-50.044.540,01**	**-57.591.061**	**-66.756.057**	**-66.757.008**	**-66.788.065**	**-66.759.446**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-50.044.540,01**	**-57.591.061**	**-66.756.057**	**-66.757.008**	**-66.788.065**	**-66.759.446**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-50.044.540,01**	**-57.591.061**	**-66.756.057**	**-66.757.008**	**-66.788.065**	**-66.759.446**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	6.108.168	6.108.168	6.108.168	6.108.168
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**6.108.168**	**6.108.168**	**6.108.168**	**6.108.168**
29	**= Teilergebnis**	**-50.044.540,01**	**-57.591.061**	**-60.647.889**	**-60.648.840**	**-60.679.897**	**-60.651.278**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-50.044.540,01**	**-57.591.061**	**-60.647.889**	**-60.648.840**	**-60.679.897**	**-60.651.278**

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.311.02 Aufgaben nach dem SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.229.239,33	3.070.000	3.069.000	0,00	3.069.000	3.069.000	3.069.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	31.155.367,72	21.061.000	24.330.100	0,00	24.330.100	24.330.100	24.330.100
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**34.384.607,05**	**24.131.000**	**27.399.100**	**0,00**	**27.399.100**	**27.399.100**	**27.399.100**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.896.694,36	6.190.000	6.390.000	0,00	6.390.000	6.420.000	6.390.000
15	- Sonstige Auszahlungen	74.800.215,14	75.421.250	87.707.250	0,00	87.707.250	87.707.250	87.707.250
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**80.696.909,50**	**81.611.250**	**94.097.250**	**0,00**	**94.097.250**	**94.127.250**	**94.097.250**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-46.312.302,45**	**-57.480.250**	**-66.698.150**	**0,00**	**-66.698.150**	**-66.728.150**	**-66.698.150**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-46.312.302,45**	**-57.480.250**	**-66.698.150**	**0,00**	**-66.698.150**	**-66.728.150**	**-66.698.150**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-46.312.302,45**	**-57.480.250**	**-66.698.150**	**0,00**	**-66.698.150**	**-66.728.150**	**-66.698.150**

Produktbeschreibung Produkt 05.314.03 Eingliederungshilfe SGB IX

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.314	Eingliederungshilfe SGB IX
Produkt	05.314.03	Eingliederungshilfe SGB IX

Organisationseinheit	Fachdienst 77 – Soziales
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz
Produktverantwortlicher	Frau Laqua
Beschreibung	Steuerung der Sicherstellung der rechtmäßigen und wirtschaftlichen Gewährung von Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem 2. Teil SGB IX durch den Märkischen Kreis als Träger der Eingliederungshilfe Leistungen: 1. Gewährung von Leistungen im Rahmen der Teilhabe an Bildung (Integrationshelfer, Autismustherapie, Heilpädagogische Förderung ab der Einschulung, Hilfsmittel) 2. Gewährung von Leistungen im Rahmen der sozialen Teilhabe (Leistungen für Wohnraum, Wohnumfeld verbessernde Maßnahmen, Assistenzleistungen im familienunterstützenden Dienst, sonstige Hilfsmittel) 3. Umsetzung des Vertragsrechts nach Kapitel 8 SGB IX durch den Abschluss von Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen mit den Leistungserbringern
Auftragsgrundlage	SGB IX, Teil 2 Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe
Zielgruppe	Menschen mit Behinderungen bis zum Abschluss der allgemeinen Schulausbildung, andere Rehabilitationsträger, Leistungserbringer
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 6,07 Plan 2022: 5,92 Plan 2023: 6,77

Teilergebnishaushalt Produkt 05.314.03 Eingliederungshilfe SGB IX

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03	+ Sonstige Transfererträge	532.475,97	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.806,65	10.000	10.598	10.598	10.598	10.598
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	284	302	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**535.282,62**	**60.000**	**60.598**	**60.882**	**60.900**	**60.598**
11	- Personalaufwendungen	264.896,46	281.767	394.615	400.151	406.325	415.492
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.557,80	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
15	- Transferaufwendungen	5.518.121,19	6.460.000	7.148.200	7.148.200	7.148.200	7.148.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.678,76	4.650	7.650	7.650	7.650	7.650
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**5.790.254,21**	**6.756.417**	**7.560.465**	**7.566.001**	**7.572.175**	**7.581.342**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-5.254.971,59**	**-6.696.417**	**-7.499.867**	**-7.505.119**	**-7.511.275**	**-7.520.744**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-5.254.971,59**	**-6.696.417**	**-7.499.867**	**-7.505.119**	**-7.511.275**	**-7.520.744**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-5.254.971,59**	**-6.696.417**	**-7.499.867**	**-7.505.119**	**-7.511.275**	**-7.520.744**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	132.000	132.000	132.000	132.000
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**132.000**	**132.000**	**132.000**	**132.000**
29	**= Teilergebnis**	**-5.254.971,59**	**-6.696.417**	**-7.367.867**	**-7.373.119**	**-7.379.275**	**-7.388.744**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-5.254.971,59**	**-6.696.417**	**-7.367.867**	**-7.373.119**	**-7.379.275**	**-7.388.744**

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.314.03 Eingliederungshilfe SGB IX

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	436.976,41	50.000	50.000	0,00	50.000	50.000	50.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.806,65	10.000	10.598	0,00	10.598	10.598	10.598
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**439.783,06**	**60.000**	**60.598**	**0,00**	**60.598**	**60.598**	**60.598**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	10.000	10.000	0,00	10.000	10.000	10.000
14	- Transferausszahlungen	5.497.998,13	6.460.000	7.148.200	0,00	7.148.200	7.148.200	7.148.200
15	- Sonstige Auszahlungen	1.384,76	4.650	7.650	0,00	7.650	7.650	7.650
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.499.382,89**	**6.474.650**	**7.165.850**	**0,00**	**7.165.850**	**7.165.850**	**7.165.850**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.059.599,83**	**-6.414.650**	**-7.105.252**	**0,00**	**-7.105.252**	**-7.105.252**	**-7.105.252**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-5.059.599,83**	**-6.414.650**	**-7.105.252**	**0,00**	**-7.105.252**	**-7.105.252**	**-7.105.252**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-5.059.599,83**	**-6.414.650**	**-7.105.252**	**0,00**	**-7.105.252**	**-7.105.252**	**-7.105.252**

Produktbeschreibung Produkt 05.311.04 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.311	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen
Produkt	05.311.04	Hilfen bei Pflegebedürftigkeit

Organisationseinheit	Fachdienst 78 - Pflege
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz
Produktverantwortlicher	Herr Kling
Beschreibung	Entscheidung über die Leistungsgewährung, Abwicklung der Fallbearbeitung und Geltendmachung von Ansprüchen gegenüber Dritten; Entscheidung über die Gewährung von Pflegewohngeld und Abwicklung der Fallbearbeitung; Durchführung der Aufgaben nach dem Landespflegegesetz; Verfolgung von Ordnungswidrigkeiten nach dem SGB XI. Leistungen: 1. Teilstationäre und stationäre Leistungen inkl. Pflegewohngeld und Investitionskostenzuschüssen (teilstationär) 2. Ambulante Pflege 3. Leistungen nach dem PfG NW 4. Heimaufsicht
Auftragsgrundlage	SGB XII, SGB XI, PfG NW + VO, Wohn- und Teilhabegesetz (WTG) + VO (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Pflegebedürftige, Einrichtungsträger und Pflegeanbieter, Verpflichtete, Angehörige, Krankenkassen, Pflegekassen
Ziele	zu L.4: Begehung von 100 % der Pflegeeinrichtungen im Märkischen Kreis p.a.
Kennzahlen	Stationäre Pflegeeinrichtungen: IST 2021: 56 Plan 2022: 56 Plan 2023: 56 Stationäre Pflegeplätze: IST 2021: 4.368 Plan 2022: 4.382 Plan 2023: 4.368 Behinderteneinrichtungen: IST 2021: 16 Plan 2022: 16 Plan 2023: 16 Ambulante Pflegedienste: IST 2021: 85 Plan 2022: 80 Plan 2023: 85 Stationär (Hilfe zur Pflege - Kostenträger MK): IST 2021: 1.593 Plan 2022: 1.600 Plan 2023: 1.600 Stationär (Hilfe zur Pflege - Kostenträger LWL): IST 2021: 248 Plan 2022: 250 Plan 2023: 250 Stationär (Hilfe zur Pflege - gesamt): IST 2021: 1.841 Plan 2022: 1.850 Plan 2023: 1.850 Stationär (Pflegewohngeld mit ergänz. Hilfe zur Pflege): IST 2021: 1.615 Plan 2022: 1.600 Plan 2023: 1.600 Stationär (Pflegewohngeld - "Selbstzahler"): IST 2021: 305 Plan 2022: 350 Plan 2023: 350 Stationär (Pflegewohngeld gesamt): IST 2021: 1.920 Plan 2022: 1.950 Plan 2023: 1.950 Ambulant: IST 2021: 285 Plan 2022: 250 Plan 2023: 250
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 40,45 Plan 2022: 37,45 Plan 2023: 42,07

Teilergebnishaushalt Produkt 05.311.04 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.118,74	97.900	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	3.170.086,80	2.886.500	2.886.500	2.886.500	2.886.500	2.886.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.718,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	5.136	5.136	5.136	5.136
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.500	1.500	3.933	4.094	1.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.375.923,54**	**3.045.900**	**2.953.136**	**2.955.569**	**2.955.730**	**2.953.136**
11	- Personalaufwendungen	2.169.894,58	2.240.029	2.643.281	2.678.608	2.718.012	2.778.948
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.229,67	403.000	388.000	388.000	388.000	388.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.026,91	5.946	5.842	5.589	5.567	5.777
15	- Transferaufwendungen	44.996.546,35	46.875.500	41.435.500	42.245.500	43.055.500	43.865.500

Teilergebnishaushalt Produkt 05.311.04 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.359,42	34.200	33.700	30.700	30.700	30.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**47.358.056,93**	**49.558.675**	**44.506.323**	**45.348.397**	**46.197.779**	**47.068.925**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-43.982.133,39**	**-46.512.775**	**-41.553.187**	**-42.392.828**	**-43.242.049**	**-44.115.789**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-43.982.133,39**	**-46.512.775**	**-41.553.187**	**-42.392.828**	**-43.242.049**	**-44.115.789**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-43.982.133,39**	**-46.512.775**	**-41.553.187**	**-42.392.828**	**-43.242.049**	**-44.115.789**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	52.900	52.900	52.900	52.900
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**52.900**	**52.900**	**52.900**	**52.900**
29	**= Teilergebnis**	**-43.982.133,39**	**-46.512.775**	**-41.500.287**	**-42.339.928**	**-43.189.149**	**-44.062.889**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-43.982.133,39**	**-46.512.775**	**-41.500.287**	**-42.339.928**	**-43.189.149**	**-44.062.889**

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.311.04 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.118,74	97.900	0	0,00	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.459.525,02	2.886.500	2.886.500	0,00	2.886.500	2.886.500	2.886.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.783,00	60.000	60.000	0,00	60.000	60.000	60.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	5.136	0,00	5.136	5.136	5.136
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	1.500	1.500	0,00	1.500	1.500	1.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.662.426,76**	**3.045.900**	**2.953.136**	**0,00**	**2.953.136**	**2.953.136**	**2.953.136**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	172.229,67	403.000	388.000	0,00	388.000	388.000	388.000
14	- Transferausszahlungen	44.466.953,93	46.875.500	41.435.500	0,00	42.245.500	43.055.500	43.865.500
15	- Sonstige Auszahlungen	8.678,35	37.200	36.700	0,00	33.700	33.700	33.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**44.647.861,95**	**47.315.700**	**41.860.200**	**0,00**	**42.667.200**	**43.477.200**	**44.287.200**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-40.985.435,19**	**-44.269.800**	**-38.907.064**	**0,00**	**-39.714.064**	**-40.524.064**	**-41.334.064**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	6.384,81	6.500	6.500	0,00	6.500	6.500	6.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.384,81**	**6.500**	**6.500**	**0,00**	**6.500**	**6.500**	**6.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.384,81**	**-6.500**	**-6.500**	**0,00**	**-6.500**	**-6.500**	**-6.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-40.991.820,00**	**-44.276.300**	**-38.913.564**	**0,00**	**-39.720.564**	**-40.530.564**	**-41.340.564**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-40.991.820,00**	**-44.276.300**	**-38.913.564**	**0,00**	**-39.720.564**	**-40.530.564**	**-41.340.564**

Investitionen Produkt 05.311.04 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A053114410 FD 78 - Ersatzbeschaffung von defekten Büromöbeln	6.385	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500

Produktbeschreibung Produkt 05.351.02 Schwerbehindertenrecht

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.351	Sonstige Soziale Hilfen
Produkt	05.351.02	Schwerbehindertenrecht

Organisationseinheit	Fachdienst 79 - Schwerbehindertenrecht
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz
Produktverantwortlicher	Frau Spies
Beschreibung	Feststellung der Schwerbehinderteneigenschaft; Begleitende Hilfen und Kündigungsschutz für schwerbehinderte Menschen im Berufsleben Leistungen: 1. Feststellung und Überprüfung des Grades der Behinderung 2. Abhilfeprüfung von Widersprüchen 3. Ausstellung von Schwerbehindertenausweisen und Beiblättern (KFZ und ÖPNV) 4. Begleitende Hilfen für schwerbehinderte Menschen im Berufsleben (Feststellung des Gestaltungsbedarfs am Arbeitsplatz vor Ort, Bewilligung von Zuschüssen, Beratung der Beteiligten) 5. Kündigungsschutz im Schwerbehindertenrecht (Ermittlung des Sachverhaltes im Kündigungsverfahren und Führen der Kündigungsverhandlung)
Auftragsgrundlage	1. bis 3.: Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung nach SGB IX und 2. Gesetzes zur Eingliederung der Versorgungsämter in die allgemeine Vewaltung des Landes NRW 4. und 5.: Pflichtaufgabe nach dem SGB IX und des Durchführungsgesetzes (DG-KoFSchwbR)
Zielgruppe	1. bis 3.: Menschen mit dauerhaften gesundheitlichen Einschränkungen 4. und 5.: Schwerbehinderte Arbeitnehmer und deren Arbeitgeber
Kennzahlen	Anteil der schwerbehinderten Menschen bezogen auf die Bevölkerung im MK: IST 2021: 13,95 Plan 2022: 13,95 Plan 2023: 13,95
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 25,39 Plan 2022: 22,22 Plan 2023: 29,98

Teilergebnishaushalt Produkt 05.351.02 Schwerbehindertenrecht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.765,78	250.000	150.000	150.000	150.000	150.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.004.399,69	2.283.700	2.535.020	2.571.520	2.608.520	2.647.520
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	2.469	2.566	1.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.088.165,47**	**2.534.700**	**2.686.020**	**2.723.989**	**2.761.086**	**2.798.520**
11	- Personalaufwendungen	1.425.476,45	1.393.689	2.044.193	2.072.877	2.104.856	2.152.341
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	992.831,88	1.142.000	1.083.000	1.083.000	1.083.000	1.083.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	922,91	904	889	893	722	670
15	- Transferaufwendungen	86.265,78	250.000	150.000	150.000	150.000	150.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.939,53	19.050	19.450	19.450	19.450	19.450
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.519.436,55**	**2.805.643**	**3.297.532**	**3.326.220**	**3.358.028**	**3.405.461**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-431.271,08**	**-270.943**	**-611.512**	**-602.231**	**-596.942**	**-606.941**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-431.271,08**	**-270.943**	**-611.512**	**-602.231**	**-596.942**	**-606.941**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-431.271,08**	**-270.943**	**-611.512**	**-602.231**	**-596.942**	**-606.941**
29	**= Teilergebnis**	**-431.271,08**	**-270.943**	**-611.512**	**-602.231**	**-596.942**	**-606.941**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-431.271,08**	**-270.943**	**-611.512**	**-602.231**	**-596.942**	**-606.941**

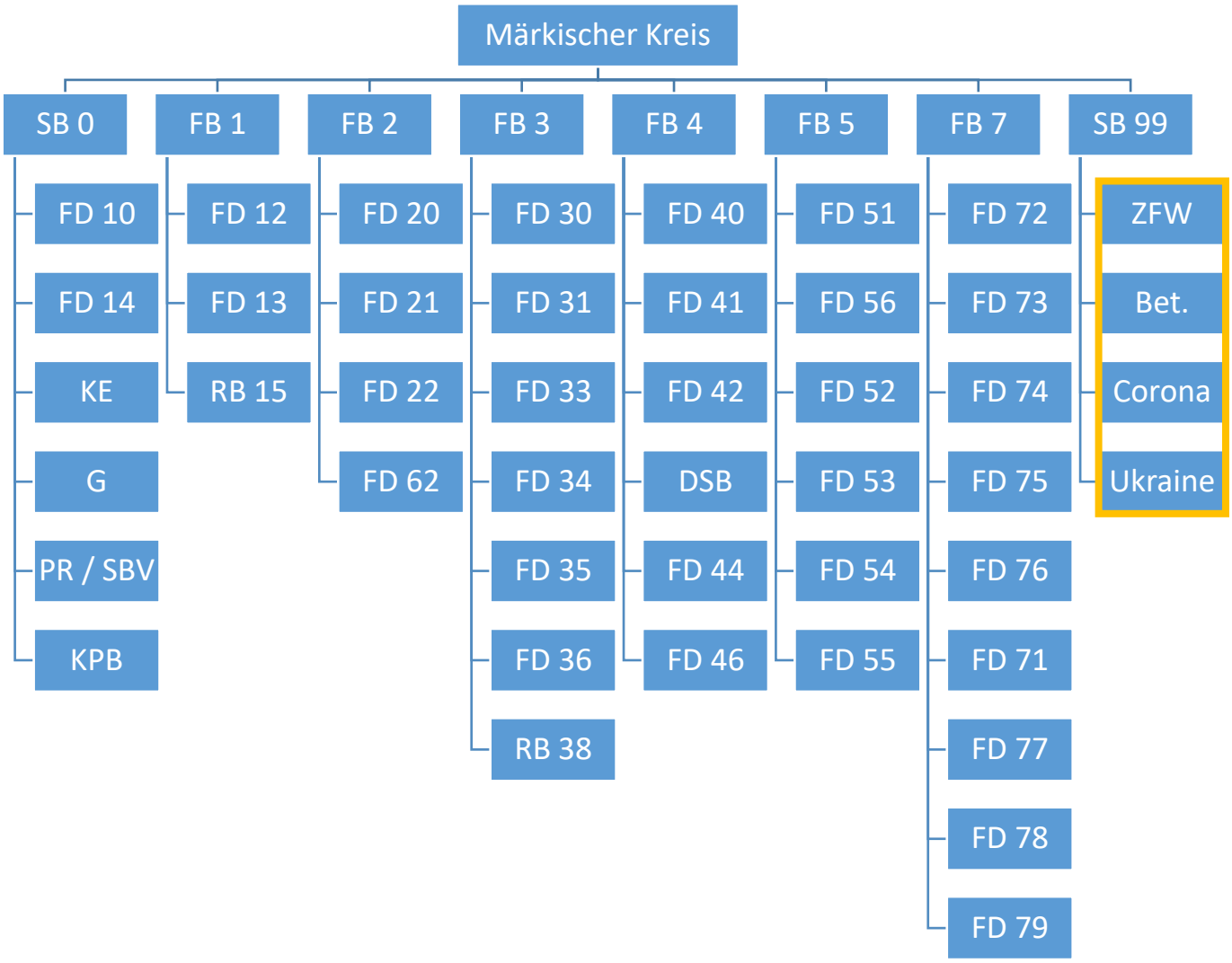
Teilfinanzhaushalt Produkt 05.351.02 Schwerbehindertenrecht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.220,00	250.000	150.000	0,00	150.000	150.000	150.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.145.447,15	2.283.700	2.535.020	0,00	2.571.520	2.608.520	2.647.520
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.259.667,15**	**2.534.700**	**2.686.020**	**0,00**	**2.722.520**	**2.759.520**	**2.798.520**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.014.311,71	1.142.000	1.083.000	0,00	1.083.000	1.083.000	1.083.000
14	- Transferausszahlungen	85.647,78	250.000	150.000	0,00	150.000	150.000	150.000
15	- Sonstige Auszahlungen	12.937,38	19.050	19.450	0,00	19.450	19.450	19.450
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.112.896,87**	**1.411.050**	**1.252.450**	**0,00**	**1.252.450**	**1.252.450**	**1.252.450**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.146.770,28**	**1.123.650**	**1.433.570**	**0,00**	**1.470.070**	**1.507.070**	**1.546.070**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	2.500	2.500	0,00	2.500	2.500	2.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**2.500**	**2.500**	**0,00**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.500**	**-2.500**	**0,00**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**1.146.770,28**	**1.121.150**	**1.431.070**	**0,00**	**1.467.570**	**1.504.570**	**1.543.570**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**1.146.770,28**	**1.121.150**	**1.431.070**	**0,00**	**1.467.570**	**1.504.570**	**1.543.570**

Investitionen Produkt 05.351.02 Schwerbehindertenrecht

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A053512410 FD 79 - Ersatzbeschaffung von Mobiliar	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500

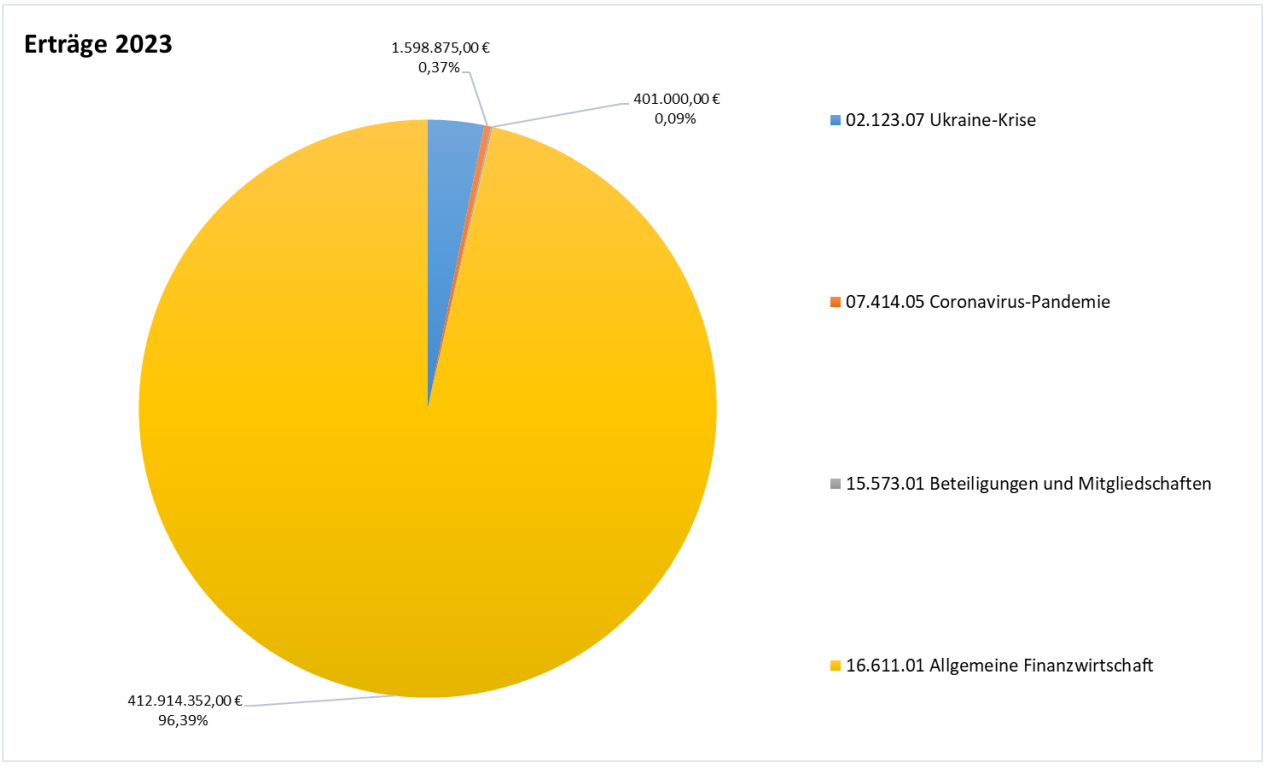
Teilergebnishaushalt Budget Sonderbereich 99

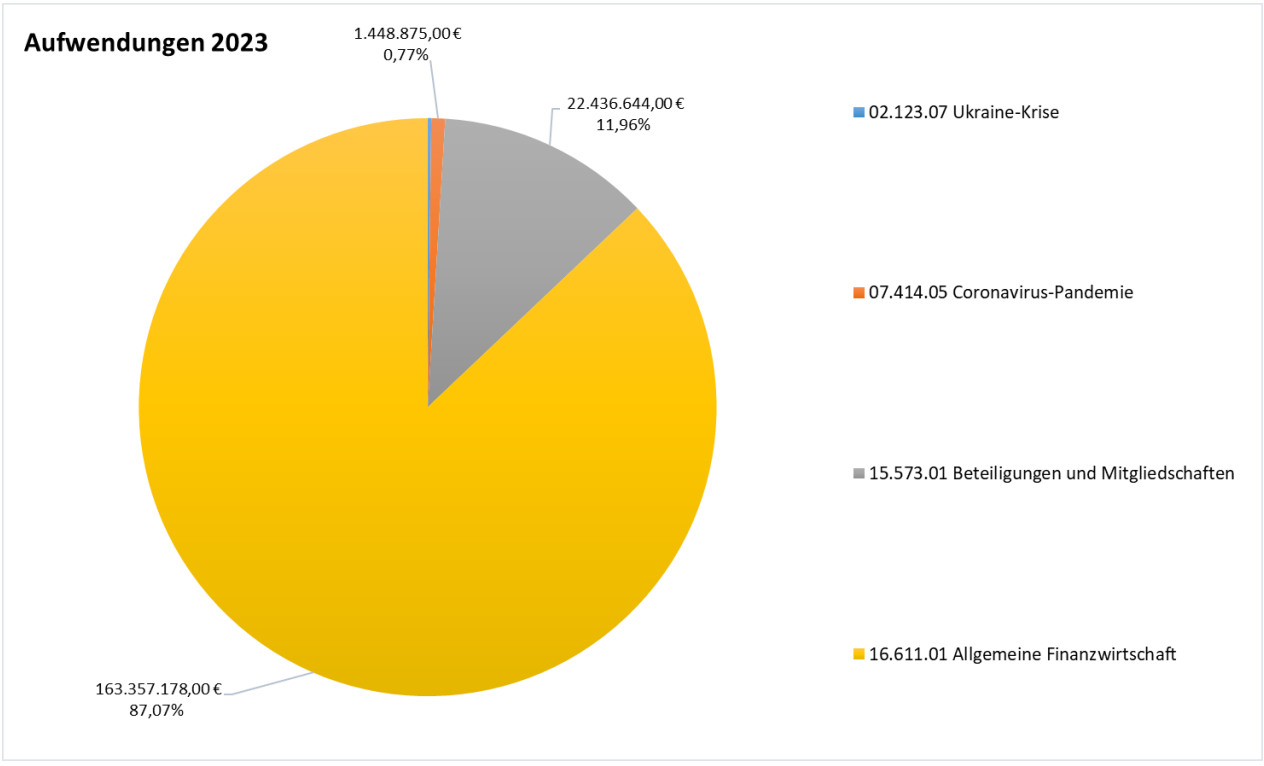


In dem Teilergebnishaushalt Budget Sonderbereich 99 sind folgende Produkte inkludiert:

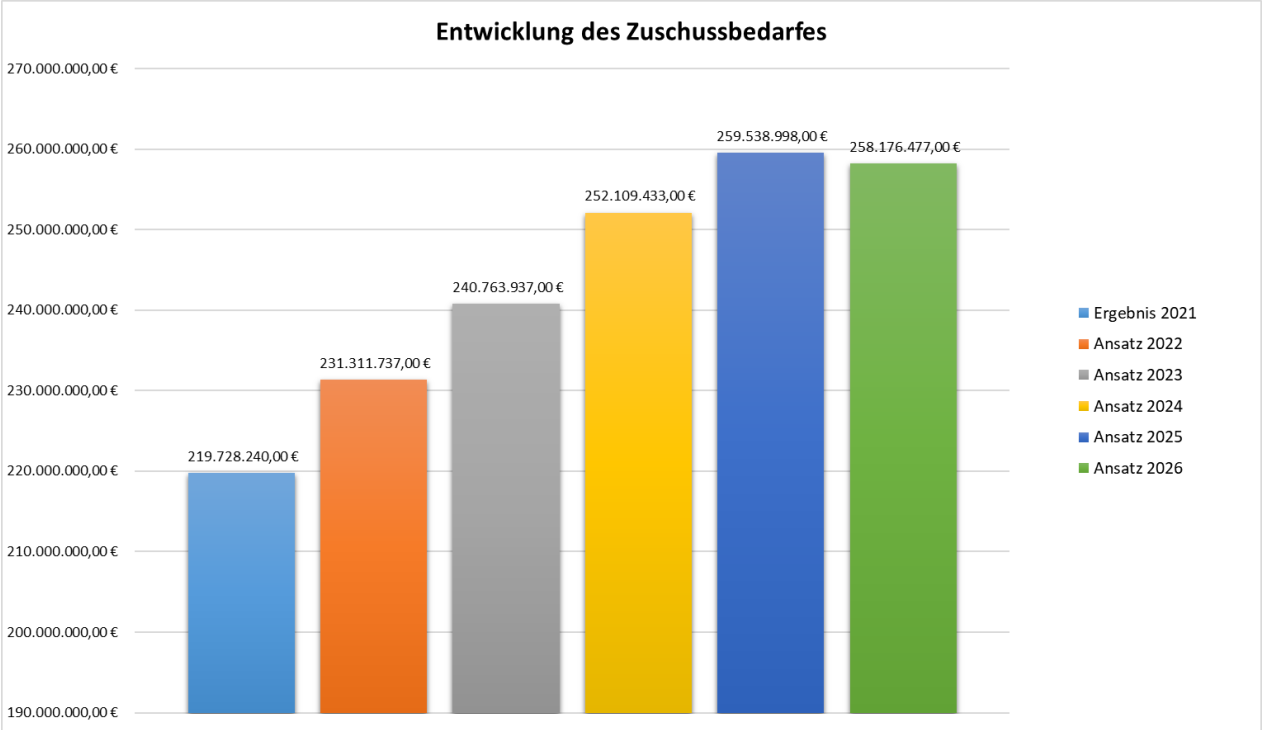
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung	
Sonderbereich 99	Herr Wärtsch	02.123.07	Ukraine-Krise
		07.414.05	Coronavirus-Pandemie
		15.573.01	Beteiligungen und Mitgliedschaften
		16.611.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Übersicht der Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2023 je Produkt

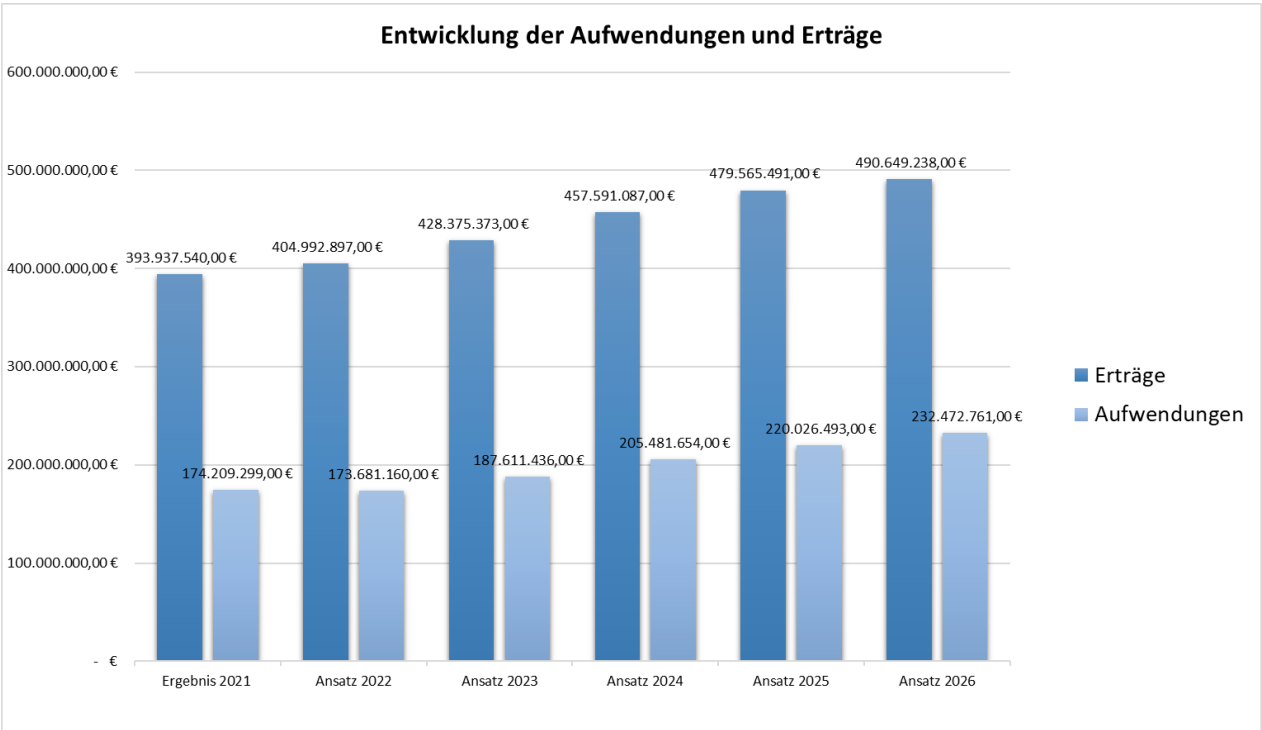




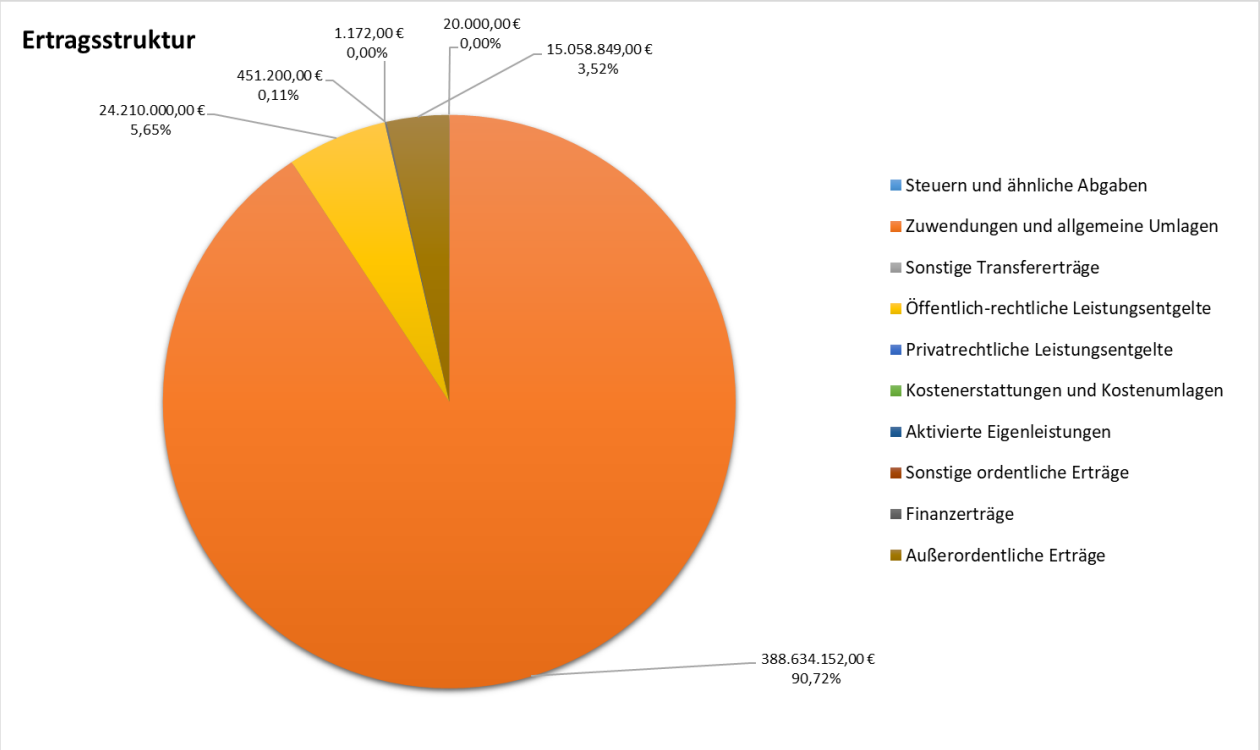
I. Ergebnisplan



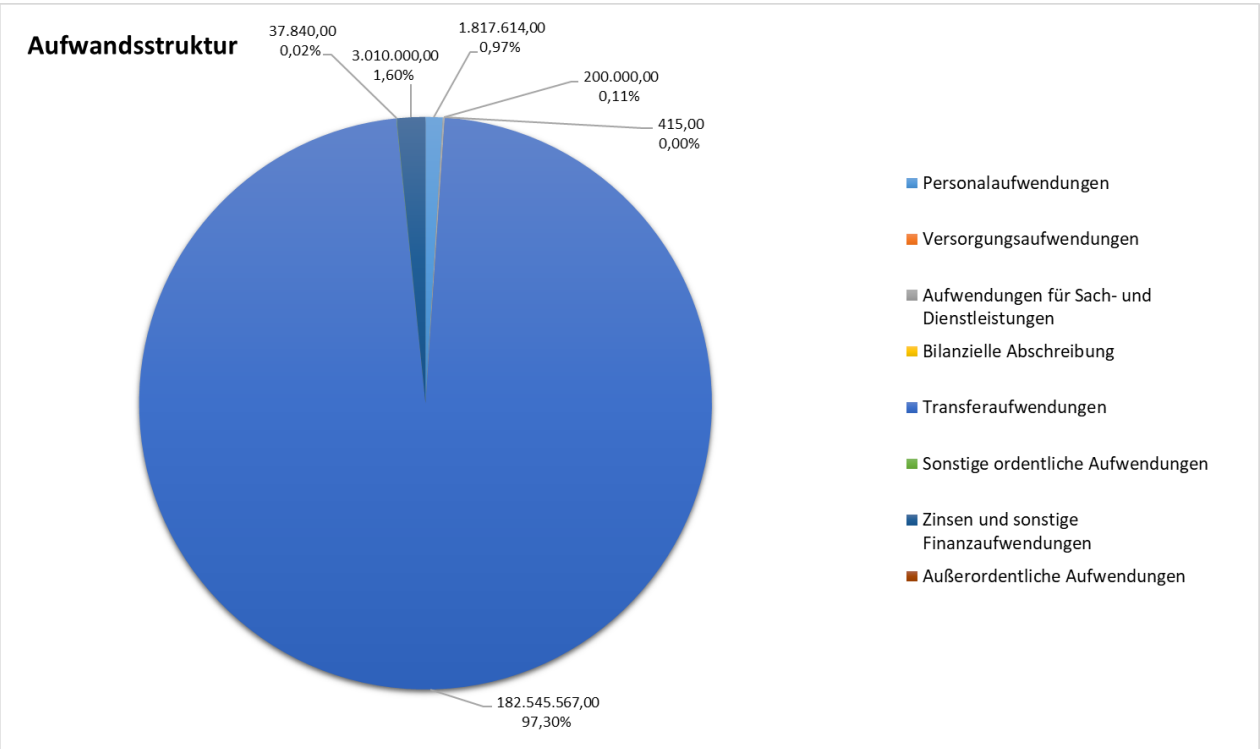
In diesem Teilergebnishaushalt werden unter anderem die Kreisumlagen sowie die Landschaftsumlage veranschlagt und gebucht. Durch ertragsseitige Steigerungen bei den Schlüsselzuweisungen und der allgemeinen sowie der differenzierten Kreisumlage ist bis 2025 eine Verbesserung der Ertragssituation absehbar. Dem gegenüber stehen Aufwandssteigerungen, insbesondere bei der Landschaftsumlage. 2026 werden sich die Effekte im Aufwands- und Ertragsbereich voraussichtlich weitgestgehend nivellieren.



Einen Großteil der Erträge in diesem Budget machen die allgemeine Kreisumlage, die differenzierte Kreisumlage sowie die Schlüsselzuweisungen aus. Letztere werden im Finanzplanungszeitraum mit 47,4 Mio. € (2023) bis 52,8 Mio. € (2026) geplant. Hinzu kommen die Schulpauschale (konsumtiver Teil) mit 3,7 Mio. € sowie die Investitionspauschale. Bei den öffentl.-rechtl. Leistungsentgelten handelt es sich um Gebühren für Abfallbeseitigung in Gesamthöhe von 23,7 Mio. €.



Der Teilergebnishaushalt wird zu nahezu 98 % durch Transferaufwendungen bestimmt. Die wesentlichen Positionen sind die Landschaftsumlage (136,7 Mio. €), die Weiterleitung der Abfallgebühren (23,1 Mio. €) sowie die Aufrechterhaltung des ÖPNV (20,8 Mio. €). Hinzu kommen einige weitere kleinere Positionen, auf die bei den jeweiligen Produkten noch eingegangen wird.



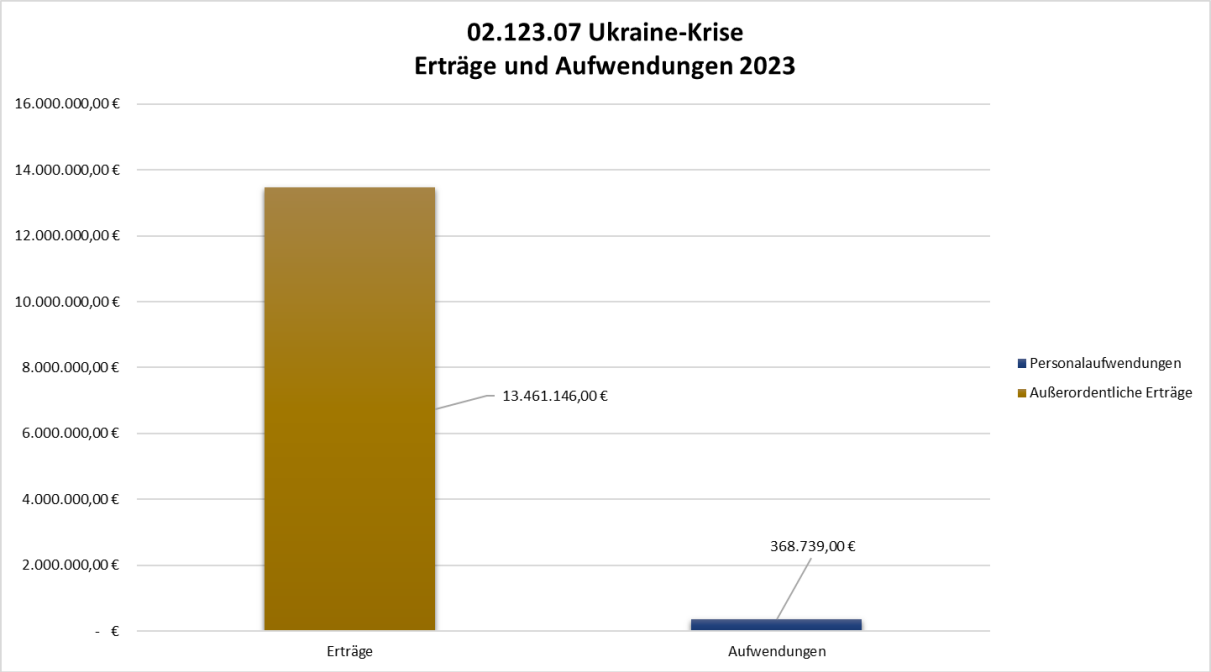
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
SB 99					
02.123.07	Ukraine-Krise	-	-	**13.092.407**	**13.092.407**
07.414.05	Coronavirus-Pandemie	**851.292**	**91.600**	**150.000**	**58.400**
15.573.01	Beteiligungen und Mitgliedschaften	**- 16.878.344**	**- 16.943.838**	**- 22.035.644**	**- 5.091.806**
16.611.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	**235.755.293**	**248.163.975**	**249.557.174**	**1.393.199**
Gesamt		**219.728.241**	**231.311.737**	**240.763.937**	**9.452.200**

Sonderbereich 99

02.123.07 – Ukraine-Krise

SB 99					
02.123.07	**Ukraine-Krise**	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**
	Erträge	-	-	13.461.146	13.461.146
	Aufwendungen	-	-	368.739	- 368.739
	Saldo	**-**	**-**	**13.092.407**	**13.092.407**



In diesem Produkt werden die Aufwendungen und Erträge gebucht, die in Zusammenhang mit dem Überfall Russlands auf die Ukraine vom 24.02.2022 stehen. Um die Kommunen haushaltsrechtlich zu unterstützen hat das Land Nordrhein-Westfalen die KommunalhaushaltsrechtsanwendungsVO UA-Schutzsuchendenaufnahme erlassen. Die Verordnung sieht unter anderem vor, die Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Aufnahme von Schutzsuchenden aus der Ukraine stehen, in einem separaten Produkt darzustellen. Daher hat die Kreisverwaltung das durch den Fachdienst 20 bewirtschaftete Produkt "Ukraine-Krise" im Produktbereich "Sicherheit und Ordnung" eingerichtet.

Eine Planung von Haushaltsansätzen ist in diesem Produkt nicht erfolgt. Es ist vorgesehen, die gesetzlich vorgesehene Bilanzierungshilfe in Anspruch zu nehmen und die Aufwendungen und Mindererträge, die im Zusammenhang mit der Ukraine-Krise stehen, haushalterisch wie im Vorjahr auch im Jahre 2023 zu isolieren.

Aufwandsseitig sind in diesem Produkt Personalaufwendungen in Höhe von 368.739 € veranschlagt. Dem steht ein außerordentlicher Ertrag in Höhe von 13.461.146 € gegenüber. Dieser deckt die zu isolierenden Beträge aus anderen Produkten. Hierin enthalten sind u.a. 7,2 Mio. € aufgrund erhöhter Energiekosten sowie 5,9 Mio. € Transferaufwendungen.

Der Aufwand, der in Zusammenhang mit der Ukraine-Krise entsteht, wird größtenteils zunächst in den Produkten der zuständigen Fachdienste gebucht und anschließend über interne Leistungsverrechnungen (ILV) in das Produkt 02.123.07 Ukraine-Krise transferiert. Die ILV sind in dieser Darstellung nicht enthalten.

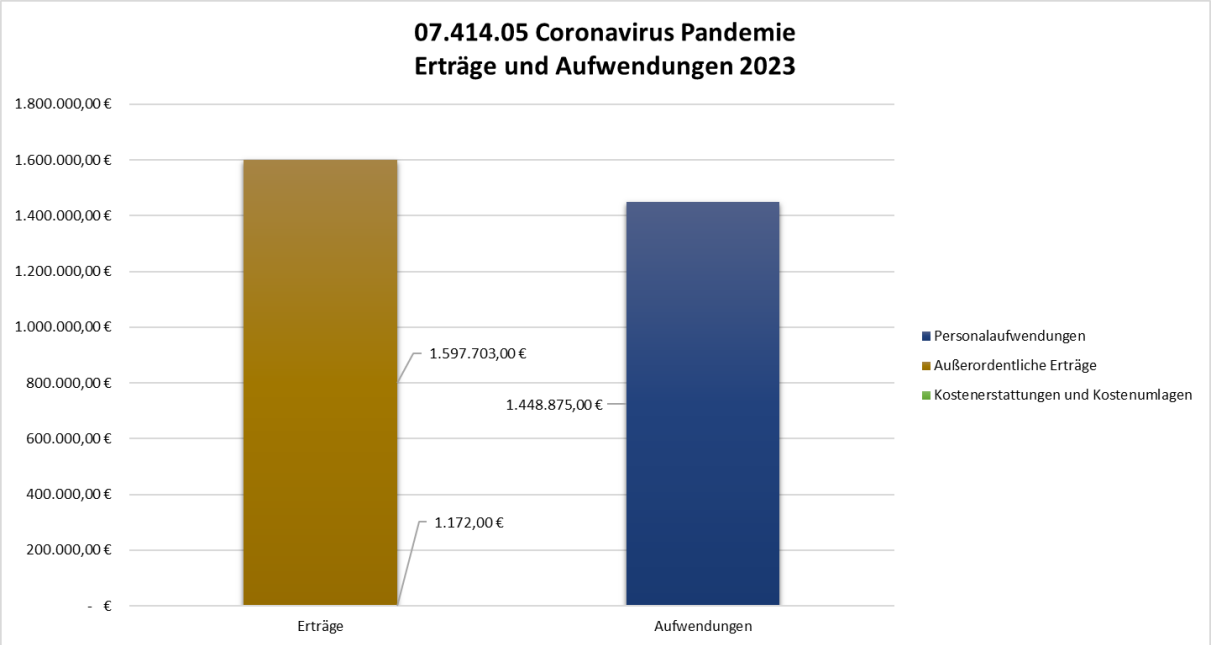
Die Mehraufwendungen in Verbindung mit der Aufnahme von Schutzsuchenden aus der Ukraine können der folgenden Tabelle entnommen werden:

Aufwandsart	**Betrag**
Personalaufwendungen	368.739 €
Energie (Gebäude)	5.347.500 €
Energie (Fahrzeuge)	1.850.000 €
Transferaufwendungen, insbesondere SGB II, IX und XII	5.894.907 €
Summe Mehraufwendungen	**13.461.146 €**

Dem Kreistag als für den Beschluss über die Haushaltssatzung zuständiges Organ wird regelmäßig über die finanzielle Lage berichtet.

07.414.05 – Coronavirus Pandemie

SB 99						
	Coronavirus Pandemie	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
07.414.05	Erträge	15.583.387	10.248.194	1.598.875	- 8.649.319	Mindererträge
	Aufwendungen	14.732.095	10.156.594	1.448.875	- 8.707.719	Minderaufwendungen
	Saldo	**851.292**	**91.600**	**150.000**	**58.400**	**Verbesserung des Saldos**



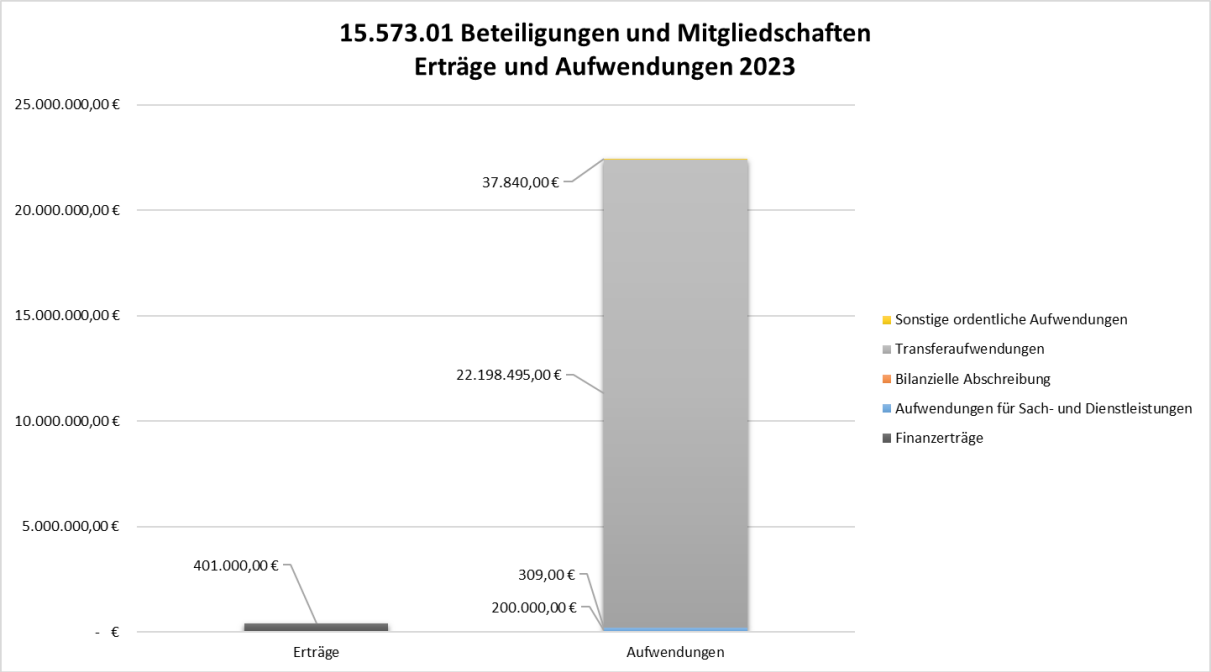
In diesem Produkt werden die Aufwendungen und Erträge gebucht, die in Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie stehen. Die Auswirkungen der COVID-19-Pandemie beeinflussen weiterhin das private und öffentliche Leben. Mehrere Lockdowns von weiten Teilen der deutschen Wirtschaft von Dezember 2020 bis März 2022 hatten weitere gravierende Folgen für die öffentlichen Finanzen. Mit verschiedenen Ansätzen versuchen Bund und Land Einnahmeausfälle im Öffentlichen Personennahverkehr, wegbrechende Gewerbesteuererträge und absehbar niedrigere allgemeine Finanzierungsmittel zu kompensieren.

Das Land Nordrhein-Westfalen hat verschiedene Projekte und Maßnahmen auf den Weg gebracht, darunter eine Änderung haushaltsrechtlicher Vorschriften, um die in den Jahren 2020 bis 2022 in Form von Mindererträgen und Mehraufwendungen entstandenen coronabedingten Schäden in den kommunalen Haushalten zu isolieren und über bis zu 50 Jahre abzuschreiben. Durch diese gesetzliche Regelung können Finanzlasten auf lange Zeit in die Zukunft verschoben werden, so dass diese von nachfolgenden Generationen getragen werden müssen. Von dieser Möglichkeit hat der Märkische Kreis Gebrauch gemacht. Auch für das Haushaltsjahr 2023 hat der Märkische Kreis diese durch das NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG vorgesehene Bilanzierungshilfe in der Haushaltsplanung berücksichtigt. Zur Abschlussberatung zum Kreishaushalt 2023 war das Gesetz noch nicht verabschiedet, dennoch wurde der Märkische Kreis durch die Bezirksregierung Arnsberg angehalten, die Isolierungsmöglichkeiten bereits einzukalkulieren, da diese insbesondere Auswirkungen auf die Kreisumlage haben.

Bei dem veranschlagten Aufwand handelt es sich um Personalaufwendungen. Insgesamt sind diesem Produkt 23,44 Stellen zugeordnet. Ertragsseitig werden Kostenerstattungen für Versorgungsleistungen ausgewiesen i. H. v. 1.172 € ausgewiesen. Das korresponderende Aufwandskonto wurde zentral veranschlagt.

15.573.01 – Beteiligungen und Mitgliedschaften

SB 99						
	Beteiligungen und Mitgliedschaften	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
15.573.01	Erträge	477.348	132.000	401.000	269.000	Mehrerträge
	Aufwendungen	17.355.692	17.075.838	22.436.644	5.360.806	Mehraufwendungen
	Saldo	**- 16.878.344**	**- 16.943.838**	**- 22.035.644**	**- 5.091.806**	**Verschlechterung des Saldos**



Dieses Produkt umfasst die Verwaltung der Beteiligungen und Mitgliedschaften des Märkischen Kreises, insbesondere der MKG Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH, der Märkischen Gesundheitsholding GmbH & Co. KG sowie der AMK Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH. Die MKG hält ihrerseits 55,48 % der Geschäftsanteile der Märkischen Verkehrsgesellschaft MVG.

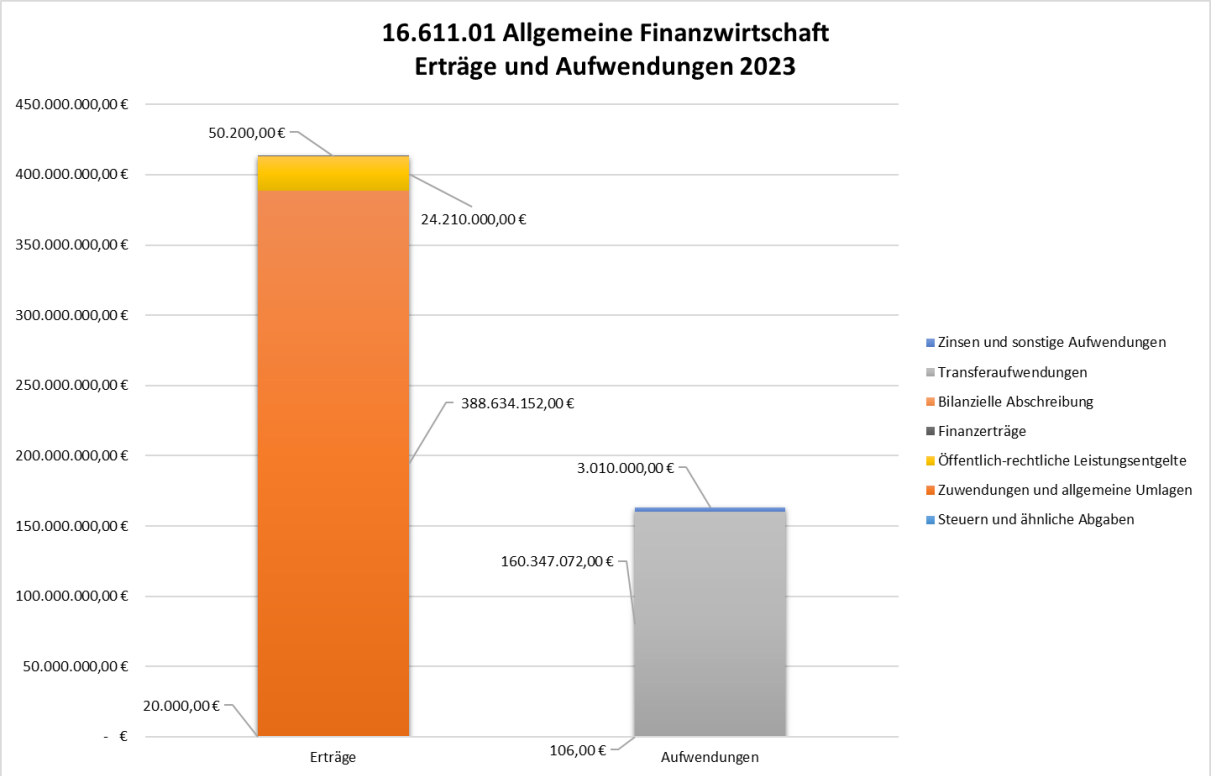
Bei den Aufwendungen in diesem Produkt handelt es sich nahezu vollständig um Transferaufwand. Hierbei nimmt die Aufrechterhaltung ÖPNV mit 20.805.500 € den weitaus größten Teil ein. Gegenüber dem Jahr 2022 wird in diesem Bereich mit Mehraufwand in Höhe von knapp 5 Mio. € gerechnet. Dieser resultiert zu rund 3,45 Mio. € aus Kostensteigerungen der MVG, insbesondere auf Grund der deutlich gestiegenen Kraftstoffpreise. Hinzu kommt die Neuausrichtung der bisherigen Berechnung des Abdeckungsbetrages zwischen Kreishaushalt und MKG, die der Kreistag in seiner Sitzung am 09.06.2022 beschlossen hat. In einem ersten Schritt soll die ‚statische Komponente' zur Berechnung des Abdeckungsbetrages von bisher 10,2 auf neu 15 Mio. € angehoben werden. In weiteren Schritten soll in den kommenden Jahren eine Anhebung dieses Betrages auf 17,5 Mio. € (2024) und 20 Mio. € (2025) erfolgen. Ab dem Jahr 2026 ist es das Ziel in eine Vollabdeckung überzugehen. Diese Umstellung macht für das Haushaltsjahr 2023 einen weiteren Betrag von rd. 2,4 Mio. € aus.

Als neue Aufwandsposition wurden zusätzlich 470.000 € veranschlagt, die aus zusätzlichen Zu- und Abbringerdiensten resultieren, welche die MVG im Zuge der Verstärkung des Schienenpersonennahverkehrs auf der Ruhr-Sieg-Strecke erbringt. Hierbei handelt es sich um ein zusätzliches Angebot, welches entsprechende jährliche Kosten nach sich zieht.

Bei veranschlagten den Finanzerträgen handelt es sich um Zinsen sowie um Gewinnanteile aus dem AMK Unternehmensverbund.

16.611.01 – Allgemeine Finanzwirtschaft

SB 99						
	Allgemeine Finanzwirtschaft	**2021**	**2022**	**2023**	**Veränderung 2023 zu 2022**	**Interpretation**
16.611.01	Erträge	377.876.805	394.612.703	412.914.352	18.301.649	Mehrerträge
	Aufwendungen	142.121.512	146.448.728	163.357.178	16.908.450	Mehraufwendungen
	Saldo	**235.755.293**	**248.163.975**	**249.557.174**	**1.393.199**	**Verbesserung des Saldos**



Das Produkt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ bildet die Bereiche Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen und sonstige Abgaben ab. Darüber hinaus sind hier die Forderungsverwaltung sowie das Vermögens- und Schuldenmanagement verortet.

Die dargestellten Zuweisungen und allgemeinen Umlagen enthalten die Allgemeine Kreisumlage in Höhe von 295.733.902 €, die Differenzierte Kreisumlage i. H. v. 39.118.642 € sowie Schlüsselzuweisungen i. H. v. 47.445.425 €. Darüber hinaus sind hier die Schulpauschale (konsumtiver Teil) i. H. v. 3.691.045 € und die Investitionspauschale i. H. v. 2.645.138 € enthalten. Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte auf der Ertragsseite setzen sich aus den Gebühren für Abfallbeseitigung i. H. v. 23.700.000 € sowie den Gebühren für Biomüll i. H. v. 510.000 € zusammen.

Auf der Aufwandsseite steht neben den weitergeleiteten Abfallgebühren i. H. v. 23.100.000 € zzgl. 510.000 € für den Biomüll vor allem die Landschaftsumlage, die der Märkische Kreis an den an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe zu entrichten hat. Diese wurde mit 136.737.072 € angesetzt. Ausgehend von den Daten der Arbeitskreisrechnung des Landes NRW sowie dem vom Landschaftsverband im Rahmen Benehmensherstellung mitgeteilten Hebesatzes von 16,40 % wurde von einer erhöhten Zahllast von rund 6,8 Mio. EUR (gegenüber der Planung für 2023 aus dem Jahr 2022) ausgegangen. Das weitere Vorgehen des Landschaftsverbandes wird von Seiten des Märkischen Kreises im Rahmen der Haushaltsplanung berücksichtigt.

Darüber hinaus sind in den o. g. Beträgen Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen für Kreditmarktdarlehen sowie Kassenkredite i. H. v. 3.010.000 € enthalten.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
			SB 99		
02.123.07	Ukraine-Krise	-	-	-	-
07.414.05	Coronavirus-Pandemie	- 78.089	- 10.000	- 10.000	-
15.573.01	Beteiligungen und Mitgliedschaften	-	- 7.001.000	- 12.001.000	- 5.000.000
16.611.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.869.183	3.869.227	410.116	- 3.459.111
Gesamt		3.791.094	- 3.141.773	- 11.600.884	- 8.459.111

Die Investition im Produkt 15.573.01 Beteiligungen und Mitgliedschaften weist im Jahr 2022 einen deutlich höheren Betrag als üblich auf, da eine Gewährung von Ausleihungen an Beteiligungen erfolgte. Im Jahr 2023 erfolgen ebenfalls Gewährungen von Ausleihungen an Beteiligungen i. H. v. 12.000.000 €.

Im Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft resultieren die dargestellten Werte aus den Investitionszuwendungen des Landes für die Schulpauschale.

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt SB99 Budget Sonderbereich 99

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	20.279,23	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	356.731.745,62	375.657.403	388.634.152	419.471.360	441.346.710	452.358.332
03	+ Sonstige Transfererträge	1.167,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.457.002,76	24.010.000	24.210.000	24.210.000	24.210.000	24.210.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.653.191,55	0	1.172	1.172	1.172	1.172
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	377.394,15	0	0	555	592	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**385.240.780,31**	**399.688.403**	**412.865.324**	**443.703.087**	**465.578.474**	**476.589.504**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.309.965,29	7.487.000	200.000	200.000	200.000	200.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	34.146,08	1.000	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	157.226.944,55	160.774.636	182.545.567	200.387.302	214.768.857	227.294.254
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.726.241,22	94.690	37.840	38.340	38.840	39.340
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**167.297.297,14**	**168.357.326**	**182.783.407**	**200.625.642**	**215.007.697**	**227.533.594**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**217.943.483,17**	**231.331.077**	**230.081.917**	**243.077.445**	**250.570.777**	**249.055.910**
19	+ Finanzerträge	232.294,56	157.300	451.200	451.100	451.100	451.100
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.428.394,06	2.260.000	3.010.000	3.010.000	3.010.000	3.010.000
21	**= Finanzergebnis**	**-1.196.099,50**	**-2.102.700**	**-2.558.800**	**-2.558.900**	**-2.558.900**	**-2.558.900**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**216.747.383,67**	**229.228.377**	**227.523.117**	**240.518.545**	**248.011.877**	**246.497.010**
23	+ Außerordentliche Erträge	8.464.465,20	5.147.194	15.058.849	13.436.900	13.535.917	13.608.634
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**8.464.465,20**	**5.147.194**	**15.058.849**	**13.436.900**	**13.535.917**	**13.608.634**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**225.211.848,87**	**234.375.571**	**242.581.966**	**253.955.445**	**261.547.794**	**260.105.644**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	2.248.161	2.300.367	2.392.646	2.455.514
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	851.292,36	228.600	13.778.568	13.748.274	13.840.553	13.903.421
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-851.292,36**	**-228.600**	**-11.530.407**	**-11.447.907**	**-11.447.907**	**-11.447.907**
29	**= Teilergebnis**	**224.360.556,51**	**234.146.971**	**231.051.559**	**242.507.538**	**250.099.887**	**248.657.737**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**224.360.556,51**	**234.146.971**	**231.051.559**	**242.507.538**	**250.099.887**	**248.657.737**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	5.424.251,26	3.006.819	1.817.614	1.845.596	1.876.774	1.919.644
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**5.424.251,26**	**3.006.819**	**1.817.614**	**1.845.596**	**1.876.774**	**1.919.644**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**218.936.305,25**	**231.140.152**	**229.233.945**	**240.661.942**	**248.223.113**	**246.738.093**
38	- Zentrale Abschreibungen	59.356,53	57.015	415	416	132.022	9.523
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**59.356,53**	**57.015**	**415**	**416**	**132.022**	**9.523**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtung SoPo/Afa**	**218.876.948,72**	**231.083.137**	**229.233.530**	**240.661.526**	**248.091.091**	**246.728.570**

Produktbeschreibung Produkt 02.123.07 Ukraine-Krise

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.123	Einwohner- und Personenstandswesen
Produkt	02.123.07	Ukraine-Krise

Produktverantwortlicher Herr Wärtsch

Stellenplan Stellen:

IST 2021: 0,00 Plan 2022: 0,00 Plan 2023: 2,00

Teilergebnishaushalt Produkt 02.123.07 Ukraine-Krise

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	368.739	374.787	381.525	390.318
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	1.056
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**368.739**	**374.787**	**381.525**	**391.374**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**-368.739**	**-374.787**	**-381.525**	**-391.374**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-368.739**	**-374.787**	**-381.525**	**-391.374**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	-13.461.146	-13.436.900	-13.535.917	-13.608.634
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**13.461.146**	**13.436.900**	**13.535.917**	**13.608.634**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**13.092.407**	**13.062.113**	**13.154.392**	**13.217.260**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	398.161	398.161	398.161	398.161
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	13.490.568	13.460.274	13.552.553	13.615.421
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**-13.092.407**	**-13.062.113**	**-13.154.392**	**-13.217.260**

Produktbeschreibung Produkt 07.414.05 Coronavirus Pandemie

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.414	Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt	07.414.05	Coronavirus Pandemie

Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat
Produktverantwortlicher	Herr Wärtsch
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 56,00 Plan 2022: 50,00 Plan 2023: 23,44

Teilergebnishaushalt Produkt 07.414.05 Coronavirus Pandemie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.380.914,00	5.100.000	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.653.191,55	0	1.172	1.172	1.172	1.172
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	84.816,50	0	0	555	592	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.118.922,05**	**5.101.000**	**1.172**	**1.727**	**1.764**	**1.172**
11	- Personalaufwendungen	5.069.863,90	2.610.001	1.448.875	1.470.809	1.495.249	1.529.326
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.656.325,71	7.412.000	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	93.000,77	57.593	0	0	0	7.847
15	- Transferaufwendungen	244.812,26	28.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.668.092,25	49.000	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**14.732.094,89**	**10.156.594**	**1.448.875**	**1.470.809**	**1.495.249**	**1.537.173**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-7.613.172,84**	**-5.055.594**	**-1.447.703**	**-1.469.082**	**-1.493.485**	**-1.536.001**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-7.613.172,84**	**-5.055.594**	**-1.447.703**	**-1.469.082**	**-1.493.485**	**-1.536.001**
23	+ Außerordentliche Erträge	-8.464.465,20	-5.147.194	-1.597.703	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**8.464.465,20**	**5.147.194**	**1.597.703**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**851.292,36**	**91.600**	**150.000**	**-1.469.082**	**-1.493.485**	**-1.536.001**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	851.292,36	91.600	150.000	150.000	150.000	150.000
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-851.292,36**	**-91.600**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**
29	**= Teilergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**-1.619.082**	**-1.643.485**	**-1.686.001**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**0,00**	**0**	**0**	**-1.619.082**	**-1.643.485**	**-1.686.001**

Teilfinanzhaushalt Produkt 07.414.05 Coronavirus Pandemie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	819.314,00	5.100.000	0	0,00	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.653.191,55	0	1.172	0,00	1.172	1.172	1.172
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.203,50	0	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.476.709,05**	**5.101.000**	**1.172**	**0,00**	**1.172**	**1.172**	**1.172**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.832.396,36	7.412.000	0	0,00	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	244.812,26	28.000	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	1.701.216,59	50.000	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.778.425,21**	**7.490.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.301.716,16**	**-2.389.000**	**1.172**	**0,00**	**1.172**	**1.172**	**1.172**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	78.089,25	10.000	10.000	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**78.089,25**	**10.000**	**10.000**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-78.089,25**	**-10.000**	**-10.000**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.379.805,41**	**-2.399.000**	**-8.828**	**0,00**	**1.172**	**1.172**	**1.172**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.379.805,41**	**-2.399.000**	**-8.828**	**0,00**	**1.172**	**1.172**	**1.172**

Investitionen Produkt 07.414.05 Coronavirus Pandemie

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A074145410 FB 7 - Erwerb von Gütern über 800 €	54.975	10.000	10.000	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 15.573.01 Beteiligungen und Mitgliedschaften

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.01	Beteiligungen und Mitgliedschaften

Organisationseinheit	Fachdienst 20 - Finanzwirtschaft u. Beteiligungen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen
Produktverantwortlicher	Herr Wärtsch
Beschreibung	Verwaltung der Beteiligungen und Mitgliedschaften entsprechend den Vorgaben der Gemeindeordnung für die MKG Holding sowie alle sonstigen Beteiligungen und Mitgliedschaften Leistungen: 1.Thematische und organisatorische Vorbereitung und Betreuung von Gesellschafterversammlungen, Aufsichtsratssitzungen und Geschäftsführerbesprechungen für die MKG Holding 2. Verwaltung des Budgets der MKG 3. Pflege des Aktien- und Anleihemanagements 4. Betreuung von Gesellschafterversammlungen, Aufsichtsratssitzungen für alle übrigen Mitgliedschaften und Beteiligungen 5. Bearbeitung von betriebswirtschaftlichen, gesellschaftsrechtlichen und steuerrechtlichen Fragen der Beteiligungsgesellschaften 6. Erstellung des Beteiligungsberichtes 7. Beratung in allen volkswirtschaftlichen, betriebswirtschaftlichen, gesellschaftsrechtlichen und steuerrechtlichen Fragestellungen der Kreisverwaltung
Auftragsgrundlage	KrO, GO, AktG,GmbHG,HGB, Steuergesetze, steuerrechtliche Verordnungen sowie KT-Beschlüsse
Zielgruppe	Beteiligungsgesellschaften; Politische Vertreter, Verwaltung
Ziele	1. zu L.1: Erstellung von Vorlagen für Gesellschafterversammlungen, Aufsichtsratssitzungen und Geschäftsführerbesprechungen innerhalb von 5 Arbeitstagen vor Sitzungstermin in 75 % aller Fälle 2. zu L.1: Sachliche Richtigkeit der Vorlagen für Gesellschafterversammlungen, Aufsichtsratssitzungen und Geschäftsführerbesprechungen: max. 10 % berechtigte Beanstandungen 3. zu L.4: Erstellung von Stellungnahmen und Gutachten zu den betriebswirtschaftlichen, gesellschaftsrechtlichen und steuerrechtlichen Fragen der Beteiligungsgesellschaften im Hinblick auf Gesellschafterversammlungen, Aufsichtsratssitzungen innerhalb von 5 Arbeitstagen vor Sitzungstermin in 75 % aller Fälle 4. zu L.4 und 5: Sachliche Richtigkeit der Stellungnahmen und Gutachten zu den betriebswirtschaftlichen, gesellschaftsrechtlichen und steuerrechtlichen Fragen der Beteiligungsgesellschaften: max. 10 % berechtigte Beanstandungen 5. zu L.7: Erstellung von Gutachten und Stellungnahmen innerhalb von 14 Arbeitstagen in 75 % aller Fälle 6. zu L.7: Sachliche Richtigkeit der Gutachten und Stellungnahmen: Maximal 10 % berechtigte Beanstandungen
Kennzahlen	Beteiligungen: IST 2021: 36 Plan 2022: 36 Plan 2023: 36

Teilergebnishaushalt Produkt 15.573.01 Beteiligungen und Mitgliedschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03	+ Sonstige Transfererträge	1.167,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	292.577,65	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**293.744,65**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	240.174,45	272.194	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.639,58	75.000	200.000	200.000	200.000	200.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	304,17	314	309	310	314	304
15	- Transferaufwendungen	16.984.135,00	16.687.990	22.198.495	22.265.495	23.738.495	26.844.995
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.438,59	40.340	37.840	38.340	38.840	39.340
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**17.355.691,79**	**17.075.838**	**22.436.644**	**22.504.145**	**23.977.649**	**27.084.639**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-17.061.947,14**	**-17.075.838**	**-22.436.644**	**-22.504.145**	**-23.977.649**	**-27.084.639**
19	+ Finanzerträge	183.603,43	132.000	401.000	401.000	401.000	401.000
21	**= Finanzergebnis**	**183.603,43**	**132.000**	**401.000**	**401.000**	**401.000**	**401.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-16.878.343,71**	**-16.943.838**	**-22.035.644**	**-22.103.145**	**-23.576.649**	**-26.683.639**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-16.878.343,71**	**-16.943.838**	**-22.035.644**	**-22.103.145**	**-23.576.649**	**-26.683.639**

Teilergebnishaushalt Produkt 15.573.01 Beteiligungen und Mitgliedschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	1.850.000	1.902.206	1.994.485	2.057.353
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**1.850.000**	**1.902.206**	**1.994.485**	**2.057.353**
29	**= Teilergebnis**	**-16.878.343,71**	**-16.943.838**	**-20.185.644**	**-20.200.939**	**-21.582.164**	**-24.626.286**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-16.878.343,71**	**-16.943.838**	**-20.185.644**	**-20.200.939**	**-21.582.164**	**-24.626.286**

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.573.01 Beteiligungen und Mitgliedschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.167,00	0	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.726,65	0	0	0,00	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	183.603,43	132.000	401.000	0,00	401.000	401.000	401.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**188.497,08**	**132.000**	**401.000**	**0,00**	**401.000**	**401.000**	**401.000**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.989,20	75.000	200.000	0,00	200.000	200.000	200.000
14	- Transferausszahlungen	17.008.135,00	16.687.990	22.198.495	0,00	22.265.495	23.738.495	26.844.995
15	- Sonstige Auszahlungen	32.537,32	40.340	37.840	0,00	38.340	38.840	39.340
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.069.661,52**	**16.803.330**	**22.436.335**	**0,00**	**22.503.835**	**23.977.335**	**27.084.335**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-16.881.164,44**	**-16.671.330**	**-22.035.335**	**0,00**	**-22.102.835**	**-23.576.335**	**-26.683.335**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	7.000.000	12.000.000	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**7.001.000**	**12.001.000**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-7.001.000**	**-12.001.000**	**0,00**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-16.881.164,44**	**-23.672.330**	**-34.036.335**	**0,00**	**-22.103.835**	**-23.577.335**	**-26.684.335**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-16.881.164,44**	**-23.672.330**	**-34.036.335**	**0,00**	**-22.103.835**	**-23.577.335**	**-26.684.335**

Investitionen Produkt 15.573.01 Beteiligungen und Mitgliedschaften

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
A155731411 FD 20 - Ersatzbeschaffungen Mobiliar	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000

Produktbeschreibung Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
Produkt	16.611.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Organisationseinheit	Fachdienst 20 - Finanzwirtschaft u. Beteiligungen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen
Produktverantwortlicher	Herr Wärtsch
Beschreibung	Fristgerechte Berechnung der Kreisumlage und Mehrbelastung sowie Anweisung der Landschaftsumlage
Auftragsgrundlage	KT-Beschluss, Gesetze (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Städte und Gemeinden, LWL
Ziele	Konstanthalten des Kreisumlagehebesatzes
Kennzahlen	Veränderung des Kreisumlagehebesatzes zum Vorjahr (%-Punkte): IST 2021: -2,00 Plan 2022: 0,00 Plan 2023: -1,15

Teilergebnishaushalt Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	20.279,23	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	355.350.831,62	370.557.403	388.634.152	419.471.360	441.346.710	452.358.332
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	24.210.000	24.210.000	24.210.000	24.210.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**355.371.110,85**	**370.577.403**	**412.864.152**	**443.701.360**	**465.576.710**	**476.588.332**
11	- Personalaufwendungen	3.741,76	3.824	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	555.000,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	106	106	131.708	316
15	- Transferaufwendungen	117.565.547,96	120.648.646	160.347.072	178.121.807	191.030.362	200.449.259
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**118.124.289,72**	**120.652.470**	**160.347.178**	**178.121.913**	**191.162.070**	**200.449.575**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**237.246.821,13**	**249.924.933**	**252.516.974**	**265.579.447**	**274.414.640**	**276.138.757**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	50.200	50.100	50.100	50.100
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	3.010.000	3.010.000	3.010.000	3.010.000
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**-2.959.800**	**-2.959.900**	**-2.959.900**	**-2.959.900**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**237.246.821,13**	**249.924.933**	**249.557.174**	**262.619.547**	**271.454.740**	**273.178.857**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**237.246.821,13**	**249.924.933**	**249.557.174**	**262.619.547**	**271.454.740**	**273.178.857**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	138.000	138.000	138.000	138.000
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**-138.000**	**-138.000**	**-138.000**	**-138.000**
29	**= Teilergebnis**	**237.246.821,13**	**249.924.933**	**249.419.174**	**262.481.547**	**271.316.740**	**273.040.857**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**237.246.821,13**	**249.924.933**	**249.419.174**	**262.481.547**	**271.316.740**	**273.040.857**

Teilfinanzhaushalt Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	20.279,23	20.000	20.000	0,00	20.000	20.000	20.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	351.988.896,21	367.074.199	388.634.152	0,00	419.471.360	441.346.710	452.358.332
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	24.210.000	0,00	24.210.000	24.210.000	24.210.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	50.200	0,00	50.100	50.100	50.100
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**352.009.175,44**	**367.094.199**	**412.914.352**	**0,00**	**443.751.460**	**465.626.810**	**476.638.432**
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	3.010.000	0,00	3.010.000	3.010.000	3.010.000
14	- Transferausszahlungen	117.565.547,96	120.648.646	160.347.072	0,00	178.121.807	191.030.362	200.449.259
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**117.565.547,96**	**120.648.646**	**163.357.072**	**0,00**	**181.131.807**	**194.040.362**	**203.459.259**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**234.443.627,48**	**246.445.553**	**249.557.280**	**0,00**	**262.619.653**	**271.586.448**	**273.179.173**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.865.543,00	3.870.227	410.116	0,00	410.116	410.116	410.116
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.865.543,00**	**3.870.227**	**410.116**	**0,00**	**410.116**	**410.116**	**410.116**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**3.865.543,00**	**3.870.227**	**410.116**	**0,00**	**410.116**	**410.116**	**410.116**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**238.309.170,48**	**250.315.780**	**249.967.396**	**0,00**	**263.029.769**	**271.996.564**	**273.589.289**
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen f. Investitionen	0,00	0	35.830.000	0,00	22.000.000	14.770.000	14.780.000
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen f. Investitionen	0,00	0	6.000.000	0,00	6.000.000	6.000.000	6.000.000
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**29.830.000**	**0,00**	**16.000.000**	**8.770.000**	**8.780.000**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**238.309.170,48**	**250.315.780**	**279.797.396**	**0,00**	**279.029.769**	**280.766.564**	**282.369.289**

Produktbeschreibung Produkt 16.611.02 Steuern und sonstige Abgaben, Forderungsverwaltung

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
Produkt	16.611.02	Steuern und sonstige Abgaben, Forderungsverwaltung

Organisationseinheit	Fachdienst 20 - Finanzwirtschaft u. Beteiligungen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen
Produktverantwortlicher	Herr Wärtsch
Beschreibung	Rechtmäßige und termingerechte Festsetzung der Abfallbeseitigungsgebühren; Entscheidung über Stundung, Niederschlagung und Erlass von Forderungen; Darlehensverwaltung
Auftragsgrundlage	KT-Beschlüsse (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bürger, Antragsteller, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Zweckverband für Abfallbeseitigung, Fachbereiche und Fachdienste
Ziele	Rechtmäßigkeit der Gebührenbescheide

Teilergebnishaushalt Produkt 16.611.02 Steuern und sonstige Abgaben, Forderungsverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.457.002,76	24.010.000	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**22.457.002,76**	**24.010.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	52.756,32	58.386	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	56,06	57	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	22.432.449,33	23.410.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.312,63	4.250	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**22.510.574,34**	**23.472.693**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-53.571,58**	**537.307**	**0**	**0**	**0**	**0**
19	+ Finanzerträge	624,45	300	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**624,45**	**300**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-52.947,13**	**537.607**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-52.947,13**	**537.607**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	137.000	0	0	0	0
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**-137.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-52.947,13**	**400.607**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-52.947,13**	**400.607**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 16.611.02 Steuern und sonstige Abgaben, Forderungsverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.995.779,07	24.010.000	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-24.108,23	0	0	0,00	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	614,46	300	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.972.285,30**	**24.010.300**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
14	- Transferausszahlungen	22.432.449,33	23.410.000	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	74.168,10	4.250	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.506.617,43**	**23.414.250**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**465.667,87**	**596.050**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	6.267,07	0	0	0,00	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.267,07**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**6.267,07**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**471.934,94**	**596.050**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**471.934,94**	**596.050**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 16.612.01 Vermögens- und Schuldenmanagement

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.612	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.612.01	Vermögens- und Schuldenmanagement

Organisationseinheit	Fachdienst 20 - Finanzwirtschaft u. Beteiligungen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen
Produktverantwortlicher	Herr Wärtsch
Beschreibung	Anlagebuchhaltung und sonstige Vermögensbewirtschaftung; Kreditbewirtschaftung (Aufnahme, Schuldendienst)
Auftragsgrundlage	KrO, GO, KomHVO (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Fachbereiche und Fachdienste; Kreditinstitute

Teilergebnishaushalt Produkt 16.612.01 Vermögens- und Schuldenmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
11	- Personalaufwendungen	57.714,83	62.414	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	141,61	51	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	397,75	1.100	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**58.254,19**	**63.565**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-58.254,19**	**-63.565**	**0**	**0**	**0**	**0**
19	+ Finanzerträge	48.066,68	25.000	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.428.394,06	2.260.000	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**-1.380.327,38**	**-2.235.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.438.581,57**	**-2.298.565**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.438.581,57**	**-2.298.565**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis**	**-1.438.581,57**	**-2.298.565**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.438.581,57**	**-2.298.565**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt Produkt 16.612.01 Vermögens- und Schuldenmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	48.066,68	25.000	0	0,00	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**48.066,68**	**25.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.428.735,71	2.260.000	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	11,00	1.100	0	0,00	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.428.746,71**	**2.261.100**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.380.680,03**	**-2.236.100**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.627,34	1.000	0	0,00	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.627,34**	**1.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.627,34**	**-1.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.383.307,37**	**-2.237.100**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen f. Investitionen	0,00	19.580.000	0	0,00	0	0	0
34	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen zur Liquiditätssicherung	466.000.000,00	0	0	0,00	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen f. Investitionen	6.631.136,58	6.000.000	0	0,00	0	0	0
36	- Tilgung und Gewährung von Darlehen zur Liquiditätssicherung	453.000.000,00	0	0	0,00	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**6.368.863,42**	**13.580.000**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**4.985.556,05**	**11.342.900**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsvermerk zur Budgetierung

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 09.06.1994 von der Einführung einer Budgetierung beim Märkischen Kreis zustimmend Kenntnis genommen. Die entsprechenden Regelungen aus dem kameralen Haushaltsrecht sind im Zuge der Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) begrifflich neu formuliert worden.

Grundsatz der Gesamtdeckung

Gem. § 20 KomHVO NRW dienen

- die Erträge insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnisplanes und
- die Einzahlungen insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzplanes.

Die Inanspruchnahme von Budgets ist nur zulässig, wenn das geplante Jahresergebnis nicht gefährdet ist und die Vorschriften des § 86 GO NRW (Kredite) beachtet werden.

Budgetierung

1. Echte Deckungsfähigkeit

   Zum Zwecke flexibler Haushaltsbewirtschaftung können gem. § 21 Abs. 1 KomHVO NRW Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden. In den Budgets ist jeweils die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Gleiches gilt für die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Die zu den Budgets zusammengefassten Konten sind gegenseitig deckungsfähig und stellen die Deckungskreise dar. Bei Bedarf kann auch auf eine einseitige Deckungsfähigkeit zurückgegriffen werden.

   Beim Märkischen Kreis ist in der Regel jeweils ein **Deckungskreis** für Aufträge und für Aufwendungen pro Fachdienst eingerichtet. Darüber hinaus sind die Deckungskreise der jeweils folgenden Fachdienste innerhalb eines Fachbereichs, mit Zustimmung der betroffenen Fachdienstleiter, untereinander deckungsfähig. Im Sonderbereich 99 ist die

Deckungsfähigkeit einzelner Produkte untereinander gegeben, die organisatorisch dem Fachdienst 20 zugeordnet sind. Die Budgets stellen sich wie folgt dar:

Stabstellen / Sonderbereich 0	Fachdienste 10, 14 und Kreisentwicklung	Gleichstellungs-beauftragte	Personalrat und Schwerbehinderten-vertretung	Kreispolizeibehörde
Fachbereich 1	Fachdienste 12 und 13	Regiebetrieb 15		
Fachbereich 2	Fachdienste 20, 21, 22 und 62			
Fachbereich 3	Fachdienste 30, 31, 33, 34, 35 und 36	Regiebetrieb 38		
Fachbereich 4	Fachdienst 40	Fachdienste 41, 42 und Datenschutz	Fachdienste 44 und 46	
Fachbereich 5	Fachdienst 51	Fachdienst 52	Fachdienste 53, 54 und 55	Fachdienst 56
Fachbereich 7	Fachdienste 72, 73, 74, 75 und 76	Fachdienste 71, 77, 78 und 79		
Sonderbereich 99	Produkte: 02.123.07 Ukraine-Krise 07.414.05 Coronavirus Pandemie 15.573.01 Beteiligungen und Mitgliedschaften 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft			

Für einige Bereiche gibt es neben den Deckungskreisen pro Fachdienst **Sonderdeckungskreise**. Diese Sonderdeckungskreise sind notwendig, um eine nach § 21 Abs. 3 KomHVO NRW unzulässige Minderung des Finanzmittelsaldos auszuschließen. Daher sind die rein zahlungswirksamen Konten von den rein aufwandswirksamen Konten zu trennen.

- Deckungskreise Personalaufwendungen und -auszahlungen,
- Deckungskreise Abschreibungskonten,
- Deckungskreis Schülerbeförderungskosten,
- Deckungskreise Schulbudgets,
- Deckungskreise Immissionsschutz,
- Deckungskreis ÖPNV,
- Deckungskreis Kreisstraßen.

2. Unechte Deckungsfähigkeit

Bei der Erzielung von nicht zweckgebundenen zahlungswirksamen Mehrerträgen innerhalb eines Deckungskreises kann auf Antrag eine Erhöhung von zahlungswirksamen Aufwandsermächtigungen zugelassen werden; bei nicht zweckgebundenen zahlungswirksamen Mindererträgen können nicht zweckgebundene zahlungswirksame Aufwandsermächtigungen vermindert werden (§ 21 Abs. 2 KomHVO NRW). Gleiches gilt für Mehr- oder Mindereinzahlungen für Investitionen.

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Kreistagsmitglieder *
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmmitglied	Haushaltsansatz 2023 €	Haushaltsansatz 2022 €	Entwurf Jahresabschluss 2021 €	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	CDU	13.111	13.111	13.111	
2	SPD	9.666	9.666	9.666	Produkt: 010 001 001
3	Bündnis 90/Die Grünen	7.474	7.474	7.474	
4	FDP	5.908	5.908	5.908	Sachkonto: 5492000
5	UWG	5.594	5.594	5.594	
6	AfD	5.281	5.281	5.281	
7	Die Linke	4.968	4.968	5.868	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Kreistagsmitglieder *
Teil B: Geldwerte Leistungen

	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmmitglied:				
	Zweckbestimmung	Geldwert Haushaltsjahr 2023 €	Geldwert Vorjahr 2022 €	Geldwert mehr (+) weniger (-) €	Erläuterungen
	1	2	3	4	5
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**				
1.1.	für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	518.300	508.100	10.200	Produkt: 010 001 001 / Sachkonto 5492100
	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.2.	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**				
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1.	für die Fraktionsgeschäftsstellen	3.675	3.500	175	
3.2.	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4.	**Bereitstellung v. Büroausstattung**				
4.1.	Büromöbel u.a.	2.520	2.400	120	
4.2.	sonstiges Büromaterial	275	250	25	
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1.	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	4.620	4.400	220	
5.2.	Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3.	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	3.500	3.250	250	
5.4.	Rechnerzeiten auf zentraler IT-Anlagen	20.300	13.000	7.300	
6.	**Sonstiges**				

Übersicht über die Beteiligungen des Kreises

Märkischer Kreis

Konzern Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG

- 100% Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG
  - 100% Märkische Gesundheitsholding Verwaltungs GmbH
  - 100% WIDI Gebäudeservice GmbH
  - 74,09% Märkische Kliniken GmbH
    - 51% Märkische Radioonkologische Versorgungszentren GmbH
  - 100% Märkische Dialysezentren GmbH
  - 58% Märkische Reha-Kliniken GmbH
  - 100% Märkische Catering GmbH
  - 99,03% Märkische Seniorenzentren GmbH
    - 100% Hospiz Mutter Teresa GmbH
  - 72,15% WIDI Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH
    - 24% Sport WIDI GmbH
    - 25% WIDI Energie GmbH
  - 60%

AMK - Verbund

- 51% AMK Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH
- 51% AMK Objektgesellschaft GmbH & Co. KG
- 51% AMK Objektgesellschaft Verwaltung GmbH
- 51% MEG Märkische Entsorgungsgesellschaft mbH
- 100% GfA Gesellschaft für Abfallbeseitigung des Märkischen Kreises mbH
  - 50% GfB Gesellschaft für die Ablagerung von Bodenaushub und Bauschutt mbH
  - 51% AEL Abfallentsorgungsanlage Lösenbach GmbH

Konzern MKG

- 100% MKG Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH
  - 0,09% MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH
    - 55,48%
    - 99,27%
  - MEG Märkische Eisenbahngesellschaft mbH
    - 0,5%
  - MKD Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH
    - 68,18%
  - Busgesellschaft BMS mbH
    - 51,76%
  - 25,91% RWE AG
    - 0,22%

Wirtschaftsförderung

- 86% Gesellschaft zur Wirtschafts- u. Strukturförderung im Märkischen Kreis mbH
  - 3,38% Märk. Gewerbepark Rosmart GmbH
  - 2% Entwicklungsgesellschaft Interkomm. Gewerbegebiet Grünewald GmbH
  - 3,23% agentur mark GmbH

Einzelbeteiligungen

- 3,14% WIDI Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH
- 20% Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH
- 12,5% Radio Mark Betriebs-GmbH & Co. KG
  - 100% Radio Mark Betriebsgesellschaft mbH
- 12,5% Südwestfalen Agentur GmbH
- 8% Freizeitschwerpunkt Glörtalsperre GmbH
- 1,05% Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH

Übersicht über die Beteiligungen des Märkischen Kreises

Gesellschaft	Stamm-kapital in EURO	Beteiligung in EURO m=mittelbar	in %	Dividende /Ge-winnaus-schüttung in EURO 2021	Verlustab-deckung in EURO 2021
Versorgungsunternehmen:					
RWE - Rhein-Westf. Elektrizitätswerke AG Essen	1.574.000.000	m: 3.206.835	0,22	395.250	
WIDI Energie GmbH, Lüdenscheid	30.000	m: 22.894	76,31		
Abfallentsorgungsunternehmen:					
AMK - Abfallentsorgungs-gesellschaft des Märkischen Kreises mbH, Iserlohn	2.444.998	1.246.949	51,00	130.379	
AMK Objektgesellschaft GmbH & Co. KG, Iserlohn	25.000	12.750	51,00		
AMK Objektgesellschaft Verwaltungs GmbH, Iserlohn	25.000	12.750	51,00	2.413	
MEG - Märkische Entsorgungsgesellschaft mbH, Iserlohn	25.000	12.750	51,00	2.984	
GfA-Gesellschaft für Abfallbeseitigung des Märkischen Kreises mbH, Iserlohn	514.360	m: 262.323	51,00		
GfB-Gesellschaft für Ablagerung von Bodenaushub und Bauschutt mbH, Iserlohn	256.000	m: 65.280	25,50		
AEL Abfallentsorgungsanlage Lösenbach GmbH, Lüdenscheid	720.000	m: 187.272	26,01		
Verkehrsunternehmen:					
MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH, Lüdenscheid	5.410.551	5.113 m: 3.001.898	0,09 55,48		16.250.000
Busgesellschaft BMS GmbH, Neuenrade	42.500	m: 22.000	1,76		
MEG - Märkische Eisenbahngesellschaft GmbH, Lüdenscheid	1.150.000	m: 640.159	55,66		

Vermögensverwaltende Unternehmen:						
MKG - Märkische Kommunale Wirtschafts - GmbH, Lüdenscheid	14.700.000		14.700.000	100		
Verband der komm. Aktionäre der RWE GmbH, Essen	127.823		1.345	1,05		1.883
Unternehmen Gesundheitswesen:						
Märkische Gesundheits-holding GmbH & Co. KG, Lüdenscheid	50.000		50.000	100		
Märkische Gesundheits-holdig Verwaltungs GmbH, Lüdenscheid	25.000	m:	25.000	100		
Märkische Kliniken GmbH, Lüdenscheid	13.498.000	m:	13.498.000	74,09 +25,91		
Märkische Dialysezentren GmbH, Lüdenscheid	690.244	m:	690.244	100		
Märkische Radioonkologi-sche Versorgungszentren GmbH, Lüdenscheid	26.000	m:	13.260	51		
Märkische Reha-Kliniken GmbH, Lüdenscheid	500.000	m:	290.000	58,00		
Märkische Seniorenzen-tren GmbH, Lüdenscheid	1.053.773	m:	1.043.547	99,03		
Hospiz Mutter Teresa GmbH, Lüdenscheid	25.565	m:	25.317	99,03		
Unternehmen Struktur-, Wirtschafts- und Regionalförderung:						
GWS - Gesellschaft zur Wirtschafts- und Strukturförderung im Märkischen Kreis mbH, Altena	55.000		47.300	86,00		630.000
Märkischer Gewerbepark Rosmart GmbH, Altena	207.000	m:	6.020	2,91		
Entwicklungsgesellschaft Interkommunales Gewer-begebiet Grünewald mbH, Meinerzhagen	80.000	m:	1.376	1,72		
agentur mark GmbH, Ha-gen	31.000	m:	860	2,78		78.252
Südwestfalen Agentur GmbH, Olpe	40.000		5.000	12,50		
TKG - Telekommunikati-onsgesellschaft Südwest-falen mbH, Meschede	750.000		150.000	20,00		

Gesellschaft	Grund-, Stammkapital Geschäftsguthaben in EURO	Beteiligung in EURO m=mittelbar	in %	Dividende/Gewinnausschüttung in EURO 2021	Verlustabdeckung in EURO 2021
Servicegesellschaften:					
WIDI - Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH, Lüdenscheid	1.653.600	52.000 m: 1.027.000	3,14 72,15		
WIDI Gebäudeservice GmbH, Lüdenscheid	25.000	m: 25.000	100,00		
Sport-WIDI GmbH, Lüdenscheid	30.000	m: 4.698	15,66		
Märkische Catering GmbH, Lüdenscheid	26.000	m: 26.000	100,00		
Hörfunk-, Medienunternehmen:					
Radio Mark Betriebsgesellschaft GmbH & Co. KG, Lüdenscheid	511.292	63.911	12,50		
Radio Mark Betriebsgesellschaft mbH, Lüdenscheid	25.565	m: 3.196	12,50		
Tourismusunternehmen:					
MKD - Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH, Iserlohn	562.500	m: 383.500	68,18		
Freizeitschwerpunkt Glörtalsperre GmbH, Essen	25.000	2.000	8,00		31.527

Anlage zum Haushaltsplan 2022 gem. § 1 Abs. 2 Nr. 9 Kommunalhaushaltsverordnung NRW und § 108 Gemeindeordnung NRW

Beteiligungen des Märkischen Kreises		**Stammkapital**	**Kreisanteil**	
		€	**€**	**%**
a)	MKG-Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH, Lüdenscheid	14.700.000,00	14.700.000,00	100,00
b)	MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH, Lüdenscheid	5.410.551,00	5.113,00	0,09
	MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH, Lüdenscheid (mittelbar über MKG)	5.410.551,00	3.001.898,00	55,48
c)	MKD Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH (mittelbar über MKG)	562.500,00	383.500,00	68,18
d)	MEG Märkische Eisenbahngesellschaft mbH (mittelbar über MKG)	1.150.000,00	640.159,34	55,67
e)	BMS Busgesellschaft mbH (mittelbar über MKG)	42.500,00	22.000,00	51,76
f)	Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG	50.000,00	50.000,00	100,00
g)	Märkische Gesundheitsholding Verwaltungs GmbH (mittelbar über Holding)	25.000,00	25.000,00	100,00
h)	Märkische Kliniken GmbH, Lüdenscheid (mittelbar über Holding)	13.498.000,00	10.000.000,00	74,09
	Märkische Kliniken GmbH, Lüdenscheid (mittelbar über MKG)	13.498.000,00	3.498.000,00	25,91
i)	Märkische Dialysezentren GmbH (mittelbar über Holding)	690.244,04	690.244,04	100,00
j)	Märkische Reha-Kliniken GmbH (mittelbar über Holding)	500.000,00	290.000,00	58,00
k)	Märkische Radioonkologische Versorgungszentren GmbH (mittelbar über Kliniken)	26.000,00	13.260,00	51,00
l)	Märkische Seniorenzentren GmbH (mittelbar über Holding)	1.053.772,57	1.043.546,73	99,03
m)	Hospiz Mutter Teresa GmbH (mittelbar über Seniorenzentren)	25.564,59	25.316,61	99,03
n)	Märkische Catering GmbH (mittelbar über Holding)	26.000,00	26.000,00	100,00
o)	WIDI Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH (mittelbar über Holding)	1.653.600,00	1.027.000,00	72,15
	WIDI Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH	1.653.600,00	52.000,00	3,14

p)	WIDI Gebäudeservice GmbH (mittelbar über Holding)	25.000,00	25.000,00	100,00
q)	WIDI Energie GmbH	30.000,00	22.893,75	76,31
r)	AMK- Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH	2.444.997,78	1.246.948,87	51,00
s)	AMK Objektgesellschaft mbH & Co. KG	25.000,00	12.750,00	51,00
t)	AMK Objektgesellschaft Verwaltung mbH	25.000,00	12.750,00	51,00
u)	MEG Märkische Entsorgungsgesellschaft mbH	25.000,00	12.750,00	51,00
v)	GfA Gesellschaft für Abfallbeseitigung des MK mbH (mittelbar über AMK mbH)	514.359,63	262.323,41	51,00
w)	GfB Gesellschaft für die Ablagerung von Bodenaushub & Bauschutt mbH (mittelbar über GfA)	256.000,00	65.280,00	25,50
x)	AEL Abfallentsorgungsanlage Lösenbach GmbH (mittelbar über GfA)	720.000,00	187.272,00	26,01
y)	GWS - Gesellschaft zur Wirtschafts- u. Strukturförderung im Märkischen Kreis mbH	55.000,00	47.300,00	86,00

609 Die vorgeschriebenen Unterlagen sind als Anlage, soweit bisher vorhanden, beigefügt.

Gem. § 107 Abs. 1 Nr. 1 der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) darf sich der Kreis an einer GmbH nur beteiligen, wenn ein öffentlicher Zweck dieses erfordert. Nach § 108 Abs. 3 Nr. 2 GO NRW ist die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung als Bericht dem Haushaltsplan beizufügen.

Die vorgenannten Unternehmen gehören dem Verkehrsbereich (MKG und MVG), dem Gesundheitssektor (Märkische Gesundheitsholding und Märkische Kliniken) dem Entsorgungsbereich (AMK) und dem Bereich der Wirtschaftsförderung (GWS) an. Nach allgemeiner Auffassung ergibt sich aus der sachlichen Abgrenzung der Aufgaben des Kreises und der Beschränkung der Aufgabenerfüllung auf die in diesem Rahmen anfallenden Aufgaben die Begrenzung der öffentlichen Zwecksetzung. Diese Voraussetzung kann bei den vorgenannten Bereichen als erfüllt angesehen werden. Die öffentliche Zwecksetzung lag bei der Gründung dieser Gesellschaften vor und ist entsprechend den unternehmerischen Tätigkeiten auch für den Berichtszeitraum erfüllt.

Zu a) MKG - Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH

In der MKG - Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH, Lüdenscheid, wurden in 1981 die Verkehrsanteile des Kreises zusammengefasst. Auf diese Holding-Gesellschaft wurde entsprechend dem Kreistagsbeschluss vom 26. März 1981 die Mehrheitsbeteiligung in Höhe von 54,96 % (2.747.784,82 €) an der Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH übertragen (seit 20.10.2017 55,48% (3.001.898,00 €)) und gleichzeitig eine Mehrheitsbeteiligung (60 %) an der Mark-Sauerland-Touristik GmbH (seit 01.01.2016 umfirmiert in Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH) in Höhe von 15.315,27 € erworben, welche durch den Erwerb der Dechenhöhle auf 383.468,91 € (68,18 %) aufgestockt wurde. Beide vorgenannten Gesellschaften sind mit der MKG durch Organschaftsverträge (Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträge) seit dem 01.01.1982 verbunden.
Aufgrund der Bestimmungen der Organschaftsverträge hat die MKG der MVG - Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH jeden, während der Vertragsdauer, ausstehenden Jahresfehlbetrag auszugleichen und ferner ist der Organträger verpflichtet, die Organgesellschaft finanziell so auszustatten, dass sie in der Lage ist, die ihr obliegenden Verkehrsaufgaben satzungsgemäß zu erfüllen.
Um dieses zumindest für einen Teilbetrag sicherzustellen, wurden die übertragbaren Beteiligungen des Kreises an den Versorgungsunternehmen (RWE Gas AG und RWE AG) teilweise an die MKG verkauft gegen gleichzeitige Darlehensgewährung und teilweise in die MKG gegen Stammkapital eingebracht.
Das Geschäftsjahr 2021 der MKG schließt ausweislich der Gewinn- und Verlustrechnung mit einem Jahresfehlbetrag von 19,3 Mio. € ab.

610

Der Wirtschaftsplan 2023 schließt mit einem voraussichtlichen Bilanzverlust von ca. 27 Mio. € ab. Unter Einbeziehung des Finanzplanes ist dann eine Unterdeckung von ca. 29,6 Mio. € auszuweisen. Nach dem Gesellschaftsvertrag der MKG ist der Märkische Kreis zur Abdeckung der Verluste verpflichtet, die zur Erhaltung der Liquidität der Gesellschaft erforderlich sind. Die MKG ihrerseits ist aufgrund der Organschaftsverträge zur Abdeckung des liquiditätsmäßigen Fehlbetrages bei der MVG bzw. zur finanziellen Ausstattung in der Form verpflichtet, dass die Verkehrsaufgaben satzungsgemäß erfüllt werden können. Insofern wird der Wirtschafts- und Finanzplan der MKG und daraus resultierend der Ansatz im Haushaltsplan für die MKG wesentlich bestimmt durch den zu erwartenden Fehlbetrag bei der MVG.

Durch den Haushaltsansatz soll bei gleichzeitiger Sicherung der Liquidität auch der voraussichtliche Verlust der MVG aus 2022 mit ca. 29,6 Mio. € abgedeckt werden, wobei natürlich auch die Erträge aus dem Anleihen- und Aktiendepot bei der MKG in Höhe von 3.000 T€ eingesetzt werden.

Zu b) MVG – Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH

Gemäß der Gewinn- und Verlustrechnung 2021 beträgt der aufgrund des Gewinnabführungsvertrages durch die MKG zu übernehmende Verlust rd. 20,8 Mio. € (Vorjahr rd. 19,1 Mio. €). Mit dem Betrauungsbeschluss vom Oktober 2017 beschloss der Kreistag, dass die MVG den straßengebundenen ÖPNV bis zum Jahr 2028 weiter betreibt. Im Zuge des Betrauungsbeschlusses in 2018 hat die MKG die Gesellschaftsanteile der Hagener Straßenbahn AG i. H. v. 0,54 % an der MVG erworben. Im Zusammenhang mit der Satzungsänderung bot sich gemäß § 5 GmbHG an, eine marginale Stammkapitalerhö-hung vorzunehmen, sodass die Gesellschafteranteile auf den nächsten vollen Euro erhöht wurden. Die Anteile wurden hier verhältniswahrend lediglich um einige Cent „geglättet". Eine Veränderung der prozentualen Beteiligung ergab sich hierdurch nicht.

Zu c) MKD- Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH

Die MKD Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH ist Organgesellschaft der MKG Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH. Zum 01.01.2016 ist die Gesellschaft durch Umwidmung in eine gemeinnützige GmbH und gleichzeitiger Umfirmierung aus der Vorgängergesellschaft MST Mark-Sauerland Touristik GmbH hervorgegangen. Öffentlicher Zweck der Gesellschaft ist die unmittelbare Förderung des Denkmalschutzes und der Denkmalpflege, der Heimatpflege und Heimatkunde sowie der Bildung und der Kunst und Kultur. Dieser öffentliche Zweck wurde im Berichtsjahr durch die Unterhaltung der Tropfsteinhöhle Dechenhöhle in Iserlohn nebst den zugehörigen Grundstücksflächen und des Gebäudes verwirklicht. Weiterhin dient die Gesellschaft der Förderung und Durchführung eigener Kunst- und Kulturprojekte sowie Maßnahmen und Projekten des Denkmalschutzes und er Denkmalpflege. Die Dechenhöhle wird als Schauhöhle betrieben und kann so als touristisches Ziel im Märkischen Kreis vermarktet werden.

Zu d) MEG Märkische Eisenbahngesellschaft mbh

Die MEG Märkische Eisenbahngesellschaft mbH mit ihrem Sitz in Lüdenscheid unterhält ein Umschlagzentrum in Plettenberg-Eiringhausen. Sie ist Organgesellschaft der MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH. Zwischen ihr und der MVG ist ein Organschaftsvertrag (Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag) abgeschlossen. Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb einer öffentlichen Eisenbahn und eines Kraftverkehrs zur Beförderung von Personen und Gütern sowie die Durchführung sonstigen Personenverkehrs und die Förderung des Fremdenverkehrs im Märkischen Kreis. Das Unternehmen kann andere Unternehmen mit ähnlichen Unternehmenszwecken gründen, übernehmen oder sich an ihnen beteiligen.

Zu e) BMS Busgesellschaft mbH

Die Busgesellschaft BMS mbH hat ihren Sitz in Neuenrade. Sie wird in den Konzernabschluss der MKG Märkische Kommunale Wirtschafts GmbH einbezogen. Im Jahr 2020 wurden - wie schon in den Vorjahren - ausschließlich Beförderungsaufträge seitens der MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH erteilt und von der Gesellschaft durch die beteiligten Gesellschafter ausgeführt. Die Akquisition, Planung, Verteilung und Durchführung von Beförderungen von Personen sowie die Erbringung von damit verbundenen Dienstleistungen im ÖPNV haben nach den Wirtschaftsgrundsätzen im Sinne des § 109 Gemeindeordnung NRW zu erfolgen. Zum weitergehenden Zweck des Unternehmens gehören auch die Bildung eines einheitlichen öffentlichen Verkehrssystems im Märkischen Kreis sowie eine Eingliederung in die ÖPNV- Organisation des Landes NRW.

Zu f) Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG

Zur Schaffung einer Holdingstruktur im Zuge der Reorganisation des Unternehmensverbundes Märkische Kliniken GmbH und deren ehemaliger Tochtergesellschaften ist zum 1. Januar 2007 die „Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG“ gegründet worden. Die Holding ist satzungsgemäß dem Selbstaufwandprinzip verpflichtet und weist daher für das Geschäftsjahr 2021 ein ausgeglichenes Ergebnis von 0,00 € aus.

Die Bilanzsumme der Gesellschaft beträgt rund 29.346 T€. Die Aktivseite ist geprägt durch die Beteiligungsbuchwerte an den Konzernunternehmen. Da die Geschäftsprozesse lediglich den Konzern betreffen und keine Umsätze mit externen Dritten (mit Ausnahme des Warenbezuges) stattfinden, ist die Bilanz durch Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen des Konzernverbundes geprägt.
Ergebnisprägend für den Konzern ist jedoch weiterhin der Jahresabschluss der Märkische Kliniken GmbH. Diese schloss das Wirtschaftsjahr 2021 mit einem Gewinn in Höhe von 753 T€ ab.

Zu g) Märkische Gesundheitsholding Verwaltungs GmbH

Gegenstand des Unternehmens ist die Geschäftsführung und Vertretung der Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG mit dem Sitz in Lüdenscheid als deren persönlich haftende Gesellschafterin. Die Gesellschaft ist ohne Einlage die alleinige Komplementärin der Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG. Ihre Tätigkeit beschränkt sich auf die Übernahme der Haftung, auf die Geschäftsführung und Vertretung der Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG. Für Ihre Tätigkeit erhält die Gesellschaft von der Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG den Ersatz ihrer Auslagen sowie eine Haftungsvergütung.

Zu h) Märkische Kliniken GmbH

Die Ergebnisrechnung für das Geschäftsjahr 2021 weist einen Jahresüberschuss von 753 T€ aus (Vorjahresverlust -6.550 T€). Für das Jahr 2022 geht die Geschäftsführung von einem Verlust in Höhe von ca. -652 T€ aus.

Zu i) Märkische Dialysezentren GmbH

Gegenstand der Gesellschaft ist die Gründung, der Bau und der Betrieb von Einrichtungen der Dialyse und deren Neben- und Hilfsbetriebe sowie medizinischer und wissenschaftlicher Einrichtungen. Die Gesellschaft ist berechtigt, ihre Einrichtungen in allen Leistungs- und Versorgungsformen zu betreiben. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Sie kann sich hierbei anderer Gesellschaften bedienen oder sich an ihnen beteiligen. Die Gesellschaft ist auf eine Inlandsbetätigung beschränkt.

Zu j) Märkische Reha-Kliniken GmbH

613

Gegenstand der Gesellschaft ist die Gründung, der Bau und der Betrieb von Einrichtungen der Dialyse und deren Neben- und Hilfsbetriebe sowie medizinischer und wissenschaftlicher Einrichtungen. Die Gesellschaft ist berechtigt, ihre Einrichtungen in allen Leistungs- und Versorgungsformen zu betreiben. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Sie kann sich hierbei anderer Gesellschaften bedienen oder sich an ihnen beteiligen. Die Gesellschaft ist auf eine Inlandsbetätigung beschränkt.

Zu k) Märkische Radioonkologische Versorgungszentren GmbH

Die Gesellschaft wurde erst 2009 durch Übernahme des Gesellschaftsmantels der Märkische Versorgungszentren GmbH gegründet. Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb medizinischer Versorgungszentren oder ähnlicher ärztlich geleiteter Einrichtungen, insbesondere die Erbringung von Leistungen ambulanter Heilkunde durch Ärzte im Rahmen der privatärztlichen und vertragsärztlichen Versorgung der Patienten und die Erbringung von Dienstleistungen, die dem Betrieb solcher Einrichtungen förderlich sind. Die gesellschaftliche Betätigung ist auf das Gebiet des Märkischen Kreises bzw. auf den im Krankenhausbedarfsplan NRW genannten Versorgungsbereich begrenzt.

Zu l) Märkische Seniorenzentren GmbH

Gegenstand der Gesellschaft ist die Gründung, der Bau und der Betrieb von Einrichtungen der Pflege, insbesondere der Seniorenpflege (Altenpflege) und deren Neben- und Hilfsbetriebe, sowie fachbezogene Ausbildungsstätten. Die Gesellschaft ist berechtigt, ihre Einrichtungen in allen Leistungs- und Versorgungsformen zu betreiben. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Sie kann sich hierbei anderer Gesellschaften bedienen oder sich an ihnen beteiligen. Die Gesellschaft ist auf eine Inlandsbetätigung beschränkt.

Zu m) Hospiz Mutter Teresa GmbH

Gegenstand der Gesellschaft ist der Bau und Betrieb stationärer Hospizeinrichtungen, ambulanter Sterbebegleitung und ambulanter (hospiz-)pflegerischer Leistungen und der erforderlichen Neben- und Hilfsbetriebe. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Sie kann sich hierbei anderer Gesellschaften bedienen oder sich an ihnen beteiligen. Die Gesellschaft ist auf eine Inlandsbetätigung beschränkt.

614

Zu n) Märkische Catering GmbH

Gegenstand des Unternehmens ist die Übernahme der Speisenversorgung sowie die hiermit eng zusammenhängenden Dienstleistungen vorwiegend für Einrichtungen des Gesundheits- und Sozialbereichs.

Zu o) WIDI Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH

Gegenstand des Unternehmens ist die Übernahme von zentralen Wirtschaftsdiensten aller Art für gemeinnützige Krankenhäuser, Kinderheime, Säuglings- und Altenheime der Gesellschafter sowie der Betrieb dieser gemeinnützigen Einrichtungen. Die Gesellschaft darf auch andere Tätigkeiten für gemeinnützige Einrichtungen der Gesellschafter übernehmen.

Zu p) WIDI Gebäudeservice GmbH

Bei der Gründung der „WIDI Gebäudeservice GmbH“ in 2001 handelt es sich nicht um eine Unternehmensgründung im klassischen Sinne. Vielmehr stellt die Gründung der „WIDI Gebäudeservice GmbH“ eine Ausgliederung eines Geschäftsfeldes der „WIDI Wirtschaftsdienste“ dar.
Zur Schaffung von Transparenz und Ergebnisverantwortung wurde dieses Geschäftsfeld der allgemeinen betriebswirtschaftlichen Lehre folgend „verselbständigt“. Es wurde ein eigenes Profit-Center „Gebäudereinigung gebildet“; nur so lassen sich die Maxime Kostensenkung durch Kostenverantwortung und Optimierung der Wirtschaftlichkeit effektiv realisieren. Die „WIDI Gebäudeservice GmbH“ greift hierbei auf das aufgebaute Know-how und die gewachsenen Kundenbeziehungen der „WIDI Wirtschaftsdienste“ zurück.

Zu q) WIDI Energie GmbH

Gegenstand des Unternehmens ist das Betreiben von Heizkraftwerken sowie der Handel mit Energiemedien jeglicher Art und entsprechender ergänzender Dienstleistungen für Unternehmen des Gesundheits- und Sozialbereichs sowie Betriebe dieser Unternehmen im Märkischen Kreis sowie für Betriebe der Gesellschafter. Die WIDI Energie GmbH ist ein Unternehmen des produzierenden Gewerbes und als Energieversorgungsunternehmen eingestuft. Im September 2009 wurden die vier Heizwerke (Hellersen, Hohfuhrstraße, Werdohl und Letmathe) aus der WIDI Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH ausgegliedert und in die WIDI Energie GmbH überführt.

Zu r) AMK - Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH

Die AMK-Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH wurde am 30.11.1992 gegründet. Die Eintragung beim Handelsregister erfolgte am 14.12.1992. In dieser Gesellschaft sind die übertragbaren abfallbeseitigungspflichtigen Aktivitäten des Kreises konzentriert. Die Gesellschaft betreibt insbesondere das Müllheizkraftwerk in Iserlohn und die Hausmülldeponie in Lüdenscheid.

Der Märkische Kreis als vormals einziger Gesellschafter der AMK mbH hat 49 % seiner Anteile an eine Bietergemeinschaft veräußert.
Mit der Veräußerung der Anteile verfolgt der Märkische Kreis das Ziel, langfristig und dauerhaft die Abfallgebühren zu senken und die Risiken der Abfallwirtschaft zu minimieren. Die neue Gesellschafterin verpflichtet sich im Gegenzug, Auslastungsrisiken der AMK mbH zu übernehmen und einen festen Gewinn von mindestens 255 T€ p.a. zu garantieren.

Zu s) AMK Objektgesellschaft mbH & Co. KG

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb, die Errichtung, die Vermietung und/oder die Verpachtung von Anlagen und Einrichtungen jedweder Art im Bereich der Entsorgungswirtschaft im Gebiet des Märkischen Kreises.

Zu t) AMK Objektgesellschaft Verwaltung mbH

Gegenstand des Unternehmens sind Geschäftsführung und Beteiligung als persönlich haftende Gesellschafterin an der AMK Objekt KG. Grundlage der AMK Objektgesellschaft Verwaltung mbH ist der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 5. Mai 2004. Die Gesellschaft trägt als Teil des AMK-Verbundes zur Entsorgungssicherheit des Märkischen Kreises und der Stadt Dortmund bei.

Zu u) MEG Märkische Entsorgungsgesellschaft mbH

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Leistungen der Entsorgungswirtschaft - vorrangig für das Gebiet des Märkischen Kreises – und die Unterstützung des Märkischen Kreises bei der Erfüllung seiner hoheitlichen Entsorgungspflichten.
Gesellschafter des Unternehmens sind der Märkische Kreis zu 51 % und die MK Beteiligungsgesellschaft mbH & Co KG zu 49 %.

Zu v) GfA Gesellschaft für Abfallbeseitigung des MK mbH

Gegenstand der Gesellschaft ist die Errichtung und der Betrieb von Abfallbeseitigungsanlagen und die Beteiligung an derartigen Unternehmen sowie die Durchführung aller mit dem Betrieb von Abfallbeseitigungsanlagen zusammenhängenden Maßnahmen. Die GfA hält Beteiligungen an der AEL - Abfallentsorgungsanlage Lösenbach GmbH (AEL) von 51 % und an der GfB - Gesellschaft für die Ablagerung von Bodenaushub und Bauschutt mbH (GfB) in Höhe von 50 %. Die kaufmännischen Geschäfte der GfA mbH werden von Beschäftigten der AMK - Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH (AMK) gegen Kostenerstattung geführt.

Zu w) GfB Gesellschaft für die Ablagerung von Bodenaushub & Bauschutt mbH

Gegenstand des Unternehmens ist die Ablagerung von Abfällen, insbesondere der Betrieb einer Bodenaushub- und Bauschuttdeponie sowie von Abfallverwertungsanlagen. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die zur Erreichung des Gesellschaftszwecks notwendig

oder nützlich erscheinen. Sie kann sich an anderen Unternehmen ähnlicher Art in jeder geeigneten Form beteiligen, solche erwerben oder Zweigniederlassungen errichten.
Die Gesellschaft befindet sich im Jahr 2022 in Liquidation und ist voraussichtlich zum Ende des Jahres 2022 liquidiert.

Zu x) AEL Abfallentsorgungsanlage Lösenbach GmbH

Gegenstand des Unternehmens sind der Betrieb von Abfallentsorgungsanlagen im Steinbruch Lüdenscheid-Lösenbach einschließlich deren Rekultivierung sowie der Betrieb von Recycling-Anlagen am selben Standort. Die Gesellschaft kann alle Geschäfte betreiben, die dem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind. Sie kann Zweigniederlassungen errichten und sich an gleichartigen oder ähnlichen Unternehmen beteiligen.

Zu y) GWS - Gesellschaft zur Wirtschafts- u. Strukturförderung im Märkischen Kreis mbH

Die im Oktober 1996 gegründete Gesellschaft soll die wirtschaftliche Entwicklung und den Strukturwandel im Märkischen Kreis fördern. Weitere Gesellschafter sind die Südwestfälische Industrie- und Handelskammer zu Hagen und die Kreishandwerkerschaft Märkischer Kreis.

Die Tätigkeiten der Gesellschaft wurden zum 01.08.1997 aufgenommen.

Der Wirtschaftsplan 2022 geht von einem Fehlbetrag von ca. 693 T€ aus. Die Ergebnisrechnung für 2021 weist einen Fehlbetrag von 638,7 T€ aus.

MKG - Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH

Wirtschaftsplan 2023

Aufwand	**T€**	**Ertrag**	**T€**
1. Personalkosten	758	1. Dividenden-, Zins-, Beteiligungserträge	3.000
2. Zinsen	30	2. Konzernumlage, Konzernerträge	923
3. Gestionsgebühren	423		
4. Abschreibungen Photovoltaik	10		
5. Sonstige Aufwendungen	100		
6. MVG - Verlust	29.611		
Summe Aufwand	**30.932**	**Summe Ertrag**	**3.923**
		Operatives Ergebnis	**-27.009**
		Bilanzverlust / Bilanzgewinn	**-27.009**

MKG - Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH

Finanzplan 2023

Ausgaben	**T€**	**Finanzierung**	**T€**
1. Fehlbetrag	-27.009	1. Unterdeckung	-29.556
2. Finanzplanunter-/überdeckung MVG	-2.547		
	- 29.556		**-29.556**

Bilanz der MKG - Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH zum 31.12.2021

A K T I V A

	31.12.2021		31.12.2020	
	€	€	€	€
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		73.407,25		83.894,00
II. Finanzanlagen		212.118.385,34		213.888.540,39
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen/Beteiligungen	0,00		99.822,60	
2. Sonstige Vermögensgegenstände	1.199.225,49	1.199.225,49	1.510.916,90	1.610.739,50
II. Guthaben bei Kreditinstituten		1.978.194,32		519.779,22
		215.369.212,40		**216.102.953,11**

Bilanz der MKG - Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH zum 31.12.2021

P A S S I V A

		31.12.2021		31.12.2020	
		€	€	€	€
A.	Eigenkapital				
	I. Gezeichnetes Kapital	14.700.000,00		14.700.000,00	
	II. Kapitalrücklage	179.103.568,38		165.703.568,38	
	III. Gewinnvortrag	20.156.089,35		39.502.008,79	
	IV. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 19.279.442,69	194.680.215,04	- 19.345.919,44	200.559.657,73
B.	Rückstellungen				
	1. Sonstige Rückstellungen		27.030,00		22.550,00
C.	Verbindlichkeiten				
	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.258.982,53		0,00	
	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	31.894,98		25.364,38	
	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	116.790,75		2.091.523,17	
	4. Sonstige Verbindlichkeiten	16.254.299,10	20.661.967,36	13.403.857,83	15.520.745,38
	davon aus Steuern				
	2021: 2.687,84 €			2020: 135,57 €	
	2020: 135,57 €			2019: 2.239,14 €	
			215.369.212,40		**216.102.953,11**

621

Gewinn- und Verlustrechnung der
MKG - Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH
01.01.2021 bis 31.12.2021

	€
1. Umsatzerlöse	917.300,47
2. Sonstige betriebliche Erträge	340.791,87
3. Aufwendungen für bezogenen Leistungen	-1.096.000,00
4. Personalaufwand	-76.917,14
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-10.486,75
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-138.081,36
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleih. des Finanzanlagevermögens	1.588.640,51
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00
10. Aufwendungen aus Verlustübernahme	-20.784.232,28
11. Zinsaufwendungen	-19.512,02
12. sonstige Steuern	-945,99
13. Ergebnis nach Steuern	-19.278.496,69
14. Jahresfehlbetrag	**-19.279.442,69**

Auszug aus dem Lagebericht der MKG – Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH für das Geschäftsjahr 2021

Die Entwicklungen am Aktien- und Anleihenmarkt dominierten auch dieses Geschäftsjahr. Die Bedeutung von Sicherungskonzepten und Bonitätsprüfungen der Emittenten in der Kapitalanlage ist weiterhin von überragender Bedeutung. Die Anleger und somit auch die MKG stehen weiterhin vor einer großen Herausforderung. Anlageziel der MKG ist es, unabhängig vom Marktumfeld einen positiven Ertrag zu erzielen mittels eines vergleichsweise risikoarmen und stabilen Gesamtportfolios. Hierzu wird die Strategie der Diversifikation stringent eingesetzt. Um zukünftig auch mit Blick auf die Vermögensverwalter breiter aufgestellt und diversifizierter zu sein, wurden 40 Mio.€ des Fondsvermögens der BHF – entsprechend des Beschlusses des Aufsichtsrates aus November 2020 -auf zwei andere renommierte Vermögensverwalter umgeschichtet. Der Fondsaufbau erfolgte jeweils zu Jahresbeginn 2021.

Der MKG Aufsichtsrat beschloss in 2019 sich an dem HI-Immobilien-Multi Manager-Fonds III zu beteiligen. In einem Kapitalmarktumfeld, das nach wie vor - und mit einer hohen Wahrscheinlichkeit auch die nächsten Jahren - durch Niedrig- bzw. Nullzinsen geprägt ist, stellt dies eine zielführende alternative Beimischung für das Gesamtportfolio dar. Der Fonds ist ein erfolgreiches Produkt der Helaba Invest in Frankfurt. Das Dachfondskonzept ermöglicht es, sich mit Tranchen ab 5 Mio. € breit diversifiziert im Immobilienmarkt zu positionieren. Die MKG wird sich mit 18,2 Mio. € beteiligen. Zu beachten ist, dass es zu einer gestückelten Einzahlung der Tranche kommt. Diese orientiert sich an der Verfügbarkeit der Objekte. Bis Ende 2021 wurden ca. 14 Mio.€ abgerufen.

Die Renditeziele des Fonds wurden in 2020 als auch in 2021 durch die Pandemie nicht beeinflusst und entsprachen den Planvorgaben. Das überzeugende Konzept veranlasste die MKG, sich am HI-Immobilien-Multi Manager-Fonds IV mit einer Tranche von 10 Mio. € zu beteiligen. Der ausgleichspflichtige MVG-Verlust ist von ursprünglich geplanten ca. 24,7 Mio. € auf ca. 21,0 Mio. € gesunken, auch weil Corona-Billigkeitsleistungen in Höhe von 4,5 Mio. € berücksichtigt sind. Trotz Erhöhungen bei den Konzernerträgen (+ 0,2 Mio. €), bei den Dividenden- und Zinserträgen (+ 0,5 Mio. €) sowie bei den Erträgen aus dem Abgang von Fondsanteilen (+ 0,2 Mio. €) verminderten sich die Erträge um 0,7 Mio. € auf 2,9 Mio. €, da die Zuschreibungen auf Aktien in Höhe von 1,6 Mio. € des Vorjahres in diesem Jahr nicht erfolgten. Die Aufwendungen verminderten sich im Vergleich zum Vorjahr um 0,6 Mio. € auf 22,3 Mio. €. Die Verminderung gegenüber dem Vorjahr begründet sich durch die Buchwertabschreibungen bei einem Wertpapierspezialfonds in Höhe von 2,6 Mio. € im Vorjahr, die in diesem Jahr nicht erfolgten, durch die erhöhte Verlustübernahme der MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH um 1,9 Mio. € sowie durch Verminderungen der sonstigen Aufwendungen in Höhe von 0,1 Mio. €.

Insgesamt ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 19,3 Mio. € nach einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 19,3 Mio. € im Vorjahr.

MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH

Wirtschaftsplan 2023

Aufwand	**T€**	**T€**	**Ertrag**	**T€**	**T€**
1. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	8.142		1. Umsatzerlöse	38.403	
2. Anmietung von AN	28.655		2. Sonstige betriebliche Erträge	5.334	
3. Personalaufwand	26.547		3. Erträge aus Drittleistungen	1.170	**44.907**
4. Abschreibungen	5.430				
5. Zinsen und Steuern	356				
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.444	**74.574**			**44.907**
Betriebsergebnis MVG		**-29.667**			
MEG-Gewinn Güterverkehr		56			
MVG-Konzernergebnis - Fehlbetrag:		**-29.611**			

MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH
Finanzplanung 2023

Ausgaben	T€	T€	Einnahmen	T€	T€	Über-/Unterdeck. T€
1. Finanzausgaben			**Finanzeinnahmen**			
			Rückzahlung Darlehen	2		
Zahlungen aus Pensionsrückstellungen	110		Zuführungen zu den Pensions-			
Tilgung Darlehen Betriebshof	648	758	rückstellungen	0	2	-756
2. Investitionen						
2.1 7 NF-Solobusse	1.890		Abschreibungen	3.564		
7 NF-Gelenkbusse	2.590		./. Aufl. Fördermittel	83		
5 Bürgerbusse	150	4.630	Beteiligung Bürgerbusse	150	3.631	-999
2.2 ITCS		375	Abschreibungen		350	-25
2.3 Sonstige Fahrzeuge	190					
2.4 Werkstattausstattung	320					
			Abschreibung	1.074		
2.5 Büroausstattung und EDV-Anlage	1.695	2.205	./. Auf. Fördermittel	8	1.066	-1.139
2.6 Betriebshof Lüdenscheid			Abschreibung		438	438
2.7 WC- Anlagen		70	Abschreibungen		4	-66
Ausgaben gesamt		**8.038**	**Einnahmen gesamt**		**5.491**	**-2.547**
			Betriebsverlust			**29.611**
			Finanzbedarf			**32.158**

MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH, Lüdenscheid
Bilanz zum 31. Dezember 2021

A K T I V A	**31.12.2021**		**31.12.2020**	
	€	**€**	**€**	**€**
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.028.264,01			1.244.540,39
II. Sachanlagen	27.270.341,70		31.025.964,59	
III. Finanzanlagen	2.395.937,60		2.395.952,94	
		30.694.543,31		**34.666.457,92**
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		674.396,69		631.648,94
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.213.011,96		3.377.531,62	
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	87.365,48		2.085.477,49	
3. sonstige Vermögensgegenstände	773.647,87	9.074.025,31	745.429,35	6.208.438,46
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		335.273,32		3.970.069,85
		10.083.695,32		**10.810.157,25**
Rechnungsabgrenzungsposten		77.975,35		31.260,46
		40.856.213,98		**45.507.875,63**

MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH, Lüdenscheid

Bilanz zum 31. Dezember 2021

P A S S I V A		**31.12.2021**		**31.12.2020**	
		€	**€**	**€**	**€**
A.	**Eigenkapital**				
	I. Gezeichnetes Kapital		5.410.551,00		5.410.551,00
	II. Kapitalrücklage		7.175.981,55		7.175.981,55
			12.586.532,55		12.586.532,55
B.	**Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand**		288.872,21		819.035,09
C.	**Rückstellungen**				
	1. Rückstellungen für Pensionen	2.533.197,00		2.295.788,00	
	2. sonstige Rückstellungen	10.796.264,00	13.329.461,00	11.629.598,60	13.925.386,60
D.	**Verbindlichkeiten**				
	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.098.420,00		8.746.340,00	
	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.629.506,84		6.186.002,97	
	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.558.590,64		1.493.168,63	

MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH, Lüdenscheid

Bilanz zum 31. Dezember 2021

		31.12.2021		31.12.2020	
		€	€	€	€
4.	Sonstige Verbindlichkeiten	1.712.486,00	13.999.003,48	1.101.385,19	17.526.896,79
	davon aus Steuern:				
	2021 196.985,71 €			2020 201.182,57 €	
	2020 201.182,57 €			2019 206.880,53 €	
E	**Rechnungsabgrenzungsposten**		652.344,74		650.024,60
			40.856.213,98		**45.507.875,63**

MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH, Lüdenscheid

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2021

		€
1.	Umsatzerlöse	37.305.135,36
2.	sonstige betriebliche Erträge	8.777.892,02
3.	Materialaufwand	
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	- 5.023.564,35
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 27.836.736,26
4.	Personalaufwand	
	a) Löhne und Gehälter	- 19.909.372,17
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	- 5.923.305,78
	davon für Altersversorgung:	
	2021 1.717.387,57 €	
	2020 1.522.074,32 €	
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	- 4.432.759,95
6.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	169.362,88
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	- 3.524.358,50
8.	Erträge aus Beteiligungen	0,00
9.	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	5.325,40

MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH, Lüdenscheid
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2021

		€	
10.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.975,29	
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 343.948,65	
	davon an verbundene Unternehmen		
	2021 28.632,00 €		
	2020 28.632,00 €		
12.	Ergebnis nach Steuern	- 20.729.354,71	
13.	sonstige Steuern		- 54.877,57
14.	Erträge aus Verlustübernahme		20.784.232,28
15.	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**		**0,00**

630

Auszug aus dem Lagebericht der MVG – Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH für das Geschäftsjahr 2021

Die Umsatzerlöse erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 0,1 Mio. € auf 37,3 Mio. €. Die Erhöhung betrifft im Wesentlichen erhöhte Erträge aus dem Linien- und Schülersonderverkehr (+ 0,5 Mio. € auf 28,5 Mio. €), erhöhte Erträge aus Kooperationsleistungen der Verkehrsgemeinschaft (+ 0,4 Mio. € auf 0,6 Mio. €) sowie erhöhte Erträge aus Konzernleistungen (+ 0,2 Mio. € auf 1,2 Mio. €). Demgegenüber verminderten sich die Erträge aus Gelegenheitsverkehr (- 0,9 Mio. € auf 2,7 Mio. €) und die Ausgleichsleistungen für die Beförderung von Schülern und Schwerbehinderten (- 0,1 Mio. € auf 3,4 Mio. €).

Die Ausgleichsleistungen enthalten 0,3 Mio. € aus Vorjahren. Die sonstigen betrieblichen Erträge erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 1,4 Mio. € auf 8,8 Mio. €. Sie betreffen im Wesentlichen erhöhte Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (+ 2,0 Mio. €) sowie verminderte Erträge aus öffentlichen Zuschüssen (- 0,7 Mio. €). Die betrieblichen Aufwendungen erhöhten sich im Jahresvergleich um 3,2 Mio. € auf 66,7 Mio. €. Im Detail erhöhten sich die Materialaufwendungen um 1,6 Mio. €, die Personalaufwendungen um 1,5 Mio. € und die Abschreibungen um 0,1 Mio. €. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen inklusive der sonstigen Steuern blieben bei 3,6 Mio. € nahezu konstant. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand verminderten sich um 32 T€ infolge der Verrechnung der Zuschüsse bei den Anschaffungs-/Herstellungskosten ab dem Jahr 2010.

631

Das Finanzergebnis verbesserte sich um 38 T€ auf - 332 T€. Es wird im Wesentlichen aus den Zinsen gegenüber Kreditinstituten für den Neubau des Betriebshofes, aus den Aufwendungen aus der Anpassung langfristiger Rückstellungen sowie der Gewinnabführung der MEG bestimmt.
Insgesamt beträgt der von der MKG-Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH auszugleichende Verlust 20,8 Mio. €. Er liegt damit um 1,7 Mio. € über dem Vorjahreswert und um 3,9 Mio. € unter dem Planansatz.
Die Gesellschaft verfügt über geeignete Instrumentarien zur Risikofrüherkennung und Risikobewältigung. Zur Implementierung und Dokumentation der Maßnahmen für ein Risikomanagement und Risikofrühwarnsystem hat die Geschäftsführung einen verantwortlichen Risikomanagementbeauftragten benannt.

MKD Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH, Iserlohn

Wirtschaftsplan 2023

Aufwand	**€**	**Ertrag**	**€**
1.1 Abschreibungen	20.700	1. Erträge Dechenhöhle	43.000
1.2 Aufwand Dechenhöhle		2. Sonstige Erträge	1.500
1.2.1 Betriebsgebäude	12.000		
1.2.2 Versicherungen	7.500		
1.2.3 Öffentliche Abgaben	4.800		
1.2.4 Sonstiges	0		
1.3 Alle übrigen Aufwendungen	11.000		
Summe Aufwand	**56.000**	**Summe Ertrag**	**44.500**
		Betriebsergebnis	**-11.500**

MKD Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH, Iserlohn

Finanzplan 2023

Ausgaben	**€**	**Finanzierung**	**€**
1. Betriebsergebnis Verlust	-11.500	1. Betriebsergebnis Gewinn	0
2. Investitionsgüter Dechenhöhle	-5.000	2. Abschreibungen	20.700
		3. Eigenmittel	0
	- 16.500		**20.700**
		Über-/ Unterdeckung	**4.200**

MKD Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH, Iserlohn

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**2019**	**2020**	**2021**
Anlagevermögen	624.978,53 €	607.985,49 €	586.123,88 €
Umlaufvermögen	395.964,55 €	349.601,28 €	330.151,60 €
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**1.020.943,08 €**	**957.586,77 €**	**916.275,48 €**

Passiva	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenkapital	986.801,30 €	932.257,67 €	892.268,52 €
Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	3.823,33 €	3.223,33 €	2.623,33 €
Rückstellungen	5.950,00 €	5.050,00 €	5.950,00 €
Verbindlichkeiten	24.368,45	17.055,77	15.433,63
Summe	**1.020.943,08 €**	**957.586,77 €**	**916.275,48 €**

MKD Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH, Iserlohn

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	Ist-Wert 2019	Ist-Wert 2020	Ist-Wert 2021	Plan-Wert 2022
Umsatzerlöse	37.755,27 €	23.219,08 €	17.781,12 €	30.000,00 €
Sonstige betriebl. Erträge	17.337,78 €	5.046,91 €	4.879,10 €	1.500,00 €
Gesamterlöse	**55.093,05 €**	**28.265,99 €**	**22.660,22 €**	**31.500,00 €**
Materialaufwand	-5.754,65 €	-45.306,03 €	-23.694,42 €	-24.300,00 €
Personalaufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-24.887,21 €	-15.837,01 €	-16.560,46 €	-11.000,00 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-21.024,69 €	-21.087,56 €	-21.861,61 €	-21.700,00 €
Gesamtaufwendungen	**-51.666,55 €**	**-82.230,60 €**	**-62.116,49 €**	**-57.000,00 €**
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	600,00 €	600,00 €	600,00 €	0,00 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	88,03 €	63,98 €	109,66 €	0,00 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-16,93 €	-10,15 €	-9,69 €	0,00 €
Ergebnis nach Steuern	**4.097,60 €**	**-53.310,78 €**	**-38.756,30 €**	**-25.500,00 €**
Sonstige Steuern	-1.232,85 €	-1.232,85 €	-1.232,85 €	0,00 €
Erträge aus Verlustübernahme	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**2.864,75 €**	**-54.543,63 €**	**-39.989,15 €**	**-25.500,00 €**

Anzahl der Mitarbeiter	**0**	**0**	**0**	**0**

MKD Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH, Iserlohn

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Die MKD Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH hat ihren Sitz in Iserlohn. Sie ist Organgesellschaft der MKG - Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH, einer im Alleinbesitz des Märkischen Kreises stehenden Gesellschaft mit Sitz in Lüdenscheid.
Die Umsatzerlöse wurden durch die Pachteinnahmen gegenüber der Betriebsführung der Dechenhöhle sowie aus der Generierung von Spenden erzielt. Im Berichtsjahr verminderten sich die Umsatzerlöse um 5 T€ auf 18 T€. Die Verminderung betrifft die Pachteinnahmen mit 6 T€, Spenden wurden in Höhe von 300 € generiert. Die sonstigen betrieblichen Erträge blieben konstant bei 5 T€. Sie betreffen im Wesentlichen weiterberechnete Grundbesitzabgaben an die Betriebsführung der Dechenhöhle.

Der Materialaufwand verminderte sich um 21 T€ auf 24 T€. Wesentlicher Grund dieser Verminderung ist die im Vorjahr erfolgte Sanierung der WC-Anlagen im Eingangsbereich des Museums. Im Berichtsjahr enthält der Materialaufwand hauptsächlich Aufwendungen für Baumpflege- und Fällarbeiten. Der Aufwand für Abschreibungen erhöhte sich leicht um 1 T€ und beträgt 22 T€. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit 16 T€ auf dem Niveau des Vorjahres. Das Finanzergebnis bleibt im Vergleich zum Vorjahr unverändert und beläuft sich auf unter 1 T€. Insgesamt weist das Jahresergebnis einen Fehlbetrag in Höhe von 40 T€ (Vorjahr Fehlbetrag von 55 T€) aus.

Die Ertragslage wird mehrheitlich nur noch aus den Pachterträgen der Verpachtung der Dechenhöhle beeinflusst. Das Akquirieren von Spenden scheint in einem kleinen Umfang möglich zu sein. Aufgrund der laufenden Gespräche mit dem zuständigen Finanzamt müssen zusätzliche gemeinnützige Aktivitäten durchgeführt werden, um den Status der Gemeinnützigkeit zu erhalten. Auf Grund der Gemeinnützigkeit hat die MKD direkten Zugang zu möglichen Fördertöpfen für die Dechenhöhle. Die schwerwiegenden Risiken für die MKD liegen in der ungewissen Entwicklung der Besucherzahlen, da die Pachteinnahmen direkt von diesen abhängen. Aufgrund der Nachwirkungen der Corona Pandemie ist weiterhin mit niedrigen Pachteinnahmen zu rechnen, sowie mit Stützungsmaßnahmen durch die Gesellschaft für den Pächter bzw. Betreibers, um bestehenden Verträge langfristig durch die schwierige wirtschaftliche Situation nicht zu gefährden. Weiterhin stellt die Aberkennung der Gemeinnützigkeit ein wesentliches Risiko für die Gesellschaft dar. Sonstige Risiken, die das Fortbestehen der Gesellschaft gefährden, sind zurzeit nicht erkennbar.

MEG Märkische Eisenbahngesellschaft mbH

Wirtschaftsplan 2023

Aufwand	**€**	**Ertrag**	**€**
1. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	786.000	1. Umsatzerlöse	2.330.000
2. Personalkosten	1.130.900	2. Zinsen	34.400
3. Abschreibungen	141.800	3. Sonstige Erträge	101.500
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.800		
5. Steuern	11.000		
6. Sonstige Aufwendungen	335.200		
Summe Aufwand	**2.409.700**	**Summe Ertrag**	**2.465.900**
		Betriebsergebnis Güterverkehr	**56.200**
		Abzuführendes Ergebnis	**56.200**

MEG Märkische Eisenbahngesellschaft mbH

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**2019**	**2020**	**2021**
Anlagevermögen	2.506.862,59 €	2.501.162,75 €	2.346.720,19 €
Umlaufvermögen	382.809,30 €	395.842,93 €	591.701,49 €
Rechnungsabgrenzungsposten	31,14 €	4.174,89 €	0,00 €
Summe	**2.889.703,03 €**	**2.901.180,57 €**	**2.938.421,68 €**

Passiva	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenkapital	2.366.294,66 €	2.366.294,66 €	2.516.294,66 €
Sonderposten aus Zuweisung öffentl. Hand	13.175,34 €	9.675,34 €	6.175,34 €
Rückstellungen	94.760,51 €	99.622,50 €	193.422,50 €
Verbindlichkeiten	395.172,52 €	408.088,07 €	207.829,18 €
- davon kurzfristig (bis 1 Jahr)	*171.000,00 €*	*236.000,00 €*	*91.000,00 €*
- davon mittelfristig (1 bis 5 Jahre)	*224.000,00 €*	*172.000,00 €*	*117.000,00 €*
- davon langfristig (über 5 Jahre)	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
Rechnungsabgrenzungs-posten	20.300,00 €	17.500,00 €	14.700,00 €
Summe	**2.889.703,03 €**	**2.901.180,57 €**	**2.938.421,68 €**

MEG Märkische Eisenbahngesellschaft mbH

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	Ist-Wert 2019	Ist-Wert 2020	Ist-Wert 2021	Plan-Wert 2022
Umsatzerlöse	2.193.741,47 €	1.640.147,92 €	2.442.291,26 €	2.320.000,00 €
Sonstige Erlöse	36.548,70 €	60.322,23 €	66.642,65 €	132.700,00 €
Gesamterlöse	**2.230.290,17 €**	**1.700.470,15 €**	**2.508.933,91 €**	**2.452.700,00 €**
Materialaufwand	-561.386,10 €	-310.127,10 €	-870.177,33 €	-761.000,00 €
Personalaufwand	-1.135.649,54 €	-975.366,43 €	-1.087.217,51 €	-1.074.700,00 €
Sonstige Aufwendungen	-259.347,43 €	-258.825,15 €	-245.277,17 €	-353.000,00 €
Gesamtaufwendungen	**-1.956.383,07 €**	**-1.544.318,68 €**	**-2.202.672,01 €**	**-2.188.700,00 €**
Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-164.234,38 €	-171.777,38 €	-171.593,27 €	-161.000,00 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten,	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	0,00 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-13.278,19 €	-11.281,76 €	-9.203,40 €	-7.000,00 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**99.894,53 €**	**-23.407,67 €**	**128.965,23 €**	**96.000,00 €**
Erträge aus Verlustübernahme	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentl. Erträge	34.393,42 €	34.393,42 €	37.274,14 €	0,00 €
Außerordentl. Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführte Gewinne	-4.221,03 €	-508,50 €	-5.325,40 €	0,00 €
Sonstige Steuern	-10.066,92 €	-10.477,25 €	-10.913,97 €	-11.000,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**120.000,00 €**	**0,00 €**	**150.000,00 €**	**85.000,00 €**
Anzahl der Mitarbeiter	**18**	**17**	**18**	**18**

MEG Märkische Eisenbahngesellschaft mbH

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Der Geschäftsverlauf war in 2021 von einer guten Auftragslage geprägt. Kleine Schwankungen konnten schnell durch eine diversifizierte Kundenstruktur ausgeglichen werden, wodurch das Ergebnis sehr gut ist. Die Geschäftsbeziehungen mit der DB AG und Thyssen wurden weiter ausgebaut. Die Corona-Pandemie bestand weiterhin fort und hatte negative Einflüsse auf das Unternehmen. Durch die Lieferengpässe vom Anfang des Jahres enstand eine hohe Nachfrage nach knappen Gütern, welche sich in den steigenden Preisen für Unternehmen und Verbraucher zeigten. In 2021 lag die durchschnittliche Inflationsrate bei 3,2 %. Zusätzliche Treiber waren die Rücknahme der temporären Mehrwertsteuersenkung und die Einführung der CO_2-Abgabe zum Anfang des Jahres. Somit waren die Preissteigerungen besonders in Energieprodukten und Kraftstoffen zu spüren.

Die gute Ertragslage der MEG wird sich im Jahr 2022 fortsetzen. Durch das Geschäftsfeld „Konsignationslager“ können Auftragsschwankungen auch in Zukunft ausgeglichen werden. Die Corona-Pandemie wird in 2022 voraussichtlich geringe Auswirkungen auf die Leistungen der MEG haben. Es wird davon ausgegangen, dass mit zunehmender Impfquote das Pandemiegeschehen eingedämmt werden kann. Weltweit sogten Lieferengpässe in 2021 für Kurzarbeit und Preiserhöhungen. Die bestehende Inflation aus 2021 wird sich in 2022 weiter fortsetzen. Für Neubeschaffungen und Investitionen müssen Lieferengpässe und Preissteigerungen berücksichtigt werden. Auswirkungen aufgrund des Krieges in der Ukraine sind bei der MEG zum jetzigen Zeitpunkt nicht spürbar. Sollte es zu einer längerfristigen Schädigung der deutschen Industrie kommen, würde dies voraussichtlich auch bei der MEG spürbar werden. Abgesehen von den Auswirkungen der Corona-Pandemie, ist die Plettenberger Industrie durch die Sperrung der Rahmedetalbrücke auf der A45 und überfüllten Umleitungsstrecken eingeschränkt. Die MEG wird daher von vielen Anfragen erreicht, um den Güterverkehr in dem Umschlagszentrum der MEG auf die Schiene zu verlagern. Die Brückensperrung wird für die nächsten Jahre bestehen bleiben. Daher werden auch in 2022 viele Anfragen aus der Industrie an die MEG erwartet. Parallel dazu sind Schienensanierungen von DB Netze und der Ausbau der ICE Verbindung auf der Ruhr-Sieg-Strecke in 2022 geplant. Daher versucht die Gesellschaft, wie schon in der Vergangenheit, neue Geschäftsfelder zu erschließen und weiter auszubauen, insbesondere das Geschäftsfeld „Konsignationslager“. Zudem wird die Diversifizierung der Kundenstruktur mit Neuakquise weitere Kunden aus unterschiedlichen Branchen verfolgen.

Risiken, die das Fortbestehen der Gesellschaft gefährden, sind zurzeit nicht erkennbar.

BMS Busgesellschaft mbH

Wirtschaftsplan 2023

		Ansatz 2023 in €
1.	Umsatzerlöse	710.000
2.	sonstige betriebliche Erträge	0
	GESAMTLEISTUNG	**710.000**
3.	Materialaufwand	-692.000
4.	Personalaufwand	0
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen	0
6.	sonstige betr. Aufwendungen	-9.000
7.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0
8.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**9.000**
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-2.700
10.	**JAHRESÜBERSCHUSS/JAHRESFEHLBETRAG (-)**	**6.300**

BMS Busgesellschaft mbH

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**2019**	**2020**	**2021**
Anlagevermögen	1,00 €	1,00 €	1,00 €
Umlaufvermögen	99.976,45 €	131.500,40 €	116.969,46 €
Summe	**99.977,45 €**	**131.501,40 €**	**116.970,46 €**

Passiva	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenkapital	57.477,49 €	64.396,43 €	73.297,99 €
Rückstellungen	2.975,23 €	4.179,10 €	4.659,08 €
Verbindlichkeiten	39.524,73 €	62.925,87 €	39.013,39 €
- davon kurzfristig (bis 1 Jahr)	*39.524,73 €*	*62.925,87 €*	*39.013,39 €*
- davon mittelfristig (1 bis 5 Jahre)	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
- davon langfristig (über 5 Jahre)	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
Summe	**99.977,45 €**	**131.501,40 €**	**116.970,46 €**

BMS Busgesellschaft mbH

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	Ist-Wert 2019	Ist-Wert 2020	Ist-Wert 2021
Umsatzerlöse	670.402,95 €	654.418,97 €	675.469,16 €
Sonstige betriebliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamterlöse	**670.402,95 €**	**654.418,97 €**	**675.469,16 €**
Materialaufwand	-653.118,82 €	-637.460,13 €	-654.591,23 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Aufwendungen	-7.795,36 €	-7.488,80 €	-7.892,29 €
Gesamtaufwendungen	**-660.914,18 €**	**-644.948,93 €**	**-662.483,52 €**
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**9.488,77 €**	**9.470,04 €**	**12.985,64 €**
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1.347,23 €	-2.551,10 €	-4.084,08 €
Sonstige Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**8.141,54 €**	**6.918,94 €**	**8.901,56 €**

Anzahl der Mitarbeiter	**0**	**0**	**0**

BMS Busgesellschaft mbH

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Die Gesellschaft ist von der Vergabe von Fahraufträgen durch ihre Konzernschwester MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH abhängig. Die Fahrauftragsvergabe ist im Geschäftsjahr 2021 gestiegen, sodass sich die Umsatzerlöse erhöht haben und ein Jahresüberschuss von 9 T€ erwirtschaftet wurde. Die bezogenen Leistungen haben sich ebenfalls relativ in gleichem Maße entwickelt. Dadurch ist der betriebliche Rohertrag auf 21 T€ (Vorjahr 17 T€) gestiegen. Unter Berücksichtigung der unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen erfassten Abschluss- und Prüfungskosten in Höhe von 5 T€ stellt sich die Ertragslage gegenüber dem Vorjahr nahezu unverändert dar. Insgesamt weist die Gesellschaft einen Jahresüberschuss von 9 T€ (Vorjahr 7 T€) aus.

Das Ergebnis der BMS wird einzig durch die von der MVG beauftragten Fahrdienstleistungen getragen. Die Fahrauftragsmasse wird sich im Folgejahr voraussichtlich nicht verändern. Dadurch werden sich die bezogenen Leistungen ebenfalls voraussichtlich kaum ändern, so dass die Geschäftsführung mit einem ausgeglichenen Geschäftsergebnis rechnet. Die zukünftige Entwicklung und Ertragslage wird maßgeblich von der Auftragsvergabe und der Vergütung durch die alleinige Auftraggeberin bestimmt werden. Die Chancen für die Gesellschaft liegen darin, sich als zuverlässiger Partner dauerhaft bei der MVG zu positionieren, um auch künftig an den der MVG vergebenen Fahraufträgen zu partizipieren.

Risiken, die das Fortbestehen der Gesellschaft gefährden, sind zurzeit nicht erkennbar.

Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG

Wirtschaftsplan der Märkischen Gesundheitsholding GmbH & Co. KG 2022

(Der Wirtschaftsplan 2023 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!)

	T€
Umsatzerlöse	15.310
Sonstige Erträge	38
Erlöse und Erträge Gesamt	**15.348**
Personalaufwand	-10.719
Materialaufwand	-203
Sonstiger betr. Aufwand	-3.703
Aufwendungen Gesamt	**-14.625**
EBITDA	**723**
Abschreibung Eigenmittel + Finanzergebnis	-674
EBT	**50**
Steuern	-50
Jahresüberschuss	**0**

Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG, Lüdenscheid
Bilanz zum 31. Dezember 2021

A K T I V A		**€**	**€**
A.	**Anlagevermögen**		
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	*510*.891,00	
	II. Sachanlagen		
	1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	790.221,00	
	III. Finanzanlagen		
	1. Anteile an verbundenen Unternehmen	18.231.511,37	
	2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	**19.532.623,37**
B.	**Umlaufvermögen**		
	I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	775,46	
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.702.839,18	
	3. Sonstige Vermögensgegenstände	7.751.595,06	
	II. Guthaben bei Kreditinstituten	82.622,24	**9.537.831,94**
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**		248.985,54
D.	**Aktive latente Steuern**		26.907,00
			29.346.347,85

646

Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG, Lüdenscheid
Bilanz zum 31. Dezember 2021

P A S S I V A		**€**	**€**
A.	**Eigenkapital**		
	1. Kapitalanteile des Kommanditisten	7.050.000,00	
	2. Kapitalrücklage	9.621.685,76	
	3. Jahresüberschuss	0,00	**16.671.685,76**
B.	**Ausgleichsposten**		
	1. Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile		**25.862,16**
C.	**Rückstellungen**		
	1. Pensions-/Steuer-und Sonstige Rückstellungen		**1.333.040,00**
D.	**Verbindlichkeiten**		
	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	492.118,78	
	2. Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	10.392.918,46	
	4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaften	0,00	
	5. Sonstige Verbindlichkeiten	430.722,69	**11.315.759,93**
			29.346.347,85

Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG, Lüdenscheid
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2021

		€	€
1.	Umsatzerlöse	14.025.394,22	
2.	Sonstige betriebliche Erträge	15.177,24	14.040.571,46
3.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	7.787.077,86	
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung		
	davon für Altersversorgung 582.530,29 € (Vj. 564.374,09 €)	2.017.907,25	9.804.985,11
4.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen		590.934,66
5.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		3.650.577,85
6.	Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		0,00
	-davon aus verbundenen Unternehmen 0,00 € (Vj. 10.211,59 €)		
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		12.566,00
8.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (- = Steuererstattung)		-19.777,16
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**1.285,00**
10.	Sonstige Steuern		1.285,00
11.	**Jahresüberschuss**		**0,00**

Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Zur Schaffung einer Holdingstruktur im Zuge der Reorganisation des Unternehmensverbundes Märkische Kliniken GmbH und deren ehemaliger Tochtergesellschaften ist zum 1. Januar 2007 die "Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG" gegründet worden. Die Holding ist satzungsgemäß dem Selbstaufwandsprinzip verpflichtet und weist daher für das Geschäftsjahr 2021 ein ausgeglichenes Ergebnis von 0,00 € aus.

Ergebnisprägend für den Konzern ist jedoch weiterhin der Jahresabschluss der Märkischen Kliniken GmbH. Dieser schloss das Wirtschaftsjahr 2021 mit einem Gewinn von 753 T € ab.

Entwicklung

Der satzungsmäßige Zweck der Gesellschaft besteht in der Gründung, dem Bau und dem Betrieb von Einrichtungen des Gesundheits- und Sozialwesens und deren Neben- und Hilfsbetriebe sowie medizinischer und wissenschaftlicher Einrichtungen im Märkischen Kreis bzw. in dem im Krankenhaus-bedarfsplan Nordrhein-Westfalen genannten Versorgungsbereich. Die Gesellschaft erfüllt die vorgenannten Aufgaben gegenüber ihren Tochtergesellschaften als geschäftsleitende Holding. Damit ist die konzerneinheitliche Leitung in eine rechtliche Struktur eingebettet. Alle anderen Gesellschaften des Unternehmensverbundes werden unter dieser Managementgesellschaft angesiedelt.

Die Bildung von vier Sparten (Akutversorgung, Kaufmännische Services, Pflege/Reha und Servicedienste) soll dabei das wirtschaftliche Handeln in den einzelnen Gesellschaften erhöhen. Alle Sparten hatten im Geschäftsjahr eigene Geschäftsführer, die zusammen die Geschäftsführung der Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG bilden.

Folgende Beteiligungen werden von der Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG direkt bzw. indirekt gehalten:

- Märkische Gesundheitsholding Verwaltungs- GmbH
- Märkische Kliniken GmbH
- Märkische Dialysezentren GmbH

- Märkische Radioonkologische Versorgungszentren (MRV) GmbH
- Märkische Seniorenzentren GmbH
- Märkische Reha - Kliniken GmbH
- Hospiz Mutter Teresa GmbH
- Märkische Catering GmbH
- WIDI Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH
- WIDI Gebäudeservice GmbH
- WIDI Energie GmbH

Bei allen Beteiligungen hält die Muttergesellschaft (direkt oder indirekt) sowohl einen Mehrheitsanteil als auch die Mehrheit der Stimmrechte. Darüber hinaus hält die Tochtergesellschaft WIDI Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH eine Minderheitsbeteiligung an der Sport WIDI GmbH.
Die Gesellschaft ist nicht gemeinnützig, hat aber in ihrer Satzung das Selbstaufwandsprinzip verankert. Demzufolge werden alle handelsrechtlichen Aufwendungen den Beteiligungsgesellschaften in Rechnung gestellt.

650

Leistungserbringung / Ertragslage

Im Zuge der Kostenumlage auf die Gesellschaften des Konzerns (Selbst-aufwandsprinzip) erzielte die Gesellschaft im Geschäftsjahr 2021 Umsatzerlöse in Höhe von 14.025 T€. Im Vergleich zum Vorjahr ist der Wert um 389 T€ reduziert (14.414 T€).
Der Personalaufwand liegt mit 9.805 T€ auf Vorjahresniveau.

Die Abschreibungen liegen mit 591 T€ um 22 T€ über dem Wert des Vorjahres (569 T€). Sie sind vollständig planmäßig erfolgt.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind um 319 T€ auf 3.651 T€ im Vergleich zum Vorjahr im Wesentlichen aufgrund geringerer Rechts- und Beratungskosten sowie Aufwendungen für Fremdpersonal gesunken.
Das Finanzergebnis verschlechterte sich durch reduzierte Zinserträge.
Die Steuern vom Einkommen und Ertrag lagen um 76 T€ unter dem Wert des Vorjahres, da hier ein Ertrag verbucht werden konnte.

Investitionen

Grundsätzlich beschafft die Gesundheitsholding ihr benötigtes Anlagevermögen selbst, es kommt aber auch zu Mietaufwendungen durch die Inanspruchnahme von bestehendem Anlagevermögen im Konzern, welches durch die Holding genutzt wird.
Im Geschäftsjahr 2021 wurden Investitionen in Software und Sachanlagen in Höhe von 682 T€ sowie in Finanzanlagen in Höhe von 7.018 T€ getätigt.

Personal

Die Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG beschäftigte im Durchschnitt des Geschäftsjahres 133 Mitarbeiter (Vorjahr: 131), davon vier Geschäftsführer. Auf Vollkräfte (VK) bezogen erhöhte sich die Anzahl von 122,18 VK in 2020 auf 124,78 VK in 2021, was einer Abweichung von 2,6 VK entspricht.

Finanzlage

Bedingt durch das Selbstaufwandsprinzip und die Finanzierung der laufenden Aufwendungen über die Beteiligungs-Gesellschaften weist die Holding zum Jahresende mit rund 83 T€ (Vorjahr: 311 T€) ausreichende liquide Mittel aus und ist nach Einschätzung der Geschäftsführung aufgrund der gewählten Konstruktion in der Lage, ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen. Die vereinfachte Kapitalflussrechnung (Jahresüberschuss + Abschreibungen +/- Veränderung der langfristigen Rückstellungen) führt per 31.12.2021 zu einem Wert von 580 T€ (Vorjahr: 589 T€).

Vermögenslage

Die Bilanzsumme der Gesellschaft weist zum Jahresende 2021 einen Wert von 29.346 T€ aus (Vorjahr: 16.008 T€).

Das Anlagevermögen ist um 7.110 T€ gestiegen. Grund hierfür ist im Wesentlichen die Übernahme der Anteile an der WIDI Gebäudeservice GmbH.
Das Umlaufvermögen liegt mit 9.538 T€ erheblich über dem Vorjahreswert von 3.332 T€. Der Anstieg resultiert aus einer Forderung gegen den Märkischen Kreis von 7.000 T€ aus der Zwischenfinanzierung des Anteilserwerbs der WIDI Gebäudeservice GmbH mittels einer Einlage in die Kapitalkonten.
Infolge der Kapitaleinlage des Märkischen Kreises erhöhte sich das Eigenkapital um 7.000 T€ auf 16.672 T€.

Auf der Passivseite sind aus dem oben genannten Grund die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen um 5.770 T€ auf 10.393 T€ gestiegen. Die sonstigen Verbindlichkeiten sind von 132 T€ auf 431 T€ gestiegen, hierbei handelt es sich um Verbindlichkeiten aus Steuern.

Risikobericht

Bedingt durch das Selbstaufwandsprinzip und die alleinige Tätigkeit der Holding für die Gesellschaften des Konzerns werden keine unmittelbaren Markt- oder sonstigen originären Risiken für die Gesellschaft gesehen.
Das wesentliche Risiko mit hoher Bedeutung für die Gesellschaft ist die zukünftige wirtschaftliche Entwicklung ihrer Beteiligungsgesellschaften insbesondere die der größten sowie wichtigsten Tochtergesellschaft Märkische Kliniken GmbH. Nachhaltig negative wirtschaftliche Entwicklungen einzelner Beteiligungsgesellschaften können dazu führen, dass die bilanzierten Beteiligungsbuchwerte dauerhaft in ihrer Werthaltigkeit gemindert werden könnten und es zu Forderungsausfällen kommen könnte. Diesem Risiko tritt die Gesellschaft mit einheitlichen und soweit möglich zentralen Strukturen bei der Führung und Überwachung der Tochtergesellschaften und des Konzerns insgesamt entgegen.

Grundsätzlich bestehen bei den Tochtergesellschaften folgende Risiken mit einer hohen Bedeutung:
Seit dem 24. Februar 2022 führt Russland Krieg gegen die Ukraine („Russland- Ukraine-Krieg“). Es muss davon ausgegangen werden, dass sich die Auswirkungen des Russland-Ukraine-Krieges negativ auf alle Bereiche der Wirtschaft und damit auch auf den Pflegemarkt auswirken. Die Auswirkungen des Russland-Ukraine-Kriegs sind aufgrund der unsicheren Entwicklung bezüglich der Dauer des Konflikts sowie der Dauer und des Umfangs der Sanktionsmaßnahmen derzeit noch nicht verlässlich abzuschätzen. Wir können derzeit eine negative Verfehlung der Wirtschaftspläne bei den Tochtergesellschaften infolge steigender Kosten nicht ausschließen. Gleiches gilt für die Auswirkungen der Teilsperrung der Autobahn A45.

Prognosebericht

Für das Geschäftsjahr 2022 wird ein gegenüber 2021 moderat steigender Personalaufwand erwartet, der moderate Erhöhungen gegenüber dem Vorjahr aufgrund von Tariferhöhungen berücksichtigt. Gemäß Stellenplanung wird gegenüber dem Wirtschaftsplan 2021 ein Stellenzuwachs um +1,66 von 134,38 auf 136,04 Voll-kräfte geplant. Die größten Veränderungen ergaben sich im betriebsärztlichen Dienst (Aufbau zur Einhaltung gesetzlicher Vorschriften), in der Technik (Umsetzung des neuen Organisations- und Personalkonzeptes) und in der IT (VK Aufbau bei gleichzeitiger Personalkostensenkung durch Nachbesetzung). Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind Kostensteigerungen geplant, so dass diese geringfügig über dem Vorjahresniveau erwartet werden. Die Kostensteigerungen betreffen hauptsächlich Instandhaltungen und Investitionen in die IT-Infrastruktur.
Der Schwerpunkt der Geschäftstätigkeit in der Holding wird auch im Geschäftsjahr 2022 weiterhin in der Übernahme von kaufmännischen Services und Managementleistungen für die Konzerngesellschaften der Märkischen Gesundheitsholding liegen. Die derzeit weiter zu beobachtende Ausbreitung des Coronavirus wird voraussichtlich keine bedeutenden Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2022 haben, weil die Geschäftstätigkeit der Holding als Einzelgesellschaft nur gering durch äußere Markteinflüsse beeinflusst wird. Der Wirtschaftsplan der Holding hat daher weiterhin unverändert Bestand.

Öffentliche Zwecksetzung und Erfüllung

Der satzungsmäßige Zweck der Gesellschaft besteht in der Gründung, dem Bau und dem Betrieb von Einrichtungen des Gesundheits- und Sozialwesens und deren Neben- und Hilfsbetriebe sowie medizinischer und wissenschaftlicher Einrichtungen im Märkischen Kreis bzw. in dem im Krankenhaus-bedarfsplan Nordrhein-Westfalen genannten Versorgungsbereich. Die Gesellschaft erfüllt die vorgenannten Aufgaben gegenüber ihren Tochter-gesellschaften als geschäftsleitende Holding.

Die im Jahresabschluss und Lagebericht gegebenen Erläuterungen veranschaulichen, dass die Gesellschaft die öffentliche Zwecksetzung der Daseinsvorsorge im Gesundheitswesen im Berichtsjahr 2021 erfüllt hat.

Märkische Gesundheitsholding Verwaltungs GmbH

Wirtschaftsplan 2022

(Der Wirtschaftsplan für 2023 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!)

	T€
Umsatzerlöse	0
Sonstige Erträge	10
Erlöse und Erträge Gesamt	**10**
Personalaufwand	0
Materialaufwand	0
Sonstiger betr. Aufwand	8
Aufwendungen Gesamt	8
EBITDA	**2**
Abschreibung Eigenmittel + Finanzergebnis	0
EBT	**2**
Steuern	-2
Jahresüberschuss	**0**

Märkische Gesundheitsholding Verwaltungs GmbH

Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktiva	**2019**	**2020**	**2021**
Anlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Umlaufvermögen	33.893,06 €	34.229,16 €	35.547,16 €
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Aktive latente Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**33.893,06 €**	**34.229,16 €**	**35.547,16 €**

Passiva	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenkapital	30.275,46 €	30.275,46 €	30.275,46 €
Rückstellungen	3.617,60 €	3.391,50 €	3.570,00 €
Verbindlichkeiten	0,00 €	562,20 €	1.701,70 €
- davon kurzfristig (bis 1 Jahr)	*0,00 €*	*562,20 €*	*1.701,70 €*
- davon mittelfristig (1 bis 5 Jahre)	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
- davon langfristig (über 5 Jahre)	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
Summe	**33.893,06 €**	**34.229,16 €**	**35.547,16 €**

Märkische Gesundheitsholding Verwaltungs GmbH

Gewinn – und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis zum 31.12.2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	Ist-Wert 2019	Ist-Wert 2020	Ist-Wert 2021
Umsatzerlöse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige betriebliche Erträge	12.235,17 €	11.904,19 €	11.247,14 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-10.371,44 €	-11.831,54 €	-9.671,46 €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1.863,73 €	-72,65 €	-1.575,68 €
Jahresfehlbetrag/-überschuss	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Anzahl der Mitarbeiter	**0**	**0**	**0**

Märkische Gesundheitsholding Verwaltungs GmbH
Auszug aus dem Lagebericht 2021

Im Geschäftsjahr 2021 erzielte die Gesellschaft bei einer Bilanzsumme von TEUR 35,5 (i. Vj. TEUR 34) einen Jahresüberschuss in Höhe von EUR 0,00 (i. Vj. EUR 0,00) und lag damit innerhalb Planung. Die Tätigkeit der Gesellschaft wird sich auch weiterhin auf die o. g. Felder beschränken.
Für das Geschäftsjahr 2022 wird ein ausgeglichenes Ergebnis erwartet. Auch die Bilanzsumme wird sich voraussichtlich nicht wesentlich verändern.

Die weitere Entwicklung des Unternehmens wird im Wesentlichen von der Entwicklung der Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG und der Entwicklung von deren größter sowie wichtigster Tochtergesellschaft Märkische Kliniken GmbH beeinflusst. Es kommt absehbar zu weit überproportionalen, nicht geplanten und voraussichtlich nicht über höheren Vergütungen refinanzierbaren Kostensteigerungen im Sachkostenbereich durch den Russland-Ukraine-Krieg und Nachwirkungen der Coronapandemie.

Die Liquiditätslage der Märkische Kliniken GmbH hat sich aufgrund der wirtschaftlichen Belastungen insbesondere bedingt durch die Covid-19-Pandemie und der damit einhergehenden negative Ertragslage sowie der erhöhten Aufwendungen der letzten beiden Geschäftsjahre aufgrund einer situativ ausgerichteten Betriebsführung sowie der Bürgschaft des Märkischen Kreises in Höhe von 30 Mio. € stabil halten lassen.

Die Planung der Märkische Kliniken GmbH weist für das Jahresende 2022 aufgrund der voraussichtlich andauernden COVID-19 Pandemie wieder eine finanzielle Unterdeckung auf. Die aktuell bestehenden Kontokorrentlinien in Höhe von EUR 21,0 Mio. können zur Schließung der Unterdeckung in vollem Umfang genutzt werden. Eine Erhöhung um 15 Mio. € ist vor dem Hintergrund der Bürgschaft des Märkischen Kreises in Höhe von insgesamt 30 Mio. € absprachengemäß möglich. Die wirtschaftlichen Entwicklungen der übrigen Konzerngesellschaften sind durchgängig positiv und haben daher keine negativen Auswirkungen auf die Märkische Gesundheitsholding Verwaltungs GmbH. Insgesamt gehen wir davon aus, dass derzeit bestandsgefährdende Risiken für die Gesellschaft nicht bestehen werden.

Märkische Kliniken GmbH

Wirtschaftsplan der Märkische Kliniken GmbH 2022

(Der Wirtschaftsplan 2023 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!)

In T€ gerundet	**Lüdenscheid**	**Werdohl**	**Letmathe**	**Gesamt**
Umsatzerlöse	208.485	17.449	-250	225.683
sonstige Erträge	9.172	128	901	10.201
Erlöse u. Erträge Gesamt	**217.657**	**17.577**	**651**	**235.885**
Personalaufwand	-123.085	-10.969	0	-134.054
davon Ärztlicher Dienst	*k.A.*	*k.A.*	*-0*	*k.A.*
davon Pflegedienst	*k.A.*	*k.A.*	*-0*	*k.A.*
Materialaufwand	-73.348	-5.083	--212	-78.643
Medizinischer Bedarf	*k.A.*	*k.A.*	*-0*	*k.A.*
davon Fremdpersonal	*k.A.*	*k.A.*	*-0*	*k.A.*
Sonstiger betr. Aufwand	-19.393	-1.477	-237	-21.107
Fördermittel Ergebnis	6.831	292	0	7.123
EBITDA	**8.662**	**340**	**203**	**9.204**
Abschreibungen Eigenmittel	-8.863	-423	0	-9.286
Finanzergebnis	-70	-1	0	-70
EBT	**-271**	**-83**	**203**	**-152**
Steuern	-498	0	-1	-499
Jahresüberschuss	**-770**	**-83**	**202**	**-652**

Märkische Kliniken GmbH, Lüdenscheid
Bilanz zum 31. Dezember 2021

A K T I V A	**€**	**€**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		832.146,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	91.548.047,20	
2. Grundstücke mit Wohnbauten	1.499,00	
3. Grundstücke ohne Bauten	80.354,30	
4. Technische Anlagen	5.525.908,00	
5. Einrichtungen und Ausstattungen	12.360.585,00	
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.998.236,22	116.514.629,94
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	55.354,51	
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.799.000,00	
3. Sonstige Finanzanlagen	4.076,37	1.858.430,88
		119.205.206,82

Märkische Kliniken GmbH, Lüdenscheid
Bilanz zum 31. Dezember 2021

		€	€
B.	**Umlaufvermögen**		
	I. Vorräte		
	1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.441.555,75	
	2. Unfertige Leistungen	1.854.304,48	7.295.860,23
	II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.865.354,96	
	2. Forderungen an Gesellschafter	3.063.051,46	
	3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	22.302.566,86	
	- davon nach dem KHEntgG EUR 19.647.018,38 (i.Vj. EUR 12.142.604,87)-		
	4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	722.793,76	
	5. Sonstige Vermögensgegenstände	5.625.580,08	50.579.347,12
	III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		18.792.116,84
			76.667.324,19
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**		
	Andere Abgrenzungsposten / Aktiver Unterschiedsbetrag aus Vermögensverrechnung		120.999,33
			195.993.530,34

Märkische Kliniken GmbH, Lüdenscheid
Bilanz zum 31. Dezember 2021

P A S S I V A		**€**	**€**
A.	**Eigenkapital**		
	1. Gezeichnetes Kapital	13.498.000,00	
	2. Kapitalrücklage	21.610.538,27	
	3. Bilanzverlust	-13.008.988,64	**22.099.549,63**
B.	**Sonderposten aus Zuwendungen z. Finanzierung des Anlagevermögens**		
	1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	62.062.921,73	
	2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	10.482.082,32	
	3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	160.794,00	**72.705.798,05**
C.	**Rückstellungen**		
	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.560.750,00	
	2. Sonstige Rückstellungen / Steuerrückstellungen	19.361.371,11	**21.922.121,11**
D.	**Verbindlichkeiten**		
	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	37.704.125,39	
	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr 16.883.452,73 € (i. Vj 8.894.419,84 €)-		
	2. Erhaltene Anzahlungen	167.624,33	

Märkische Kliniken GmbH, Lüdenscheid
Bilanz zum 31. Dezember 2021

		€	€	€
	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		6.183.526,54	
	4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern		21.703,98	
	5. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhaus-finanzierungsrecht		23.004.559,33	
	- davon nach dem KHEntgG/BPflV 1.209.928,00€ (i. Vj. 1.209.928,00 €) -			
	- sämtlich mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr -			
	6. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens		2.213.619,50	
	7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		4.622.234,94	
	8. Sonstige Verbindlichkeiten		4.584.316,78	**78.501.710,79**
E.	**Ausgleichsposten aus Darlehensförderung**			**764.350,76**
				195.993.530,34

Märkische Kliniken GmbH, Lüdenscheid
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

		€	€
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	185.980.775,86	
2.	Erlöse aus Wahlleistungen	5.878.750,94	
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	8.868.254,10	
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	201,83	
4a.	Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht in 1.-4. enthalten	18.801.999,38	
5.	Verminderung/Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen	318.211,43	
6.	Andere aktivierte Eigenleistungen	129.186,10	
7.	Zuweisung und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11	6.670.546,47	
8.	Sonstige betriebliche Erträge	11.669.520,36	+ 238.317.446,47
9.	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	39.817.883,90	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	43.534.309,27	- 83.352.193,17
10.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	105.143.765,39	
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung		
	– davon für Altersversorgung EUR 7.343.105,83 (i. Vj. EUR 6.956.579,22) –	24.912.192,00	- 130.055.957,39
	Zwischenergebnis		**+ 24.909.295,91**
11.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	6.742.280,37	
– davon Fördermittel nach dem KHG EUR 5.008.261,34 (i. Vj. EUR 5.064.520,87) –			

Märkische Kliniken GmbH, Lüdenscheid
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

		€	€
12.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	6.608.530,46	
13.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung	0,00	
14.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	6.742.510,94	
15.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegenständen	865.840,90	
16.	Aufwendungen aus der Auflösung des Ausgleichpostens für Eigenmittelförderung	0,00	+ 5.742.458,99
17.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen	8.262.203,44	
18.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	21.101.258,31	- 29.363.461,75
Zwischenergebnis			**1.288.293,15**
19.	Erträge aus Beteiligungen, anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen	158.645,37	
20.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	33.941,87	
21.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	528.319,07	- 335.731,83
22.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		- 199.914,53
23.	**Jahresüberschuss**		**752.646,79**
24.	Verlustvortrag aus dem Vorjahr		-13.761.635,43
25.	**Bilanzverlust/-gewinn**		**- 13.008.988,64**

Das Geschäftsjahr ist durch eine insgesamt unter dem Plan liegende Leistungsentwicklung der zwei Standorte Lüdenscheid sowie Werdohl (-2.897 CMP) geprägt. Die unter dem Plan liegende Leistungsentwicklung konnte durch Sondereffekte wie die Auflösung von Rückstellungen, den Zuführungen zu den Forderungen für Ausgleiche im Rahmen der Pflegebudget-Verhandlungen und Corona-Ausgleichszahlungen ausgeglichen werden.

Zur relativen Stabilisierung der Geschäftsentwicklung im Berichtsjahr hat auch das moderate Investitionsverhalten und die Inanspruchsnahme der Fördermittel aus dem Corona Sonderinvestitionsprogramm NRW beigetragen. Hierdurch ergeben sich insoweit nur geringe Ergebnisbelastungen von zusätzlichen eigenfinanzierten Abschreibungen. Im aktuell gültigen und vor der weiteren und andauernden Ausbreitung der COVID-19-Pandemie aufgestellten Wirtschaftsplan 2022 werden Gesamt-erlöse in Höhe von 235.884 T€ und ein Jahresfehlbetrag von -652 T€ erwartet.

Die Wirtschaftsplanung der Märkische Kliniken GmbH für das Jahr 2022 wurde erneut unter dem Einfluss der Corona-Pandemie und unsicheren Annahmen bezüglich der weiteren Entwicklung erstellt. Die voraussichtliche Leistungsentwicklung für das Jahr 2022 ist aufgrund der Folgewirkungen der COVID-19-Pandemie und eine u.a. dadurch zunehmende Ambulantisierung von Leistungen schwer prognostizierbar. Weder lässt sich zielsicher vorhersagen, ob und in welchem Umfang Ressourceneinschränkungen weiterhin bzw. erneut erforderlich sein werden, noch ob bestimmte elektive Behandlungen überhaupt wieder in dem Umfang behandelt werden, wie es vor der Pandemie der Fall war. In der Krankenhauslandschaft in Deutschland lässt sich planerisch kein einheitliches Vorgehen als Reaktion auf diese andauernde Unsicherheit erkennen. Wie im vergangenen Jahr wurde zur Orientierung erneut das Geschäftsjahr 2019 herangezogen.

Die Geschäftsführung der Märkische Kliniken GmbH hat sich entschlossen, für den Standort Lüdenscheid ein abgesenktes Leistungsniveau orientiert an der Leistungsentwicklung aus dem Jahr 2019 als Planungsgrundlage für das Jahr 2022 anzunehmen. Die Märkischen Kliniken bieten aus unserer Sicht einen hohen medizinischen Standard an. Wichtig ist es, die Rekrutierung von Mitarbeitern auf allen Ebenen durch eine attraktive Ausbildung und ein konsequentes Bewerbermanagement zu unterstützen. Die Potentiale in der Patientengewinnung sollen nachhaltig genutzt werden. Begleitet wird das Ganze durch eine konsequente Fokussierung auf die betriebsnotwendigen Kosten, um die Ertragskraft erfolgreich und weiter nachhaltig zu steigern. Dies ist wesentlich, um in der Zukunft anstehende Investitionen zur Verbesserung der medizinischen Versorgung und Halten des qualitativen Standards finanzieren zu können und unabhängiger von den Fördergeldern des Landes zu werden.

Märkische Dialysezentren GmbH

Wirtschaftsplan 2022

(Der Wirtschaftsplan für 2023 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!)

	T€
Umsatzerlöse	3.826
Sonstige Erträge	7
Erlöse und Erträge Gesamt	**3.833**
Personalaufwand	-1.679
Materialaufwand	-1.447
Sonstiger betr. Aufwand	-477
Aufwendungen Gesamt	**-3.603**
EBITDA	**230**
Abschreibung Eigenmittel + Finanzergebnis	-175
EBT	**54**
Steuern	-1
Jahresüberschuss	**53**

Märkische Dialysezentren GmbH

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**2019**	**2020**	**2021**
Anlagevermögen	2.970.443,00 €	2.819.511,00 €	2.710.523,00 €
Umlaufvermögen	3.274.864,35 €	3.749.419,41 €	3.745.698,24 €
Rechnungsabgrenzungs-posten	4.662,20 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**6.249.969,55 €**	**6.568.930,41 €**	**6.456.221,24 €**

Passiva	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenkapital	4.015.042,19 €	4.375.690,53 €	4.510.644,27 €
Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	68.787,00 €	44.836,00 €	20.885,00 €
Rückstellungen	180.805,60 €	207.919,35 €	217.108,18 €
Verbindlichkeiten	1.985.334,76 €	1.940.484,53 €	1.707.583,79 €
- davon kurzfristig (bis 1 Jahr)	*339.000,00 €*	*395.000,00 €*	*268.000,00 €*
- davon mittelfristig (1 bis 5 Jahre)	*427.000,00 €*	*442.000,00 €*	*459.000,00 €*
- davon langfristig (über 5 Jahre)	*1.220.000,00 €*	*1.103.000,00 €*	*981.000,00 €*
Rechnungsabgrenzungs-posten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**6.249.969,55 €**	**6.568.930,41 €**	**6.456.221,24 €**

Märkische Dialysezentren GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	Wert 2019	Wert 2020	Wert 2021
Umsatzerlöse	3.384.991,04 €	3.849.836,56 €	3.823.017,42 €
Sonstige Erlöse	1.336,59 €	12.586,70 €	10.164,59 €
Gesamterlöse	**3.386.327,63 €**	**3.862.423,26 €**	**3.833.182,01 €**
Materialaufwand	-1.307.237,80 €	-1.464.945,38 €	-1.361.809,86 €
Personalaufwand	-1.444.587,90 €	-1.487.415,73 €	-1.624.269,95 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	23.446,90 €	23.951,00 €	23.951,00 €
Abschreibungen	-164.373,12 €	-163.093,76 €	-169.416,97 €
Sonstige betriebliche Aufwendunegn	-370.568,55 €	-377.730,53 €	-537.777,52 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	31.625,26 €	30.896,57 €	30.896,57 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-65.784,07 €	-62.312,67 €	-58.712,81 €
Sonstige Steuern	-1.186,42 €	-1.124,42 €	-1.088,73 €
Jahresüberschuss	**87.661,93 €**	**360.648,34 €**	**134.953,74 €**
Einstellung in die satzungs-gemäße Gewinnrücklage	87.661,93 €	360.648,34 €	134.953,74 €
Bilanzgewinn	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Anzahl der Mitarbeiter	**23**	**25**	**27**

Im Geschäftsjahr 2021 führte die Gesellschaft 20.528 Dialysen durch, was gegenüber dem Geschäftsjahr 2020 eine Reduzierung um 3,06 % entsprach. Auf den Standort Lüdenscheid entfielen hiervon 13.842 und auf den Standort Letmathe 6.686 Dialysen. Eine Änderung in der Geschäftspolitik hat im Geschäftsjahr nicht stattgefunden.

Die Gesellschaft erzielte im Geschäftsjahr 2021 einen Umsatz von 3.823 T€ und lag damit um rund 0,70 % unter dem Umsatz des Vorjahres von 3.850 T€. Die Planzahl für das Jahr 2021 wurde unterschritten (4.007 T€). Unter Berücksichtigung der sonstigen betrieblichen Erträge ergab sich ein Gesamterlös von 3.833 T€ (Vorjahr: 3.862 T€). Der Personalaufwand lag mit 1.624 T€ um 9,20 % über dem Vorjahr (1.487 T€). Grund für die Erhöhung ist ein Anstieg der Personalkosten im Pflegedienst. Der Materialaufwand reduzierte sich gegenüber dem Vorjahr um 103 T€ auf 1.362 T€. Die Abschreibungen lagen mit rund 169 T€ um 6 T€ über den Abschreibungen des Vorjahres. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhten sich um 160 T€ auf 538 T€ und resultieren im Wesentlichen aus Aufwendungen für Instandhaltung (190 T€), Wartung (17 T€) sowie Mieten und Pachten (215 T€). Vor diesem Gesamthintergrund erreichte die Gesellschaft im Geschäftsjahr 2021 ein Ergebnis von 135 T€ (Plan 100 T€), was um rund 226 T€ unter dem Ergebnis des Vorjahres liegt. Für das Geschäftsjahr 2022 werden Umsatzerlöse in Höhe von 3.833 T€ geplant. Es ist ein Personalaufwand von 1.679 T€ geplant, der um rund 55 T€ über dem Ist Wert für 2021 liegt. In Relation zu den Umsatzerlösen wird aufgrund von Verhandlungen mit den wichtigsten Lieferanten ein proportionaler Anstieg bei den Materialaufwendungen erwartet. Bei nahezu fast konstanten sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist ein Jahresergebnis von 53 T€ geplant.

Das Risiko eines Leistungsrückgangs wird als gering angesehen. Die skizzierten Chancen hingegen geben der Gesellschaft die Möglichkeit, das Leistungsvolumen auch in den kommenden Jahren sukzessive nachhaltig aufzubauen. Zusätzlich ist zu berücksichtigen, dass in den kommenden Jahren die geburtenstarken Jahrgänge verstärkt in das Alter der Erstdialysen kommen und zu einer weiteren Steigerung der Nachfrage nach Dialyseleistungen führen könnten.

Märkische Reha-Kliniken GmbH

Wirtschaftsplan 2022

(Der Wirtschaftsplan 2023 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!)

		Ansatz 2022 in T€
1.	Umsatzerlöse	9.496
2.	Sonstige betriebliche Erträge	315
	Erlöse Gesamt	**9.811**
3.	Personalaufwand	-5.708
4.	Materialaufwand	-2.017
	Zwischenergebns	**2.086**
5.	Abschreibungen a. Anlagevermögen u. Sachanlagen	-295
6.	sonstige betriebl. Aufwendungen	-1.816
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-102
9.	**Ergebnis nach Steuern**	**-127**
10.	Sonstige Steuern	-9
11.	**JAHRESÜBERSCHUSS/JAHRESFEHLBETRAG (-) vor Mitarbeiterbeteiligung**	**-136**
12.	Mitarbeiterbeteiligung	0
13.	**JAHRESÜBERSCHUSS/JAHRESFEHLBETRAG (-) nach Mitarbeiterbeteiligung**	**-136**

Märkische Reha-Kliniken GmbH

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**2019**	**2020**	**2021**
Anlagevermögen	2.840.067,84 €	3.360.529,77 €	3.363.902,00 €
Umlaufvermögen	2.118.587,40 €	2.196.250,09 €	2.667.241,66 €
Rechnungsabgrenzungs-posten	48.643,47 €	0,00 €	0,00 €
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**5.007.298,71 €**	**5.556.779,86 €**	**6.031.143,66 €**

Passiva	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenkapital	218.106,11 €	470.211,98 €	676.305,61 €
Sonderposten aus öffentl. Fördermitteln	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rückstellungen	542.259,62 €	537.188,29 €	732.993,30 €
Verbindlichkeiten	4.215.087,56 €	4.549.379,59 €	4.621.844,75 €
- davon kurzfristig (bis 1 Jahr)	*693.000,00 €*	*1.281.000,00 €*	*1.175.000,00 €*
- davon mittelfristig (1 bis 5 Jahre)	*1.547.000,00 €*	*2.769.000,00 €*	*3.008.000,00 €*
- davon langfristig (über 5 Jahre)	*1.975.000,00 €*	*499.000,00 €*	*439.000,00 €*
Rechnungsabgrenzungs-posten	31.845,42 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**5.007.298,71 €**	**5.556.779,86 €**	**6.031.143,66 €**

Märkische Reha-Kliniken GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	Wert 2019	Wert 2020	Wert 2021
Umsatzerlöse	9.239.357,18 €	8.955.609,52 €	9.491.143,65 €
Sonstige Erlöse	123.291,24 €	278.939,28 €	315.565,77 €
Gesamterlöse	**9.362.648,42 €**	**9.234.548,80 €**	**9.806.709,42 €**
Materialaufwand	-1.971.080,92 €	-2.056.047,60 €	-1.718.335,27 €
Personalaufwand	-5.324.728,13 €	-5.284.288,82 €	-5.453.403,69 €
Abschreibungen auf immaterielle	-200.929,67 €	-203.251,85 €	-282.882,87 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.416.315,81 €	-1.313.820,62 €	-2.034.127,38 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-132.601,49 €	-118.845,47 €	-105.013,39 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	55,48 €	142,75 €	73,81 €
Ergebnis nach Steuern	**317.047,88 €**	**258.437,19 €**	**213.020,63 €**
Sonstige Steuern	-5.862,00 €	-6.331,32 €	-6.927,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**311.185,88 €**	**252.105,87 €**	**206.093,63 €**

Anzahl der Mitarbeiter	**184**	**165**	**163**

Märkische Reha-Kliniken GmbH

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Das Unternehmen hat in 2021 einen Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 206 (im Vorjahr TEUR 252) erzielt. Dieser lag TEUR 43 unter dem Planansatz. Der Umsatz stieg um 6,0 % gegenüber 2020 und lag um TEUR 5 über dem Ansatz des Wirtschaftsplans.

Beim Umsatz hat sich insbesondere auch weiterhin die COVID-19 Pandemie ausgewirkt. Im ersten Halbjahr 2021 waren Sportleistungen in Gruppen (Prävention, Rehasport, Selbstzahler-Fitnesstraining) durch die Coronaschutzverordnung NRW untersagt. Pandemiebedingt wurden zeitweise die Elektiv-Operationen an den zuweisenden Akuthäusern eingeschränkt, so dass auch rückläufige Reha-Fallzahlen die Folge waren.

Ergebnisverbesserungen wurden im Geschäftsjahr durch das Nachsorgekonzept der Deutschen Rentenversicherung, mit steigenden Erträgen im Nachsorgeprogramm IRENA (multimodale Angebote wie Bewegungsbad, Trainingstherapie, Ernährungsberatung und Entspannung), erzielt Darüber hinaus findet ausgelöst durch die Pandemie ungefähr ein Drittel der Nachsorge inzwischen als digitales Angebot statt (Tele-Reha-Nachsorge). Engpässe des therapeutischen Arbeitsmarktes verhindern die vorhandene Nachfrage nach den Leistungen der Gesellschaft vollständig bedienen zu können. Die Stellenbesetzung war dementsprechend rückläufig.

Als Ergebnis einer Betriebsprüfung 2021 müssen rückwirkend ab dem Jahr 2016 alle Präventionsleistungen umsatzversteuert werden, obwohl sie bei früheren Betriebsprüfungen nicht als steuerpflichtig angesehen wurden. Eine entsprechende Steuernachzahlung in Höhe von TEUR 144 hat das Jahresergebnis 2021 maßgeblich negativ beeinflusst.

673

Die Gesellschaft ist mit ihren Leistungen im Einzugsgebiet, bei zuweisenden Ärzten, Krankenhäusern und Kostenträgern sehr gut etabliert. Es zeigt sich in den letzten Jahren eine leichte Aufwärtstendenz im Bereich der Umsätze der beiden Kernsegmente Rehabilitation und Heilmittelversorgung bei sinkenden Fallzahlen und steigenden Vergütungen. Auch durch verstärkte Aktivitäten in anderen Segmenten ist es gelungen, die Erlöse zu steigern und die Abhängigkeit von einzelnen Kostenträgern bzw. Geschäftsfeldern zu reduzieren.

Durch die COVID-19-Pandemie und die aufgezeigten weiteren Risikofaktoren sind potenziell erhebliche Beeinträchtigungen der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage gegeben, die das Unternehmen derzeit noch gut abfedert. Es ist weiterhin eine starke Beachtung des Kosten– und Liquiditätsmanagements erforderlich sowie intensivere Preisverhandlungen mit den Kostenträgern über höhere Tagessätze und Strukturzuschläge (Situation Sperrung A 45). Insgesamt hält die Geschäftsführung die Risiken für unkalkulierbarer als in früheren Jahren, sieht aber für das Geschäftsjahr 2022 keine existenzbedrohenden Sachverhalte.

Märkische Radioonkologische Versorgungszentren GmbH

Wirtschaftsplan 2022

(Der Wirtschaftsplan 2023 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!)

	T€
Umsatzerlöse	7.782
Sonstige Erträge	8
Erlöse und Erträge Gesamt	**7.790**
Personalaufwand	-2.761
Materialaufwand	-2.036
Sonstiger betr. Aufwand	-2.111
Aufwendungen Gesamt	**-6.908**
EBITDA	**882**
Abschreibung Eigenmittel + Finanzergebnis	-177
EBT	**705**
Steuern	-233
Jahresüberschuss	**472**

Märkische Radioonkologische Versorgungszentren GmbH

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**2019**	**2020**	**2021**
Anlagevermögen	346.846,00 €	245.102,20 €	795.469,00 €
Umlaufvermögen	1.571.926,83 €	1.772.235,50 €	1.972.666,77 €
Rechnungsabgrenzungs-posten	7.656,94 €	3.371,65 €	8.060,66 €
Aktive latente Steuern	240.322,00 €	223.277,00 €	191.857,00 €
Summe	**2.166.751,77 €**	**2.243.986,35 €**	**2.968.053,43 €**

Passiva	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenkapital	767.957,13 €	646.625,85 €	996.253,13 €
Rückstellungen	423.295,75 €	430.909,00 €	318.631,00 €
Verbindlichkeiten	975.498,89 €	1.166.451,50 €	1.653.169,30 €
- davon kurzfristig (bis 1 Jahr)	*975.000,00 €*	*1.167.000,00 €*	*1.252.000,00 €*
- davon mittelfristig (2 bis 5 Jahre)	*0,00 €*	*0,00 €*	*253.000,00 €*
- davon langfristig (über 5 Jahre)	*0,00 €*	*0,00 €*	*148.000,00 €*
Rechnungsabgrenzungs-posten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**2.166.751,77 €**	**2.243.986,35 €**	**2.968.053,43 €**

Märkische Radioonkologische Versorgungszentren GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	Wert 2019	Wert 2020	Wert 2021
Umsatzerlöse	7.890.574,29 €	6.924.228,08 €	7.286.436,66 €
Sonstige Erlöse	6.383,00 €	82.400,00 €	2.300,10 €
Gesamterlöse	**7.896.957,29 €**	**7.006.628,08 €**	**7.288.736,76 €**
Materialaufwand	-1.844.758,79 €	-1.878.441,55 €	-1.818.747,23 €
Personalaufwand	-2.468.857,98 €	-2.314.272,44 €	-2.349.135,08 €
Abschreibungen	-230.868,44 €	-163.720,09 €	-160.379,48 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.921.135,54 €	-2.129.133,02 €	-2.145.756,72 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-9.684,75 €	-552,53 €	-4.621,14 €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-720.651,39 €	-125.984,70 €	-149.187,54 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ergebnis nach Steuern	**701.000,40 €**	**394.523,75 €**	**660.909,57 €**
Sonstige Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**701.000,40 €**	**394.523,75 €**	**660.909,57 €**

Anzahl der Mitarbeiter	**40**	**40**	**35**

Märkische Radioonkologische Versorgungszentren GmbH

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Im abgelaufenen Geschäftsjahr 2021 hat die MRV GmbH insgesamt Umsatzerlöse über alle Geschäftsfelder von TEUR 7.286 (Vorjahr: TEUR 6.924) erzielt. Davon entfielen TEUR 4.086 auf die Strahlentherapie, TEUR 1.679 auf die Nuklearmedizin, TEUR 527 auf die Gastroenterologie, TEUR 525 auf die Pneumologie, TEUR 268 auf die Kardiologie und TEUR 69 auf die Dermatologie. Die Umsätze liegen im Geschäftsbereich Strahlentherapie um TEUR 137 und in der Gastroenterologie um TEUR 114 unter dem Vorjahreswert. Im Bereich Nuklearmedizin um TEUR 98 und in der Pneumologie um TEUR 86 über dem Vorjahr. Insgesamt stiegen die Erlöse gegenüber dem Vorjahr um TEUR 362 (5,23 %) und liegen um 7,12 % unter dem Wirtschaftsplan 2021.

Das Geschäftsjahr verlief positiv. Die Gesellschaft weist unter Berücksichtigung der Bilanzsumme eine Eigenkapitalquote von 33,6 % (Vorjahr: 28,8 %) auf. Die Gesellschaft war jederzeit in der Lage, ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen. Die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft ist insgesamt positiv In den nächsten Jahren sind die Rahmenbedingungen für eine weiterhin stabile Geschäftsentwicklung und positive Ertragslage gegeben.

Für das Jahr 2022 wird bei einem Umsatz von TEUR 7.790 ein Jahresüberschuss von TEUR 472 geplant. Wesentliche Änderungen werden weiterhin durch die aktuelle COVID-19 Pandemie erwartet. Der Umsatz und das Ergebnis werden im Wesentlichen durch die Zahl der Patienten bestimmt, die seit der aufgetretenen Pandemie rückläufig sind.

Märkische Seniorenzentren GmbH

Wirtschaftsplan 2022

(Der Wirtschaftsplan 2023 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!)

		Ansatz 2022 in T€
1.	Umsatzerlöse	16.092
	Erlöse Gesamt	**16.092**
2.	Personalaufwand	-9.694
3.	Materialaufwand	-3.796
4.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-120
5.	Miete, Pachten	-175
	Zwischenergebnis	**2.306**
6.	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten/ Verbindlichkeiten	41
7.	Abschreibungen	-793
8.	Aufwendungen für Instandhaltung / Instandsetzung	-677
9.	Sonstige betr. Aufwendungen	-806
	Zwischenergebnis	**71**
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	25
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-48
12.	**JAHRESÜBERSCHUSS/JAHRESFEHLBETRAG (-)**	**48**

Märkische Seniorenzentren GmbH

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**2019**	**2020**	**2021**
Anlagevermögen	12.781.067,18 €	12.754.340,18 €	12.891.951,18 €
Umlaufvermögen	4.305.819,00 €	4.081.642,53 €	5.729.020,99 €
Rechnungsabgrenzungs-posten	12.260,64 €	291,50 €	0,00 €
Summe	**17.099.146,82 €**	**16.836.274,21 €**	**18.620.972,17 €**

Passiva	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenkapital	8.868.605,48 €	9.117.068,46 €	9.300.689,23 €
Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Analgevermögen	524.052,00 €	455.477,00 €	619.140,00 €
Rückstellungen	551.470,00 €	601.617,48 €	672.759,33 €
Verbindlichkeiten	6.945.471,23 €	6.429.118,01 €	7.847.338,08 €
- davon kurzfristig (bis 1 Jahr)	*1.316.000,00 €*	*1.511.000,00 €*	*3.595.000,00 €*
- davon mittelfristig (1 bis 5 Jahre)	*1.890.000,00 €*	*2.328.000,00 €*	*2.504.000,00 €*
- davon langfristig (über 5 Jahre)	*3.739.000,00 €*	*2.590.000,00 €*	*1.748.000,00 €*
Rechnungsabgrenzungs-posten	209.548,11 €	232.993,26 €	181.045,53 €
Summe	**17.099.146,82 €**	**16.836.274,21 €**	**18.620.972,17 €**

Märkische Seniorenzentren GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	Wert 2019	Wert 2020	Wert 2021
Umsatzerlöse	14.527.716,93 €	14.728.560,24 €	15.744.700,68 €
Sonstige betriebl. Erlöse	131.356,38 €	278.850,54 €	235.879,77 €
Gesamterlöse	**14.659.073,31 €**	**15.007.410,78 €**	**15.980.580,45 €**
Materialaufwand	-3.762.611,43 €	-4.453.659,01 €	-5.110.573,76 €
Personalaufwand	-7.873.552,92 €	-8.073.808,65 €	-8.049.603,28 €
Sonstige Aufwendungen	-1.380.112,23 €	-1.452.474,53 €	-4.076.988,51 €
Abschreibungen	-807.619,18 €	-777.098,77 €	-822.898,82 €
Sonstige Erträge	69.634,00 €	70.901,18 €	2.310.723,21 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-158.688,38 €	-91.581,30 €	-74.276,95 €
Zinsen und ähnliche Erträge	5.978,02 €	18.773,28 €	26.658,43 €
Jahresüberschuss	**752.101,19 €**	**248.462,98 €**	**183.620,77 €**
Einstellung in die satzungs-gemäße Gewinnrücklage	752.101,19 €	248.462,98 €	183.620,77 €
Bilanzgewinn	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Anzahl der Mitarbeiter	**237**	**203**	**170**

Märkische Seniorenzentren GmbH

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Das Geschäftsjahr 2021 verlief erneut zufriedenstellend und erbrachte einen Jahresüberschuss von TEUR 184 (Vj. TEUR 248). Das Planergebnis für 2021 (TEUR 296) wurde unterschritten. Die geplanten Umsatzerlöse wurden mit TEUR 15.745 (Plan TEUR 14.849) überschritten. Die darin enthaltenen coronabedingten Zahlungen aus dem Pflege-Rettungsschirm belaufen sich auf TEUR 1.035. Im Berichtsjahr wurde in Lüdenscheid ein Nutzungsgrad von 91,3% (Vj.: 96,8%), in Letmathe von 96,6% (Vj.: 96,6%) und in Werdohl von 95,6% (Vj.: 93,3%) erreicht. Die Tagespflegeeinrichtungen verzeichneten folgende Auslastungen: Letmathe 75,6% (Vj.: 67,1%) und Werdohl 56,3% (Vj.: 46,1%). In der Pflegeschule wurden im Jahr durchschnittlich 267 Schüler unterrichtet (Vj.: 372). Der Rückgang beruht auf Auswirkungen von Personalabgängen in 2020 und der Neugründung von zwei Pflegeschulen im Einzugsgebiet.

Durch die Schließung des Marienhospitals Letmathe zum 31.10.2019 sind Synergieeffekte am Standort des Seniorenzentrums Letmathe weggefallen. Es sind bauliche/technische Maßnahmen erforderlich, um den autonomen Betrieb des Seniorenzentrums, nach Abriss des Gebäudes des Marienhospitals, sicherzustellen. Diese werden voraussichtlich in 2022 umgesetzt werden. In diesem Zusammenhang ist die Grundstücksfrage zwischen der Gesellschaft, als Erbpachtnehmer und dem Grundstückseigentümer, noch zu klären. Das bestehende Erbpachtgrundstück muss erweitert werden, um die Einrichtung funktionsfähig zu halten. Hierzu sind Planungen und Gespräche erforderlich und befinden sich in der finalen Abstimmungsphase.

Insgesamt ist das Unternehmen grundsätzlich gut darauf vorbereitet, weiter von einer wachsenden Nachfrage nach Pflegeleistungen und Bildungsangeboten zu profitieren und auch in 2022 ein positives Ergebnis zu erzielen. Existenzbedrohende Risiken sind für 2022 aktuell nicht erkennbar. Allerdings nimmt die Unsicherheit zur Geschäftsentwicklung aufgrund der Auswirkungen der Pandemie und der Ukrainekrise zu.

Hospiz Mutter Teresa GmbH

Wirtschaftsplan 2022

(Der Wirtschaftsplan 2023 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!)

		Ansatz 2022 in T€
1.	Umsatzerlöse	994
2.	Sonstige betriebliche Erträge	158
	Erlöse Gesamt	**1.152**
3.	Personalaufwand	-836
4.	Materialaufwand	-166
5.	Abschreibungen	-66
6.	sonstige betriebl. Aufwendungen	-80
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0
8.	**Ergebnis vor Steuern**	**3**
9.	Steuern	-3
10.	**JAHRESÜBERSCHUSS/JAHRESFEHLBETRAG (-)**	**0**

Hospiz Mutter Teresa GmbH

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**2019**	**2020**	**2021**
Anlagevermögen	1.274.320,00 €	1.216.642,00 €	1.165.079,09 €
Umlaufvermögen	759.146,75 €	959.661,46 €	987.328,66 €
Rechnungsabgrenzungs-posten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**2.033.466,75 €**	**2.176.303,46 €**	**2.152.407,75 €**

Passiva	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenkapital	708.392,61 €	890.975,16 €	920.383,21 €
Sonderposten für Investitionszuschüsse z.	856.413,00 €	824.030,00 €	791.692,00 €
Rückstellungen	68.587,25 €	53.181,60 €	60.044,92 €
Verbindlichkeiten	400.073,89 €	408.116,70 €	380.287,62 €
- davon kurzfristig (bis 1 Jahr)	*14.000,00 €*	*15.000,00 €*	*36.000,00 €*
- davon mittelfristig (1 bis 5 Jahre)	*32.000,00 €*	*32.000,00 €*	*32.000,00 €*
- davon langfristig (über 5 Jahre)	*328.000,00 €*	*320.000,00 €*	*312.000,00 €*
Rechnungsabgrenzungs-posten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**2.033.466,75 €**	**2.176.303,46 €**	**2.152.407,75 €**

Hospiz Mutter Teresa GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	Wert 2019	Wert 2020	Wert 2021
Umsatzerlöse	928.510,98 €	958.049,93 €	1.004.202,26 €
Sonstige Erlöse	160.357,96 €	326.473,79 €	166.880,27 €
Gesamterlöse	**1.088.868,94 €**	**1.284.523,72 €**	**1.171.082,53 €**
Materialaufwand	-150.211,79 €	-186.457,56 €	-173.553,19 €
Personalaufwand	-745.774,11 €	-781.898,15 €	-807.336,64 €
Sonstige betriebl. Aufwendungen	-91.230,53 €	-70.912,34 €	-95.603,04 €
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-72.507,25 €	-62.145,92 €	-61.391,53 €
Ergebnis nach Steuern	**29.145,26 €**	**183.109,75 €**	**33.198,13 €**
Sonstige Steuern	-1.344,40 €	-527,20 €	-3.790,08 €
Jahresüberschuss	**27.800,86 €**	**182.582,55 €**	**29.408,05 €**
Einstellung in die satzungs-gemäße Gewinnrücklage	-27.800,86 €	-182.582,55 €	-29.408,05 €
Bilanzgewinn	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Anzahl der Mitarbeiter	**21**	**19**	**18**

Hospiz Mutter Teresa GmbH

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Der für die Gesellschaft bedeutsamste finanzielle Leistungsindikator ist der Jahresüberschuss.
Die Gesamterlöse (Umsatzerlöse und Spenden) liegen um rd. TEUR 30 über den geplanten Gesamterlösen. Es wurde ein Jahresüberschuss von TEUR 29 erzielt (Vorjahr: TEUR 183 T€), der um TEUR 29 über dem Wirtschaftsplan lag. Die Auslastung des Hospizes gegenüber dem Vorjahr ergibt einen minimalen Anstieg von 94,34 % auf 95,71 %. Im Geschäftsjahr wurden 2.096 Pflegetage erbracht (Vorjahr: 2.072). Die Nachfrage nach Hospizplätzen ist groß, es existiert eine Warteliste. Die Corona-Pandemie hat bislang keine nennenswerten Auswirkungen auf Belegung und Lage des Unternehmens. Entstandene Mehraufwendungen im medizinischen Bedarf wurden durch Erträge aus einem öffentlichen Rettungsschirm (TEUR 26, Vorjahr: TEUR 10) aufgefangen.

Im Geschäftsjahr 2022 wird eine Auslastung von ca. 95 % geplant. Aktuell gibt es keine Anhaltspunkte für einen Trend rückläufiger Nachfrage nach Hospizunterbringung. Es existiert eine permanente Warteliste für einen Hospizplatz. Durch permanente öffentlichkeitswirksame Maßnahmen muss auch weiterhin Belegung gesichert und die Spendenbereitschaft der Bevölkerung aktiviert werden, um die notwendigen Mittel für den Betrieb der Einrichtung zu erhalten. Hierzu arbeitet die Einrichtung eng mit dem eigens für das Hospiz gegründeten Förderverein vor Ort zusammen. Mit den Kostenträgern wurde eine Anhebung des Tagessatzes auf EUR 495,76 ab dem 1. Juli 2021 verhandelt. Nennenswerte Einflüsse der Corona-Pandemie auf die Ertragslage sind nach derzeitigem Stand auch weiterhin nicht zu erwarten. Es zeigt sich bislang kein Nachfragerückgang. Steigende Kosten im Bereich medizinischer Sachbedarf sind zwar zu erwarten, würden aber entweder über einen Rettungsschirm oder über Spenden aufgefangen. Insgesamt werden im Geschäftsjahr 2022 annähernd konstante Umsatzerlöse (994 T€) und ein mindestens ausgeglichenes Jahresergebnis erwartet, da der Förderverein über ein ausreichendes Finanzpolster verfügt und kein Rückgang der Spenden erkennbar ist. Die Geschäftsführung rechnet nicht mit Engpässen bei der Zahlungsfähigkeit. Die Hospiz Mutter Teresa plant einen Anbau mit Erweiterung des bestehenden Standortes um 2 auf dann insgesamt 8 Betten und Schaffung von 6 Tageshospizplätzen. Die Baumaßnahme soll im Jahr 2022 beginnen und in 2023 abgeschlossen sein Es sind für das Geschäftsjahr 2022 keine Risiken erkennbar, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden könnten.

Märkische Catering GmbH

Wirtschaftsplan 2022

(Der Wirtschaftsplan 2023 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!)

		Ansatz 2022 in T€
1.	Umsatzerlöse	9.464
2.	Sonstige betrieblichen Erträge	23
	Erlöse Gesamt	**9.487**
3.	Personalaufwand exkl. Fremdarbeit	-2.823
4.	Materialaufwand	-6.139
5.	Abschreibungen auf immat. Verm.gegenst. des Anlageverm. u. Sachanl.	-5
6.	Sonstige betr. Aufwendungen	-453
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	0
8.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-21
9.	**JAHRESÜBERSCHUSS/JAHRESFEHLBETRAG (-)**	**45**

Märkische Catering GmbH

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**2019**	**2020**	**2021**
Anlagevermögen	22.746,00 €	13.315,00 €	4.821,00 €
Umlaufvermögen	932.846,36 €	1.076.562,43 €	974.511,45 €
Rechnungsabgrenzungs-posten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Aktive latente Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**955.592,36 €**	**1.089.877,43 €**	**979.332,45 €**

Passiva	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenkapital	459.865,83 €	454.645,70 €	566.693,81 €
Rückstellungen	167.023,00 €	118.722,00 €	115.976,42 €
Verbindlichkeiten	328.703,53 €	516.509,73 €	296.662,22 €
- davon kurzfristig (bis 1 Jahr)	*328.703,53 €*	*516.509,73 €*	*296.662,22 €*
- davon mittelfristig (1 bis 5 Jahre)	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
- davon langfristig (über 5 Jahre)	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
Rechnungsabgrenzungs-posten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**955.592,36 €**	**1.089.877,43 €**	**979.332,45 €**

Märkische Catering GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	Wert 2019	Wert 2020	Wert 2021
Umsatzerlöse	9.834.872,14 €	8.895.843,12 €	8.920.751,73 €
Sonstige betriebl. Erträge	71.824,68 €	117.221,66 €	242.273,73 €
Gesamterlöse	**9.906.696,82 €**	**9.013.064,78 €**	**9.163.025,46 €**
Materialaufwand	-6.377.086,48 €	-5.784.864,85 €	-5.768.481,19 €
Personalaufwand	-2.978.658,45 €	-2.700.226,00 €	-2.725.359,56 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-14.848,00 €	-9.431,00 €	-8.494,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-478.626,12 €	-523.763,02 €	-491.418,93 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-23.885,99 €	-0,04 €	-57.223,67 €
Ergebnis nach Steuern	**33.591,78 €**	**-5.220,13 €**	**112.048,11 €**
Sonstige Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**33.591,78 €**	**-5.220,13 €**	**112.048,11 €**

Anzahl der Mitarbeiter	**187**	**187**	**167**

Märkische Catering GmbH

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr um TEUR 25 auf TEU 8.921 gestiegen. Damit liegen sie unter den Planerlösen von TEUR 9.700. Wesentliche Ursache für die Umsatzerlösreduktion gegenüber dem Plan ist die stark reduzierte Abnahmemenge der Märkische Kliniken GmbH durch den Belegungsrückgang im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie. Das Planergebnis von TEUR 52 konnte mit dem Jahresüberschuss von TEUR 112 übertroffen werden. Die Unterschreitung der Planzahlen bei den Umsatzerlösen konnte durch die Unterschreitung des geplanten Materialaufwandes (- TEUR 590), die geringeren Personalkosten (–TEUR 121) und die geringeren sonstigen betrieblichen Aufwendungen (– TEUR 100) kompensiert werden. Im Geschäftsjahr wurden 324.827 Beköstigungstage (BKT) erbracht (Vorjahr: 326.800 BKT). Begründet ist der Rückgang durch pandemiebedingte Stationsschließungen und der damit einhergehenden geringeren Patientenzahlen im Bereich der Märkische Kliniken GmbH.

Für das Geschäftsjahr 2022 sind Umsatzerlöse von TEUR 9.464 und ein Jahresüberschuss von TEUR 45 geplant. Der Umsatz und das Ergebnis werden im Wesentlichen durch die Zahl der Patienten der Märkische Kliniken GmbH bestimmt, die infolge der Pandemie weiter nicht auf dem Niveau vor der Pandemie ist. Das erste Quartal verlief planmäßig. Durch den im Juni 2020 angepassten Küchenbewirtschaftungsvertrag mit der Märkische Kliniken GmbH verschiebt sich das Risiko der ausbleibenden BKT auf die Märkische Kliniken GmbH. Wenn sich die vereinbarten BKT pro Jahr bei der Märkische Catering GmbH um mehr als 3 % reduzieren, verpflichtet sich die Märkische Kliniken GmbH die Sach- und Personalkosten zu vergüten. Dieser Vertrag ist die Basis dafür, dass die Gesellschaft mit einem leicht positiven Jahresergebnis planen kann.

WIDI Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH

Wirtschaftsplan 2022

		Ansatz 2022 in T€
1.	Umsatzerlöse	15.086
2.	Sonstige betrieblichen Erträge	434
	Erlöse Gesamt	**15.520**
3.	Personalaufwand	-6.790
4.	Materialaufwand	-3.650
5.	Abschreibungen auf immat. Verm.gegenst. des Anlageverm. u. Sachanl.	-2.084
6.	Sonstige betr. Aufwendungen	-2.529
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-134
	Finanzergebnis	**-134**
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**333**
11.	Sonstige Steuern	0
12.	**JAHRESÜBERSCHUSS/JAHRESFEHLBETRAG (-)**	**333**

690

WIDI Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**2019**	**2020**	**2021**
Anlagevermögen	4.181.182,85 €	4.560.027,21 €	4.415.483,11 €
Umlaufvermögen	2.876.331,44 €	2.348.114,64 €	9.489.934,65 €
Rechnungsabgrenzungs-posten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	1.060.265,68 €	1.740.819,84 €	0,00 €
Summe	**8.117.779,97 €**	**8.648.961,69 €**	**13.905.417,76 €**

Passiva	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenkapital	0,00 €	0,00 €	5.140.121,06 €
Rückstellungen	366.528,18 €	406.502,71 €	425.855,09 €
Verbindlichkeiten	7.751.251,79 €	8.242.458,98 €	8.339.441,61 €
Rechnungsabgrenzungs-posten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Passive latente Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**8.117.779,97 €**	**8.648.961,69 €**	**13.905.417,76 €**

WIDI Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01. bis 31.12.2021

	Wert 2019	Wert 2020	Wert 2021
Umsatzerlöse	18.010.313,93 €	14.357.765,50 €	13.336.118,55 €
Sonstige Erlöse	2.550.398,93 €	805.033,20 €	7.430.665,95 €
Gesamterlöse	**20.560.712,86 €**	**15.162.798,70 €**	**20.766.784,50 €**
Materialaufwand	-2.007.372,15 €	-2.634.601,34 €	-2.606.473,23 €
Personalaufwand	-9.722.762,24 €	-7.937.209,42 €	-6.673.158,84 €
Abschreibungen auf immaterielle	-2.728.602,60 €	-1.340.388,08 €	-1.267.372,97 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-6.503.171,88 €	-3.728.261,56 €	-4.257.090,27 €
Erträge aus Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	1.200.000,00 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	300,00 €	0,00 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-456.348,80 €	-204.470,36 €	-286.190,02 €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	7.151,37 €	0,00 €	0,00 €
Ergebnis nach Steuern	**-850.393,44 €**	**-681.832,06 €**	**6.876.499,17 €**
Sonstige Steuern	-55.854,40 €	1.277,90 €	-16.009,95 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**-906.247,84 €**	**-680.554,16 €**	**6.860.489,22 €**

Anzahl der Mitarbeiter	**336**	**283**	**247**

WIDI Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Das Geschäftsjahr 2021 war im Verlauf für die Gesellschaft erneut sehr herausfordernd. Insgesamt wirkte sich die Covid-19-Pandemie auch wieder auf den Geschäftsverlauf des Jahres 2021 aus.

Das Jahresergebnis 2021 hat sich gegenüber dem Vorjahr trotz einer rückläufigen Umsatzentwicklung hauptsächlich aufgrund der Gewinnausschüttung der Tochtergesellschaft WIDI Gebäudeservice GmbH (WIDI GSG) in Höhe von TEUR 1.200 und der darüber hinaus durchgeführte Verkauf der WIDI GSG mit einem erzielten Verkaufserlös in Höhe von TEUR 6.953 positiv entwickelt. Insgesamt wurden die geplanten Umsatzerlöse von TEUR 14.302 im Geschäftsjahr um TEUR 966 unterschritten. Das geplante positive Jahresergebnis von TEUR 158 wurde, aus den vorstehenden Gründen, um TEUR 6.702 überschritten. Die Gesellschaft weist im Geschäftsjahr 2021 einen Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 6.860 aus. Infolge des Jahresüberschusses wird in der Bilanz der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 ein Eigenkapital in Höhe von TEUR 5.140 ausgewiesen. Die Gesellschaft ist somit nicht mehr bilanziell überschuldet. Die wirtschaftliche Lage kann aufgrund der Aussage des Sanierungsgutachtens vom 4. November 2021 der MMC als nicht bestandsgefährdend beurteilt werden.

Die im Rahmen des Sanierungsgutachtens aufgeführten Realisierungen der Sanierungsmaßnahmen führen dazu, dass das Ergebnis 2022 und den Folgejahren trotz des ungeplanten Umsatzrückgangs im Geschäftsbereich Sterilgutaufbereitung positiv ausgerichtet werden kann, wenn es gelingt, die exogenen Faktoren aus der Talbrückensperrung sowie die gestiegenen Energiekosten in bedeutsamer Höhe zu kompensieren.
Für das Geschäftsjahr 2022 aber auch für die darauffolgenden Geschäftsjahre werden die im Prognosebericht genannten wirtschaftlichen Herausforderungen auf das Unternehmen zukommen. Hier ist neben allgemeinen und gesellschaftsspezifischen Herausforderungen weiterhin die Covid-19-Pandemie zu nennen. Das für die Gesellschaft bedeutendste hohe Risiko besteht in den nächsten Geschäftsjahren in der dargestellten Herausforderung, das anspruchsvolle Sanierungsgutachten umzusetzen. Die Risikofaktoren aus der Talbrückensperrung der A45 sowie die gestiegenen Energiekosten treten ab 2022 hinzu und stellen weitere bedeutsame Risiken dar.

WIDI Gebäudeservice GmbH

Wirtschaftsplan 2022

(Der Wirtschaftsplan 2023 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!)

		Ansatz 2022 in T€
1.	Umsatzerlöse	12.127
2.	Sonstige betrieblichen Erträge	0
	Erlöse Gesamt	**12.127**
3.	Personalaufwand	-7.793
4.	Materialaufwand	-670
5.	Abschreibungen auf immat. Verm.gegenst. des Anlageverm. u. Sachanl.	-162
6.	Sonstige betr. Aufwendungen	-3.078
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0
	Finanzergebnis	**0**
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-148
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**276**
11.	Sonstige Steuern	0
12.	**JAHRESÜBERSCHUSS/JAHRESFEHLBETRAG (-)**	**276**

WIDI Gebäudeservice GmbH

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**2019**	**2020**	**2021**
Anlagevermögen	1.172.817,92 €	1.897.690,00 €	1.530.736,00 €
Umlaufvermögen	3.011.547,61 €	2.746.929,41 €	2.218.465,09 €
Rechnungsabgrenzungs-posten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**4.184.365,53 €**	**4.644.619,41 €**	**3.749.201,09 €**

Passiva	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenkapital	3.386.547,16 €	3.652.233,38 €	2.898.127,80 €
Rückstellungen	203.552,56 €	273.887,25 €	197.664,12 €
Verbindlichkeiten	594.265,81 €	718.498,78 €	653.409,17 €
- davon kurzfristig (bis 1 Jahr)	*594.265,81 €*	*718.498,78 €*	*653.409,17 €*
- davon mittelfristig (1 bis 5 Jahre)	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
- davon langfristig (über 5 Jahre)	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
Rechnungsabgrenzungs-posten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**4.184.365,53 €**	**4.644.619,41 €**	**3.749.201,09 €**

WIDI Gebäudeservice GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	Wert 2019	Wert 2020	Wert 2021
Umsatzerlöse	11.464.454,89 €	10.138.237,57 €	10.947.617,64 €
Sonstige Erlöse	18.774,92 €	76.111,47 €	172.589,56 €
Gesamterlöse	**11.483.229,81 €**	**10.214.349,04 €**	**11.120.207,20 €**
Materialaufwand	-1.881.119,76 €	-1.983.474,01 €	-1.889.988,11 €
Personalaufwand	-6.805.566,71 €	-6.131.495,82 €	-6.685.695,09 €
Abschreibungen auf immaterielle	-43.109,80 €	-56.195,18 €	-134.843,45 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.915.959,74 €	-1.753.864,97 €	-1.923.649,56 €
Sonstige Zinsen und Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	20.996,77 €	34.405,79 €	27.808,97 €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-250.123,14 €	-58.038,63 €	-67.945,54 €
Ergebnis nach Steuern/Jahresüberschuss	**608.347,43 €**	**265.686,22 €**	**445.894,42 €**

Anzahl der Mitarbeiter	**409**	**342**	**355**

WIDI Gebäudeservice GmbH

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Aufgrund der Umsatz- und Ergebnissteigerung können wir wieder auf ein zufriedenstellendes Geschäftsjahr zurückblicken. Das Jahresergebnis der WIDI Gebäudeservice GmbH von TEUR 446 ist im Vergleich zum Vorjahr stark gestiegen und liegt mit TEUR 277 über dem Planergebnis für 2021. Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres 2021 von TEUR 10.948 liegen mit TEUR 809 über dem Vorjahr und mit TEUR 1.523 über dem Planansatz 2021.

Ende des Jahres 2020 ist in der WIDI Gebäudeservice GmbH mit dem Aufbau einer weiteren Sparte begonnen und im Berichtsjahr 2021 etabliert worden. Aufgrund der steigenden Nachfrage nach Beratungsleistung rund um alle das Facility Management betreffenden Themen, wird dieser Bereich aktuell als Angebot der Gesellschaft weiterentwickelt und auf dem Markt platziert. Darüber hinaus ist eine hohe Nachfrage nach kurzfristig zur Verfügung zu stellenden Hilfskräften zu verzeichnen, weshalb zunächst innerhalb der Intercompany Personaldienstleistung erbracht wird.

Wir sehen die voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens stabil. Für 2022 wird auf Basis einer angesetzten Wirtschaftsplanung von einem positiven Jahresergebnis in Höhe von TEUR 276 ausgegangen. Im Teilbereich der Reinigungsdienste wird von einer Steigerung der Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 700 ausgegangen. Grund hierfür ist die wieder angenommene Zunahme der Reinigungsleistungen für die Stationen und der Schulen. Ebenfalls wird

mit dem Zuwachs von Kunden gerechnet. Ebenfalls soll der Umsatz in allen Bereichen entsprechend den Lohnkostensteigerungen steigen, da diese an die Kunden weitergegeben werden. Infolgedessen erwarten wir insgesamt einen Umsatzanstieg in 2022 von TEUR 1.180.

Für das Geschäftsjahr 2022 werden Risiken durch die anhaltende COVID-19 Pandemie weiterhin gesehen. Weitere wesentliche Risiken für das Geschäftsjahr 2022 werden nicht gesehen.

WIDI Energie GmbH

Wirtschaftsplan 2022

(Der Wirtschaftsplan 2023 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!)

		Ansatz 2022 in T€
1.	Umsatzerlöse	6.744
2.	Sonstige betrieblichen Erträge	0
	Erlöse Gesamt	**6.744**
3.	Personalaufwand	-339
4.	Materialaufwand	-4.921
5.	Abschreibungen auf immat. Verm.gegenst. des Anlageverm. u. Sachanl.	-92
6.	Sonstige betr. Aufwendungen	-921
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-5
	Finanzergebnis	**-5**
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-46
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**89**
11.	Sonstige Steuern	0
12.	**JAHRESÜBERSCHUSS/JAHRESFEHLBETRAG (-)**	**89**

WIDI Energie GmbH

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**2019**	**2020**	**2021**
Anlagevermögen	539.080,65 €	392.079,78 €	404.021,63 €
Umlaufvermögen	2.251.743,91 €	1.861.285,51 €	1.496.541,87 €
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Aktive latente Steuern	63.805,00 €	31.851,00 €	52,00 €
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**2.854.629,56 €**	**2.285.216,29 €**	**1.900.615,50 €**

Passiva	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenkapital	344.767,09 €	643.445,58 €	696.307,66 €
Rückstellungen	314.232,49 €	179.492,44 €	159.592,22 €
Verbindlichkeiten	2.195.629,98 €	1.462.278,27 €	1.044.715,62 €
- davon kurzfristig (bis 1 Jahr)	*1.664.000,00 €*	*1.083.000,00 €*	*956.000,00 €*
- davon mittelfristig (1 bis 5 Jahre)	*532.000,00 €*	*379.000,00 €*	*89.000,00 €*
- davon langfristig (über 5 Jahre)	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**2.854.629,56 €**	**2.285.216,29 €**	**1.900.615,50 €**

WIDI Energie GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	Wert 2019	Wert 2020	Wert 2021
Umsatzerlöse	5.934.058,44 €	5.667.148,63 €	5.570.251,51 €
Sonstige Erlöse	107.268,77 €	302.942,15 €	59.151,46 €
Gesamterlöse	**6.041.327,21 €**	**5.970.090,78 €**	**5.629.402,97 €**
Materialaufwand	-4.258.948,86 €	-4.048.065,91 €	-4.076.758,17 €
Personalaufwand	-301.730,02 €	-300.685,41 €	-323.593,87 €
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-381.738,70 €	-213.128,67 €	-51.487,00 €
Sonstige Aufwendungen	-840.383,04 €	-912.350,42 €	-1.093.286,02 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	1.780,80 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-27.301,66 €	-22.729,71 €	-11.059,93 €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-45.054,21 €	-174.452,17 €	-22.136,70 €
Ergebnis nach Steuern	**186.170,72 €**	**298.678,49 €**	**52.862,08 €**
Sonstige Steuern	-16.109,88 €	0,00 €	0,00 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**170.060,84 €**	**298.678,49 €**	**52.862,08 €**

Anzahl der Mitarbeiter	**5**	**5**	**6**

WIDI Energie GmbH

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Die WIDI EnergieGmbH kann erneut auf ein erfolgreiches Geschäftsjahr zurückblicken. Die Preiskalkulation aus dem Wirtschaftsplan 2021 hat hauptsächlich zu dem positiven Jahresergebnis von TEUR 53 beigetragen. Das Jahresergebnis liegt allerdings infolge der gestiegenen Kosten um TEUR 68 unter dem Wirtschaftsplan 2021. Die Brutto-Umsatzerlöse vor der Co2-Abgabe des Geschäftsjahres 2021 von TEUR 5.843 überschritten den Ansatz des Wirtschaftsplans aufgrund der Absatzmengen. Dies ist u.a. durch eine starke Abhängigkeit von Wetterlagen und auch stark von der Betriebsweise deren Eigenerzeugungsanlagen (Blockheizkraftwerke) abhängig und begründet.

Die wirtschaftliche Lage der WIDI Energie GmbH ist weiterhin positiv:

Die operative Entwicklung des Unternehmens wird als stabil beurteilt. Aktuelle Verbindlichkeiten können gemäß Tilgungsplan in den nächsten 3 Jahren planmäßig getilgt werden. In unserer Planung für 2022 gehen wir, bedingt durch die vollständige Abschreibung eines BHKW am Standort Lüdenscheid, einhergehend mit gleichzeitiger Steigerung der Wirtschaftlichkeit und damit Reduzierung der Energiepreise für die Abnehmer sowie bei gleichzeitiger Berücksichtigung der geplanten Erhöhung der sog. Co2-Abgabe, von gering niedrigeren Umsatzerlösen als in 2021 und einer Erreichung des Planjahresergebnisses von rd. TEUR 127 aus. Die derzeit zu beobachtende weiter anhaltende Ausbreitung des Coronavirus wird voraussichtlich keine bedeutsamen Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2022 haben, weil infolge der Corona-Pandemie keine negative Einflüsse auf die Energiepreise als auch keine unmittelbaren Auswirkungen auf den Energieverbrauch unserer Kunden erwartet werden. Der Wirtschaftsplan der Gesellschaft hat daher weiterhin unverändert Bestand.

Seit dem 24. Februar 2022 führt Russland Krieg gegen die Ukraine („Russland-Ukraine-Krieg“). Die Auswirkungen des Russland-Ukraine-Kriegs haben insbesondere auch eine Auswirkung auf die Energiepreise in Deutschland. Die genauen Auswirkungen für das Jahr 2022 sind zum aktuellen Zeitpunkt noch nicht eindeutig abschätzbar.

AMK - Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH
- Wirtschaftsplan 2022 –

(Der Wirtschaftsplan 2023 war zum Druckzeitpunkt noch nicht beschlossen!)

		Ansatz 2022 in T€
1.	**Umsatzerlöse**	**37.433**
1.1	Erlöse von MEG (MK) incl. Schadstoff /E-Schrott/Grünabfall	18.446
1.2	Erlöse über MK KG, Kooperationen, Direktanlieferer	12.699
1.3	Energieerlöse	6.289
2.	**sonstige betriebliche Erträge**	**170**
	GESAMTLEISTUNG	**37.603**
3.	**Materialaufwand**	**-10.321**
3.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-3.297
3.2	Rückstandsbeseitigung	-2.132
3.3	Deponie-Kosten	0
3.4	Verwertung Grünabfall und E-Schrott, Schadstoffmobil	-2.800
3.5	sonstige bezogene Leistungen	-2.091
4.	**Personalaufwand**	**-8.498**
4.1	Löhne und Gehälter	-6.600
4.2	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-1.898
5.	**Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen**	**-623**
6.	**sonstige betriebl. Aufwendungen**	**-18.381**
6.1	Versicherungen, Beiträge	-1.073
6.2	Betriebskosten	-343
6.3	Verwaltungs- u. Vertriebskosten	-550
6.4	übrige Aufwendungen	-206
6.5	Mietzahlung an AMK Objektgesellschaft mbH & Co. KG	-16.209
7.	**sonstige Zinsen und ähnl. Erträge**	**0**
8.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**-32**
9.	**Ertrag aus Beteiligungen**	**650**
10.	**Steuern vom Einkommen und vom Ertrag**	**-143**
11.	**JAHRESÜBERSCHUSS/JAHRESFEHLBETRAG (-)**	**256**

AMK - Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH

- Vermögensplan 2022-

(Der Vermögensplan 2023 war zum Druckzeitpunkt noch nicht beschlossen!)

Ansatz 2022

Ausgaben	**T€**	**Einnahmen**	**T€**
I. Anlagevermögen MHKW	810	I. Jahresergebnis	256
		II. AfA	623
II. Anlagevermögen Deponie		III. Kreditaufnahme/Finanzierung durch Eigenmittel (-)	--
		IV. Umlauf- bzw. Forderungsabgang hier: MK KG	1.800
- Rekultivierung			
- Nachsorge			
- Entgasung			
- Deponieerweiterung			
- sonstiges			
III. Darlehnstilgung			
IV. Verminderung Rückstellung	1.602		
V. Gewinnausschüttung Vorjahr	256		
Ausgaben insgesamt:	**2.668**	**Einnahmen insgesamt:**	**2.679**
		Veränderung Liquiditätsbestand:	11
		Liquiditätsbestand 31.12.2022:	**51**

AMK - Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH

- Bilanz zum 31. Dezember 2021 -

A K T I V A		**€**	**€**
A.	**Anlagevermögen**		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände		
	1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und Konzessionen usw.		216.349,00
	2. geleistete Anzahlungen		0,00
II.	Sachanlagen		
	1 Grundstücke und Bauten	3.186.929,00	
	2. Technische Anlagen und Maschinen	410.981,00	
	3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	669.958,00	
	4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	326.814,00	4.594.682,00
III.	Finanzanlagen		
	1. Anteile an verbundenen Unternehmen	401.507,29	
	2. Sonstige Ausleihungen	10.480,98	411.988,27
			5.223.019,27
B.	**Umlaufvermögen**		
I.	Vorräte		
	Hilfs- und Betriebsstoffe		431.798,13
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	497.185,65	
	2. Forderungen gegen Gesellschafter	12.381.834,87	
	3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.362.300,55	14.241.321,07
III.	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		117.986,44
			14.791.105,64
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**		23.067,65
			20.037.192,56

AMK - Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH
- Bilanz zum 31. Dezember 2021 -

P A S S I V A		**€**	**€**
A.	**Eigenkapital**		
I.	Gezeichnetes Kapital	2.444.997,78	
II.	Kapitalrücklage	3.146.653,96	
III.	Jahresüberschuss	255.645,94	5.847.297,68
B.	**Rückstellungen**		
1.	Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	1.369.378,00	
2.	Steuerrückstellungen	88.540,16	
3.	Sonstige Rückstellungen	9.782.221,00	11.240.139,16
C.	**Verbindlichkeiten**		
1.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	816.634,10	
2.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	521.436,77	
3.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter	106.195,67	
4.	Sonstige Verbindlichkeiten	1.505.489,18	2.949.755,72
			20.037.192,56

AMK - Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH
- Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2021 - 31.12.2021 -

		€
1.	Umsatzerlöse	36.040.601,48
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen	15.397,46
3.	Sonstige betriebliche Erträge	221.299,79
		36.277.298,73
4.	Materialaufwand	
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.686.645,18
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.620.894,39
5.	Personalaufwand	
	a) Löhne und Gehälter	6.193.596,67
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.912.041,88
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	786.516,00
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	17.817.365,73
8.	Erträge aus Beteiligungen	308.311,43
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.885,87
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.758,08
11.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**539.678,10**
12.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	199.533,60
13.	**Ergebnis nach Steuern**	**340.144,50**
14.	Sonstige Steuern	84.498,56
15.	**Jahresüberschuss**	**255.645,94**

Lagebericht der AMK - Abfallentsorgungsgesellschaft
des Märkischen Kreises mbH für das Geschäftsjahr 2021

1. Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb, die Errichtung und der Betrieb von An-lagen und Einrichtungen jedweder Art im Bereich der Entsorgungs-wirtschaft in dem Gebiet des Märkischen Kreises. Damit erbringt die AMK - Abfallentsorgungsgesell-schaft des Märkischen Kreises mbH (kurz „AMK“) einen bedeutenden Beitrag zur Gewährleistung der Entsorgungssicherheit im Märkischen Kreis.
Gesellschafter des Unternehmens sind der Märkische Kreis (kurz „MK“) zu 51 % und die MK Beteiligungsgesellschaft mbH & Co KG (kurz „MK-KG“) zu 49 %.

2. Geschäftsverlauf und Ertragslage

Das Geschäftsjahr 2021 schließt mit einem Jahresüberschuss von 256 TEUR ab.
Im Jahr 2021 wurde im Müllheizkraftwerk ein Durchsatz von 240.787 Mg erreicht (2020: 227.624 Mg). Die Mengen aus dem Anschluss- und Benutzungs-zwang des MK lagen im Jahr 2021 mit 109.612 Mg um 416 Mg über dem Vorjahreswert (109.196 Mg).
Die Erlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	2021	2020
	TEUR	TEUR
Abfallentsorgungsentgelte	32.817	29.526
Verkauf von Fernwärme, Strom, Sonstiges	3.224	5.946
	36.041	35.472

Das Geschäftsjahr 2021 schließt aufgrund der Ergebnisgarantie der MK-KG mit einem Jahresüberschuss von 256 TEUR ab.

2.1 Investitionen

Investitionen und Erhaltungsaufwendungen in die technischen Anlagen des Müllheizkraftwerks obliegen der AMK Objektgesellschaft mbH & Co. KG als Eigentümerin. 2021 wurden Investitionen für Sachanlagen von 357 TEUR, im Wesentlichen für die Anschaffung von IT Software und Hardware getätigt.

2.2 Eigenkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt unverändert 2.445 T€.
Gesellschafter sind der Märkische Kreis, Sitz Lüdenscheid (51 %) und die MK Beteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG, Sitz Iserlohn (49 %).

Die Kapitalrücklage von 3.147 TEUR verstärkt das Eigenkapital der Gesellschaft. Un-ter Einbeziehung des Jahresüberschusses und der jährlichen Gewinn-ausschüttung ist das Eigenkapital gegenüber 2021 mit 5.847 TEUR unverändert. Die Eigenkapitalquote beträgt 29,2 %.

3. Gesellschaftsrechtliche Veränderungen, Teilprivatisierung

Der Märkische Kreis als vormals einziger Gesellschafter der AMK mbH hat 49 % seiner Anteile an die MK Beteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG, Sitz Iserlohn, veräußert. Mit Eintritt der neuen Gesellschafterin wurden mit Wirkung vom 29.10.2002 zwei weitere Geschäftsführer bestellt.
Mit Veräußerung der Anteile verfolgt der Märkische Kreis das Ziel, langfristig die Abfallgebühren zu senken und Risiken aus der Abfallwirtschaft zu minimieren. Die neue Gesellschafterin verpflichtet sich im Gegenzug, Auslastungs- und Vermarktungsrisiken der AMK mbH zu übernehmen und einen stetigen Gewinn zu garantieren. Die wirtschaftliche Umsetzung der Verträge begann zum 01.01.2003.
Die Gesellschaft hat die wesentlichen Anlagenteile des Müllheizkraftwerks in Iserlohn an die AMK Objektgesellschaft mbH & Co. KG verkauft. Als Gegenleistung wurden von der Käuferin Darlehen übernommen. Die verkauften Anlagen werden von der AMK Objektgesellschaft mbH & Co. KG gemietet.

4. Risiken der künftigen Entwicklung

Bei den thermischen Behandlungskapazitäten besteht grundsätzlich unverändert ein Preis- und Mengenwettbewerb im deutschen Markt. Die Entspan-nung auf diesem Markt, die seit 2014 verzeichnet wurde, hielt aber auch 2021 an. Es kam zu keinen Mengeneinbrüchen und auch Spotmarktmengen waren bei Bedarf verfügbar. Auch für 2022 ist mit keiner signifikanten Veränderung der Wettbewerbssituation zu rechnen.
Da die AMK die Entsorgung gegenüber dem Märkischen Kreis garantiert und die An-lagen-Kapazitäten auch 2021 vollständig genutzt wurden, muss die Verfügbarkeit der Anlagen durch eine stetige Instandhaltung gesichert werden. Dies wird kontinuierlich durch die AMK Objektgesellschaft mbH & Co KG auf Grundlage entsprechender Ver-träge gewährleistet.
Am 1. Juni 2012 trat die Neufassung des Kreislaufwirtschaftsgesetzes (KrWG) in Kraft. Nach dieser Gesetzesänderung sind Verbrennungsanlagen (Altan-lagen) nur noch dann als Verwertungsanlage einzustufen, wenn die Energieeffizienz nach der vorgegebenen R1-Energieeffizienzformel mindestens den Wert von 0,6 erreicht. Nach derzeitigen Berechnungen erfüllt das MHKW weiterhin das R1-Kriterium, sodass der Verwerterstatus für das MHKW Iser-lohn gegeben ist.
Durch Verträge mit MK-KG ist sowohl das Ergebnis der AMK als auch eine Auslas-tung des MHKW garantiert.

AMK Objektgesellschaft mbH & Co. KG

Wirtschaftsplan 2022

(Der Wirtschaftsplan 2023 war zum Druckzeitpunkt noch nicht beschlossen!)

		Ansatz 2022 in T€
1.	Umsatzerlöse	16.209
2.	sonstige betriebliche Erträge	0
	GESAMTLEISTUNG	**16.137**
3.	Materialaufwand	-9.011
4.	Personalaufwand	0
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen	-4.146
6.	sonstige betriebl. Aufwendungen	-116
7.	Erträge aus Beteiligungen	0
8.	Finanzergebnis	-264
9.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**2.672**
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-456
11.	**JAHRESÜBERSCHUSS/JAHRESFEHLBETRAG (-)**	**2.216**

AMK Objektgesellschaft mbH & Co. KG

Finanzplan 2022

(Der Finanzplan 2023 war zum Druckzeitpunkt noch nicht beschlossen!)

Mittelverwendung	**T€**	**Mittelherkunft**	**T€**
1. Materialaufwand	9.011	1. Umsatzerlöse	16.209
2. Personalaufwand	0		
3. Sonstoger betr. Aufwand	116		
4. Zinsaufwand	264		
5. Steueraufwand	456		
6. Ausgaben für Investitionen	665		
7. Kredittilgung	21		
8. Aufbau Verbindlichkeiten Lobbe/EDG/MKKG	5.600		
Summe Mittelverwendung	**16.133**	**Summe Mittelherkunft**	**16.209**
		Veränderung Liquiditätsbestand	**76**
		Liquiditätsbestand 31.12.21	**96**

AMK Objektgesellschaft mbH & Co. KG

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**2019**	**2020**	**2021**
Anlagevermögen	33.106.061,00 €	29.045.944,00 €	25.386.036,21 €
Umlaufvermögen	6.958.803,59 €	7.833.913,32 €	6.659.702,71 €
Rechnungsabgrenzungs-posten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**40.064.864,59 €**	**36.879.857,32 €**	**32.045.738,92 €**

Passiva	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenkapital	299.862,21 €	343.195,95 €	2.164.741,24 €
Rückstellungen	531.955,00 €	240.736,00 €	1.370.263,00 €
Verbindlichkeiten	39.233.047,38 €	36.295.925,37 €	28.510.734,68 €
- davon kurzfristig (bis 1 Jahr)	*33.611.000,00 €*	*36.275.000,00 €*	*28.510.734,68 €*
- davon mittelfristig (1 bis 5 Jahre)	*5.622.000,00 €*	*21.000,00 €*	*0,00 €*
- davon langfristig (über 5 Jahre)	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
Rechnungsabgrenzungs-posten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**40.064.864,59 €**	**36.879.857,32 €**	**32.045.738,92 €**

AMK Objektgesellschaft mbH & Co. KG

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

	2019	2020	2021
Umsatzerlöse	16.090.459,41 €	16.172.310,55 €	16.370.708,56 €
Sonstige Erlöse	15.440,43 €	69.290,55 €	85.186,94 €
Gesamterlöse	**16.105.899,84 €**	**16.241.601,10 €**	**16.455.895,50 €**
Materialaufwand	-10.952.808,77 €	-11.202.570,89 €	-9.220.944,51 €
Abschreibungen	-4.106.659,70 €	-4.117.975,28 €	-4.155.675,63 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-187.926,30 €	-79.193,51 €	-128.189,98 €
Zinsen und ähnliche Erträge	838,88 €	4.695,24 €	9.975,80 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-480.422,74 €	-417.094,71 €	-330.052,34 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**378.921,21 €**	**429.461,95 €**	**2.631.008,84 €**
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-104.059,00 €	-111.266,00 €	-491.267,60 €
Jahresüberschuss	**274.862,21 €**	**318.195,95 €**	**2.139.741,24 €**

Anzahl der Mitarbeiter	**0**	**0**	**0**

AMK Objektgesellschaft mbH & Co. KG

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Die Geschäftstätigkeit bezog sich im Geschäftsjahr 2021 ausschließlich auf die Unterhaltung und Finanzierung des mit dem Kauf- und Übertragungsvertrages übernommenen mobilen Anlagevermö-gens des MHKW, Iserlohn, mit den dazugehörigen Neuinvestitionen.
Die Umsatzerlöse haben sich aufgrund der Anpassungsregelungen für den Mietzins von 16.172 TEUR auf 16.371 TEUR erhöht. Die aus der Anpassung der Zinskonditionen resultierenden Zinsersparnisse wurden in der Ermittlung des Mietzinses einbezogen und an den Mieter weitergege-ben.
Die Materialeinsatzquote beträgt auf Basis der Umsatzerlöse in Höhe von 16.371 TEUR (Vorjahr 16.172 TEUR) und des Materialeinsatzes von 9.221 TEUR (Vorjahr 11.203 TEUR) 56,4 % (Vorjahr 69,3 %). Das Finanzergebnis ist von 412 TEUR (2020) auf 320 TEUR gesunken. Der Jahresüberschuss des Jahres 2021 beträgt 2.140 TEUR.
Bei einer Bilanzsumme von 32.046 TEUR (Vorjahr 36.880 TEUR) sowie einem Anlagevermögen von 25.386 TEUR (Vorjahr 29.046 TEUR) ergibt sich eine Anlagenintensität von 79 % (Vorjahr 79 %). Die Eigenkapitalquote beträgt 6,8 %.

Die Geschäftstätigkeit ist so ausgerichtet, dass die Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstä-tigkeit die Mittelabflüsse aus Finanzierungstätigkeit und Investitionstätigkeit langfristig decken. Kurz- und mittelfristige Liquiditätsbedarfe werden durch die Rahmenvereinbarung mit der MK Betei-ligungsgesellschaft mbH & Co KG (im Folgenden: MK-KG), Iserlohn.

Das Ergebnis der Gesellschaft wird von dem Instandhaltungsaufwand des MHKW geprägt. Wesent-licher Bestandteil der Höhe des Instandhaltungsaufwandes sind die jährlich wiederkehrenden Auf-wendungen insbesondere für Kesselrevisionen. Darüber hinaus werden die Instandhaltungsaufwendungen auch durch einmalige oder im mehrjährigen Turnus durchzuführende Maßnahmen beein-flusst, so dass diese Aufwandspositionen über einen mehrjährigen Zeitraum erheblichen Schwan-kungen unterliegen
Bestandsgefährdende operative Risiken gibt es nicht. Die Chancen und Risiken der Berichtsgesell-schaft ergeben sich aus dem Mietvertrag mit der AMK mbH und sind daher von der wirtschaftlichen Lage der AMK mbH abhängig. Der Mietvertrag sichert der Gesellschaft in Abhängigkeit von den getätigten Investitionen grundsätzlich stetige liquiditätswirksame Mieterlöse. Die Instandhaltungsmaß-nahmen unterliegen aperiodischen Schwankungen.
Von besonderer Bedeutung für das Wachstum werden weiterhin die Auswirkungen aus der Pande-mie des Corona-Virus sein.

AMK Objektgesellschaft Verwaltung mbH

Wirtschaftsplan 2022

(Der Wirtschaftsplan 2023 war zum Druckzeitpunkt noch nicht beschlossen!)

		Ansatz 2022 in T€
1.	Umsatzerlöse	70
2.	sonstige betriebliche Erträge	0
	GESAMTLEISTUNG	**25**
3.	Materialaufwand	0
4.	Personalaufwand	0
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen	0
6.	sonstige betriebl. Aufwendungen	-5
7.	Erträge aus Beteiligungen	0
8.	Finanzergebnis	0
9.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**65**
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-20
11.	**JAHRESÜBERSCHUSS/JAHRESFEHLBETRAG (-)**	**45**

AMK Objektgesellschaft Verwaltung mbH

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**2019**	**2020**	**2021**
Anlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Umlaufvermögen	33.025,38 €	33.102,77 €	101.408,18 €
Summe	**33.025,38 €**	**33.102,77 €**	**101.408,18 €**

Passiva	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenkapital	29.903,96 €	30.622,11 €	78.585,56 €
Rückstellungen	1.200,00 €	1.346,00 €	10.215,00 €
Verbindlichkeiten	1.921,42 €	1.134,66 €	12.607,62 €
Rechnungsabgrenzungs-posten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**33.025,38 €**	**33.102,77 €**	**101.408,18 €**

Gewinn- und Verlustrechnung

	2019	2020	2021
Umsatzerlöse	8.500,89 €	9.841,11 €	66.177,56 €
Sonstige betriebliche Erträge	0,00 €	0,00 €	52,50 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.704,28 €	-3.134,14 €	-2.538,64 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00 €	-19,85 €	-42,75 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	27,85 €	0,00 €	0,00 €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-920,50 €	-1.065,01 €	-10.063,11 €
Jahresüberschuss	**4.903,96 €**	**5.622,11 €**	**53.585,56 €**

Anzahl der Mitarbeiter	**0**	**0**	**0**

AMK Objektgesellschaft Verwaltung mbH

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Die wirtschaftliche Lage in Deutschland und Europa war auch im Jahr 2021 von der COVID-19-Pandemie geprägt. Nach einer Schätzung des Bundeswirtschaftsministeriums aus Januar 2022 ist die Wirtschaftsleistung im Jahr 2021 um 2,7 % gestiegen. Die erhoffte Erholungsphase nach dem coronabedingten Konjunktureinbruch im Jahr 2020 von 4,6 % wurde durch die dritte und vierte Coronawelle insbesondere im 4. Quartal 2021 unterbrochen, so dass sich die Konjunkturerholung in die Folgejahre verschieben dürfte.

Der Jahresüberschuss 2021 beträgt 53.585,56 EUR (Vorjahr 5.622,11 EUR) und ist im Wesentlichen geprägt von der Geschäftsführungs- und Haftungsvergütung von der AMK Objekt KG.

Die Eigenkapitalquote beläuft sich bei einer Eigenkapitalsumme von 78.585,56 EUR (Vorjahr 30.622,11 EUR) und einer Bilanzsumme von 101.408,18 EUR (Vorjahr 33.102,77 EUR) auf 77,5 % (Vor-jahr 92,5 %).

Aufgrund des Gesellschaftsvertrages ist für das Geschäftsjahr 2022 und die Folgejahre in Abhängig-keit der Ergebnisentwicklung bei der AMK Objekt KG infolge der dort voraussichtlich entstehenden höheren Instandhaltungsaufwendungen mit geringeren Ergebnissen zu rechnen.

MEG Märkische Entsorgungsgesellschaft mbH

Wirtschaftsplan 2022

(Der Wirtschaftsplan 2023 war zum Druckzeitpunkt noch nicht beschlossen!)

		Ansatz 2022 in T€
1.	Umsatzerlöse	18.501,7
2.	sonstige betriebliche Erträge	0,0
	GESAMTLEISTUNG	**18.501,7**
3.	Fremdleistungen	-18.487,6
4.	Personalaufwand	0
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen	0
6.	sonstige betriebl. Aufwendungen	-3,4
7.	Erträge aus Beteiligungen	0
8.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-3,5
11.	sonstige Steuern	0
12.	**JAHRESÜBERSCHUSS/JAHRESFEHLBETRAG (-)**	**7,2**

MEG Märkische Entsorgungsgesellschaft mbH

Finanzplan 2022

(Der Finanzplan 2023 war zum Druckzeitpunkt noch nicht beschlossen!)

Liquiditätsbestand 1.1.2022	***12***		
Mittelverwendung	**T€**	**Mittelherkunft**	**T€**
1. Abfallentsorgung	18.488	1. Umsatzerlöse	18.502
2. Personalaufwand	0	2. Sonstige betr. Erträge	0
3. Sonstiger betr. Aufwand	3		
4. Zinsaufwand	0		
5. Steueraufwand	4		
6. Gewinnausschüttung Vorjahr	7		
Summe Ausgaben	**18.502**	**Summe Einnahmen**	**18.502**
Liquiditätsbestand 31.12.2022	***12***		

MEG Märkische Entsorgungsgesellschaft mbH

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**2019**	**2020**	**2021**
Anlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Umlaufvermögen	586.354,70 €	515.752,63 €	955.271,41 €
Rechnungsabgrenzungs-posten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**586.354,70 €**	**515.752,63 €**	**955.271,41 €**

Passiva	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenkapital	32.270,53 €	31.950,31 €	32.364,01 €
Rückstellungen	3.670,76 €	3.371,05 €	3.614,93 €
Verbindlichkeiten	550.413,41 €	480.431,27 €	919.292,47 €
- davon kurzfristig (bis 1 Jahr)	550.413,41 €	480.431,27 €	919.292,47 €
- davon mittelfristig (1 bis 5 Jahre)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- davon langfristig (über 5 Jahre)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**586.354,70 €**	**515.752,63 €**	**955.271,41 €**

MEG Märkische Entsorgungsgesellschaft mbH

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	2019	2020	2021
Umsatzerlöse	17.685.255,48 €	18.424.319,58 €	18.701.206,73 €
Sonstige betriebliche Erträge	77,54 €	6,06 €	0,84 €
Materialaufwand	-17.671.127,12 €	-18.410.123,82 €	-18.686.956,15 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.433,85 €	-3.891,99 €	-3.594,35 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,90 €	0,00 €	266,85 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00 €	-17,10 €	0,00 €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-3.502,42 €	-3.342,42 €	-3.559,91 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**7.270,53 €**	**6.950,31 €**	**7.364,01 €**

Anzahl der Mitarbeiter	**0**	**0**	**0**

Die Erlöse von 18.701 TEUR (Vorjahr: 18.424 TEUR) ergeben sich ausschließlich aus Abfallentsorgungsentgelten aus dem mit dem Märkischen Kreis geschlossenen Ent-sorgungsvertrag. Die Mengen aus dem Anschluss- und Benutzungszwang des Märki-schen Kreises lagen im Jahr 2021 mit 109.612 Mg um 416 Mg erneut über dem Vor-jahreswert (109.196 Mg). 2021 wurden Zinssenkungen aus Darlehensverträgen bei der AMK Objektgesellschaft mbH & Co KG an den Märkischen Kreis weitergegeben. Dies führte zu einer Umsatzerlös- und Materialaufwandsreduzierung von 319 TEUR (Vorjahr: 492 TEUR). Aufgrund eines gestiegenen Anlagendurchsatzes im Müllheizkraftwerk Iserlohn erhöhte sich die anrechenbare Mehrmengenerstattung des Märki-schen Kreises auf 120 TEUR (Vorjahr: 0 TEUR). Aufgrund des weiteren Mengenan-stieges im Anschluss– und Benutzungszwang gab es erneut keine anrechenbare Kompensation (Vorjahr: 0 T€).
Das Unternehmen befindet sich u.a. aufgrund der bestehenden Verträge in einer soliden wirtschaftlichen Verfassung.
Im Berichtsjahr erholte sich die deutsche Wirtschaft um 2,7%. Für das Jahr 2022 geht die Bundesregierung zum Zeitpunkt der Berichtserstellung von einem Wirtschafts-wachstum von bis zu 4 % aus, allerdings sind in diesen Aussagen, die Auswirkungen des Ukraine-Krieges noch nicht enthalten.

Für die Jahre 2022 und 2023 wird auf Grundlage der bestehenden Verträge ein ähnliches Ergebnis prognostiziert.
Aufgrund der geschlossenen langfristigen Verträge wird in den Folgejahren ein ähnli-cher Geschäftsverlauf wie 2021 erwartet, wobei ein ausgewogenes Verhältnis von Chancen und Risiken besteht.

Bestandsgefährdende Risiken sind nicht erkennbar.

GfA Gesellschaft für Abfallbeseitigung des MK mbH
Wirtschaftsplan 2022

(Der Wirtschaftsplan 2023 war zum Druckzeitpunkt noch nicht beschlossen!)

		Ansatz 2022 in €
1.	Umsatzerlöse	188,2
2.	sonstige betriebliche Erträge	15,0
	GESAMTLEISTUNG	**203,2**
3.	Materialaufwand / bezogene Leistung	-25,0
4.	Personalaufwand	0
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen	0
6.	sonstige betriebl. Aufwendungen	-113,2
7.	Erträge aus Beteiligungen	375,4
8.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	27,4
11.	sonstige Steuern	0
12.	**JAHRESÜBERSCHUSS/JAHRESFEHLBETRAG (-)**	**413,0**

GfA Gesellschaft für Abfallbeseitigung des MK mbH

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**2019**	**2020**	**2021**
Anlagevermögen	495.022,97 €	495.022,97 €	495.022,97 €
Umlaufvermögen	601.742,94 €	333.402,33 €	694.228,95 €
Rechnungsabgrenzungs-posten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**1.096.765,91 €**	**828.425,30 €**	**1.189.251,92 €**

Passiva	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenkapital	1.089.086,66 €	822.671,06 €	1.179.580,88 €
Rückstellungen	7.372,47 €	4.068,71 €	8.896,11 €
Verbindlichkeiten	306,78 €	1.685,53 €	774,93 €
Summe	**1.096.765,91 €**	**828.425,30 €**	**1.189.251,92 €**

GfA Gesellschaft für Abfallbeseitigung des MK mbH

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	2019	2020	2021
Umsatzerlöse	211.295,49 €	192.818,01 €	205.220,91 €
Sonstige betriebliche Erträge	201,79 €	1,98 €	342,39 €
Materialaufwand	-25.279,89 €	-12.338,92 €	-10.568,10 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-94.632,13 €	-95.045,70 €	-97.211,17 €
Erträge aus Beteiligungen	521.550,91 €	255.109,25 €	609.567,26 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2,35 €	-292,88 €	-596,76 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**613.133,82 €**	**340.251,74 €**	**706.754,53 €**
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-38.406,79 €	-31.940,31 €	-41.533,28 €
Jahresüberschuss	**574.727,03 €**	**308.311,43 €**	**665.221,25 €**

Anzahl der Mitarbeiter	**0**	**0**	**0**

Die Umsatzerlöse erhöhten sich u.a. durch die gestiegenen Erlöse von der AEL von 193 TEUR um 12 TEUR auf 205 TEUR. Den Erlösen aus Weiterberechnung (4 TEUR) stehen Aufwendungen in gleicher Höhe gegenüber. Die GfA betreibt kein operatives Geschäft und erzielt hauptsächlich Beteiligungserträge. Das Eigenkapital erhöhte sich aufgrund der Veränderung des Jahresergebnisses auf 1.179 TEUR (Vorjahr: 822 TEUR).

Das Unternehmen befindet sich u.a. aufgrund der Beteiligung an der AEL in einer soliden wirtschaftlichen Verfassung.

Aufgrund bundesweit begrenzter Deponiekapazitäten wird mit einem weiter positiven Geschäftsverlauf in den nächsten Jahren gerechnet. Für das Jahr 2021 wird erneut eine Ausschüttung durch die AEL an die GfA erwartet. Wegen der relativen Kontinuität der Beteiligungserträge in der Vergangenheit ist mit ei-nem guten Ergebnis in 2022 zu rechnen.

Auf Grundlage des Gesellschafterbeschlusses vom 02. September 2021 wurde die Gesellschaft **GfB - Gesellschaft für die Ablagerung von Bodenaushub & Bauschutt mbH** aufgelöst. Die Bekanntmachung im Bundesanzeiger ist erfolgt. Die Gläubiger der Gesellschaft wurden über diese Bekanntmachung aufgefordert, sich bei ihr zu melden. Erst ein Jahr nach dieser kann die Liquidationsschlussbilanz und -schlussrechnung erstellt werden.

GfB Gesellschaft für die Ablagerung von Bodenaushub & Bauschutt mbH

Bilanz zum 01.09.2021

Aktiva	**2019**	**2020**	**2021**
Umlaufvermögen	331.872,50 €	302.827,58 €	289.558,40 €
Summe	**331.872,50 €**	**302.827,58 €**	**289.558,40 €**

Passiva	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenkapital	254.448,42 €	253.958,19 €	253.684,94 €
Rückstellungen	75.924,08 €	48.869,39 €	35.873,46 €
Verbindlichkeiten	1.500,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**331.872,50 €**	**302.827,58 €**	**289.558,40 €**

GfB Gesellschaft für die Ablagerung von Bodenaushub & Bauschutt mbH

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 01.09.2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	2019	2020	2021
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-124,75 €	-147,95 €	-102,11 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-358,54 €	-342,28 €	-171,14 €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit / Jahresüberschuss/-fehlbetrag	**-483,29 €**	**-490,23 €**	**-273,25 €**

Anzahl der Mitarbeiter	**0**	**0**	**0**

GfB Gesellschaft für die Ablagerung von Bodenaushub & Bauschutt mbH

Auszug aus dem Lagebericht 2021

Die Gesellschaft ist eine Kleinstkapitalgesellschaft im Sinne von § 267a HGB und hat nach § 264 Abs. 1 HGB auf die Erstellung eines Lageberichts verzichtet.

Die Gesellschaft befindet sich ab dem 02.09.2021 in Liquidation.

Das Geschäftsjahr ist ein Rumpfgeschäftsjahr vom 01.01.2021 bis 01.09.2021.

AEL Abfallentsorgungsanlage Lösenbach GmbH

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva	**2019**	**2020**	**2021**
Anlagevermögen	2.169.834,21 €	1.907.219,81 €	1.543.279,12 €
Umlaufvermögen	1.775.040,33 €	3.428.576,92 €	4.367.494,01 €
Summe	**3.944.874,54 €**	**5.335.796,73 €**	**5.910.773,13 €**

Passiva	**2019**	**2020**	**2021**
Eigenkapital	1.220.214,22 €	1.915.229,92 €	1.631.054,02 €
Rückstellungen	2.465.484,03 €	3.307.753,74 €	4.147.285,63 €
Verbindlichkeiten	259.176,29 €	112.813,07 €	132.433,48 €
Summe	**3.944.874,54 €**	**5.335.796,73 €**	**5.910.773,13 €**

AEL Abfallentsorgungsanlage Lösenbach GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Gewinn- und Verlustrechnung

	2019	2020	2021
Umsatzerlöse	3.926.114,78 €	4.442.302,22 €	5.025.271,61 €
Sonstige betriebliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Materialaufwand	-443.538,18 €	-478.147,80 €	-535.934,63 €
Abschreibungen	-619.709,00 €	-312.970,00 €	-366.837,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.528.455,95 €	-1.294.899,48 €	-1.967.961,88 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-227.067,50 €	-325.358,82 €	-325.386,09 €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-607.027,99 €	-835.594,26 €	-917.998,64 €
Ergebnis nach Steuern	**500.316,16 €**	**1.195.331,86 €**	**911.153,37 €**
Sonstige Steuern	-101,94 €	-101,94 €	-99,35 €
Jahresüberschuss	**500.214,22 €**	**1.195.229,92 €**	**911.054,02 €**

Anzahl der Mitarbeiter	**0**	**0**	**0**

Aufgrund der Erhöhung der Durchschnittserlöse von 30,00 EUR/t um 3,50 EUR/t auf 33,52 EUR/t sowie aufgrund von Sortenverschiebungen erhöhten sich die Umsatzerlöse von 4.442 TEUR um 583 TEUR auf 5.025 TEUR im Jahr 2021. Insbesondere sind gestiegene Umsätze im Bereich Asbest-Abfall zu verzeichnen.
Der Jahresüberschuss verringerte sich gegenüber dem Vorjahr von 1.195 TEUR um 284 TEUR auf 911 TEUR. Maßgeblich für diese Reduktion des Jahresergebnisses ist die aufgrund von höheren Kostensteigerungssätzen und gleichzeitig niedrigeren Abzinsungssätzen vorgenommene Zuführung zur Rekultivierungsrückstellung. Die betrieblichen Aufwendungen incl. der Materialaufwendungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 785 TEUR.
Das Eigenkapital verringerte sich von 1.915 TEUR um 284 TEUR auf 1.631 TEUR. Die Eigenkapitalquote beträgt zum Stichtag 27,6 % (Vorjahr: 35,9 %). Das Anlagevermögen ist zu 105,7 % (Vorjahr: 100,4 %) durch das Eigenkapital gedeckt.

Das Unternehmen befindet sich in einer soliden wirtschaftlichen Verfassung. Das Rechnungswesen begleicht Verbindlichkeiten innerhalb der Zahlungs-fristen möglichst unter Ausnutzung des Skontoabzugs. Es wird ein konsequentes Forderungsmanage-ment betrieben mit dem Ziel, Forderungen innerhalb der eingeräumten Zahlungsziele zu vereinnahmen.

Im Regierungsbezirk Arnsberg (hier: Hochsauerlandkreis, Märkischer Kreis, Kreise Olpe und Siegen-Wittgenstein) ist ab 2011 bis 2030 eine kumulierte Ablagerungsmen-ge auf DK I - Deponien von 5,5 Mio. m³ bzw. 8,2 Mio. t zu erwarten.
Die Deponie Lüdenscheid Lösenbach der AEL verfügt bei vollständigem Ausbau über ein Gesamtvolumen von rund 5,2 Mio. m³. Ende des Geschäftsjahres 2021 betrug der gesamte Volumenverbrauch bisher rund 2,1 Mio. m³. Das Restvolumen von rund 3,1 Mio. m³ wird sukzessive erschlossen bzw. verfüllt. Bei einer Verfüllmenge bis 165.000 t/a (100.000 m³/a) kann der Betrieb noch über 30 Jahre lang fortgeführt wer-den.

Derzeit wird der 5. Bauabschnitt der Deponie verfüllt. Der 6. Bauabschnitt wird der letzte Teilabschnitt zur Vervollständigung der Basis sein. Die Bauausführung wird in zwei Bauabschnitten erfolgen, wobei der Abschnitt 6.1 in 2023 in Betrieb genommen wird. Gleichzeitig ist im Baufeld 6 die Trasse der geplanten Ableitung des Sicker- und Kluftwassers zum Lösenbach zu errichten. Die Genehmigungsplanung, Ausschreibung und Herstellung des Tun-nels (Mikrotunneling) ist für 2022 bis 2024 geplant. Abschlie-ßend kann dann in 2025 der letzte Teilabschnitt der Basisabdichtung (6.2) gebaut und in Betrieb genommen werden.

GWS - Gesellschaft zur Wirtschafts- und Strukturförderung im Märkischen Kreis mbH

Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2022

(Der Wirtschaftsplan 2023 war zum Druckzeitpunkt noch nicht beschlossen!)

		€
I.	**Aufwendungen**	
	1. Projektkosten	
	1.1 Messegemeinschaftsstand	80.000,00
	1.2 Ausbildungsbörse	60.000,00
	1.3 Gesundheitswirtschaft	0,00
	1.4 Projekt „Innovationspartner“	0,00
	1.5 Digitale Pflege	3.000,00
	1.6 Projekt „Produktion.Digital.SWF“	20.000,00
	1.7 Sonstige Projekte	0,00
	Gesamt Projektkosten	**163.000,00**
	2. Geschäftsaufwand	
	2.1 Personalkosten	**600.000,00**
	2.2 Abschreibungen	**4.000,00**

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Betriebs- und Verwaltungskosten

2.3 Miete für Büroräume, Nebenkosten	30.000,00
2.4 Rechts- und Beratungskosten, Buchführungskosten	23.000,00
2.5 Fahrzeugkosten	12.000,00
2.6 EDV Wartungen	15.000,00
2.7. Telefon, Porto	11.000,00
2.8 Versicherungen	4.000,00
2.9 Mitgliedsbeiträge	4.000,00
2.10 Mieten für Eichrichtungen	2.000,00
2.11 Fremdarbeiten	1.000,00
2.12 Internetkosten	0,00
2.13 Bürobedarf	1.000,00
2.14 Nebenkosten Geldverkehr	1.000,00
2.15 Sonstige Betriebs- und Verwaltungskosten	10.000,00

Übrige Aufwendungen

2.16 Seminare, Veranstaltungen, Messen	7.000,00
2.17 Werbekosten und Broschüren	12.000,00
2.18 Reisekosten	4.000,00
2.19 Sonstige übrige Aufwendungen	6.000,00

Summe „Sonstige betriebliche Aufwendungen“	**143.000,00**
Gesamtaufwand	**910.000,00**

GWS - Gesellschaft zur Wirtschafts- und Strukturförderung im Märkischen Kreis mbH

Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2022

(Der Wirtschaftsplan 2023 war zum Druckzeitpunkt noch nicht beschlossen!)

		€
II.	**Einnahmen**	
1.	Erlöse Messegemeinschaftsstand	90.000,00
2.	Erlöse Ausbildungsbörse	60.000,00
3.	Erlöse GWS-Publik	1.500,00
4.	Erlöse Gesundheitswirtschaft	15.000,00
5.	Sonstige Erlöse	0,00
6.	Erlöse aus öffentlichen Fördermitteln (Innovationspartner)	0,00
7.	Sonstige betriebliche Erträge (Transferverbund Südwestfalen)	20.500,00
8.	Erträge aus öffentlichen Fördermitteln (Produktion.Digital.SWF)	13.000,00
9.	Erträge aus öffentlichen Fördermitteln (Digitale Pflege)	17.000,00
	Gesamteinnahmen	**217.000,00**
	Verlust/Jahresfehlbetrag	**693.000,00**
	Abzüglich Kapitalrücklage	**13.000,00**
	Zuschussbedarf Märkischer Kreis	**680.000,00**

GWS - Gesellschaft zur Wirtschafts- und Strukturförderung im Märkischen Kreis mbH

Finanzplan für das Geschäftsjahr 2022

(Der Finanzplan 2023 war zum Druckzeitpunkt noch nicht beschlossen!)

		€
I.	**Einnahmen**	
	1. Einnahmen aus Abschreibungen	4.000,00
II.	**Aufwendungen**	
	1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.000,00
Überschuss / Fehlbetrag		**0,00**

GWS - Gesellschaft zur Wirtschafts- und Strukturförderung im Märkischen Kreis mbH

Bilanz zum 31.12.2021

A K T I V A

		31.12.2020 €	31.12.2021 €
A.	**Anlagevermögen**		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände		
	Software	4.281,00	2.813,00
II.	Sachanlagen		
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.614,00	4.710,00
	Finanzanlagen		
	Beteiligungen	9.600,00	9.600,00
B.	**Umlaufvermögen**		
I.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
	2. Sonstige Vermögensgegenstände	25.912,60	49.047,03
II.	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	227.690,24	215.432,60
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	0,00	464,10
		276.097,84	**282.066,73**

GWS - Gesellschaft zur Wirtschafts- und Strukturförderung im Märkischen Kreis mbH

Bilanz zum 31.12.2021

P A S S I V A

			31.12.2020 €	31.12.2021 €
A	**Eigenkapital**			
	I.	Gezeichnetes Kapital	55.000,00	55.000,00
	II.	Kapitalrücklage	783.500,82	801.277,92
	III.	Jahresfehlbetrag	- 612.222,90	-638.731,84
			226.277,92	217.546,08
B	**Rückstellungen**			
	Sonstige Rückstellungen		27.000,00	25.600,00
C	**Verbindlichkeiten**			
	1.	Erhaltene Anzahlungen	2.580,17	17.566,84
	2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.745,98	10.403,06
	3.	Sonstige Verbindlichkeiten	13.493,77	10.950,75
			22.819,92	38.920,65
			276.097,84	**282.066,73**

Gewinn- und Verlustrechnung der
GWS - Gesellschaft zur Wirtschafts- und Strukturförderung im Märkischen Kreis mbH
01.01.2021 bis 31.12.2021

		€
1.	**Umsatzerlöse**	**72.815,28**
2.	Sonstige betriebliche Erträge	161.671,21
3.	Projektkosten	-95.178,60
		139.307,89
4.	Personalaufwand	
	a) Löhne und Gehälter	-508.554,55
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	-101.376,82
		-609.931,37
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-5.932,45
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-162.175,91
7.	**Ergebnis nach Steuern**	**-638.731,84**
8.	**Jahresfehlbetrag**	**-638.731,84**

GWS – Gesellschaft zur Wirtschafts- und Strukturförderung im Märkischen Kreis mbH

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021

Der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021 entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags. Er steht mit dem Jahresabschluss und unseren bei der Prüfung gewonnene Erkenntnissen im Einklang. Der Lagebericht vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des Unternehmens.

Die Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt.

Uns sind keine nach Schluss des Geschäftsjahrs eingetretenen Vorgänge von besonderer Bedeutung bekannt geworden, über die zu berichten wäre.

S T E L L E N P L A N

der Verwaltung des Märkischen Kreises

für das Haushaltsjahr 2023

Erläuterungen des Stellenplanes für die Beamten und Tariflich Beschäftigten für das Haushaltsjahr 2023

Der Stellenplan ist eine Anlage des Haushaltsplanes. Er beinhaltet die verbindliche Festlegung des Personals für die Aufgabenerfüllung des Kreises nach vorgegebenen Kriterien.

Nach der Umstellung des kameralen Haushaltes auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) im Jahre 2007 wurde die Transparenz des Personaleinsatzes durch die Aufteilung auf die Produktbereiche noch verstärkt und ermöglicht somit eine noch genauere Darstellung und Bewertung des Personaleinsatzes auf Produktebene.

Die letzten beiden Jahren waren geprägt durch die Corona-Pandemie, die nur durch zusätzliche Einstellungen für die Nachverfolgung bearbeitet werden konnte. Die Pandemie hat aber auch gezeigt, dass es innerhalb der Verwaltung keine Puffer gibt, um (Personal-)Ausfälle oder Katastrophen aufzufangen. Trotz der Bewältigung von Lagen müssen in vielen Bereich der Kreisverwaltung weiterhin Aufgaben erledigt werden, um das gesellschaftliche Leben und die Grundversorgung aufrecht zu erhalten. Dienststellen des Gesundheits- und Sozialwesens, aber auch des Verkehrswesens können nicht über mehrere Wochen geschlossen werden.

Der vollständige Abbau des besonderen Stellenzuwachses aufgrund der pandemischen Lage konnte im Stellenplan 2023 nicht realisiert werden, da die Pandemie noch nicht überwunden scheint und auch in 2023 Maßnahmen zur Bekämpfung und Eindämmung durch die Kreisverwaltung zu erledigen sind. Ein zusätzlicher Stellenzuwachs ist den Auswirkungen des Krieges in der Ukraine zuzuschreiben, durch den eine Vielzahl von Personen aus der Ukraine aber auch aus Russland zu erfassen sind. Hierbei ist eine schnellstmögliche Erfassung für die Städte und Gemeinden, denen die Personen zugewiesen sind, von elementarer Bedeutung.

Diese Überlegungen zur Personalbedarfsplanung in der Kreisverwaltung sind geprägt durch:

- eine hohe Mitarbeiterfluktuation, durch Verrentungen und Eintritte in den Ruhestand.
- Entstehende lang andauernde Vakanzen bei der Nach- und Neubesetzung von Stellen.
- Fehlender Reserven oder Springer für besondere Personalsituationen.
- Neue gesetzliche Regelungen und Erweiterungen von Online-Angeboten, die zusätzliche Mehrarbeit verursachen.
- konstant hohe Fallzahlen, mit steigender Tendenz.

Zusammenfassung

Der Stellenplan für das Haushaltsjahr 2022 wies 1.377,38 Stellen aus. Ergänzt wurde der Stellenplan durch Dringlichkeitsbeschluss vom 17.06.2022 um 6,2 Stellen unter dem Aspekt Abbruch und Neubau der Rahmedetalbrücke (A45). Dem rechnerischen Mehrbedarf von 50,87 Stellenanteilen stand eine Einsparung von 45,87 Stellenanteilen gegenüber. Der vorläufige Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023 wurde daher mit 1.388,58 Stellen vorgelegt.

Erläuterung des Stellenmehrbedarfs für 2023 (50,87 Stellenanteile)

Kreisentwicklung (Stabstelle LR) **2,00 Stellen**

Die Problemstellungen rund um die Sperrung der Rahmedetalbrücke und deren Auswirkungen auf die Region insgesamt aber auch auf die Städte und Gemeinden sowie den Kreis als Arbeitgeber machen eine Bündelung von Themen der Kreisentwicklung in einer Stabsstelle mit unmittelbarer Anbindung an den Landrat erforderlich, um zukunftsorientierte Konzepte und Visionen zu entwickeln und deren Umsetzung zu gestalten.

Personalbetreuung (FD 12) **1,22 Stellen**

Aufgrund der gestiegenen Mitarbeiterzahl und einer stark gestiegenen Zahl von ausscheidenden und neu einzustellenden Mitarbeitern ist der Aufwand in der Personalbetreuung erheblich gestiegen. Dieser Trend wird sich wegen des demographischen Wandels, einem großen Stellenangebot im öffentlichen Dienst und einer höheren gesellschaftlichen Mobilität fortsetzen.

Sachbearbeitung Öffentlichkeitsarbeit (FD 14) **1,00 Stellen**

Die Anforderungen an die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit steigen im Zuge der Digitalisierung stark an. Neben den analogen Medien ist der Märkische Kreis auf verschiedenen Social-Media-Kanälen aktiv bzw. baut sein Engagement aus. Darüber wird eine beständig steigende Zahl an Nutzern erreicht. Um die sich daraus ergebenden Anforderungen auch weiterhin sicherstellen zu können, ist die Einrichtung einer zusätzlichen Stelle erforderlich.

Sachbearbeitung Vollstreckung (FD 21) **5,00 Stellen**

Die Fallzahlen in der Vollstreckung sind seit Jahren auf einem hohen Niveau mit geringen Schwankungen konstant. Das Aufgabenpensum konnte bislang durch wechselnde befristete Aushilfskräfte wahrgenommen werden. Da auch für die Zukunft mit Zahlen auf gleichem oder steigenden Niveau zu rechnen ist, soll die Aufgabenwahrnehmung durch Einrichtung fester Stellen verstetigt werden.

Assistenz Finanzbuchhaltung (FD 21) **2,00 Stellen**

In der Finanzbuchhaltung sollen die bisher für Vollstreckungs- und Buchhaltungstätigkeiten bereitstehenden Assistenzkräfte in einem Kundencenter für die gesamte Finanzbuchhaltung zusammengeführt werden. In diesem Zusammenhang sollen bislang aus dem zentralen Stellenpool befristet bereitgestellte Stellenanteile dem Aufgabenbereich fest zugeordnet werden.

Sachbearbeitung GIS (FD 62) **1,00 Stellen**

Für anfallende Projektarbeiten im GIS-Bereich soll eine weitere Ingenieurstelle geschaffen werden. Die geplante Ausweitung des Angebotes an Fachanwendungen im Märkischen Kreis macht eine Aufstockung an Fachpersonal für die Entwicklung und Betreuung dieser Anwendungen erforderlich. Einzelne Aufgaben konnten zuletzt nur verzögert wahrgenommen werden oder mussten vollständig zurückgewiesen werden.

Abgeschottete Statistikstelle (FD 62) **2,00 Stellen**

Für die Verarbeitung und Auswertung besonders sensibler Daten in kleinräumiger Gliederung soll eine abgeschottete Statistikstelle eingerichtet werden, die von den übrigen Teilen der Verwaltung streng getrennt ist. Diese abgeschottete Statistikstelle wird neben der Kreisverwaltung auch mit den Kreisangehörigen Städten und Gemeinden zusammenarbeiten. Es ist beabsichtigt zum Jahresbeginn 2023 zunächst eine Stelle zu besetzen und diese, abhängig vom Projektfortschritt, im Laufe des Jahres durch eine zweite Stelle zu unterstützen.

Sachbearbeitung kommunales Integrationsmanagement (FD 30) **0,75 Stellen**

Bereits zum Haushaltsjahr 2022 wurde die Förderung für den 3. Baustein des KIM von 2,25 Stellen auf 3,0 Stellen erhöht. Die bislang noch nicht im Stellenplan vorgesehenen 0,75 Stellenanteile sollen dauerhaft bereitgestellt werden. Die Notwendigkeit der Stellenbereitstellung soll ab 2024 geprüft werden (KW-Vermerk).

Sachbearbeitung Ukrainelage (FD 31) **2,00 Stellen**

Nach Ausbruch des Ukraine-Krieges im Frühjahr 2022 stieg die Flüchtlingszahl stark an. Zur weiteren Betreuung der im Zuständigkeitsbereich der Ausländerbehörde des Märkischen Kreises geführten Ukrainischen Staatsbürger muss bis auf weiteres zusätzliches Personal bereitgestellt werden. Die Stellen können mit Wegfall des Mehraufwandes wieder entfallen und werden daher als künftig wegfallend geführt. (Gesonderte Poolstellen KW).

Radverkehrsbeauftragte (FD 36) **1,50 Stellen**

Der Kreistag hat die Verwaltung mit der Erstellung eines Masterplans für ein kreisweiten, alltagstauglichen Radverkehrsnetzes beauftragt. Dafür werden 1,5 Stellenanteile bereitgestellt.

Sachbearbeitung Personalverwaltung Rettungsdienst (RB 38) **0,78 Stellen**

Aufgrund der gestiegenen Mitarbeiterzahl und aufgrund einer stark gestiegenen Zahl von ausscheidenden und neu einzustellenden Mitarbeitern ist der Aufwand in der Personalbetreuung erheblich gestiegen. Dieser Trend wird sich aufgrund des demographischen Wandels, einem großen Stellenangebot im öffentlichen Dienst und einer höheren gesellschaftlichen Mobilität fortsetzen.

Rettungsdienstpersonal **12,50 Stellen**

Aufgrund einer Änderung des Rettungsdienstbedarfsplanes wird eine Ausweitung der Betriebszeiten im Krankentransport erforderlich. Dazu wird eine weitere Stelle für einen Rettungssanitäter benötigt. Im Bereich der Notfallrettung sind zusätzlich 1,5 Notfallsanitäterstellen (EG N) erforderlich. Darüber hinaus ist eine Ausweitung des Stellenpools für Vertretungskräfte im Rettungsdienst um 10 Stellen auszuweiten um den Betrieb der kreiseigenen Rettungswachen auch bei Ausfällen durch längerfristige Stellenvakanzen, Beschäftigungsverboten, Elternzeiten u.a. sicherzustellen.

Sachbearbeitung Klimaschutzkoordination (FD 44) **1,00 Stellen**

Die Einrichtung einer zusätzlichen Stelle für die Klimaschutzkoordination wurde durch den Kreistag am 23.05.2022 beschlossen. Entsprechende Fördermittel werden beantragt.

Sachgebietsleitung 512 „Schulbeschaffung und Schülerbeförderung“ (FD 51) 1,00 Stellen
Die bislang im Personaleinsatzmanagementpool geführte Stelle soll zur Sicherung einer kontinuierlichen Aufgabenwahrnehmung dauerhaft im Stellenplan verankert werden.

Schulsekretariat Wilhelm-Busch-Schule (FD 51) 0,13 Stellen
Die Stellenanteile für das Schulsekretariat müssen an die Entwicklung der Schülerzahlen angepasst werden.

Fachadministration (FD 53) 0,16 Stellen
Eine bisher in Teilzeit ausgeübte Stelle soll dem Hintergrund der voranschreitenden Digitalisierung auf eine ganze Stelle aufgestockt werden.

Kein Abschluss ohne Anschluss (KAoA) (FD 56) 0,50 Stellen
Der Märkische Kreis setzt seit 2013 das Landesprogramm "Kein Abschluss ohne Anschluss" (KAoA) um. Die wachsenden Anforderungen des Landes und die Komplexität der zu erfüllenden Aufgaben erfordern die Aufstockung der bisher 3,5 bereitgestellten Stellenanteile. Für die Stelle können anteilige Fördermittel des Landes beansprucht werden (KW-Vermerk).

IT-Verbindungsperson (FD 72) 0,18 Stellen
Durch eine Aufstockung einer vorhandenen Stelle soll dem Kinder- und jugendärztlichen Dienst die Möglichkeit gegeben werden, einfache Administrationsaufgaben in der eingesetzten Fachsoftware direkt und unmittelbar selbst zu erledigen und gezielte Unterstützungsaufgaben für grundsätzliche IT-Fragen zu übernehmen.

Assistenz Kinder- und Jugendärztlicher Dienst (FD 72) 0,13 Stellen
Durch eine Aufstockung einer vorhandenen Stelle soll eine zuletzt befristet ermöglichte Arbeitszeiterhöhung am Standort Lüdenscheid verstetigt werden. Die Aufstockung ist durch die aktuelle Fallzahlentwicklung begründet.

Stärkungspakt öffentliche Gesundheitsdienste (FD 74) 7,00 Stellen
Durch Fördermittel aus dem Pakt zur Stärkung der öffentlichen Gesundheitsdienste sollen eine Stelle für die Hygienekontrolle Trinkwasser um 0,5 aufgestockt und folgende Stellen zusätzlich geschaffen werden:

Hygienekontrolle Pflegeeinrichtungen, Krankenhäuser u.a.	2,00 Stellen	FD 74
Netzwerkarbeit und Zertifizierung	1,00 Stellen	FD 74
Infektiologische Präventionsarbeit	1,00 Stellen	FD 74
Teststellenabrechnung, Impfbeauftragte u.a.	1,00 Stellen	FD 74
Assistenz Kinder- und Jugendärztl. Dienst	0,50 Stellen	FD 72
Projektarbeit Digitalisierung und IT im Gesundheitsdienst	1,00 Stellen	FD 13

Sachbearbeitung Verwaltung Betreuungsbehörde (FD 75) **0,50 Stellen**

Durch das zum 01.01.2023 in Kraft tretende neue Betreuungsorganisationsgesetz kommen neue Aufgaben, insb. bei der Erfassung von Berufsbetreuern auf die Betreuungsbehörden zu.

Lebensmittelkontrollen (FD 76) **1,00 Stellen**

Nach Eintritt in den Ruhestand muss eine bislang durch eine abgeordnete Landesbedienstete wahrgenommene Aufgabe im eigenen Stellenplan dargestellt und durch eigenes Personal besetzt werden.

SB WTG-Behörde/Heimaufsicht (FD 78) **1,00 Stellen**

Diese zusätzliche Stelle ist mit gestiegenen Fallzahlen und mit dem Auslaufen der Ausnahmegenehmigung für die Besetzung mit weniger als den gesetzlich vorgeschriebenen Stellenanteilen in der Adoptionsvermittlung begründet. (KW-Vermerk)

Sachbearbeitung Schwerbehindertenrecht (FD 79) **5,00 Stellen**

Die Aufgaben wurden bisher von abgeordneten Landesbediensteten wahrgenommen, die nunmehr in den Ruhestand eintreten oder bereits eingetreten sind. Es ist eine entsprechend erhöhte Personalkostenerstattung durch das Land zu erwarten.

Sachbearbeitung Personal Kreispolizeibehörde (ZA 2) **0,02 Stellen**

Aufstockung von vorhandenen Stellenanteilen auf eine Vollzeitstelle.

Sachbearbeitung ÖPNV (FD 20) **1,00 Stellen**

Die Personalausstattung im Aufgabenbereich ÖPNV basiert im Kern noch auf der „Startorganisation“ aus dem Jahre 1996, als die Kreise und kreisfreien Städte Aufgabenträger für den ÖPNV wurden (derzeit zwei Planstellen). Seitdem sind die inhaltlichen Anforderungen und die dafür erforderlichen Zeitbedarfe zur Bearbeitung kontinuierlich angestiegen.

Vertrauensperson Schwerbehindertenvertretung **0,50 Stellen**

Gem. § 177 Abs. 1 SGB IX werden in Dienststellen mit mindestens fünf schwerbehinderten Menschen eine Vertrauensperson und wenigstens ein stellvertretendes Mitglied gewählt. In Dienststellen mit mehr als 100 schwerbehinderten Menschen wird die Vertrauensperson auf ihren Wunsch freigestellt (§ 179 Abs. 4 Satz 2 SGB IX). Bisher wurde die Freistellung der Schwerbehindertenvertretung nur im Umfang von 0,5 Stellenanteilen in Anspruch genommen. Entsprechende zusätzliche Anteile für die Freistellung müssen bereitgestellt werden.

Einsparung **-45,87 Stelle**

Durch Wegfall von Stellenanteilen bzw. Realisierung von KW-Vermerken in verschiedenen Organisationseinheiten können Stelleneinsparungen realisiert werden.

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023 **Märkischer Kreis**

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	3	5	6
Wahlbeamte					
	B7	1,0000	1,0000	1,0000	
	B5	1,0000	1,0000	1,0000	
	B2	2,0000	2,0000	2,0000	
Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt					
	A16	2,5000	2,5000	2,0000	
	A15	8,0000	7,0000	6,9231	
	A14	13,4500	19,4500	17,1129	
	A13	5,0000	2,0000	2,0000	
Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt					
	A13	21,0000	20,0000	18,9999	
	A12	51,8200	58,4500	49,9085	
	A11	72,7600	67,6600	61,9923	
	A10	61,0300	65,7700	52,9326	
	A9	2,0000	1,0000	1,7692	
Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt					
	A9+Z	1,0000	4,0000	1,0000	
	A9	26,0000	24,7500	26,0000	
	A8	12,0000	14,5700	13,4866	
insgesamt		**280,5600**	**291,1500**	**258,1252**	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023 **Märkischer Kreis**

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	3	5
AT	3,5000	3,5000	0,0000	
E 15	19,6200	9,5400	9,1923	
E 14	15,1000	24,6200	17,8974	
E 13	17,5400	15,2500	15,6923	
E 12	46,7700	43,5900	42,4017	
E 11	149,8100	144,6000	119,2681	
E 10	48,0000	44,9700	39,6610	
E 9c	80,0900	76,9000	67,4359	
E 9b	29,7100	27,5000	25,4722	
E 9a	181,5500	168,6600	151,9070	
E 8	113,1900	114,9300	91,5644	
E 7	40,2100	42,0000	38,9751	
E 6	81,0200	70,4200	67,9819	
E 5	35,3500	74,9700	54,0072	
E 4	24,6500	18,5000	17,4000	
E 3	3,0700	4,2100	3,5897	
E 2	25,5700	25,5700	20,4999	
N	88,5000	80,1500	73,7500	
S 18	5,0000	1,0000	1,0000	
S 17	5,6600	10,7100	9,0104	
S 15	8,4200	6,5000	5,5000	
S 14	61,6800	60,4700	56,0127	
S 12	22,5000	22,5100	16,2692	
S 8	0,6500	0,5000	0,6410	
S 4	0,8600	0,8600	0,8461	
insgesamt	**1108,0200**	**1092,4300**	**945,9755**	

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2023 **Märkischer Kreis**

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

	Bezeichnung	Beamte B Laufbahn 2			Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt			
		B7	B5	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9Z	A9L1	A8	Zusammen
01	Innere Verwaltung	1,00	1,00	2,00	2,50	2,00	4,85	2,00	9,75	25,61	22,89	9,37	1,00			0,50	84,47
02	Sicherheit und Ordnung					2,00	2,00		6,10	10,00	22,51	18,50	1,00	1,00	25,00	5,55	93,66
03	Schulträgeraufgaben								1,10	1,00	2,00	1,88				1,00	6,98
04	Kultur und Wissenschaft						0,82			1,00	0,50						2,32
05	Soziale Leistungen						1,00		2,00	6,21	5,51	11,10				2,95	28,77
06	Kinder- Jugend- und Familienhilfe						1,00	0,30		2,00	2,28	7,90				1,00	14,48
07	Gesundheitsdienste					2,00	2,00		1,00		4,27	2,53					11,80
08	Sportförderung								0,05								0,05
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					1,10	1,00		1,00	3,00	1,00						7,10
10	Bauen und Wohnen							0,70		0,96	5,80	2,75			1,00		11,21
11	Ver- und Entsorgung					0,40					1,00	2,00					3,40
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						0,20										0,20
13	Natur- und Landschaftspflege									0,50	3,00	5,00				1,00	9,50
14	Umweltschutz					0,50		2,00		1,54	2,00						6,04
15	Wirtschaft und Tourismus						0,43										0,43
16	Allgemeine Finanzwirtschaft						0,15										0,15
Stellenplan 2023		1,00	1,00	2,00	2,50	8,00	13,45	5,00	21,00	51,82	72,76	61,03	2,00	1,00	26,00	12,00	280,56
Stellenplan 2022		1,00	1,00	2,00	2,50	7,00	19,45	3,00	19,00	58,45	66,66	64,57	1,00	4,00	24,75	14,57	288,95
Mehr						1,00		2,00	2,00		6,10		1,00		1,25		13,35
Weniger							6,00			6,63		3,54		3,00		2,57	21,74

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2023 **Märkischer Kreis**

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

		Tariflich Beschäftigte (TVöD - Besonderer Teil Verwaltungen)																		
	Bezeichnung	15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02	AT	N	Zusammen
01	Innere Verwaltung	1,85	5,00	2,10	14,22	55,99	25,49	14,46	3,77	29,69	41,44	17,15	19,32	9,32	1,50	0,65	24,12		1,00	267,07
02	Sicherheit und Ordnung		4,00	1,00	4,00	12,07	6,00	23,27	14,00	48,73	51,38		23,29	4,41	22,15			3,50	87,50	305,30
03	Schulträgeraufgaben				2,00	1,00		1,00	1,00	1,85	4,38	13,97	19,62	0,59	1,00	2,26	1,45			50,12
04	Kultur und Wissenschaft	1	1,00	1,27	1,72	2,00		2,50		4,49	1,00		1,50	0,26		0,16				16,90
05	Soziale Leistungen	2		0,90	1,00	7,50	1,50	26,11		22,69	1,77		3,78	1,50						68,75
06	Kinder- Jugend- und Familienhilfe		1,00	1,00		10,27		6,50		10,55	2,00		0,91							32,23
07	Gesundheitsdienste	13,62	4,10	1,83	2,00	1,00		0,00		33,82	5,45	9,09	10,58	14,93						96,42
08	Sportförderung							1,00					0,35	0,01						1,36
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			1,00	13,00	20,47	12,51			27,22	1,65			2,06						77,91
10	Bauen und Wohnen	0,46		1,00	0,80	7,56	0,50	0,75		1,00	1,62		0,31	2,28						16,28
11	Ver- und Entsorgung			0,35	1,00	1,00			0,30		1,00									3,65
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,15		1,00	1,00	1,10		1,00		0,50										4,75
13	Natur- und Landschaftspflege			2,20	4,00	15,06	1,00	2,50	10,54		1,00		0,50							36,80
14	Umweltschutz	0,54		2,89	1,00	8,39	1,00	1,00	0,10		0,50		0,85							16,27
15	Wirtschaft und Tourismus			1,00	1,03	4,80				1,01										7,84
16	Allgemeine Finanzwirtschaft					1,60														1,60
Stellenplan 2023		19,62	15,10	17,54	46,77	149,81	48,00	80,09	29,71	181,55	113,19	40,21	81,02	35,35	24,65	3,07	25,57	3,50	88,50	1003,25
Stellenplan 2022		9,54	24,62	15,25	43,59	140,60	44,97	76,90	27,50	168,66	114,93	42,00	70,42	74,97	18,50	4,21	25,57	3,50	80,15	985,88
Mehr		10,08		2,29	3,18	9,21	3,03	3,19	2,21	12,89			10,60		6,15				8,35	71,18
Weniger			9,52								1,74	1,79		39,62		1,14				53,81

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2023 **Märkischer Kreis**

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

		Tariflich Beschäftigte (TVöD - Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst)							
	Bezeichnung	S18	S17	S15	S14	S12	S08a	S04	Zusammen
01	Innere Verwaltung	1,00	0,54			18,50			20,04
02	Sicherheit und Ordnung								0,00
03	Schulträgeraufgaben					3,00	0,65	0,86	4,51
04	Kultur und Wissenschaft								0,00
05	Soziale Leistungen				2,00				2,00
06	Kinder- Jugend- und Familienhilfe	4,00	5,00	7,90	38,63				55,53
07	Gesundheitsdienste		0,12	0,52	21,05	1,00			22,69
08	Sportförderung								0,00
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen								0,00
10	Bauen und Wohnen								0,00
11	Ver- und Entsorgung								0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV								0,00
13	Natur- und Landschaftspflege								0,00
14	Umweltschutz								0,00
15	Wirtschaft und Tourismus								0,00
16	Allgemeine Finanzwirtschaft								0,00
Stellenplan 2023		5,00	5,66	8,42	61,68	22,50	0,65	0,86	104,77
Stellenplan 2022		1,00	10,71	6,50	60,47	22,51	0,50	0,86	102,55
Mehr		4,00		1,92	1,21		0,15		7,28
Weniger			5,05			0,01			5,06

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2023 **Märkischer Kreis**

Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch
beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2023	beschäftigt am 01.10.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Azubi BoA Sozialarbeit (Duales Studium)	BA/Student	8,0000	5,0000	
Azubi Fachinformatiker/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	1,0000	
Azubi Gärtner/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	1,0000	
Azubi Geomatiker/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	2,0000	
Azubi Hygienekontrolleur/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	3,0000	0,0000	
Azubi Koch/Köchin	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	0,0000	
Azubi Lebensmittelkontrolleur/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	0,0000	
Azubi Notfallsanitäter/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	15,0000	13,0000	
Azubi PTA	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	0,0000	
Azubi Veranstaltungskaufmann/-frau	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	1,0000	
Azubi Verm.-Techniker/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	2,0000	

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2023 **Märkischer Kreis**

Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2023	beschäftigt am 01.10.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Azubi Verw.-Fachangestellte/r	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	26,0000	23,8974	
Jahrespraktikant/in Heilerziehungspflege	TVPöD - Tarifvertrag Praktikantninnen/Praktikanten	1,0000	0,0000	
KI-Anwärter/in	Anwärterbezüge NRW	36,0000	33,0000	
KI-Anwärter/in Verwaltungsinformatik	Anwärterbezüge NRW	1,0000	1,0000	
KUmweltOI-Anwärter/in	Anwärterbezüge NRW	2,0000	1,0000	
KVermOI-Anwärter/in	Anwärterbezüge NRW	5,0000	1,0000	
Bundesfreiwilligendienst	Einzelvereinbarung gem. § 8 Bundesfreiwilligendienstgesetz	15,0000	7,0000	
Volontär/in - Presse/Journalismus	Festbeträge	1,0000	0,0000	
insgesamt		**121,0000**	**91,8974**	

Gesamtzahl der Stellen

	2023	2022
Beamte	280,56	291,15
Tariflich Beschäftigte	1.108,02	1.092,43
Insgesamt	**1388,58**	**1383,58**

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023 **Jobcenter Märkischer Kreis**

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt					
	A16	0,0000	1,0000	1,0000	
Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt					
	A12	1,0000	1,0000	1,0000	
	A11	3,0000	3,0000	3,0000	
	A10	4,5000	3,5000	4,2928	
Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt					
	A 9	1,0000	0,0000	0,0000	
insgesamt		**9,5000**	**8,5000**	**9,2928**	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023 **Jobcenter Märkischer Kreis**

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
E 13	1,0000	1,0000	1,0000	
E 12	6,0000	4,0000	4,1538	
E 11	3,0000	3,0000	2,7692	
E 10	29,5000	28,0000	27,9613	
E 9c	110,0000	109,0000	104,8074	
E 9b	8,0000	13,0000	11,9999	
E 9a	3,5000	3,0000	3,3974	
E 8	25,0000	23,5000	24,4485	
E 7	3,0000	0,0000	3,0000	
E 6	5,0000	7,5000	5,2692	
E 5	0,5000	0,5000	0,5000	
S 12	3,0000	3,0000	2,2692	
insgesamt	**197,5000**	**195,5000**	**191,5759**	