MÄRKISCHER KREIS

Jahresabschluss für den Märkischen Kreis

Haushaltsjahr 2024

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:
Herr Elsweier, Kreiskämmerer
kreiskaemmerer@maerkischer-kreis.de

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

Foto: Märkischer Kreis
Druck: Druckerei Märkischer Kreis

Jahresabschluss

des Märkischen Kreises

für das Haushaltsjahr 2024

Gliederung | Seite

I.	Allgemeines	3
II.	Die Ergebnisrechnung	5
III.	Die Finanzrechnung	7
IV.	Die Teilrechnungen je Produktbereich	9
V.	Die Teilrechnungen je Produkt mit Zielen	44
VI.	Die Bilanz	219
VII.	Der Anhang	222
VIII.	Der Lagebericht	251

I. Allgemeines

Der Haushalt für das Jahr 2024 wurde ausschließlich nach den Grundsätzen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements aufgestellt und vom Kreistag beschlossen. Der Haushaltsplan war die Grundlage für die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2024. Sie richtete sich nach den Vorschriften der Kreisordnung für das Land Nordrhein - Westfalen (KrO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NW. S. 646), zuletzt geändert durch Gesetz vom 10.07.2025 (GV NRW. S. 618) i. V. m. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein - Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 10.07.2025 (GV. NRW. S. 618) i. V. m. der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein – Westfalen (KomHVO NRW) vom 12.12.2018 (GV. NRW. 2018 S. 708), zuletzt geändert durch Verordnung vom 10.07.2025 (GV. NRW S. 618).

Nach § 95 Absatz 1 GO NRW hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss muss klar und übersichtlich sein. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes bestimmt ist. Er hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.

Der Jahresabschluss besteht aus

- der Ergebnisrechnung,
- der Finanzrechnung,
- den Teilrechnungen und
- der Bilanz.

Der Jahresabschluss ist um einen Anhang zu erweitern, der mit den Bestandteilen des Jahresabschlusses eine Einheit bildet. Darüber hinaus hat die Gemeinde einen Lagebericht aufzustellen.

Hinweis zur Erläuterung der Ergebnis- und Finanzrechnung:

Die Zahlen der Ansätze 2024, wie sie sich aus den dem Jahresabschluss beigefügten Ausdrucken ergeben, weichen zum Teil von den Ansätzen, die in der Haushaltssatzung

festgelegt sind, ab. Das hat folgenden Grund: Die Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2023, die im Jahre 2024 tatsächlich in Anspruch genommen wurden, werden dem Ansatz des Jahres 2024, wie er in der Haushaltssatzung festgelegt ist, hinzugerechnet. Daraus bildet sich der „Fortgeschriebene Ansatz“.

Nach § 38 Absatz 2 KomHVO NRW ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Maßgeblich für die inhaltliche Gestaltung des Lageberichtes ist § 49 KomHVO NRW.

Danach hat der Lagebericht folgende Aufgaben:

- Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses
- Rechenschaftslegung über die Haushaltswirtschaft
- Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage
- Berichterstattung über Vorgänge von besonderer Bedeutung
- Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage und Berichterstattung über die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung unter Benennung der zugrundeliegenden Annahmen

Nähere Erläuterungen über den Inhalt des Lageberichtes und die Darstellungsweise erfolgen unter dem Punkt „VIII. Der Lagebericht“.

Gemäß § 96 Absatz 2 Satz 2 GO NRW ist der vom Rat festgestellte Jahresabschluss öffentlich bekannt zu machen und danach bis zur Feststellung des folgenden Jahresabschlusses zur Einsichtnahme verfügbar zu halten.

II. Die Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung des Märkischen Kreises wird entsprechend den Vorschriften des § 39 Kommunalhaushaltsverordnung NRW dargestellt. Sie wird gemäß dem NKF-Weiterentwicklungsgesetz in erweiterter Form dargestellt.

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung erfolgen im Lagebericht.

Jahresabschluss 2024

Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.555.431,20	4.073.000,00	0,00	5.503.558,78	1.430.558,78	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	463.690.762,66	512.067.602,00	0,00	500.539.162,57	-11.528.439,43	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	8.846.498,77	8.102.600,00	0,00	9.887.869,95	1.785.269,95	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.046.818,27	60.444.700,00	0,00	59.675.584,22	-769.115,78	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.288.668,26	1.420.220,00	0,00	1.393.815,07	-26.404,93	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.365.390,29	147.966.238,00	0,00	153.476.429,83	5.510.191,83	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.527.106,56	6.512.921,00	0,00	15.559.216,75	9.046.295,75	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	501.745,00	300.000,00	0,00	547.153,00	247.153,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**693.822.421,01**	**740.887.281,00**	**0,00**	**746.582.790,17**	**5.695.509,17**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	110.386.868,85	118.403.909,00	0,00	120.652.454,16	2.248.545,16	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	13.097.625,74	10.242.000,00	0,00	16.787.323,98	6.545.323,98	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.509.654,07	127.860.250,25	28.494.900,25	82.364.435,56	-45.495.814,69	1.014.687,44
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.414.256,92	17.243.193,00	0,00	18.135.459,21	892.266,21	0,00
15	- Transferaufwendungen	380.666.319,23	411.223.694,49	2.221.648,49	423.992.936,69	12.769.242,20	9.021.447,12
16	- Sonstige Aufwendungen	110.757.315,38	118.961.536,25	29.621,25	116.071.345,96	-2.890.190,29	32.914,07
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**699.832.040,19**	**803.934.582,99**	**30.746.169,99**	**778.003.955,56**	**-25.930.627,43**	**10.069.048,63**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-6.009.619,18**	**-63.047.301,99**	**-30.746.169,99**	**-31.421.165,39**	**31.626.136,60**	**-10.069.048,63**
19	+ Finanzerträge	437.123,09	417.000,00	0,00	564.829,76	147.829,76	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.242.730,77	4.966.550,00	0,00	5.447.676,74	481.126,74	0,00
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-2.805.607,68**	**-4.549.550,00**	**0,00**	**-4.882.846,98**	**-333.296,98**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-8.815.226,86**	**-67.596.851,99**	**-30.746.169,99**	**-36.304.012,37**	**31.292.839,62**	**-10.069.048,63**
23	+ Außerordentliche Erträge	7.068.826,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**7.068.826,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	*= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)*	*-1.746.400,29*	*-67.596.851,99*	*-30.746.169,99*	*-36.304.012,37*	*31.292.839,62*	*-10.069.048,63*
27	- globaler Minderaufwand	0,00	2.997.648,00	0,00	0,00	-2.997.648,00	0,00
28	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**-1.746.400,29**	**-64.599.203,99**	**-30.746.169,99**	**-36.304.012,37**	**28.295.191,62**	**-10.069.048,63**
28A	**Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage**						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	100.960,69	0,00	0,00	31.347,75	31.347,75	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	31.339,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	260.412,48	0,00	0,00	99.752,00	99.752,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	50.418,17	0,00	0,00	12.322.347,28	12.322.347,28	0,00
33	**Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)**	**-178.530,41**	**0,00**	**0,00**	**-12.390.751,53**	**-12.390.751,53**	**0,00**

III. Die Finanzrechnung

Die Finanzrechnung des Märkischen Kreises wird entsprechend den Vorschriften des § 40 Kommunalhaushaltsverordnung NRW dargestellt. Sie wird gemäß dem NKF-Weiterentwicklungsgesetz in erweiterter Form dargestellt.

Erläuterungen zur Finanzrechnung erfolgen im Lagebericht.

Jahresabschluss 2024

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.555.431,20	4.073.000,00	0,00	5.503.558,78	1.430.558,78	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	453.451.231,20	505.246.856,00	0,00	501.726.296,03	-3.520.559,97	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	8.145.380,24	8.102.100,00	0,00	9.100.216,73	998.116,73	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.774.377,45	60.604.700,00	0,00	60.712.557,21	107.857,21	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.247.359,95	1.420.220,00	0,00	1.399.084,58	-21.135,42	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	135.506.598,12	147.964.738,00	0,00	154.970.497,59	7.005.759,59	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	8.688.330,52	5.264.800,00	0,00	2.440.112,43	-2.824.687,57	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	437.123,01	417.000,00	0,00	564.829,73	147.829,73	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**666.805.831,69**	**733.093.414,00**	**0,00**	**736.417.153,08**	**3.323.739,08**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	102.860.381,55	109.300.786,00	0,00	111.365.128,74	2.064.342,74	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	9.397.240,67	10.242.000,00	0,00	12.423.774,66	2.181.774,66	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	69.836.854,87	133.253.536,75	28.510.786,75	83.754.794,40	-49.498.742,35	1.014.687,44
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.117.006,38	4.966.550,00	0,00	6.152.182,05	1.185.632,05	0,00
14	- Transferausszahlungen	374.968.070,07	408.959.862,49	2.221.648,49	425.727.176,18	16.767.313,69	9.021.447,12
15	- Sonstige Auszahlungen	110.044.692,63	119.412.307,25	29.560,25	115.573.635,75	-3.838.671,50	32.914,07
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**670.224.246,17**	**786.135.042,49**	**30.761.995,49**	**754.996.691,78**	**-31.138.350,71**	**10.069.048,63**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-3.418.414,48**	**-53.041.628,49**	**-30.761.995,49**	**-18.579.538,70**	**34.462.089,79**	**-10.069.048,63**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.305.618,35	7.319.367,00	0,00	7.476.813,34	157.446,34	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	486.057,80	6.100,00	0,00	31.020,00	24.920,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	72.044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.485,45	0,00	0,00	508,80	508,80	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.867.205,60**	**7.325.467,00**	**0,00**	**7.508.342,14**	**182.875,14**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	43.627,05	880.000,00	530.000,00	2.224,05	-877.775,95	840.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.165.545,89	30.101.200,00	11.301.200,00	14.402.267,45	-15.698.932,55	10.170.807,63
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	8.747.121,33	24.604.390,58	8.513.990,58	12.048.313,73	-12.556.076,85	6.494.930,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.582.189,00	3.028.123,00	0,00	3.028.123,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	678.516,97	23.611.835,00	0,00	251.744,62	-23.360.090,38	23.591.835,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	3.038.171,48	6.761.828,52	6.761.828,52	3.661.180,73	-3.100.647,79	3.100.647,79
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**35.255.171,72**	**88.987.377,10**	**27.107.019,10**	**33.393.853,58**	**-55.593.523,52**	**44.198.220,42**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-32.387.966,12**	**-81.661.910,10**	**-27.107.019,10**	**-25.885.511,44**	**55.776.398,66**	**-44.198.220,42**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-35.806.380,60**	**-134.703.538,59**	**-57.869.014,59**	**-44.465.050,14**	**90.238.488,45**	**-54.267.269,05**
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	20.000.000,00	55.100.000,00	0,00	30.000.000,00	-25.100.000,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	357.000.000,00	0,00	0,00	391.000.000,00	391.000.000,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	8.066.826,41	7.655.900,00	0,00	6.656.108,09	-999.791,91	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	331.700.000,00	0,00	0,00	366.000.000,00	366.000.000,00	0,00
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**37.233.173,59**	**47.444.100,00**	**0,00**	**48.343.891,91**	**899.791,91**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**1.426.792,99**	**-87.259.438,59**	**-57.869.014,59**	**3.878.841,77**	**91.138.280,36**	**-54.267.269,05**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-23.044.199,07	0,00	0,00	-22.061.148,71	-22.061.148,71	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-443.742,63	0,00	0,00	-298.154,67	-298.154,67	0,00
41	**= Liquide Mittel (Zeilen 38,39 und 40)**	**-22.061.148,71**	**-87.259.438,59**	**-57.869.014,59**	**-18.480.461,61**	**68.778.976,98**	**-54.267.269,05**

IV. Die Teilrechnungen je Produktbereich

Die Teilergebnisrechnungen und
Teilfinanzrechnungen für die Produktbereiche

Unter dieser Position werden die vorgeschriebenen Teilrechnungen, die Bestandteil des Jahresabschlusses sind, zusammengefasst.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.977.964,27	4.633.745,00	0,00	4.859.319,33	225.574,33	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	358.446,35	5.000,00	0,00	508.253,33	503.253,33	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155.142,50	110.300,00	0,00	168.425,50	58.125,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	188.273,01	141.500,00	0,00	165.441,21	23.941,21	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.176.519,83	16.780.084,00	0,00	19.774.173,23	2.994.089,23	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.857.557,42	1.728.647,00	0,00	8.401.264,21	6.672.617,21	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	217.938,00	200.000,00	0,00	245.492,00	45.492,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**34.931.841,38**	**23.599.276,00**	**0,00**	**34.122.368,81**	**10.523.092,81**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	46.044.420,73	49.285.308,00	0,00	52.233.248,43	2.947.940,43	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	13.097.625,74	10.242.000,00	0,00	16.787.323,98	6.545.323,98	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.549.132,66	19.384.600,00	0,00	22.280.550,35	2.895.950,35	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.460.621,23	8.824.039,00	0,00	8.123.736,18	-700.302,82	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.236.203,47	2.420.200,00	0,00	2.498.899,47	78.699,47	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	11.688.801,01	11.885.704,00	0,00	10.910.284,10	-975.419,90	32.914,07
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**98.076.804,84**	**102.041.851,00**	**0,00**	**112.834.042,51**	**10.792.191,51**	**32.914,07**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-63.144.963,46**	**-78.442.575,00**	**0,00**	**-78.711.673,70**	**-269.098,70**	**-32.914,07**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-63.144.963,46**	**-78.442.575,00**	**0,00**	**-78.711.673,70**	**-269.098,70**	**-32.914,07**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-63.144.963,46**	**-78.442.575,00**	**0,00**	**-78.711.673,70**	**-269.098,70**	**-32.914,07**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.971.660,90	-1.981.680,00	0,00	-1.983.135,80	-1.455,80	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.770,09	750,00	0,00	3.441,60	2.691,60	0,00
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.967.890,81	-1.980.930,00	0,00	-1.979.694,20	1.235,80	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-61.177.072,65**	**-76.461.645,00**	**0,00**	**-76.731.979,50**	**-270.334,50**	**-32.914,07**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-61.177.072,65**	**-76.461.645,00**	**0,00**	**-76.731.979,50**	**-270.334,50**	**-32.914,07**

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.858.105,86	3.033.404,00	0,00	4.340.278,81	1.306.874,81	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.000,00	5.000,00	0,00	1.000,00	-4.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	161.893,93	110.300,00	0,00	160.981,18	50.681,18	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.090,04	141.500,00	0,00	208.998,62	67.498,62	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.181.159,07	16.781.084,00	0,00	22.757.721,58	5.976.637,58	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	475.566,08	513.200,00	0,00	453.147,68	-60.052,32	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.827.814,98**	**20.584.488,00**	**0,00**	**27.922.127,87**	**7.337.639,87**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	102.852.300,10	109.300.786,00	0,00	111.356.593,03	2.055.807,03	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	9.397.240,67	10.242.000,00	0,00	12.423.774,66	2.181.774,66	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.675.614,51	24.160.100,00	0,00	23.977.574,12	-182.525,88	0,00
14	- Transferausszahlungen	1.994.685,47	2.420.200,00	0,00	2.559.760,93	139.560,93	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	10.895.896,39	12.015.555,00	0,00	11.008.180,17	-1.007.374,83	32.914,07
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**144.815.737,14**	**158.138.641,00**	**0,00**	**161.325.882,91**	**3.187.241,91**	**32.914,07**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-125.987.922,16**	**-137.554.153,00**	**0,00**	**-133.403.755,04**	**4.150.397,96**	**-32.914,07**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	114.250,00	0,00	0,00	-114.250,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	373.347,80	0,00	0,00	15.320,00	15.320,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**373.347,80**	**114.250,00**	**0,00**	**15.320,00**	**-98.930,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	43.627,05	880.000,00	530.000,00	2.224,05	-877.775,95	840.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.674.921,97	20.905.000,00	7.995.000,00	8.167.272,45	-12.737.727,55	7.266.907,63
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.535.520,46	9.889.000,00	2.825.000,00	5.617.655,77	-4.271.344,23	3.058.500,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.582.189,00	3.028.123,00	0,00	3.028.123,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**18.836.258,48**	**34.702.123,00**	**11.350.000,00**	**16.815.275,27**	**-17.886.847,73**	**11.165.407,63**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-18.462.910,68**	**-34.587.873,00**	**-11.350.000,00**	**-16.799.955,27**	**17.787.917,73**	**-11.165.407,63**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-144.450.832,84**	**-172.142.026,00**	**-11.350.000,00**	**-150.203.710,31**	**21.938.315,69**	**-11.198.321,70**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-144.450.832,84**	**-172.142.026,00**	**-11.350.000,00**	**-150.203.710,31**	**21.938.315,69**	**-11.198.321,70**

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.085.090,72	112.429,00	0,00	1.208.728,67	1.096.299,67	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.984.280,29	31.103.100,00	0,00	31.478.344,49	375.244,49	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.180,00	6.500,00	0,00	4.681,60	-1.818,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.589.179,46	2.318.629,00	0,00	2.694.570,61	375.941,61	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.520.916,32	4.673.788,00	0,00	4.773.678,46	99.890,46	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**41.184.646,79**	**38.214.446,00**	**0,00**	**40.160.003,83**	**1.945.557,83**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	26.751.591,26	29.061.614,00	0,00	26.269.942,79	-2.791.671,21	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.331.304,65	9.686.200,00	847.700,00	8.704.525,55	-981.674,45	753.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.020.520,86	2.738.226,00	0,00	3.228.231,48	490.005,48	0,00
15	- Transferaufwendungen	3.391.853,79	1.522.000,00	0,00	1.591.613,20	69.613,20	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	6.322.040,07	2.803.931,00	0,00	2.764.251,50	-39.679,50	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**49.817.310,63**	**45.811.971,00**	**847.700,00**	**42.558.564,52**	**-3.253.406,48**	**753.000,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-8.632.663,84**	**-7.597.525,00**	**-847.700,00**	**-2.398.560,69**	**5.198.964,31**	**-753.000,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-8.632.663,84**	**-7.597.525,00**	**-847.700,00**	**-2.398.560,69**	**5.198.964,31**	**-753.000,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	7.068.826,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**7.068.826,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.563.837,27**	**-7.597.525,00**	**-847.700,00**	**-2.398.560,69**	**5.198.964,31**	**-753.000,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.575.750,00	-2.048.830,00	0,00	-1.607.075,00	441.755,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.547.001,75	4.025.210,00	0,00	3.589.734,63	-435.475,37	0,00
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.971.251,75	1.976.380,00	0,00	1.982.659,63	6.279,63	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-3.535.089,02**	**-9.573.905,00**	**-847.700,00**	**-4.381.220,32**	**5.192.684,68**	**-753.000,00**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-3.535.089,02**	**-9.573.905,00**	**-847.700,00**	**-4.381.220,32**	**5.192.684,68**	**-753.000,00**

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	596.103,03	53.500,00	0,00	1.074.677,10	1.021.177,10	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.417.980,53	31.103.100,00	0,00	32.076.649,81	973.549,81	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.180,00	6.500,00	0,00	3.462,75	-3.037,25	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.529.210,47	2.318.629,00	0,00	2.628.079,64	309.450,64	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.028.746,76	4.657.200,00	0,00	3.910.765,01	-746.434,99	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**35.577.220,79**	**38.138.929,00**	**0,00**	**39.693.634,31**	**1.554.705,31**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	4.732,22	0,00	0,00	2.709,71	2.709,71	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.053.764,94	9.680.200,00	847.700,00	7.551.037,70	-2.129.162,30	753.000,00
14	- Transferausszahlungen	1.830.356,23	1.512.000,00	0,00	1.591.302,63	79.302,63	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.569.133,87	2.980.207,00	0,00	2.644.178,43	-336.028,57	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**13.457.987,26**	**14.172.407,00**	**847.700,00**	**11.789.228,47**	**-2.383.178,53**	**753.000,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**22.119.233,53**	**23.966.522,00**	**-847.700,00**	**27.904.405,84**	**3.937.883,84**	**-753.000,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.323,70	17.500,00	0,00	25.136,91	7.636,91	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	112.710,00	6.100,00	0,00	13.400,00	7.300,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**135.033,70**	**23.600,00**	**0,00**	**38.536,91**	**14.936,91**	**0,00**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	56.000,00	56.000,00	0,00	-56.000,00	56.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.630.594,41	5.397.846,00	1.815.246,00	2.604.300,30	-2.793.545,70	3.015.230,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.630.594,41**	**5.453.846,00**	**1.871.246,00**	**2.604.300,30**	**-2.849.545,70**	**3.071.230,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-2.495.560,71**	**-5.430.246,00**	**-1.871.246,00**	**-2.565.763,39**	**2.864.482,61**	**-3.071.230,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**19.623.672,82**	**18.536.276,00**	**-2.718.946,00**	**25.338.642,45**	**6.802.366,45**	**-3.824.230,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**19.623.672,82**	**18.536.276,00**	**-2.718.946,00**	**25.338.642,45**	**6.802.366,45**	**-3.824.230,00**

Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.093.350,99	3.445.612,00	0,00	3.819.107,08	373.495,08	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.675,93	34.800,00	0,00	60.829,00	26.029,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	900.586,60	1.028.000,00	0,00	986.061,67	-41.938,33	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	474.463,64	438.466,00	0,00	448.058,18	9.592,18	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.665,53	942,00	0,00	434.095,47	433.153,47	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**5.525.742,69**	**4.947.820,00**	**0,00**	**5.748.151,40**	**800.331,40**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	3.192.230,40	4.018.762,00	0,00	3.636.106,41	-382.655,59	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.098.783,49	12.137.100,00	0,00	12.519.374,64	382.274,64	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.932.697,87	2.499.819,00	0,00	1.988.339,51	-511.479,49	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.720.593,45	1.753.000,00	0,00	1.806.963,04	53.963,04	32.000,00
16	- Sonstige Aufwendungen	1.078.686,07	1.258.140,00	0,00	951.321,36	-306.818,64	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**19.022.991,28**	**21.666.821,00**	**0,00**	**20.902.104,96**	**-764.716,04**	**32.000,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-13.497.248,59**	**-16.719.001,00**	**0,00**	**-15.153.953,56**	**1.565.047,44**	**-32.000,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-13.497.248,59**	**-16.719.001,00**	**0,00**	**-15.153.953,56**	**1.565.047,44**	**-32.000,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-13.497.248,59**	**-16.719.001,00**	**0,00**	**-15.153.953,56**	**1.565.047,44**	**-32.000,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-14.850,00	-18.000,00	0,00	-17.289,00	711,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.210,00	250,00	0,00	5.807,00	5.557,00	0,00
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.640,00	-17.750,00	0,00	-11.482,00	6.268,00	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-13.483.608,59**	**-16.701.251,00**	**0,00**	**-15.142.471,56**	**1.558.779,44**	**-32.000,00**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-13.483.608,59**	**-16.701.251,00**	**0,00**	**-15.142.471,56**	**1.558.779,44**	**-32.000,00**

Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.490.584,93	2.171.800,00	0,00	2.460.223,54	288.423,54	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.809,79	34.800,00	0,00	62.315,22	27.515,22	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	932.059,96	1.028.000,00	0,00	951.588,10	-76.411,90	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	419.726,53	438.466,00	0,00	484.909,99	46.443,99	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	65.693,03	0,00	0,00	60.962,12	60.962,12	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.949.874,24**	**3.673.066,00**	**0,00**	**4.019.998,97**	**346.932,97**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	1.139,23	0,00	0,00	666,00	666,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.948.023,46	12.205.000,00	0,00	13.113.647,35	908.647,35	0,00
14	- Transferausszahlungen	1.687.173,28	1.753.000,00	0,00	1.601.862,87	-151.137,13	32.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.132.284,34	1.386.390,00	0,00	1.049.037,91	-337.352,09	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.768.620,31**	**15.344.390,00**	**0,00**	**15.765.214,13**	**420.824,13**	**32.000,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-8.818.746,07**	**-11.671.324,00**	**0,00**	**-11.745.215,16**	**-73.891,16**	**-32.000,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	390.461,58	2.485.200,00	0,00	2.443.811,48	-41.388,52	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**390.461,58**	**2.485.200,00**	**0,00**	**2.446.111,48**	**-39.088,52**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.529.576,62	9.151.244,58	3.873.744,58	3.714.234,00	-5.437.010,58	389.200,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.529.576,62**	**9.151.244,58**	**3.873.744,58**	**3.714.234,00**	**-5.437.010,58**	**389.200,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-2.139.115,04**	**-6.666.044,58**	**-3.873.744,58**	**-1.268.122,52**	**5.397.922,06**	**-389.200,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-10.957.861,11**	**-18.337.368,58**	**-3.873.744,58**	**-13.013.337,68**	**5.324.030,90**	**-421.200,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-10.957.861,11**	**-18.337.368,58**	**-3.873.744,58**	**-13.013.337,68**	**5.324.030,90**	**-421.200,00**

Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	215.356,74	209.359,00	0,00	209.437,80	78,80	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	339.473,62	199.600,00	0,00	83.522,01	-116.077,99	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	127.676,94	159.120,00	0,00	160.856,32	1.736,32	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.068,71	5.208,00	0,00	28.417,64	23.209,64	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.708,94	13.640,00	0,00	49.214,25	35.574,25	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**699.284,95**	**586.927,00**	**0,00**	**531.448,02**	**-55.478,98**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	1.496.194,64	1.411.850,00	0,00	1.727.107,21	315.257,21	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.074.945,33	1.332.800,00	0,00	1.111.619,23	-221.180,77	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	122.593,18	139.951,00	0,00	121.985,70	-17.965,30	0,00
15	- Transferaufwendungen	84.430,40	98.490,00	0,00	89.228,28	-9.261,72	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	515.740,79	508.790,00	0,00	471.535,27	-37.254,73	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.293.904,34**	**3.491.881,00**	**0,00**	**3.521.475,69**	**29.594,69**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-2.594.619,39**	**-2.904.954,00**	**0,00**	**-2.990.027,67**	**-85.073,67**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.594.619,39**	**-2.904.954,00**	**0,00**	**-2.990.027,67**	**-85.073,67**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.594.619,39**	**-2.904.954,00**	**0,00**	**-2.990.027,67**	**-85.073,67**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.708,00	18.000,00	0,00	17.742,00	-258,00	0,00
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	13.578,00	18.000,00	0,00	17.742,00	-258,00	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-2.608.197,39**	**-2.922.954,00**	**0,00**	**-3.007.769,67**	**-84.815,67**	**0,00**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-2.608.197,39**	**-2.922.954,00**	**0,00**	**-3.007.769,67**	**-84.815,67**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193.097,45	189.600,00	0,00	192.178,51	2.578,51	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	309.290,53	199.600,00	0,00	114.166,85	-85.433,15	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.159,56	159.120,00	0,00	164.580,10	5.460,10	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.068,71	5.208,00	0,00	28.417,64	23.209,64	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	20.404,69	13.300,00	0,00	16.305,65	3.005,65	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**643.020,94**	**566.828,00**	**0,00**	**515.648,75**	**-51.179,25**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	2.210,00	0,00	0,00	5.160,00	5.160,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.147.191,15	1.332.800,00	0,00	1.165.703,83	-167.096,17	0,00
14	- Transferausszahlungen	84.430,40	98.490,00	0,00	89.402,96	-9.087,04	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	582.877,48	512.620,00	0,00	436.774,29	-75.845,71	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.816.709,03**	**1.943.910,00**	**0,00**	**1.697.041,08**	**-246.868,92**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-1.173.688,09**	**-1.377.082,00**	**0,00**	**-1.181.392,33**	**195.689,67**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.917,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	8.999,83	102.800,00	0,00	89.975,36	-12.824,64	32.000,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**15.917,06**	**102.800,00**	**0,00**	**89.975,36**	**-12.824,64**	**32.000,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-15.917,06**	**-102.800,00**	**0,00**	**-89.975,36**	**12.824,64**	**-32.000,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-1.189.605,15**	**-1.479.882,00**	**0,00**	**-1.271.367,69**	**208.514,31**	**-32.000,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-1.189.605,15**	**-1.479.882,00**	**0,00**	**-1.271.367,69**	**208.514,31**	**-32.000,00**

Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.545.223,54	4.063.000,00	0,00	5.503.483,78	1.440.483,78	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.009,00	150.000,00	0,00	158.771,20	8.771,20	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	6.710.636,86	6.442.100,00	0,00	7.828.965,71	1.386.865,71	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.212,50	60.000,00	0,00	112.925,11	52.925,11	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.469,51	5.000,00	0,00	5.278,69	278,69	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.328.658,85	118.867.763,00	0,00	121.286.140,52	2.418.377,52	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	447.441,03	54.228,00	0,00	509.355,62	455.127,62	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**119.383.651,29**	**129.642.091,00**	**0,00**	**135.404.920,63**	**5.762.829,63**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	5.648.477,97	6.847.866,00	0,00	6.742.801,88	-105.064,12	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.844.546,31	11.891.850,00	0,00	10.774.761,81	-1.117.088,19	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	123.200,34	130.106,00	0,00	122.403,53	-7.702,47	0,00
15	- Transferaufwendungen	105.352.692,56	114.002.690,00	0,00	127.003.962,62	13.001.272,62	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	89.539.015,86	100.953.950,00	0,00	99.314.570,35	-1.639.379,65	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**211.507.933,04**	**233.826.462,00**	**0,00**	**243.958.500,19**	**10.132.038,19**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-92.124.281,75**	**-104.184.371,00**	**0,00**	**-108.553.579,56**	**-4.369.208,56**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-92.124.281,75**	**-104.184.371,00**	**0,00**	**-108.553.579,56**	**-4.369.208,56**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-92.124.281,75**	**-104.184.371,00**	**0,00**	**-108.553.579,56**	**-4.369.208,56**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-92.124.281,75**	**-104.184.371,00**	**0,00**	**-108.553.579,56**	**-4.369.208,56**	**0,00**
30	globaler Minderaufwand	0,00	-2.268.485,00	0,00	0,00	2.268.485,00	0,00
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-92.124.281,75**	**-101.915.886,00**	**0,00**	**-108.553.579,56**	**-6.637.693,56**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.545.223,54	4.063.000,00	0,00	5.503.483,78	1.440.483,78	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.009,00	150.000,00	0,00	226.403,00	76.403,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.852.281,67	6.442.100,00	0,00	7.782.576,45	1.340.476,45	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.802,50	60.000,00	0,00	115.278,50	55.278,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.469,51	5.000,00	0,00	1.811,51	-3.188,49	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	107.586.769,09	118.867.763,00	0,00	118.587.691,18	-280.071,82	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	45.340,92	49.500,00	0,00	41.225,19	-8.274,81	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**118.371.896,23**	**129.637.363,00**	**0,00**	**132.258.469,61**	**2.621.106,61**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.549.329,37	11.891.850,00	0,00	12.098.937,41	207.087,41	0,00
14	- Transferausszahlungen	106.846.208,97	114.002.690,00	0,00	128.479.307,35	14.476.617,35	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	93.934.939,07	100.957.750,00	0,00	99.238.641,33	-1.719.108,67	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**211.330.477,41**	**226.852.290,00**	**0,00**	**239.816.886,09**	**12.964.596,09**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-92.958.581,18**	**-97.214.927,00**	**0,00**	**-107.558.416,48**	**-10.343.489,48**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	8.799,49	0,00	0,00	146,21	146,21	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.799,49**	**0,00**	**0,00**	**146,21**	**146,21**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-8.799,49**	**0,00**	**0,00**	**-146,21**	**-146,21**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-92.967.380,67**	**-97.214.927,00**	**0,00**	**-107.558.562,69**	**-10.343.635,69**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-92.967.380,67**	**-97.214.927,00**	**0,00**	**-107.558.562,69**	**-10.343.635,69**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.829.508,80	25.696.517,00	0,00	32.097.292,58	6.400.775,58	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.776.915,56	1.655.500,00	0,00	1.531.713,77	-123.786,23	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.686.486,61	2.796.200,00	0,00	2.768.160,70	-28.039,30	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.370,41	79.100,00	0,00	71.416,32	-7.683,68	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.227.192,64	6.399.458,00	0,00	6.925.500,37	526.042,37	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	920,45	3.215,00	0,00	17.183,48	13.968,48	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**38.582.394,47**	**36.629.990,00**	**0,00**	**43.411.267,22**	**6.781.277,22**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	6.590.739,35	6.822.404,00	0,00	7.625.076,31	802.672,31	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.277.707,79	1.905.000,00	0,00	1.258.772,13	-646.227,87	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	59.869,52	77.483,00	0,00	1.628.950,00	1.551.467,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	67.682.375,38	70.642.483,00	0,00	74.353.639,19	3.711.156,19	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	442.252,38	368.820,00	0,00	518.227,23	149.407,23	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**77.052.944,42**	**79.816.190,00**	**0,00**	**85.384.664,86**	**5.568.474,86**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-38.470.549,95**	**-43.186.200,00**	**0,00**	**-41.973.397,64**	**1.212.802,36**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-38.470.549,95**	**-43.186.200,00**	**0,00**	**-41.973.397,64**	**1.212.802,36**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-38.470.549,95**	**-43.186.200,00**	**0,00**	**-41.973.397,64**	**1.212.802,36**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-60.501,75	-60.000,00	0,00	-58.675,05	1.324,95	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.235,25	61.400,00	0,00	56.839,90	-4.560,10	0,00
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.266,50	1.400,00	0,00	-1.835,15	-3.235,15	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-38.468.283,45**	**-43.187.600,00**	**0,00**	**-41.971.562,49**	**1.216.037,51**	**0,00**
30	globaler Minderaufwand	0,00	-729.163,00	0,00	0,00	729.163,00	0,00
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-38.468.283,45**	**-42.458.437,00**	**0,00**	**-41.971.562,49**	**486.874,51**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.803.515,72	25.049.492,00	0,00	30.944.137,72	5.894.645,72	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.289.598,57	1.655.000,00	0,00	1.303.703,14	-351.296,86	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.497.573,69	2.796.200,00	0,00	2.814.980,43	18.780,43	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.152,41	79.100,00	0,00	68.531,62	-10.568,38	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.270.840,75	6.399.458,00	0,00	6.842.086,71	442.628,71	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	919,96	400,00	0,00	86,86	-313,14	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**33.921.601,10**	**35.979.650,00**	**0,00**	**41.973.526,48**	**5.993.876,48**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.244.376,11	1.905.000,00	0,00	1.249.972,80	-655.027,20	0,00
14	- Transferausszahlungen	66.958.148,94	69.909.092,00	0,00	72.487.377,86	2.578.285,86	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	109.836,49	374.920,00	0,00	306.639,38	-68.280,62	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**69.312.361,54**	**72.189.012,00**	**0,00**	**74.043.990,04**	**1.854.978,04**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-35.390.760,44**	**-36.209.362,00**	**0,00**	**-32.070.463,56**	**4.138.898,44**	**0,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	678.516,97	20.000,00	0,00	251.744,62	231.744,62	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**678.516,97**	**20.000,00**	**0,00**	**251.744,62**	**231.744,62**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	10.786,88	0,00	0,00	1.123,38	1.123,38	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	678.516,97	914.300,00	0,00	251.744,62	-662.555,38	894.300,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**689.303,85**	**914.300,00**	**0,00**	**252.868,00**	**-661.432,00**	**894.300,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-10.786,88**	**-894.300,00**	**0,00**	**-1.123,38**	**893.176,62**	**-894.300,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-35.401.547,32**	**-37.103.662,00**	**0,00**	**-32.071.586,94**	**5.032.075,06**	**-894.300,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-35.401.547,32**	**-37.103.662,00**	**0,00**	**-32.071.586,94**	**5.032.075,06**	**-894.300,00**

Teilergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250.813,64	1.717.000,00	0,00	217.200,00	-1.499.800,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	317.871,75	203.000,00	0,00	343.691,33	140.691,33	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.200.610,79	279.649,00	0,00	478.417,22	198.768,22	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	46.250,36	2.877,00	0,00	18.706,66	15.829,66	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.816.046,54**	**2.202.526,00**	**0,00**	**1.058.015,21**	**-1.144.510,79**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	7.433.317,58	7.161.908,00	0,00	7.583.477,67	421.569,67	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.454,57	38.000,00	0,00	40.861,21	2.861,21	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	85.945,87	20.302,00	0,00	61.818,45	41.516,45	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.133.415,95	1.198.600,00	0,00	1.449.820,99	251.220,99	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	240.402,78	201.285,00	0,00	174.632,17	-26.652,83	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**9.020.536,75**	**8.620.095,00**	**0,00**	**9.310.610,49**	**690.515,49**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-6.204.490,21**	**-6.417.569,00**	**0,00**	**-8.252.595,28**	**-1.835.026,28**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-6.204.490,21**	**-6.417.569,00**	**0,00**	**-8.252.595,28**	**-1.835.026,28**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-6.204.490,21**	**-6.417.569,00**	**0,00**	**-8.252.595,28**	**-1.835.026,28**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.272,44	-1.250,00	0,00	-7.390,28	-6.140,28	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.272,44	-1.250,00	0,00	-7.390,28	-6.140,28	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-6.201.217,77**	**-6.416.319,00**	**0,00**	**-8.245.205,00**	**-1.828.886,00**	**0,00**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-6.201.217,77**	**-6.416.319,00**	**0,00**	**-8.245.205,00**	**-1.828.886,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175.971,66	1.717.000,00	0,00	170.450,00	-1.546.550,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	304.495,87	203.000,00	0,00	299.623,37	96.623,37	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.258.534,74	279.649,00	0,00	1.054.515,92	774.866,92	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	19.412,59	950,00	0,00	15.286,49	14.336,49	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.758.914,86**	**2.200.599,00**	**0,00**	**1.539.875,78**	**-660.723,22**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	128.698,29	38.000,00	0,00	41.179,06	3.179,06	0,00
14	- Transferausszahlungen	1.213.460,15	1.198.600,00	0,00	1.449.820,99	251.220,99	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	154.928,29	202.135,00	0,00	100.360,98	-101.774,02	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.497.086,73**	**1.438.735,00**	**0,00**	**1.591.361,03**	**152.626,03**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**261.828,13**	**761.864,00**	**0,00**	**-51.485,25**	**-813.349,25**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**7.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-7.000,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**-7.000,00**	**0,00**	**0,00**	**7.000,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**261.828,13**	**754.864,00**	**0,00**	**-51.485,25**	**-806.349,25**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**261.828,13**	**754.864,00**	**0,00**	**-51.485,25**	**-806.349,25**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.984,56	40.000,00	0,00	21.500,00	-18.500,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**19.984,56**	**40.000,00**	**0,00**	**21.500,00**	**-18.500,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	94.713,29	93.793,00	0,00	137.092,68	43.299,68	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.387,55	1.500,00	0,00	1.488,03	-11,97	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	159.753,94	185.000,00	0,00	169.498,89	-15.501,11	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	9.672,18	15.700,00	0,00	11.846,19	-3.853,81	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**265.526,96**	**295.993,00**	**0,00**	**319.925,79**	**23.932,79**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-245.542,40**	**-255.993,00**	**0,00**	**-298.425,79**	**-42.432,79**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-245.542,40**	**-255.993,00**	**0,00**	**-298.425,79**	**-42.432,79**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-245.542,40**	**-255.993,00**	**0,00**	**-298.425,79**	**-42.432,79**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-245.542,40**	**-255.993,00**	**0,00**	**-298.425,79**	**-42.432,79**	**0,00**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-245.542,40**	**-255.993,00**	**0,00**	**-298.425,79**	**-42.432,79**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.984,56	40.000,00	0,00	21.500,00	-18.500,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.984,56**	**40.000,00**	**0,00**	**21.500,00**	**-18.500,00**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.387,55	1.500,00	0,00	1.488,03	-11,97	0,00
14	- Transferausszahlungen	159.753,94	185.000,00	0,00	169.467,14	-15.532,86	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	9.513,12	15.700,00	0,00	10.868,36	-4.831,64	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**170.654,61**	**202.200,00**	**0,00**	**181.823,53**	**-20.376,47**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-150.670,05**	**-162.200,00**	**0,00**	**-160.323,53**	**1.876,47**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-150.670,05**	**-162.200,00**	**0,00**	**-160.323,53**	**1.876,47**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-150.670,05**	**-162.200,00**	**0,00**	**-160.323,53**	**1.876,47**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.000,00	50.000,00	0,00	230.000,00	180.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	645.801,45	601.200,00	0,00	442.169,90	-159.030,10	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.348,00	0,00	0,00	-2.348,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.555,23	1.125,00	0,00	1.057,49	-67,51	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**799.356,68**	**654.673,00**	**0,00**	**673.227,39**	**18.554,39**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	5.584.056,94	5.634.906,00	0,00	6.003.652,17	368.746,17	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.586,29	102.700,00	0,00	96.668,71	-6.031,29	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28.096,48	27.887,00	0,00	28.088,17	201,17	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.938,17	4.000,00	0,00	1.880,20	-2.119,80	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	236.211,64	139.300,00	0,00	307.276,63	167.976,63	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**5.921.889,52**	**5.908.793,00**	**0,00**	**6.437.565,88**	**528.772,88**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-5.122.532,84**	**-5.254.120,00**	**0,00**	**-5.764.338,49**	**-510.218,49**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-5.122.532,84**	**-5.254.120,00**	**0,00**	**-5.764.338,49**	**-510.218,49**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-5.122.532,84**	**-5.254.120,00**	**0,00**	**-5.764.338,49**	**-510.218,49**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-5.122.532,84**	**-5.254.120,00**	**0,00**	**-5.764.338,49**	**-510.218,49**	**0,00**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-5.122.532,84**	**-5.254.120,00**	**0,00**	**-5.764.338,49**	**-510.218,49**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.000,00	50.000,00	0,00	230.000,00	180.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	640.010,03	601.200,00	0,00	437.863,62	-163.336,38	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.348,00	0,00	0,00	-2.348,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	23.586,89	0,00	0,00	17.608,36	17.608,36	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**813.596,92**	**653.548,00**	**0,00**	**685.471,98**	**31.923,98**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.482,85	102.700,00	0,00	97.135,79	-5.564,21	0,00
14	- Transferausszahlungen	2.055,17	4.000,00	0,00	1.880,20	-2.119,80	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	226.417,28	140.100,00	0,00	283.420,79	143.320,79	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**305.955,30**	**246.800,00**	**0,00**	**382.436,78**	**135.636,78**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**507.641,62**	**406.748,00**	**0,00**	**303.035,20**	**-103.712,80**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.560,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.560,76**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-3.560,76**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**504.080,86**	**406.748,00**	**0,00**	**303.035,20**	**-103.712,80**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**504.080,86**	**406.748,00**	**0,00**	**303.035,20**	**-103.712,80**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	859.743,94	792.500,00	0,00	1.040.826,83	248.326,83	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.203,60	18.851,00	0,00	9.145,50	-9.705,50	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-4.476,00	13.472,00	0,00	10.002,50	-3.469,50	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**866.471,54**	**829.823,00**	**0,00**	**1.064.974,83**	**235.151,83**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	1.612.402,35	1.737.237,00	0,00	1.887.470,14	150.233,14	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.567,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.899,17	1.753,00	0,00	1.752,72	-0,28	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	37.620,93	48.950,00	0,00	50.503,96	1.553,96	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.654.689,56**	**1.789.140,00**	**0,00**	**1.939.726,82**	**150.586,82**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-788.218,02**	**-959.317,00**	**0,00**	**-874.751,99**	**84.565,01**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	250,00	0,00	0,00	-250,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**-250,00**	**0,00**	**0,00**	**250,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-788.218,02**	**-959.567,00**	**0,00**	**-874.751,99**	**84.815,01**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-788.218,02**	**-959.567,00**	**0,00**	**-874.751,99**	**84.815,01**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-788.218,02**	**-959.567,00**	**0,00**	**-874.751,99**	**84.815,01**	**0,00**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-788.218,02**	**-959.567,00**	**0,00**	**-874.751,99**	**84.815,01**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	781.913,87	792.500,00	0,00	1.016.912,83	224.412,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.071,38	18.851,00	0,00	9.145,50	-9.705,50	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.002,50	12.250,00	0,00	7.000,00	-5.250,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**795.987,75**	**828.601,00**	**0,00**	**1.038.058,33**	**209.457,33**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.567,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	250,00	0,00	0,00	-250,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	30.004,78	48.950,00	0,00	47.323,76	-1.626,24	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**32.771,89**	**50.400,00**	**0,00**	**47.323,76**	**-3.076,24**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**763.215,86**	**778.201,00**	**0,00**	**990.734,57**	**212.533,57**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.897,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.897,03**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-3.897,03**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**759.318,83**	**778.201,00**	**0,00**	**990.734,57**	**212.533,57**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**759.318,83**	**778.201,00**	**0,00**	**990.734,57**	**212.533,57**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.808,00	7.000,00	0,00	6.715,50	-284,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.115,79	20.759,00	0,00	9.980,85	-10.778,15	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.394,25	4.580,00	0,00	46.460,15	41.880,15	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**50.318,04**	**32.339,00**	**0,00**	**63.156,50**	**30.817,50**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	402.021,70	442.369,00	0,00	470.124,25	27.755,25	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.059,44	143.000,00	0,00	140.974,38	-2.025,62	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	43.885,67	43.885,67	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	4.299,55	15.500,00	0,00	7.874,77	-7.625,23	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**539.380,69**	**600.869,00**	**0,00**	**662.859,07**	**61.990,07**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-489.062,65**	**-568.530,00**	**0,00**	**-599.702,57**	**-31.172,57**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-489.062,65**	**-568.530,00**	**0,00**	**-599.702,57**	**-31.172,57**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-489.062,65**	**-568.530,00**	**0,00**	**-599.702,57**	**-31.172,57**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-138.000,00	-140.000,00	0,00	-140.000,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-138.000,00	-140.000,00	0,00	-140.000,00	0,00	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-351.062,65**	**-428.530,00**	**0,00**	**-459.702,57**	**-31.172,57**	**0,00**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-351.062,65**	**-428.530,00**	**0,00**	**-459.702,57**	**-31.172,57**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.161,50	7.000,00	0,00	7.544,00	544,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.269,77	20.759,00	0,00	9.980,85	-10.778,15	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	8.668,40	4.000,00	0,00	25.050,11	21.050,11	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**32.099,67**	**31.759,00**	**0,00**	**42.574,96**	**10.815,96**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	133.059,44	143.000,00	0,00	134.188,65	-8.811,35	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.702,93	15.500,00	0,00	4.229,90	-11.270,10	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**136.762,37**	**158.500,00**	**0,00**	**138.418,55**	**-20.081,45**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-104.662,70**	**-126.741,00**	**0,00**	**-95.843,59**	**30.897,41**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-104.662,70**	**-126.741,00**	**0,00**	**-95.843,59**	**30.897,41**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-104.662,70**	**-126.741,00**	**0,00**	**-95.843,59**	**30.897,41**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.119.654,17	19.990.409,00	0,00	20.512.412,05	522.003,05	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.876,04	5.000,00	0,00	5.920,04	920,04	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.624,90	2.823,00	0,00	163.361,54	160.538,54	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.863,98	2.154,00	0,00	33.945,17	31.791,17	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	283.807,00	100.000,00	0,00	301.661,00	201.661,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**21.443.826,09**	**20.100.386,00**	**0,00**	**21.017.299,80**	**916.913,80**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	364.898,41	547.891,00	0,00	431.469,07	-116.421,93	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.975.296,59	2.670.800,00	338.800,00	3.811.075,57	1.140.275,57	107.892,86
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.563.795,85	2.735.828,00	0,00	2.772.248,85	36.420,85	0,00
15	- Transferaufwendungen	18.728.849,22	21.224.269,49	2.221.648,49	19.410.996,95	-1.813.272,54	8.989.447,12
16	- Sonstige Aufwendungen	353.731,12	102.365,00	0,00	76.075,92	-26.289,08	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**24.986.571,19**	**27.281.153,49**	**2.560.448,49**	**26.501.866,36**	**-779.287,13**	**9.097.339,98**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-3.542.745,10**	**-7.180.767,49**	**-2.560.448,49**	**-5.484.566,56**	**1.696.200,93**	**-9.097.339,98**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.542.745,10**	**-7.184.767,49**	**-2.560.448,49**	**-5.484.566,56**	**1.700.200,93**	**-9.097.339,98**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-3.542.745,10**	**-7.184.767,49**	**-2.560.448,49**	**-5.484.566,56**	**1.700.200,93**	**-9.097.339,98**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-3.542.745,10**	**-7.184.767,49**	**-2.560.448,49**	**-5.484.566,56**	**1.700.200,93**	**-9.097.339,98**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-3.542.745,10**	**-7.184.767,49**	**-2.560.448,49**	**-5.484.566,56**	**1.700.200,93**	**-9.097.339,98**

Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.835.727,37	18.140.869,00	0,00	25.139.902,68	6.999.033,68	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.824,91	5.000,00	0,00	5.920,04	920,04	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.624,90	323,00	0,00	1.420,00	1.097,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.845.177,18**	**18.148.192,00**	**0,00**	**25.147.242,72**	**6.999.050,72**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.088.201,51	3.070.800,00	338.800,00	2.650.383,96	-420.416,04	107.892,86
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	14.481.388,53	20.460.413,49	2.221.648,49	22.056.961,90	1.596.548,41	8.989.447,12
15	- Sonstige Auszahlungen	7.902,70	40.140,00	0,00	13.754,16	-26.385,84	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.577.492,74**	**23.575.353,49**	**2.560.448,49**	**24.721.100,02**	**1.145.746,53**	**9.097.339,98**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**267.684,44**	**-5.427.161,49**	**-2.560.448,49**	**426.142,70**	**5.853.304,19**	**-9.097.339,98**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	804.200,00	4.285.000,00	0,00	4.358.703,53	73.703,53	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**804.200,00**	**4.285.000,00**	**0,00**	**4.358.703,53**	**73.703,53**	**0,00**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.483.706,69	9.140.200,00	3.250.200,00	6.234.995,00	-2.905.205,00	2.847.900,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.483.706,69**	**9.140.200,00**	**3.250.200,00**	**6.234.995,00**	**-2.905.205,00**	**2.847.900,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-6.679.506,69**	**-4.855.200,00**	**-3.250.200,00**	**-1.876.291,47**	**2.978.908,53**	**-2.847.900,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-6.411.822,25**	**-10.282.361,49**	**-5.810.648,49**	**-1.450.148,77**	**8.832.212,72**	**-11.945.239,98**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-6.411.822,25**	**-10.282.361,49**	**-5.810.648,49**	**-1.450.148,77**	**8.832.212,72**	**-11.945.239,98**

Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.284,26	58.458,00	0,00	128.365,69	69.907,69	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	216.957,20	237.000,00	0,00	170.029,71	-66.970,29	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	111,79	1.000,00	0,00	79,26	-920,74	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.154,72	88.915,00	0,00	19.659,71	-69.255,29	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.838,52	9.398,00	0,00	4.755,60	-4.642,40	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**359.346,49**	**394.771,00**	**0,00**	**322.889,97**	**-71.881,03**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	2.750.046,56	2.990.141,00	0,00	3.124.811,05	134.670,05	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	406.875,12	1.041.000,00	0,00	367.826,34	-673.173,66	51.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.483,77	7.693,00	0,00	7.439,75	-253,25	0,00
15	- Transferaufwendungen	74.199,36	78.700,00	0,00	93.823,18	15.123,18	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	55.044,37	331.020,00	0,00	273.920,03	-57.099,97	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.293.649,18**	**4.448.554,00**	**0,00**	**3.867.820,35**	**-580.733,65**	**51.700,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-2.934.302,69**	**-4.053.783,00**	**0,00**	**-3.544.930,38**	**508.852,62**	**-51.700,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.934.302,69**	**-4.053.783,00**	**0,00**	**-3.544.930,38**	**508.852,62**	**-51.700,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.934.302,69**	**-4.053.783,00**	**0,00**	**-3.544.930,38**	**508.852,62**	**-51.700,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-2.934.302,69**	**-4.053.783,00**	**0,00**	**-3.544.930,38**	**508.852,62**	**-51.700,00**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-2.934.302,69**	**-4.053.783,00**	**0,00**	**-3.544.930,38**	**508.852,62**	**-51.700,00**

Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.826,20	550.000,00	0,00	119.907,63	-430.092,37	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	311.853,32	397.000,00	0,00	441.778,68	44.778,68	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	163,28	1.000,00	0,00	111,88	-888,12	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	47.725,35	88.915,00	0,00	47.495,83	-41.419,17	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.439,92	8.000,00	0,00	1.057,82	-6.942,18	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**413.008,07**	**1.044.915,00**	**0,00**	**610.351,84**	**-434.563,16**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	587.829,59	1.181.000,00	0,00	432.351,87	-748.648,13	51.700,00
14	- Transferausszahlungen	74.199,36	78.700,00	0,00	93.823,18	15.123,18	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	31.282,77	393.020,00	0,00	85.105,32	-307.914,68	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**693.311,72**	**1.652.720,00**	**0,00**	**611.280,37**	**-1.041.439,63**	**51.700,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-280.303,65**	**-607.805,00**	**0,00**	**-928,53**	**606.876,47**	**-51.700,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	12.084,20	27.000,00	0,00	20.121,95	-6.878,05	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.084,20**	**27.000,00**	**0,00**	**20.121,95**	**-6.878,05**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-12.084,20**	**-27.000,00**	**0,00**	**-20.121,95**	**6.878,05**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-292.387,85**	**-634.805,00**	**0,00**	**-21.050,48**	**613.754,52**	**-51.700,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-292.387,85**	**-634.805,00**	**0,00**	**-21.050,48**	**613.754,52**	**-51.700,00**

Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.455,00	102.321,00	0,00	39.204,00	-63.117,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	296.657,23	85.000,00	0,00	182.322,35	97.322,35	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	650.071,35	1.142.785,00	0,00	650.367,36	-492.417,64	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.692,72	4.855,00	0,00	38.011,44	33.156,44	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**978.876,30**	**1.334.961,00**	**0,00**	**909.905,15**	**-425.055,85**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	1.593.714,01	1.835.928,00	0,00	2.007.178,23	171.250,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	256.842,13	742.000,00	0,00	228.062,44	-513.937,56	15.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.846,15	4.952,00	0,00	4.997,08	45,08	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	68.433,53	106.671,25	29.621,25	93.109,94	-13.561,31	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.924.835,82**	**2.689.551,25**	**29.621,25**	**2.333.347,69**	**-356.203,56**	**15.000,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-945.959,52**	**-1.354.590,25**	**-29.621,25**	**-1.423.442,54**	**-68.852,29**	**-15.000,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-945.959,52**	**-1.354.590,25**	**-29.621,25**	**-1.423.442,54**	**-68.852,29**	**-15.000,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-945.959,52**	**-1.354.590,25**	**-29.621,25**	**-1.423.442,54**	**-68.852,29**	**-15.000,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-948.199,52**	**-1.354.590,25**	**-29.621,25**	**-1.423.442,54**	**-68.852,29**	**-15.000,00**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-948.199,52**	**-1.354.590,25**	**-29.621,25**	**-1.423.442,54**	**-68.852,29**	**-15.000,00**

Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.455,00	102.321,00	0,00	39.204,00	-63.117,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	294.328,28	85.000,00	0,00	139.710,02	54.710,02	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	650.071,35	1.142.785,00	0,00	650.367,36	-492.417,64	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.687,00	4.000,00	0,00	39.368,44	35.368,44	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**968.541,63**	**1.334.106,00**	**0,00**	**868.649,82**	**-465.456,18**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	254.501,45	742.000,00	0,00	183.363,48	-558.636,52	15.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	61.526,67	107.110,25	29.560,25	86.394,22	-20.716,03	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**316.028,12**	**849.110,25**	**29.560,25**	**269.757,70**	**-579.352,55**	**15.000,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**652.513,51**	**484.995,75**	**-29.560,25**	**598.892,12**	**113.896,37**	**-15.000,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.301,65	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.301,65**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-3.301,65**	**-3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.000,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**649.211,86**	**481.995,75**	**-29.560,25**	**598.892,12**	**116.896,37**	**-15.000,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**649.211,86**	**481.995,75**	**-29.560,25**	**598.892,12**	**116.896,37**	**-15.000,00**

Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.467.581,15	37.612.000,00	0,00	19.879.854,40	-17.732.145,60	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	625.526,01	1.600.500,00	0,00	988.637,10	-611.862,90	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	547.777,81	0,00	0,00	491.124,96	491.124,96	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**12.640.884,97**	**39.212.500,00**	**0,00**	**21.359.616,46**	**-17.852.883,54**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	734.457,28	511.932,00	0,00	737.273,30	225.341,30	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.359.165,04	66.783.700,25	27.308.400,25	20.984.392,57	-45.799.307,68	87.094,58
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.370,60	1.990,00	0,00	1.266,09	-723,91	0,00
15	- Transferaufwendungen	21.582.638,64	26.042.410,00	0,00	24.800.420,65	-1.241.989,35	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	165.363,10	221.410,00	0,00	145.833,05	-75.576,95	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**34.842.994,66**	**93.561.442,25**	**27.308.400,25**	**46.669.185,66**	**-46.892.256,59**	**87.094,58**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-22.202.109,69**	**-54.348.942,25**	**-27.308.400,25**	**-25.309.569,20**	**29.039.373,05**	**-87.094,58**
19	+ Finanzerträge	417.612,46	401.000,00	0,00	545.345,27	144.345,27	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**417.612,46**	**401.000,00**	**0,00**	**545.345,27**	**144.345,27**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-21.784.497,23**	**-53.947.942,25**	**-27.308.400,25**	**-24.764.223,93**	**29.183.718,32**	**-87.094,58**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-21.784.497,23**	**-53.947.942,25**	**-27.308.400,25**	**-24.764.223,93**	**29.183.718,32**	**-87.094,58**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-21.784.497,23**	**-53.947.942,25**	**-27.308.400,25**	**-24.764.223,93**	**29.183.718,32**	**-87.094,58**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-21.784.497,23**	**-53.947.942,25**	**-27.308.400,25**	**-24.764.223,93**	**29.183.718,32**	**-87.094,58**

Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.467.581,15	37.612.000,00	0,00	19.866.147,09	-17.745.852,91	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20.914,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.532.526,01	1.600.500,00	0,00	1.868.665,39	268.165,39	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	14.368,00	0,00	0,00	4.032,00	4.032,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	417.612,46	401.000,00	0,00	545.345,26	144.345,26	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**13.411.172,81**	**39.613.500,00**	**0,00**	**22.284.189,74**	**-17.329.310,26**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.294.691,33	66.799.586,75	27.324.286,75	21.014.347,75	-45.785.239,00	87.094,58
14	- Transferausszahlungen	21.586.458,64	25.285.825,00	0,00	24.800.420,65	-485.404,35	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	172.317,65	222.210,00	0,00	130.833,44	-91.376,56	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**34.053.467,62**	**92.307.621,75**	**27.324.286,75**	**45.945.601,84**	**-46.362.019,91**	**87.094,58**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-20.642.294,81**	**-52.694.121,75**	**-27.324.286,75**	**-23.661.412,10**	**29.032.709,65**	**-87.094,58**
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	72.044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**72.044,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	26.500,00	0,00	756,76	-25.743,24	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	22.697.535,00	0,00	0,00	-22.697.535,00	22.697.535,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	3.038.171,48	6.761.828,52	6.761.828,52	3.661.180,73	-3.100.647,79	3.100.647,79
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.038.171,48**	**29.485.863,52**	**6.761.828,52**	**3.661.937,49**	**-25.823.926,03**	**25.798.182,79**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**-2.966.127,48**	**-29.485.863,52**	**-6.761.828,52**	**-3.661.937,49**	**25.823.926,03**	**-25.798.182,79**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**-23.608.422,29**	**-82.179.985,27**	**-34.086.115,27**	**-27.323.349,59**	**54.856.635,68**	**-25.885.277,37**
35	- Tilgung/Gewährung v. Inv.krediten u.ä.	2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung/Gewährung v. Liquiditätskrediten	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-2.900.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-26.508.422,29**	**-82.179.985,27**	**-34.086.115,27**	**-27.323.349,59**	**54.856.635,68**	**-25.885.277,37**

Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.207,66	10.000,00	0,00	75,00	-9.925,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	391.155.709,36	418.244.752,00	0,00	417.152.969,77	-1.091.782,23	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	18.937,14	18.937,14	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.373.831,21	24.210.000,00	0,00	22.811.701,75	-1.398.298,25	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	730.361,29	730.361,29	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**413.539.748,23**	**442.464.752,00**	**0,00**	**440.714.044,95**	**-1.750.707,05**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	93.586,38	0,00	0,00	35.622,57	35.622,57	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	43.482,60	43.482,60	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	316,03	33.164,00	0,00	316,03	-32.847,97	0,00
15	- Transferaufwendungen	158.513.174,90	172.049.652,00	0,00	170.718.590,03	-1.331.061,97	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,19	0,19	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**158.607.077,31**	**172.082.816,00**	**0,00**	**170.798.011,42**	**-1.284.804,58**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**254.932.670,92**	**270.381.936,00**	**0,00**	**269.916.033,53**	**-465.902,47**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	14.067,09	15.000,00	0,00	14.785,11	-214,89	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.242.730,77	4.962.300,00	0,00	5.447.676,74	485.376,74	0,00
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-3.228.663,68**	**-4.947.300,00**	**0,00**	**-5.432.891,63**	**-485.591,63**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**251.704.007,24**	**265.434.636,00**	**0,00**	**264.483.141,90**	**-951.494,10**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**251.704.007,24**	**265.434.636,00**	**0,00**	**264.483.141,90**	**-951.494,10**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.000,00	139.000,00	0,00	140.000,00	1.000,00	0,00
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	138.000,00	139.000,00	0,00	140.000,00	1.000,00	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**251.566.007,24**	**265.295.636,00**	**0,00**	**264.343.141,90**	**-952.494,10**	**0,00**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**251.566.007,24**	**265.295.636,00**	**0,00**	**264.343.141,90**	**-952.494,10**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.207,66	10.000,00	0,00	75,00	-9.925,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	393.543.269,27	416.381.870,00	0,00	416.896.285,95	514.415,95	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	12.937,14	12.937,14	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.905.438,70	24.210.000,00	0,00	23.018.832,66	-1.191.167,34	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	730.361,29	730.361,29	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.067,01	15.000,00	0,00	14.785,09	-214,91	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**415.472.982,64**	**440.616.870,00**	**0,00**	**440.673.277,13**	**56.407,13**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	651.136,21	0,00	0,00	43.482,60	43.482,60	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.117.323,77	4.962.300,00	0,00	5.311.816,43	349.516,43	0,00
14	- Transferausszahlungen	158.045.550,99	172.049.652,00	0,00	170.342.187,52	-1.707.464,48	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	122.128,80	0,00	0,00	127.810,01	127.810,01	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**161.936.139,77**	**177.011.952,00**	**0,00**	**175.825.296,56**	**-1.186.655,44**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**253.536.842,87**	**263.604.918,00**	**0,00**	**264.847.980,57**	**1.243.062,57**	**0,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	410.116,10	397.417,00	0,00	397.416,80	-0,20	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.485,45	0,00	0,00	508,80	508,80	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**413.601,55**	**397.417,00**	**0,00**	**397.925,60**	**508,60**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**413.601,55**	**397.417,00**	**0,00**	**397.925,60**	**508,60**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**253.950.444,42**	**264.002.335,00**	**0,00**	**265.245.906,17**	**1.243.571,17**	**0,00**
33	+ Aufnahme/Rückflüsse v. Inv.krediten u.ä.	20.000.000,00	55.100.000,00	0,00	30.000.000,00	-25.100.000,00	0,00
34	+ Aufnahme/Rückflüsse v. Liquiditätskrediten	357.000.000,00	0,00	0,00	391.000.000,00	391.000.000,00	0,00
35	- Tilgung/Gewährung v. Inv.krediten u.ä.	5.866.826,41	7.655.900,00	0,00	6.656.108,09	-999.791,91	0,00
36	- Tilgung/Gewährung v. Liquiditätskrediten	331.000.000,00	0,00	0,00	366.000.000,00	366.000.000,00	0,00
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**40.133.173,59**	**47.444.100,00**	**0,00**	**48.343.891,91**	**899.791,91**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**294.083.618,01**	**311.446.435,00**	**0,00**	**313.589.798,08**	**2.143.363,08**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Produktbereich 17 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	3.000,00	1.000,00	0,00	3.600,00	2.600,00	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	83,30	83,30	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**3.683,30**	**2.683,30**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-3.000,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**-3.683,30**	**-2.683,30**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	5.443,54	1.000,00	0,00	4.699,38	3.699,38	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**5.443,54**	**1.000,00**	**0,00**	**4.699,38**	**3.699,38**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**2.443,54**	**0,00**	**0,00**	**1.016,08**	**1.016,08**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interener Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**2.443,54**	**0,00**	**0,00**	**1.016,08**	**1.016,08**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**2.443,54**	**0,00**	**0,00**	**1.016,08**	**1.016,08**	**0,00**
30	globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**2.443,54**	**0,00**	**0,00**	**1.016,08**	**1.016,08**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produktbereich 17 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.443,54	1.000,00	0,00	4.699,38	3.699,38	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.443,54**	**1.000,00**	**0,00**	**4.699,38**	**3.699,38**	**0,00**
14	- Transferausszahlungen	3.000,00	1.000,00	0,00	3.600,00	2.600,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	83,30	83,30	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**3.683,30**	**2.683,30**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**2.443,54**	**0,00**	**0,00**	**1.016,08**	**1.016,08**	**0,00**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**2.443,54**	**0,00**	**0,00**	**1.016,08**	**1.016,08**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**2.443,54**	**0,00**	**0,00**	**1.016,08**	**1.016,08**	**0,00**

V. Die Teilrechnungen je Produkt mit Zielen und Kennzahlen

Dargestellt werden die **Teilergebnis- und die Teilfinanzrechnungen je Produkt mit Zielen und Kennzahlen**. Erläuterungen zu Abweichungen der Ergebnisse der Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen von den Planansätzen erfolgen im Lagebericht.

Im Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 sind produktorientierte Ziele und Kennzahlen festgelegt worden.

Um die Zielerreichung und den Erfolg überprüfen zu können, wurden die zur Haushaltsplanung unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs festgelegten Kennzahlen zur Zielerreichung, unter Berücksichtigung des tatsächlichen Ressourcenaufkommens und –verbrauchs zum Jahresabschluss 2024 je Produkt ermittelt.

Teilergebnisrechnung Budget Fachdienste 10, 11, 14

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.515.615,21	56.566.742,00	0,00	39.228.915,77	-17.337.826,23	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	637.953,78	2.013.056,00	0,00	1.503.396,24	-509.659,76	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.167,68	4.182,00	0,00	0,00	-4.182,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**32.174.791,67**	**58.583.980,00**	**0,00**	**40.732.312,01**	**-17.851.667,99**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.253.261,20	67.353.300,25	27.647.200,25	21.715.925,65	-45.637.374,60	146.235,87
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.129,47	700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	18.731.349,22	21.226.769,49	2.221.648,49	19.413.496,95	-1.813.272,54	8.989.447,12
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.328.689,59	2.383.561,25	29.621,25	2.161.751,15	-221.810,10	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**33.314.429,48**	**90.964.330,99**	**29.898.469,99**	**43.291.173,75**	**-47.673.157,24**	**9.135.682,99**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.139.637,81**	**-32.380.350,99**	**-29.898.469,99**	**-2.558.861,74**	**29.821.489,25**	**-9.135.682,99**
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.139.637,81**	**-32.384.350,99**	**-29.898.469,99**	**-2.558.861,74**	**29.825.489,25**	**-9.135.682,99**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.139.637,81**	**-32.384.350,99**	**-29.898.469,99**	**-2.558.861,74**	**29.825.489,25**	**-9.135.682,99**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.240,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.240,00**	**-100,00**	**0,00**	**0,00**	**100,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-1.141.877,81**	**-32.384.450,99**	**-29.898.469,99**	**-2.558.861,74**	**29.825.589,25**	**-9.135.682,99**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.141.877,81**	**-32.384.450,99**	**-29.898.469,99**	**-2.558.861,74**	**29.825.589,25**	**-9.135.682,99**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	2.458.155,66	2.447.305,00	0,00	3.006.512,02	559.207,02	0,00
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**2.458.155,66**	**2.447.305,00**	**0,00**	**3.006.512,02**	**559.207,02**	**0,00**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-3.600.033,47**	**-34.831.755,99**	**-29.898.469,99**	**-5.565.373,76**	**29.266.382,23**	**-9.135.682,99**
37	+ Auflösung von Sonderposten	52.979,25	34.894,00	0,00	34.893,90	-0,10	0,00
38	- Zentrale Abschreibungen	71.836,64	42.566,00	0,00	43.759,73	1.193,73	0,00
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**18.857,39**	**7.672,00**	**0,00**	**8.865,83**	**1.193,83**	**0,00**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtung SoPo/Afa**	**-3.618.890,86**	**-34.839.427,99**	**-29.898.469,99**	**-5.574.239,59**	**29.265.188,40**	**-9.135.682,99**

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	Vorbereitung der Festlegung von Grundsätzen und Unterstützung der politischen Gremienarbeit des Märkischen Kreises nach Maßgabe der KrO NRW/ GO NRW und anderer in Zusammenhang damit stehenden Gesetze und Verordnungen (z.B. LRKG, Gesetz zur Einführung digitaler Sitzungen für kommunale Gremien,Verordnung über die Durchführung digitaler und hybrider Sitzungen kommunaler Vertretungen), der Hauptsatzung, der Geschäftsordnung für den Kreistag Leistungen: 1. Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Sitzungen 2. Berechnung und Zahlung der Kostenerstattungen und Entschädigungen an die Kreistagsabgeordneten und sachkundigen BürgerInnen/EinwohnerInnen als Ausschussmitglieder (u.a. Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Verdienstausfallentschädigungen, Reisekostenerstattungen) 3. Berechnung und Zahlung der Zuwendungen an die Fraktionen und Gruppen 4. Ordensverleihungen, Ehrungen, Repräsentation (z.B. Ehrungen durch den Landrat, Ehe-und Altersjubiläen, Ordensverleihungen, Empfänge/ Veranstaltungen, Reden, Ansprachen, Grußworte, Glückwunschschreiben/Nachrufe/ Beileidsbekundungen) 5. Interne Geschäftsabwicklung Südwestfalen AG und Regionale Die Personalkosten der Verwaltungsführung einschließlich der Sekretariate werden ebenfalls in diesem Produkt verbucht.
Auftragsgrundlage	KrO und damit im Zusammenhang stehende Gesetze und Rechtsverordnungen; GO NRW; Hauptsatzung des Märkischen Kreises; Geschäftsordnung Kreistag (KT); Kreistagsbeschlüsse
Zielgruppe	Kreistagsabgeordnete; sachkundige BürgerInnen und EinwohnerInnen, Kreistagsfraktionen und deren Geschäftsstellen; Fachbereiche und Fachdienste des MK; BürgerInnen und EinwohnerInnen; Öffentlichkeit

Teilergebnisrechnung Produkt 01.001.01 Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50,00	4.830,00	0,00	51,00	-4.779,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.835,00	0,00	0,00	-1.835,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**50,00**	**6.665,00**	**0,00**	**51,00**	**-6.614,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	1.547.787,85	1.165.977,00	0,00	1.603.155,25	437.178,25	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.600,00	0,00	400,00	-1.200,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	25,86	500,00	0,00	186,61	-313,39	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.465.895,54	1.658.100,00	0,00	1.540.985,88	-117.114,12	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.013.709,25**	**2.826.177,00**	**0,00**	**3.144.727,74**	**318.550,74**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-3.013.659,25**	**-2.819.512,00**	**0,00**	**-3.144.676,74**	**-325.164,74**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-3.013.659,25**	**-2.819.512,00**	**0,00**	**-3.144.676,74**	**-325.164,74**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-3.013.659,25**	**-2.819.512,00**	**0,00**	**-3.144.676,74**	**-325.164,74**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**-100,00**	**0,00**	**0,00**	**100,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-3.013.659,25**	**-2.819.612,00**	**0,00**	**-3.144.676,74**	**-325.064,74**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-3.013.659,25**	**-2.819.612,00**	**0,00**	**-3.144.676,74**	**-325.064,74**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.001.01 Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50,00	4.830,00	0,00	0,00	-4.830,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**50,00**	**4.830,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.830,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.001.01 Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
10	- Personalauszahlungen	15.257,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.600,00	0,00	400,00	-1.200,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.456.605,86	1.658.600,00	0,00	1.574.144,31	-84.455,69	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.471.862,96**	**1.660.200,00**	**0,00**	**1.574.544,31**	**-85.655,69**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.471.812,96**	**-1.655.370,00**	**0,00**	**-1.574.544,31**	**80.825,69**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.866,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.866,09**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.866,09**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.473.679,05**	**-1.655.370,00**	**0,00**	**-1.574.544,31**	**80.825,69**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.473.679,05**	**-1.655.370,00**	**0,00**	**-1.574.544,31**	**80.825,69**	**0,00**

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 (Amtsblatt MK), Dienstsiegel, Dienstausweise, Raumvergabe (Besprechungsräume), Verwaltungsbücherei, Versicherungen
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidung Landrat
Zielgruppe	Gremien; Organisationseinheiten der Kreisverwaltung; Schulen in Trägerschaft des Märkischen Kreises; Kreispolizeibehörde; Beschäftigte der Kreisverwaltung

Teilergebnisrechnung Produkt 01.008.04 Zentraler Service

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.733,58	20.403,00	0,00	5.740,79	-14.662,21	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	193,00	0,00	0,00	-193,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**12.733,58**	**20.596,00**	**0,00**	**5.740,79**	**-14.855,21**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	134.281,33	146.572,00	0,00	151.782,68	5.210,68	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	89,67	290,00	0,00	89,66	-200,34	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	475.941,72	489.650,00	0,00	482.027,22	-7.622,78	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**612.812,72**	**639.012,00**	**0,00**	**636.399,56**	**-2.612,44**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-600.079,14**	**-618.416,00**	**0,00**	**-630.658,77**	**-12.242,77**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-600.079,14**	**-618.416,00**	**0,00**	**-630.658,77**	**-12.242,77**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-600.079,14**	**-618.416,00**	**0,00**	**-630.658,77**	**-12.242,77**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-600.079,14**	**-618.416,00**	**0,00**	**-630.658,77**	**-12.242,77**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-600.079,14**	**-618.416,00**	**0,00**	**-630.658,77**	**-12.242,77**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.008.04 Zentraler Service

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.733,58	20.403,00	0,00	5.711,09	-14.691,91	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.733,58**	**20.403,00**	**0,00**	**5.711,09**	**-14.691,91**	**0,00**
14	- Transferausszahlungen	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	475.017,34	489.850,00	0,00	482.050,74	-7.799,26	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**477.517,34**	**492.350,00**	**0,00**	**484.550,74**	**-7.799,26**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-464.783,76**	**-471.947,00**	**0,00**	**-478.839,65**	**-6.892,65**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-464.783,76**	**-471.947,00**	**0,00**	**-478.839,65**	**-6.892,65**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-464.783,76**	**-471.947,00**	**0,00**	**-478.839,65**	**-6.892,65**	**0,00**

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 und andere in Zusammenhang damit stehenden Gesetze und Verordnungen
Zielgruppe	Gremien; Organisationseinheiten der Kreisverwaltung; BürgerInnen und EinwohnerInnen

Teilergebnisrechnung Produkt 02.121.02 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	385.000,00	0,00	507.547,35	122.547,35	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**385.000,00**	**0,00**	**507.547,35**	**122.547,35**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	17.877,94	46.419,00	0,00	58.848,72	12.429,72	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.992,83	385.000,00	0,00	503.802,06	118.802,06	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.897,58	43.000,00	0,00	2.523,25	-40.476,75	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**223.768,35**	**474.419,00**	**0,00**	**565.174,03**	**90.755,03**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-223.768,35**	**-89.419,00**	**0,00**	**-57.626,68**	**31.792,32**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-223.768,35**	**-89.419,00**	**0,00**	**-57.626,68**	**31.792,32**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-223.768,35**	**-89.419,00**	**0,00**	**-57.626,68**	**31.792,32**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-223.768,35**	**-89.419,00**	**0,00**	**-57.626,68**	**31.792,32**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-223.768,35**	**-89.419,00**	**0,00**	**-57.626,68**	**31.792,32**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.121.02 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	385.000,00	0,00	507.547,35	122.547,35	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**385.000,00**	**0,00**	**507.547,35**	**122.547,35**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	203.992,83	385.000,00	0,00	18.890,02	-366.109,98	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.940,54	43.000,00	0,00	2.553,20	-40.446,80	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**205.933,37**	**428.000,00**	**0,00**	**21.443,22**	**-406.556,78**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-205.933,37**	**-43.000,00**	**0,00**	**486.104,13**	**529.104,13**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-205.933,37**	**-43.000,00**	**0,00**	**486.104,13**	**529.104,13**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-205.933,37**	**-43.000,00**	**0,00**	**486.104,13**	**529.104,13**	**0,00**

Produktbeschreibung Produkt 12.547.01 Nachhaltige Mobilität

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

Organisationseinheit	Fachdienst 11 - Kreisentwicklung
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat
Produktverantwortlicher	Herr Feuerstein
Beschreibung	Planung, Organisation und Ausgestaltung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) als Aufgabenträger gemäß ÖPNVG NRW. Vorbereitung und Durchführung von wettbewerblichen und direkten Vergaben sowie Interimsvergaben von gemeinwirtschaftlichen Verkehrsdiensten gemäß der Verordnung (EG) 1370/2007 sowie dem Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen. Steuerung, Controlling und Abrechnung der gemeinwirtschaftlichen Verkehrsdienste sowie Durchführen von Überkompensationskontrollen bei Direktvergaben gemäß den vertraglichen Vorgaben. Erstellen von Qualitätssicherungsvereinbarungen für eigenwirtschaftliche Verkehrsdiensten. 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. Festlegung der zu vergebenden und vereinbarenden Leistungen (Teilnetzbildung, Definition von Standards, interne Kostenkalkulation). Durchführung von Vergabeverfahren für die gutachterliche Begleitung von verschiedenen Themen (z.B. Fortschreibung NVP MK). Verkehrszählungen von gemeinwirtschaftlichen Verkehrsdiensten planen, durchführen und auswerten und Ermitteln von weiteren Planungsgrundlagen. Interessenvertretung bei Planungen und Vorhaben benachbarter Aufgabenträger, Verkehrsunternehmen, Gemeinden und Dritter. Erarbeitung und Federführung bei der Erstellung von Vereinbarungen. Bündelung und Abgabe von fachlichen Stellungnahmen im Antragsverfahren zur Erteilung der Genehmigung eines Linien- oder Gelegenheitsverkehrs gemäß Personenbeförderungsgesetz (PBefG). Abgabe von internen Fach-Stellungnahmen und Darstellung des Themenfeldes in der Öffentlichkeit und Politikberatung. Kooperation im Rahmen des Zweckverbands Mobilität Ruhr-Lippe (ZRL) und des ZV Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL) (Planung, Organisation und Ausgestaltung des Schienenpersonennahverkehrs (SPNV)/überregionale Zusammenarbeit). Interessenvertretung des MK als AT für den ÖPNV gegenüber dem AT für den SPNV (ZRL und NWL) sowie Dritten (VU etc.). Abstimmung der Interessen des AT MK (ÖPNV) mit den Interessen des AT NWL (SPNV). Wahrnehmen der Interessen des Kreises gegenüber den Infrastrukturbetreibern. Mitarbeit und fachliche Abstimmung bei der Aufstellung, Fortschreibung und Umsetzung des NVP NVWL gem. ÖPNVG NRW. Interessenvertretung des MK als AT für den ÖPNV in der Tarifgemeinschaft Münsterland-Ruhr-Lippe GmbH (MK ist Gesellschafter) und Mitarbeit sowie fachliche Abstimmung bei Tarifangelegenheiten. 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 fachliche Stellungnahmen zu Förderanträgen. Abstimmung mit Verkehrsunternehmen, anderen AT und dem Land. Überwachung der Mittelverwendung, Überarbeitung des Zuwendungsverfahrens sowie Politikberatung. Federführung bei der Akquise, Beantragung und Verwendung von weiteren Fördermitteln für den ÖPNV von den Fördermittelgebern ZRL und NWL sowie weiterer in Frage kommender Fördermittelgeber. Schriftführung für den Ausschuss für Wirtschaftsförderung, Struktur und Verkehr. Weiterentwicklung des bestehenden Masterplans Radverkehr. Planung, Vorbereitung und Durchführung von Projekten des zielgruppenorientierten Mobilitätsmanagements und strategische Fortführung der bereits begonnenen Maßnahmen zur Verbesserung der Mobilität und der Verkehrssicherheit im Märkischen Kreis. VU = Verkehrsunternehmen NVP = Nahverkehrsplan AT = Aufgabenträger
Auftragsgrundlage	ÖPNVG NRW (Pflichtaufgabe ÖPNV), Fahrrad- und Nahmobilitätsgesetz NRW
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, Zweckverband SPNV Ruhr-Lippe und weitere Zweckverbände, Infrastrukturbetreiber, Land NRW
Ziele	1. Überprüfung des Nahverkehrsplanes auf die Notwendigkeit zur Fortschreibung mindestens alle fünf Jahre 2. Das Mobilitätsmanagement soll Alternativen zum motorisierten Individualverkehr für eine umwelt- und sozialverträglichere Fortbewegung der Bevölkerung erarbeiten. Die kann auch in Form einer gesamthaften Mobilitätsstrategie geschehen. 3. kontinuierliche Information der Politik - Information über aktuelle, kreisbezogene Themen des Mobilitätsmanagements und des ÖPNV in mindestens 2 Fachausschusssitzungenpro Jahr 4. vollständige Verwendung der ÖPNV-Pauschale gem. § 11 (2) ÖPNVG NRW 5. vollständige Verwendung der Ausbildungsverkehr-Pauschale gem. § 11a ÖPNVG NRW 6. vollständige Verwendung der weiteren Fördermittel (ZRL, NWL etc.) 7. mindestens ein formalisiertes Abstimmungsgespräch mit der MVG pro Quartal 8. mindestens ein formalisiertes Abstimmungsgespräch mit den benachbarten AT im ZRL 7. mindestens ein formalisiertes Abstimmungsgespräch mit allen Aufgabenträgern unter Beteiligung von Ministerium und Bezirksregierung pro Jahr
Kennzahlen Jahresabschluss	Schienenstrecke im Betrieb - Personenverkehr (in km): IST 2023: 105 Plan 2024: 105 IST 2024: 105 Differenz IST-Plan: 0

Teilergebnisrechnung Produkt 12.547.01 Nachhaltige Mobilität

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.078.558,31	18.959.315,00	0,00	19.361.358,91	402.043,91	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.823,00	0,00	1.420,00	-1.403,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.154,00	0,00	0,00	-2.154,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**20.078.558,31**	**18.964.292,00**	**0,00**	**19.362.778,91**	**398.486,91**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	118.741,38	355.584,00	0,00	206.325,22	-149.258,78	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.541,67	575.800,00	338.800,00	454.939,59	-120.860,41	107.892,86
14	- Bilanzielle Abschreibungen	70.321,54	41.290,00	0,00	41.289,91	-0,09	0,00
15	- Transferaufwendungen	18.728.849,22	21.224.269,49	2.221.648,49	19.410.996,95	-1.813.272,54	8.989.447,12
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	284.221,97	28.890,00	0,00	4.117,16	-24.772,84	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**19.256.675,78**	**22.225.833,49**	**2.560.448,49**	**20.117.668,83**	**-2.108.164,66**	**9.097.339,98**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**821.882,53**	**-3.261.541,49**	**-2.560.448,49**	**-754.889,92**	**2.506.651,57**	**-9.097.339,98**
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**821.882,53**	**-3.265.541,49**	**-2.560.448,49**	**-754.889,92**	**2.510.651,57**	**-9.097.339,98**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**821.882,53**	**-3.265.541,49**	**-2.560.448,49**	**-754.889,92**	**2.510.651,57**	**-9.097.339,98**
29	**= Teilergebnis**	**821.882,53**	**-3.265.541,49**	**-2.560.448,49**	**-754.889,92**	**2.510.651,57**	**-9.097.339,98**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**821.882,53**	**-3.265.541,49**	**-2.560.448,49**	**-754.889,92**	**2.510.651,57**	**-9.097.339,98**

Teilfinanzrechnung Produkt 12.547.01 Nachhaltige Mobilität

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.835.727,37	18.140.869,00	0,00	25.139.902,68	6.999.033,68	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	323,00	0,00	1.420,00	1.097,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.835.727,37**	**18.143.192,00**	**0,00**	**25.141.322,68**	**6.998.130,68**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.500,00	575.800,00	338.800,00	402.658,76	-173.141,24	107.892,86
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	14.481.388,53	20.460.413,49	2.221.648,49	22.056.961,90	1.596.548,41	8.989.447,12
15	- Sonstige Auszahlungen	713,43	28.890,00	0,00	3.925,66	-24.964,34	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.541.601,96**	**21.069.103,49**	**2.560.448,49**	**22.463.546,32**	**1.394.442,83**	**9.097.339,98**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.294.125,41**	**-2.925.911,49**	**-2.560.448,49**	**2.677.776,36**	**5.603.687,85**	**-9.097.339,98**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**3.294.125,41**	**-2.925.911,49**	**-2.560.448,49**	**2.677.776,36**	**5.603.687,85**	**-9.097.339,98**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**3.294.125,41**	**-2.925.911,49**	**-2.560.448,49**	**2.677.776,36**	**5.603.687,85**	**-9.097.339,98**

Produktbeschreibung Produkt 14.561.03 Klimaschutz

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.03	Klimaschutz

Organisationseinheit	Fachdienst 11 - Kreisentwicklung
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat
Produktverantwortlicher	Herr Feuerstein
Beschreibung	- Förderung und Unterstützung des Klimaschutzes - Maßnahmenbegleitung - Mitwirkung bei Einhaltung der Klimaschutzziele (Kyoto-Protokoll) - Umsetzung von Klimaanpassungsstrategien Leistungen: 1. Konzepte zu verschiedenen Themen des Klimaschutzes/Klimafolgenanpassung 2. Bilanz der Treibhausgasemissionen (intern und extern) 3. Koordination und Moderation der Klimaschutzmaßnahmen im Kreis 4. Beratung
Auftragsgrundlage	Klimaschutzgesetz NRW, Bundes-Klimaschutzgesetz
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

Teilergebnisrechnung Produkt 14.561.03 Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.455,00	102.321,00	0,00	39.204,00	-63.117,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**22.455,00**	**102.321,00**	**0,00**	**39.204,00**	**-63.117,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	131.439,29	169.097,00	0,00	184.616,51	15.519,51	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.573,32	82.000,00	0,00	60.786,64	-21.213,36	15.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.668,54	58.171,25	29.621,25	53.453,23	-4.718,02	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**236.681,15**	**309.268,25**	**29.621,25**	**298.856,38**	**-10.411,87**	**15.000,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-214.226,15**	**-206.947,25**	**-29.621,25**	**-259.652,38**	**-52.705,13**	**-15.000,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-214.226,15**	**-206.947,25**	**-29.621,25**	**-259.652,38**	**-52.705,13**	**-15.000,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-214.226,15**	**-206.947,25**	**-29.621,25**	**-259.652,38**	**-52.705,13**	**-15.000,00**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.240,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-216.466,15**	**-206.947,25**	**-29.621,25**	**-259.652,38**	**-52.705,13**	**-15.000,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-216.466,15**	**-206.947,25**	**-29.621,25**	**-259.652,38**	**-52.705,13**	**-15.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 14.561.03 Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.455,00	102.321,00	0,00	39.204,00	-63.117,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.455,00**	**102.321,00**	**0,00**	**39.204,00**	**-63.117,00**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.698,65	82.000,00	0,00	62.611,31	-19.388,69	15.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	30.125,72	58.110,25	29.560,25	52.706,63	-5.403,62	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**108.824,37**	**140.110,25**	**29.560,25**	**115.317,94**	**-24.792,31**	**15.000,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-86.369,37**	**-37.789,25**	**-29.560,25**	**-76.113,94**	**-38.324,69**	**-15.000,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-86.369,37**	**-37.789,25**	**-29.560,25**	**-76.113,94**	**-38.324,69**	**-15.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 14.561.03 Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-86.369,37**	**-37.789,25**	**-29.560,25**	**-76.113,94**	**-38.324,69**	**-15.000,00**

Produktbeschreibung Produkt 15.571.01 Kreisentwicklung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	Kreisentwicklung

Organisationseinheit	Fachdienst 11 - Kreisentwicklung
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat
Produktverantwortlicher	Herr Feuerstein
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.)

Teilergebnisrechnung Produkt 15.571.01 Kreisentwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
11	- Personalaufwendungen	22.505,57	132.623,00	0,00	161.328,63	28.705,63	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	627,48	50.750,00	0,00	6.005,53	-44.744,47	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**23.133,05**	**183.373,00**	**0,00**	**167.334,16**	**-16.038,84**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-23.133,05**	**-183.373,00**	**0,00**	**-167.334,16**	**16.038,84**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-23.133,05**	**-183.373,00**	**0,00**	**-167.334,16**	**16.038,84**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-23.133,05**	**-183.373,00**	**0,00**	**-167.334,16**	**16.038,84**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-23.133,05**	**-183.373,00**	**0,00**	**-167.334,16**	**16.038,84**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-23.133,05**	**-183.373,00**	**0,00**	**-167.334,16**	**16.038,84**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 15.571.01 Kreisentwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
15	- Sonstige Auszahlungen	583,18	50.750,00	0,00	5.660,08	-45.089,92	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**583,18**	**50.750,00**	**0,00**	**5.660,08**	**-45.089,92**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-583,18**	**-50.750,00**	**0,00**	**-5.660,08**	**45.089,92**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**25.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-25.000,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-25.000,00**	**0,00**	**0,00**	**25.000,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-583,18**	**-75.750,00**	**0,00**	**-5.660,08**	**70.089,92**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-583,18**	**-75.750,00**	**0,00**	**-5.660,08**	**70.089,92**	**0,00**

Produktbeschreibung Produkt 15.573.02 Digitale Infrastruktur

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

Organisationseinheit	Fachdienst 11 - Kreisentwicklung
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat
Produktverantwortlicher	Herr Feuerstein
Beschreibung	Förderung des Breitbandausbaus und des Mobilfunkausbaus im Kreisgebiet; Erstellung eines Konzeptes für den Breitbandausbau und des Mobilfunkausbaus;Bestellung eines offiziellen regionalen Ansprechpartners für den Breitbandausbau: Leistungen: 1. Breitbandausbau in Wohngebieten 2. Breitbandausbau in Gewerbegebieten 3. Breitbandausbau weiße Flecken, GWG, Schulen, KH 4. Breitbandausbau graue Flecken 5. Breitbandausbau- Privatwirtschaftlicher Ausbau 6. Flächendeckender Mobilfunkausbau kreisweit 7. Einrichtung und Einsatz von Gigabit- und Mobilfunkkoordinatoren
Auftragsgrundlage	KT-Beschluss
Zielgruppe	Bürger, Unternehmen und Städte/Gemeinden im Märkischen Kreis
Ziele	Ausreichung der bewilligten Fördermittel

Teilergebnisrechnung Produkt 15.573.02 Digitale Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.467.581,15	37.540.000,00	0,00	19.863.246,76	-17.676.753,24	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	625.170,20	1.600.000,00	0,00	988.637,10	-611.362,90	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**12.092.751,35**	**39.140.000,00**	**0,00**	**20.851.883,86**	**-18.288.116,14**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	158.367,82	132.626,00	0,00	188.141,89	55.515,89	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.920.153,38	66.308.400,25	27.308.400,25	20.695.997,36	-45.612.402,89	23.343,01
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.636,39	2.000,00	0,00	5.716,46	3.716,46	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**12.082.157,59**	**66.443.026,25**	**27.308.400,25**	**20.889.855,71**	**-45.553.170,54**	**23.343,01**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**10.593,76**	**-27.303.026,25**	**-27.308.400,25**	**-37.971,85**	**27.265.054,40**	**-23.343,01**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**10.593,76**	**-27.303.026,25**	**-27.308.400,25**	**-37.971,85**	**27.265.054,40**	**-23.343,01**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**10.593,76**	**-27.303.026,25**	**-27.308.400,25**	**-37.971,85**	**27.265.054,40**	**-23.343,01**
29	**= Teilergebnis**	**10.593,76**	**-27.303.026,25**	**-27.308.400,25**	**-37.971,85**	**27.265.054,40**	**-23.343,01**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**10.593,76**	**-27.303.026,25**	**-27.308.400,25**	**-37.971,85**	**27.265.054,40**	**-23.343,01**

Teilfinanzrechnung Produkt 15.573.02 Digitale Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.467.581,15	37.540.000,00	0,00	19.849.539,45	-17.690.460,55	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.532.170,20	1.600.000,00	0,00	1.868.665,39	268.665,39	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.999.751,35**	**39.140.000,00**	**0,00**	**21.718.204,84**	**-17.421.795,16**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.904.266,88	66.324.286,75	27.324.286,75	20.698.176,55	-45.626.110,20	23.343,01
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.904.266,88**	**66.326.286,75**	**27.324.286,75**	**20.698.176,55**	**-45.628.110,20**	**23.343,01**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.095.484,47**	**-27.186.286,75**	**-27.324.286,75**	**1.020.028,29**	**28.206.315,04**	**-23.343,01**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**1.095.484,47**	**-27.186.286,75**	**-27.324.286,75**	**1.020.028,29**	**28.206.315,04**	**-23.343,01**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**1.095.484,47**	**-27.186.286,75**	**-27.324.286,75**	**1.020.028,29**	**28.206.315,04**	**-23.343,01**

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	Die Pressestelle ist für eine umfassende Information der Bürgerinnen und Bürger über die Arbeit der Kreisverwaltung zuständig. Sie ist die zentrale Schnittstelle zwischen der Kreisverwaltung des Märkischen Kreises und der Öffentlichkeit sowie der Presse. Die Pressestelle versorgt die örtlichen und überörtlichen Medien mit Informationen aus allen Bereichen der Verwaltung. Darüber hinaus informiert sie die breite Öffentlichkeit über die eigenen Social-Media-Kanäle (Facebook, Instagram und neu: auf Whatsapp) mittels Beiträgen, Bildern, Grafiken und Videos. Leistungen: 1. Medienarbeit -> Verfassen von Pressemitteilungen; Beantwortung von Presseanfragen 2. Crossmediales Arbeiten -> Erstellung von Bildern, Videos und Grafiken; Ausspielen von Themen auf den kreiseigenen Social-Media-Kanälen (Facebook, Instagram, WhatsApp-Kanal MK) 3. Inhalte Intranet / Internet 4. Publikationen, Marketing, Werbung
Auftragsgrundlage	GG, LMG NRW
Zielgruppe	Öffentlichkeit, Medien, Behörden, Mitarbeiter der Kreisverwaltung
Ziele	1. Objektive und sehr zeitnahe Berichterstattung über die vielfältigen Vorgänge und Hintergründe in der Kreisverwaltung sowie dem Kreistag und der Gremien. 2. Sehr aktuelle, umfangreiche und crossmediale Krisen-Berichterstattung. 3. Verwaltungsgeschehen für die Bürgerinnen und Bürger transparent machen und Entscheidungen verständlich kommunizieren. 4. In der Regel tagesaktuelle Beantwortung von Presseanfragen der lokalen sowie überregionalen Medienvertreter.

Teilergebnisrechnung Produkt 01.009.01 Pressestelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.167,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**21.222,68**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	327.154,48	298.407,00	0,00	452.313,12	153.906,12	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.529,04	1.186,00	0,00	2.193,55	1.007,55	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.800,37	53.000,00	0,00	66.922,42	13.922,42	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**395.483,89**	**353.093,00**	**0,00**	**521.429,09**	**168.336,09**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-374.261,21**	**-353.093,00**	**0,00**	**-521.429,09**	**-168.336,09**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-374.261,21**	**-353.093,00**	**0,00**	**-521.429,09**	**-168.336,09**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-374.261,21**	**-353.093,00**	**0,00**	**-521.429,09**	**-168.336,09**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-374.261,21**	**-353.093,00**	**0,00**	**-521.429,09**	**-168.336,09**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-374.261,21**	**-353.093,00**	**0,00**	**-521.429,09**	**-168.336,09**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.009.01 Pressestelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**55,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	66.655,75	53.000,00	0,00	66.203,14	13.203,14	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.009.01 Pressestelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**66.655,75**	**53.500,00**	**0,00**	**66.203,14**	**12.703,14**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-66.600,75**	**-53.500,00**	**0,00**	**-66.203,14**	**-12.703,14**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	13.226,56	15.000,00	0,00	6.385,33	-8.614,67	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.226,56**	**15.000,00**	**0,00**	**6.385,33**	**-8.614,67**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-13.226,56**	**-15.000,00**	**0,00**	**-6.385,33**	**8.614,67**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-79.827,31**	**-68.500,00**	**0,00**	**-72.588,47**	**-4.088,47**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-79.827,31**	**-68.500,00**	**0,00**	**-72.588,47**	**-4.088,47**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Budget Gleichstellung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.715,05	6.200,00	0,00	4.031,74	-2.168,26	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.715,05**	**6.400,00**	**0,00**	**4.031,74**	**-2.368,26**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.715,05**	**-6.400,00**	**0,00**	**-4.031,74**	**2.368,26**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-2.715,05**	**-6.400,00**	**0,00**	**-4.031,74**	**2.368,26**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-2.715,05**	**-6.400,00**	**0,00**	**-4.031,74**	**2.368,26**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-2.715,05**	**-6.400,00**	**0,00**	**-4.031,74**	**2.368,26**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-2.715,05**	**-6.400,00**	**0,00**	**-4.031,74**	**2.368,26**	**0,00**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	108.209,05	109.416,00	0,00	156.102,64	46.686,64	0,00
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**108.209,05**	**109.416,00**	**0,00**	**156.102,64**	**46.686,64**	**0,00**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-110.924,10**	**-115.816,00**	**0,00**	**-160.134,38**	**-44.318,38**	**0,00**
38	- Zentrale Abschreibungen	148,16	148,00	0,00	148,16	0,16	0,00
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**148,16**	**148,00**	**0,00**	**148,16**	**0,16**	**0,00**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-111.072,26**	**-115.964,00**	**0,00**	**-160.282,54**	**-44.318,54**	**0,00**

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, Frau Sutterlei
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)

Teilergebnisrechnung Produkt 01.003.01 Gleichstellung in der Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
11	- Personalaufwendungen	108.209,05	109.416,00	0,00	156.102,64	46.686,64	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	148,16	348,00	0,00	148,16	-199,84	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.715,05	6.200,00	0,00	4.031,74	-2.168,26	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**111.072,26**	**115.964,00**	**0,00**	**160.282,54**	**44.318,54**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-111.072,26**	**-115.964,00**	**0,00**	**-160.282,54**	**-44.318,54**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-111.072,26**	**-115.964,00**	**0,00**	**-160.282,54**	**-44.318,54**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-111.072,26**	**-115.964,00**	**0,00**	**-160.282,54**	**-44.318,54**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-111.072,26**	**-115.964,00**	**0,00**	**-160.282,54**	**-44.318,54**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-111.072,26**	**-115.964,00**	**0,00**	**-160.282,54**	**-44.318,54**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.003.01 Gleichstellung in der Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
15	- Sonstige Auszahlungen	2.248,27	6.400,00	0,00	3.461,00	-2.939,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.248,27**	**6.400,00**	**0,00**	**3.461,00**	**-2.939,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.248,27**	**-6.400,00**	**0,00**	**-3.461,00**	**2.939,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-2.248,27**	**-6.400,00**	**0,00**	**-3.461,00**	**2.939,00**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-2.248,27**	**-6.400,00**	**0,00**	**-3.461,00**	**2.939,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Budget Personalrat/Schwerbehindertenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	403,00	0,00	0,00	-403,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	193,00	0,00	0,00	-193,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**596,00**	**0,00**	**0,00**	**-596,00**	**0,00**
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.821,01	36.150,00	0,00	38.366,58	2.216,58	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**33.821,01**	**36.150,00**	**0,00**	**38.366,58**	**2.216,58**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-33.821,01**	**-35.554,00**	**0,00**	**-38.366,58**	**-2.812,58**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-33.821,01**	**-35.554,00**	**0,00**	**-38.366,58**	**-2.812,58**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-33.821,01**	**-35.554,00**	**0,00**	**-38.366,58**	**-2.812,58**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-405,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-34.226,01**	**-35.554,00**	**0,00**	**-38.366,58**	**-2.812,58**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-34.226,01**	**-35.554,00**	**0,00**	**-38.366,58**	**-2.812,58**	**0,00**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	444.338,91	400.549,00	0,00	493.816,56	93.267,56	0,00
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**444.338,91**	**400.549,00**	**0,00**	**493.816,56**	**93.267,56**	**0,00**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-478.564,92**	**-436.103,00**	**0,00**	**-532.183,14**	**-96.080,14**	**0,00**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-478.564,92**	**-436.103,00**	**0,00**	**-532.183,14**	**-96.080,14**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung Produkt 01.004.01 Beschäftigtenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	403,00	0,00	0,00	-403,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	193,00	0,00	0,00	-193,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**596,00**	**0,00**	**0,00**	**-596,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	444.338,91	400.549,00	0,00	493.816,56	93.267,56	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.821,01	36.150,00	0,00	38.366,58	2.216,58	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**478.159,92**	**436.699,00**	**0,00**	**532.183,14**	**95.484,14**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-478.159,92**	**-436.103,00**	**0,00**	**-532.183,14**	**-96.080,14**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-478.159,92**	**-436.103,00**	**0,00**	**-532.183,14**	**-96.080,14**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-478.159,92**	**-436.103,00**	**0,00**	**-532.183,14**	**-96.080,14**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-405,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-478.564,92**	**-436.103,00**	**0,00**	**-532.183,14**	**-96.080,14**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-478.564,92**	**-436.103,00**	**0,00**	**-532.183,14**	**-96.080,14**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.004.01 Beschäftigtenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	403,00	0,00	0,00	-403,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**403,00**	**0,00**	**0,00**	**-403,00**	**0,00**
15	- Sonstige Auszahlungen	31.128,33	36.150,00	0,00	30.546,45	-5.603,55	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.128,33**	**36.150,00**	**0,00**	**30.546,45**	**-5.603,55**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-31.128,33**	**-35.747,00**	**0,00**	**-30.546,45**	**5.200,55**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-31.128,33**	**-35.747,00**	**0,00**	**-30.546,45**	**5.200,55**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-31.128,33**	**-35.747,00**	**0,00**	**-30.546,45**	**5.200,55**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Budget Kreispolizeibehörde

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155.142,50	110.200,00	0,00	168.425,50	58.225,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.640,00	0,00	0,00	-5.640,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.703,00	0,00	0,00	-2.703,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**155.142,50**	**118.543,00**	**0,00**	**168.425,50**	**49.882,50**	**0,00**
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	520,00	0,00	303,00	-217,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.212,07	24.100,00	0,00	9.852,63	-14.247,37	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**7.212,07**	**24.620,00**	**0,00**	**10.155,63**	**-14.464,37**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**147.930,43**	**93.923,00**	**0,00**	**158.269,87**	**64.346,87**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**147.930,43**	**93.923,00**	**0,00**	**158.269,87**	**64.346,87**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**147.930,43**	**93.923,00**	**0,00**	**158.269,87**	**64.346,87**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	212,00	212,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-212,00**	**-212,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**147.930,43**	**93.923,00**	**0,00**	**158.057,87**	**64.134,87**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**147.930,43**	**93.923,00**	**0,00**	**158.057,87**	**64.134,87**	**0,00**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	1.702.085,68	1.952.514,00	0,00	1.902.315,29	-50.198,71	0,00
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**1.702.085,68**	**1.952.514,00**	**0,00**	**1.902.315,29**	**-50.198,71**	**0,00**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-1.554.155,25**	**-1.858.591,00**	**0,00**	**-1.744.257,42**	**114.333,58**	**0,00**
38	- Zentrale Abschreibungen	3.405,73	3.165,00	0,00	4.001,25	836,25	0,00
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**3.405,73**	**3.165,00**	**0,00**	**4.001,25**	**836,25**	**0,00**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-1.557.560,98**	**-1.861.756,00**	**0,00**	**-1.748.258,67**	**113.497,33**	**0,00**

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	Frau Eichholz
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

Teilergebnisrechnung Produkt 01.031.01 Verwaltung der Kreispolizeibehörde

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155.142,50	110.200,00	0,00	168.425,50	58.225,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.640,00	0,00	0,00	-5.640,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.703,00	0,00	0,00	-2.703,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**155.142,50**	**118.543,00**	**0,00**	**168.425,50**	**49.882,50**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	1.702.085,68	1.952.514,00	0,00	1.902.315,29	-50.198,71	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.405,73	3.685,00	0,00	4.304,25	619,25	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.212,07	24.100,00	0,00	9.852,63	-14.247,37	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.712.703,48**	**1.980.299,00**	**0,00**	**1.916.472,17**	**-63.826,83**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.557.560,98**	**-1.861.756,00**	**0,00**	**-1.748.046,67**	**113.709,33**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.557.560,98**	**-1.861.756,00**	**0,00**	**-1.748.046,67**	**113.709,33**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.557.560,98**	**-1.861.756,00**	**0,00**	**-1.748.046,67**	**113.709,33**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	212,00	212,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-212,00**	**-212,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-1.557.560,98**	**-1.861.756,00**	**0,00**	**-1.748.258,67**	**113.497,33**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.557.560,98**	**-1.861.756,00**	**0,00**	**-1.748.258,67**	**113.497,33**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.031.01 Verwaltung der Kreispolizeibehörde

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	161.893,93	110.200,00	0,00	160.981,18	50.781,18	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	5.640,00	0,00	0,00	-5.640,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**161.893,93**	**115.840,00**	**0,00**	**160.981,18**	**45.141,18**	**0,00**
15	- Sonstige Auszahlungen	5.310,14	24.350,00	0,00	8.042,73	-16.307,27	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.310,14**	**24.350,00**	**0,00**	**8.042,73**	**-16.307,27**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**156.583,79**	**91.490,00**	**0,00**	**152.938,45**	**61.448,45**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	10.593,64	0,00	0,00	569,11	569,11	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.593,64**	**0,00**	**0,00**	**569,11**	**569,11**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-10.593,64**	**0,00**	**0,00**	**-569,11**	**-569,11**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**145.990,15**	**91.490,00**	**0,00**	**152.369,34**	**60.879,34**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.031.01 Verwaltung der Kreispolizeibehörde

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	145.990,15	91.490,00	0,00	152.369,34	60.879,34	0,00

Teilergebnisrechnung Budget Fachdienste 12, 13

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-217.833,65	0,00	0,00	546.803,90	546.803,90	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.356.232,74	16.341.286,00	0,00	18.530.000,53	2.188.714,53	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.710.519,40	1.212.680,00	0,00	6.671.529,06	5.458.849,06	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**27.848.918,49**	**17.553.966,00**	**0,00**	**25.748.333,49**	**8.194.367,49**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.276.746,05	4.349.500,00	0,00	4.276.047,65	-73.452,35	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	160.036,97	120.000,00	0,00	263.595,03	143.595,03	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.964.703,47	2.047.000,00	0,00	2.219.295,59	172.295,59	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.875.711,24	5.751.455,00	0,00	4.502.558,70	-1.248.896,30	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**10.277.197,73**	**12.267.955,00**	**0,00**	**11.261.496,97**	**-1.006.458,03**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**17.571.720,76**	**5.286.011,00**	**0,00**	**14.486.836,52**	**9.200.825,52**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**17.571.720,76**	**5.286.011,00**	**0,00**	**14.486.836,52**	**9.200.825,52**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**17.571.720,76**	**5.286.011,00**	**0,00**	**14.486.836,52**	**9.200.825,52**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.517.400,00	1.504.680,00	0,00	1.516.416,98	11.736,98	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.930,09	0,00	0,00	2.170,60	2.170,60	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.515.469,91**	**1.504.680,00**	**0,00**	**1.514.246,38**	**9.566,38**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**19.087.190,67**	**6.790.691,00**	**0,00**	**16.001.082,90**	**9.210.391,90**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**19.087.190,67**	**6.790.691,00**	**0,00**	**16.001.082,90**	**9.210.391,90**	**0,00**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	29.698.944,07	31.239.047,00	0,00	33.501.769,42	2.262.722,42	0,00
34	- Versorgungsaufwendungen	13.097.625,74	10.242.000,00	0,00	16.787.323,98	6.545.323,98	0,00
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**42.796.569,81**	**41.481.047,00**	**0,00**	**50.289.093,40**	**8.808.046,40**	**0,00**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-23.709.379,14**	**-34.690.356,00**	**0,00**	**-34.288.010,50**	**402.345,50**	**0,00**
37	+ Auflösung von Sonderposten	87.115,83	81.987,00	0,00	118.853,55	36.866,55	0,00
38	- Zentrale Abschreibungen	1.851.798,13	2.648.338,00	0,00	2.395.626,20	-252.711,80	0,00
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**1.764.682,30**	**2.566.351,00**	**0,00**	**2.276.772,65**	**-289.578,35**	**0,00**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-25.474.061,44**	**-37.256.707,00**	**0,00**	**-36.564.783,15**	**691.923,85**	**0,00**

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	Herr Budde
Beschreibung	1. Personalbedarfsplanung 2. Personalauswahl 3. Personaleinsatz 4. Personalentwicklung 5. Ausbildungen, Praktika und Weiterqualifikation 6. Fort- und Weiterbildung 7. Betriebliches Gesundheitsmanagement 8. Rechtskonforme und termingerechte Zahlbarmachung der Besoldung, Entgelte und damit zu leistenden Abgaben sowie der Reisekosten
Auftragsgrundlage	LBG, BeamtStG, TVöD, Dienstvereinbarungen, Dienstanweisungen
Zielgruppe	Mitarbeiter, Praktikanten und Landesbedienstete
Ziele	Zu 1. Besetzung der Planstellen zu 95% Zu 2. Dauer des Auswahlverfahrens: 90 Tage in 90% der Verfahren Zu 5. Erfolgreiche Durchführung der Ausbildung von Nachwuchskräften in 90 % aller Ausbildungsverhältnisse und Angestelltenlehrgänge. Besetzung der Ausbildungsstellen zu 100%
Kennzahlen Jahresabschluss	Stellenzahl gem. Stellenplan: IST 2023: 1.415,10 Plan 2024: 1.4263,18 IST 2024: 1.426,18 Differenz IST-Plan: 0,00 Quote der erfolgreich abgeschlossenen Ausbildungen und Angestelltenlehrgänge: IST 2023: 87,00 % Plan 2024: 100,00 % IST 2024: 89,00 % Differenz IST-Plan: -11,00 % Anzahl der Anwärterinnen und Anwärter sowie Auszubildenden: IST 2023: 90 Plan 2024: 135 IST 2024: 128 Differenz IST-Plan: -7 Gesamtsumme der Mitarbeiterinnen und MItarbeiter des MK: IST 2023: 1.595 Plan 2024: 1.641 IST 2024: 1.655 Differenz IST-Plan: 14

Teilergebnisrechnung Produkt 01.010.01 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.356.232,74	16.336.448,00	0,00	18.530.000,53	2.193.552,53	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.709.864,90	1.210.162,00	0,00	6.518.511,81	5.308.349,81	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**28.066.097,64**	**17.546.610,00**	**0,00**	**25.048.512,34**	**7.501.902,34**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	26.208.830,38	27.427.145,00	0,00	29.192.550,67	1.765.405,67	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	13.097.625,74	10.242.000,00	0,00	16.787.323,98	6.545.323,98	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	516.793,55	659.500,00	0,00	820.213,59	160.713,59	0,00
15	- Transferaufwendungen	286.860,04	287.000,00	0,00	194.789,69	-92.210,31	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.842.522,46	2.260.455,00	0,00	1.529.500,12	-730.954,88	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**41.952.632,17**	**40.876.100,00**	**0,00**	**48.524.378,05**	**7.648.278,05**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-13.886.534,53**	**-23.329.490,00**	**0,00**	**-23.475.865,71**	**-146.375,71**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-13.886.534,53**	**-23.329.490,00**	**0,00**	**-23.475.865,71**	**-146.375,71**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-13.886.534,53**	**-23.329.490,00**	**0,00**	**-23.475.865,71**	**-146.375,71**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.001.000,00	1.025.000,00	0,00	1.025.000,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.930,09	0,00	0,00	2.170,60	2.170,60	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**999.069,91**	**1.025.000,00**	**0,00**	**1.022.829,40**	**-2.170,60**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-12.887.464,62**	**-22.304.490,00**	**0,00**	**-22.453.036,31**	**-148.546,31**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-12.887.464,62**	**-22.304.490,00**	**0,00**	**-22.453.036,31**	**-148.546,31**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.010.01 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.485.806,63	16.336.448,00	0,00	21.449.431,82	5.112.983,82	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	20.847,02	7.000,00	0,00	22.546,70	15.546,70	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.506.653,65**	**16.343.448,00**	**0,00**	**21.471.978,52**	**5.128.530,52**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	102.836.331,58	109.300.786,00	0,00	111.355.487,00	2.054.701,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	9.397.240,67	10.242.000,00	0,00	12.423.774,66	2.181.774,66	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	557.464,01	659.500,00	0,00	711.738,69	52.238,69	0,00
14	- Transferausszahlungen	286.860,04	287.000,00	0,00	194.789,69	-92.210,31	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.101.987,58	2.260.455,00	0,00	1.903.425,98	-357.029,02	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**115.179.883,88**	**122.749.741,00**	**0,00**	**126.589.216,02**	**3.839.475,02**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-100.673.230,23**	**-106.406.293,00**	**0,00**	**-105.117.237,50**	**1.289.055,50**	**0,00**
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.582.189,00	3.028.123,00	0,00	3.028.123,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.582.189,00**	**3.028.123,00**	**0,00**	**3.028.123,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.582.189,00**	**-3.028.123,00**	**0,00**	**-3.028.123,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-106.255.419,23**	**-109.434.416,00**	**0,00**	**-108.145.360,50**	**1.289.055,50**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-106.255.419,23**	**-109.434.416,00**	**0,00**	**-108.145.360,50**	**1.289.055,50**	**0,00**

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; Aufrechterhaltung der IT-Infrastruktur sowie Schutz dieser durch geeignete Maßnahmen zur IT-Sicherheit Stellenbewirtschaftung durch Prüfen von Stellenbeschreibungen, Stellenbewertung und Führung des Stellenplans Leistungen 1. jährliche Fortschreibung und Umsetzung des IT-Rahmenplanes 2. Gewährleistung des Betriebes als Rechenzentrum sowie der Technik an den Sachbearbeiterplätzen 3. Organisatorische Fragen 4. Telekommunikation einschließlich regelmäßigem Marktvergleich 5. Stellenplanbewirtschaftung, Stellenbewertungen
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 %)

Teilergebnisrechnung Produkt 01.012.01 Digitalisierung und IT

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-130.717,82	81.987,00	0,00	665.657,45	583.670,45	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.838,00	0,00	0,00	-4.838,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	654,50	2.518,00	0,00	153.017,25	150.499,25	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**-130.063,32**	**89.343,00**	**0,00**	**818.674,70**	**729.331,70**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	3.490.113,69	3.811.902,00	0,00	4.309.218,75	497.316,75	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.759.952,50	3.690.000,00	0,00	3.455.834,06	-234.165,94	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.011.835,10	2.768.338,00	0,00	2.659.221,23	-109.116,77	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.677.843,43	1.760.000,00	0,00	2.024.505,90	264.505,90	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.033.188,78	3.491.000,00	0,00	2.973.058,58	-517.941,42	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**12.972.933,50**	**15.521.240,00**	**0,00**	**15.421.838,52**	**-99.401,48**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-13.102.996,82**	**-15.431.897,00**	**0,00**	**-14.603.163,82**	**828.733,18**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-13.102.996,82**	**-15.431.897,00**	**0,00**	**-14.603.163,82**	**828.733,18**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-13.102.996,82**	**-15.431.897,00**	**0,00**	**-14.603.163,82**	**828.733,18**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	516.400,00	479.680,00	0,00	491.416,98	11.736,98	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**516.400,00**	**479.680,00**	**0,00**	**491.416,98**	**11.736,98**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-12.586.596,82**	**-14.952.217,00**	**0,00**	**-14.111.746,84**	**840.470,16**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-12.586.596,82**	**-14.952.217,00**	**0,00**	**-14.111.746,84**	**840.470,16**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.012.01 Digitalisierung und IT

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	419.351,19	0,00	0,00	1.436.750,98	1.436.750,98	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	4.838,00	0,00	0,00	-4.838,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	654,50	200,00	0,00	11.789,72	11.589,72	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**420.005,69**	**5.038,00**	**0,00**	**1.448.540,70**	**1.443.502,70**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.012.01 Digitalisierung und IT

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.555.654,44	3.690.000,00	0,00	3.251.747,08	-438.252,92	0,00
14	- Transferausszahlungen	1.427.843,43	1.760.000,00	0,00	2.133.278,37	373.278,37	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.564.447,46	3.614.000,00	0,00	3.426.736,28	-187.263,72	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.547.945,33**	**9.064.000,00**	**0,00**	**8.811.761,73**	**-252.238,27**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.127.939,64**	**-9.058.962,00**	**0,00**	**-7.363.221,03**	**1.695.740,97**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.199.074,89	7.670.000,00	1.840.000,00	4.098.028,30	-3.571.971,70	2.880.000,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.199.074,89**	**7.670.000,00**	**1.840.000,00**	**4.098.028,30**	**-3.571.971,70**	**2.880.000,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.199.074,89**	**-7.670.000,00**	**-1.840.000,00**	**-4.098.028,30**	**3.571.971,70**	**-2.880.000,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-10.327.014,53**	**-16.728.962,00**	**-1.840.000,00**	**-11.461.249,33**	**5.267.712,67**	**-2.880.000,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-10.327.014,53**	**-16.728.962,00**	**-1.840.000,00**	**-11.461.249,33**	**5.267.712,67**	**-2.880.000,00**

Teilergebnisrechnung Budget Fachdienste 15, 16, 17

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	233.081,53	420.000,00	0,00	434.460,42	14.460,42	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	277.262,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.876,04	5.000,00	0,00	5.920,04	920,04	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	187.209,51	140.500,00	0,00	164.432,71	23.932,71	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	695.646,98	295.582,00	0,00	1.299.293,24	1.003.711,24	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	558.342,16	21.737,00	0,00	1.191.582,66	1.169.845,66	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	501.745,00	300.000,00	0,00	547.153,00	247.153,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.461.163,49**	**1.182.819,00**	**0,00**	**3.642.842,07**	**2.460.023,07**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.704.600,96	16.570.600,00	0,00	20.891.475,86	4.320.875,86	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.914,29	42.500,00	0,00	8.433,27	-34.066,73	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	19.711,01	14.711,01	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.074.297,80	3.438.224,00	0,00	3.473.860,80	35.636,80	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**19.791.813,05**	**20.056.324,00**	**0,00**	**24.393.480,94**	**4.337.156,94**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-17.330.649,56**	**-18.873.505,00**	**0,00**	**-20.750.638,87**	**-1.877.133,87**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-17.330.649,56**	**-18.873.505,00**	**0,00**	**-20.750.638,87**	**-1.877.133,87**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-17.330.649,56**	**-18.873.505,00**	**0,00**	**-20.750.638,87**	**-1.877.133,87**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	454.260,90	477.000,00	0,00	466.718,82	-10.281,18	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.200,00	650,00	0,00	959,00	309,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**453.060,90**	**476.350,00**	**0,00**	**465.759,82**	**-10.590,18**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-16.877.588,66**	**-18.397.155,00**	**0,00**	**-20.284.879,05**	**-1.887.724,05**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-16.877.588,66**	**-18.397.155,00**	**0,00**	**-20.284.879,05**	**-1.887.724,05**	**0,00**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	6.215.707,42	7.179.545,00	0,00	7.176.897,27	-2.647,73	0,00
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**6.215.707,42**	**7.179.545,00**	**0,00**	**7.176.897,27**	**-2.647,73**	**0,00**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-23.093.296,08**	**-25.576.700,00**	**0,00**	**-27.461.776,32**	**-1.885.076,32**	**0,00**
37	+ Auflösung von Sonderposten	2.616.121,49	2.528.943,00	0,00	2.647.994,13	119.051,13	0,00
38	- Zentrale Abschreibungen	7.881.981,88	8.647.851,00	0,00	8.140.131,08	-507.719,92	0,00
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**5.265.860,39**	**6.118.908,00**	**0,00**	**5.492.136,95**	**-626.771,05**	**0,00**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-28.359.156,47**	**-31.695.608,00**	**0,00**	**-32.953.913,27**	**-1.258.305,27**	**0,00**

Produktbeschreibung Produkt 01.016.01 Gebäudeverwaltung

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

Organisationseinheit	Fachdienst 16 - Kaufmännisches Gebäudemanagement
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	Herr Schaffer
Beschreibung	Leistungen: 1. Verwaltung und Bewirtschaftung der Gebäude, Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflichten als Eigentümer und Mieter 2. Energiebeschaffung 3. Flächenvorhaltung nach Bedarf 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) vonmaximal 1,30 €/m²

Teilergebnisrechnung Produkt 01.016.01 Gebäudeverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.432.705,68	1.409.131,00	0,00	1.409.347,12	216,12	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	185.214,07	140.000,00	0,00	163.413,86	23.413,86	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	563.702,90	147.808,00	0,00	994.194,26	846.386,26	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.000,00	10.627,00	0,00	32.947,83	22.320,83	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.200.622,65**	**1.707.566,00**	**0,00**	**2.599.903,07**	**892.337,07**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	392.167,43	455.290,00	0,00	486.878,36	31.588,36	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.450.552,85	5.260.000,00	0,00	4.498.213,50	-761.786,50	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.287.352,44	3.121.587,00	0,00	3.334.143,27	212.556,27	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	19.711,01	14.711,01	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.896.210,04	1.892.549,00	0,00	2.074.559,05	182.010,05	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**9.026.282,76**	**10.734.426,00**	**0,00**	**10.413.505,19**	**-320.920,81**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.825.660,11**	**-9.026.860,00**	**0,00**	**-7.813.602,12**	**1.213.257,88**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-6.825.660,11**	**-9.026.860,00**	**0,00**	**-7.813.602,12**	**1.213.257,88**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-6.825.660,11**	**-9.026.860,00**	**0,00**	**-7.813.602,12**	**1.213.257,88**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	316.850,00	320.000,00	0,00	316.700,00	-3.300,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**316.850,00**	**320.000,00**	**0,00**	**316.700,00**	**-3.300,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-6.508.810,11**	**-8.706.860,00**	**0,00**	**-7.496.902,12**	**1.209.957,88**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-6.508.810,11**	**-8.706.860,00**	**0,00**	**-7.496.902,12**	**1.209.957,88**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.016.01 Gebäudeverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	144.993,10	140.000,00	0,00	207.401,27	67.401,27	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	476.536,66	147.808,00	0,00	1.065.160,32	917.352,32	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	103.290,42	10.000,00	0,00	143.943,82	133.943,82	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**724.820,18**	**297.808,00**	**0,00**	**1.416.505,41**	**1.118.697,41**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.571.147,26	5.798.500,00	0,00	4.944.615,77	-853.884,23	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.016.01 Gebäudeverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
15	- Sonstige Auszahlungen	1.650.962,97	1.855.100,00	0,00	1.702.682,73	-152.417,27	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.222.110,23**	**7.658.600,00**	**0,00**	**6.647.298,50**	**-1.011.301,50**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.497.290,05**	**-7.360.792,00**	**0,00**	**-5.230.793,09**	**2.129.998,91**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.333,83	45.000,00	30.000,00	5.605,44	-39.394,56	39.300,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.333,83**	**45.000,00**	**30.000,00**	**5.605,44**	**-39.394,56**	**39.300,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.333,83**	**-45.000,00**	**-30.000,00**	**-5.605,44**	**39.394,56**	**-39.300,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-5.500.623,88**	**-7.405.792,00**	**-30.000,00**	**-5.236.398,53**	**2.169.393,47**	**-39.300,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-5.500.623,88**	**-7.405.792,00**	**-30.000,00**	**-5.236.398,53**	**2.169.393,47**	**-39.300,00**

Produktbeschreibung Produkt 01.017.01 Hochbau

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.017	Technisches Immobilienmanagement
Produkt	01.017.01	Hochbau

Organisationseinheit	Fachdienst 17 - Hochbau
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	Herr Rahrbach
Beschreibung	Bauliche Instandhaltung der Liegenschaften des Märkischen Kreises, Neubau-, Umbau- und Sanierungsmaßnahmen Leistungen: 1. Bauliche Unterhaltung (Substanzerhaltung) 2. Planung, Durchführung und Dokumentation von Neubau-, Umbau- und Sanierungsmaßnahmen 3. Wartungsarbeiten, z. B. Aufzüge, Heizungs- und Lüftungsanlagen, Trennwände etc. 4. Sicherstellung der Betreiberpflichten
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 2. zu L.2: Kalkulation, Planung, Durchführung und Dokumentation von Baumaßnahmen 3. Erreichen von Energieeffizienzstandards: für Neubauten „Passivhausstandard", bei Sanierungsmaßnahmen möglichst KfW 40, mindestens jedoch KfW 55

Teilergebnisrechnung Produkt 01.017.01 Hochbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	364.789,05	498.880,00	0,00	506.336,24	7.456,24	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	277.262,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-513,38	3.000,00	0,00	24.354,45	21.354,45	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	443.892,28	0,00	0,00	1.099.071,71	1.099.071,71	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	217.938,00	200.000,00	0,00	245.492,00	45.492,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.303.368,22**	**701.880,00**	**0,00**	**1.875.254,40**	**1.173.374,40**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	1.578.215,07	1.383.612,00	0,00	1.874.438,55	490.826,55	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.250.544,45	6.842.100,00	0,00	10.700.337,66	3.858.237,66	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.687.373,15	2.063.418,00	0,00	1.615.645,99	-447.772,01	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.453,61	24.000,00	0,00	13.867,00	-10.133,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**11.538.586,28**	**10.313.130,00**	**0,00**	**14.204.289,20**	**3.891.159,20**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-10.235.218,06**	**-9.611.250,00**	**0,00**	**-12.329.034,80**	**-2.717.784,80**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-10.235.218,06**	**-9.611.250,00**	**0,00**	**-12.329.034,80**	**-2.717.784,80**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-10.235.218,06**	**-9.611.250,00**	**0,00**	**-12.329.034,80**	**-2.717.784,80**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.050,00	500,00	0,00	959,00	459,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.050,00**	**-500,00**	**0,00**	**-959,00**	**-459,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-10.236.268,06**	**-9.611.750,00**	**0,00**	**-12.329.993,80**	**-2.718.243,80**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-10.236.268,06**	**-9.611.750,00**	**0,00**	**-12.329.993,80**	**-2.718.243,80**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.017.01 Hochbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171.776,30	410.000,00	0,00	417.455,20	7.455,20	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.000,00	0,00	24.354,45	21.354,45	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.017.01 Hochbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**171.776,30**	**413.000,00**	**0,00**	**441.809,65**	**28.809,65**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.519.150,11	11.142.100,00	0,00	12.257.840,74	1.115.740,74	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	21.749,22	23.500,00	0,00	29.152,10	5.652,10	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.540.899,33**	**11.165.600,00**	**0,00**	**12.286.992,84**	**1.121.392,84**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.369.123,03**	**-10.752.600,00**	**0,00**	**-11.845.183,19**	**-1.092.583,19**	**0,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	114.250,00	0,00	0,00	-114.250,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	369.972,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**369.972,80**	**114.250,00**	**0,00**	**0,00**	**-114.250,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	43.627,05	780.000,00	530.000,00	2.224,05	-777.775,95	759.500,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.674.921,97	20.905.000,00	7.995.000,00	8.167.272,45	-12.737.727,55	7.266.907,63
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	22.700,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.718.549,02**	**21.735.000,00**	**8.575.000,00**	**8.169.496,50**	**-13.565.503,50**	**8.049.107,63**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-9.348.576,22**	**-21.620.750,00**	**-8.575.000,00**	**-8.169.496,50**	**13.451.253,50**	**-8.049.107,63**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-18.717.699,25**	**-32.373.350,00**	**-8.575.000,00**	**-20.014.679,69**	**12.358.670,31**	**-8.049.107,63**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-18.717.699,25**	**-32.373.350,00**	**-8.575.000,00**	**-20.014.679,69**	**12.358.670,31**	**-8.049.107,63**

Produktbeschreibung Produkt 12.542.01 Straßenbau

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

Organisationseinheit	Fachdienst 17 - Hochbau
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	Herr Rahrbach
Beschreibung	Maßnahmen zur Erstellung, Umbau oder Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Ingenieurbauwerke. Instandsetzungsarbeiten und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit einschließlich Winterdienst. Die Leistungen sind tlw. an den Landesbetrieb Straßen.NRW sowie an die Städte Plettenberg und Werdohl übertragen. Leistungen: Neubau, Unterhaltung und Verwaltung von Kreisstraßen und Radwegen
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 jeweils aktuellen Straßenzustandsberichtes. Ein Erhaltungszustand mindestens „3" wird angestrebt.
Kennzahlen Jahresabschluss	Kreisstraßen im MK (in km): IST 2023: 173 Plan 2024: 173 IST 2024: 173 Differenz IST-Plan: 0

Teilergebnisrechnung Produkt 12.542.01 Straßenbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.041.095,86	1.031.094,00	0,00	1.151.053,14	119.959,14	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.876,04	5.000,00	0,00	5.920,04	920,04	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.624,90	0,00	0,00	161.941,54	161.941,54	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.863,98	0,00	0,00	33.945,17	33.945,17	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	283.807,00	100.000,00	0,00	301.661,00	201.661,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.365.267,78**	**1.136.094,00**	**0,00**	**1.654.520,89**	**518.426,89**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	246.157,03	192.307,00	0,00	225.143,85	32.836,85	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.920.754,92	2.095.000,00	0,00	3.356.135,98	1.261.135,98	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.493.474,31	2.694.538,00	0,00	2.730.958,94	36.420,94	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.509,15	73.475,00	0,00	71.958,76	-1.516,24	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**5.729.895,41**	**5.055.320,00**	**0,00**	**6.384.197,53**	**1.328.877,53**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-4.364.627,63**	**-3.919.226,00**	**0,00**	**-4.729.676,64**	**-810.450,64**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-4.364.627,63**	**-3.919.226,00**	**0,00**	**-4.729.676,64**	**-810.450,64**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-4.364.627,63**	**-3.919.226,00**	**0,00**	**-4.729.676,64**	**-810.450,64**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-4.364.627,63**	**-3.919.226,00**	**0,00**	**-4.729.676,64**	**-810.450,64**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-4.364.627,63**	**-3.919.226,00**	**0,00**	**-4.729.676,64**	**-810.450,64**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 12.542.01 Straßenbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.824,91	5.000,00	0,00	5.920,04	920,04	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.624,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.449,81**	**5.000,00**	**0,00**	**5.920,04**	**920,04**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.028.701,51	2.495.000,00	0,00	2.247.725,20	-247.274,80	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.189,27	11.250,00	0,00	9.828,50	-1.421,50	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 12.542.01 Straßenbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.035.890,78**	**2.506.250,00**	**0,00**	**2.257.553,70**	**-248.696,30**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.026.440,97**	**-2.501.250,00**	**0,00**	**-2.251.633,66**	**249.616,34**	**0,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	804.200,00	4.285.000,00	0,00	4.358.703,53	73.703,53	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**804.200,00**	**4.285.000,00**	**0,00**	**4.358.703,53**	**73.703,53**	**0,00**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.483.706,69	9.140.200,00	3.250.200,00	6.234.995,00	-2.905.205,00	2.847.900,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.483.706,69**	**9.140.200,00**	**3.250.200,00**	**6.234.995,00**	**-2.905.205,00**	**2.847.900,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.679.506,69**	**-4.855.200,00**	**-3.250.200,00**	**-1.876.291,47**	**2.978.908,53**	**-2.847.900,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-9.705.947,66**	**-7.356.450,00**	**-3.250.200,00**	**-4.127.925,13**	**3.228.524,87**	**-2.847.900,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-9.705.947,66**	**-7.356.450,00**	**-3.250.200,00**	**-4.127.925,13**	**3.228.524,87**	**-2.847.900,00**

Produktbeschreibung Produkt 01.008.03 Fuhrpark

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.008	Zentrale Dienste
Produkt	01.008.03	Fuhrpark

Organisationseinheit	Fachdienst 15 - Infrastrukturelles Gebäudemanagement
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
Produktverantwortlicher	Herr Machhein
Beschreibung	Zentraler Fuhrpark: Beschaffung, Unterhaltung und Bereitstellung von Dienstfahrzeugen einschließlich Fahrereinsatz
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidung des Landrats
Zielgruppe	Verwaltungsführung, Gremien, Organisationseinheiten der Kreisverwaltung
Ziele	Umbau des Fahrzeugpools auf rein elektrische Antriebe bis Ende 2026.
Kennzahlen Jahresabschluss	Anzahl Fahrzeuge: IST 2023: 78 Plan 2024: 80 IST 2024: 81 Differenz IST-Plan: 1

Teilergebnisrechnung Produkt 01.008.03 Fuhrpark

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.401,67	3.402,00	0,00	9.101,66	5.699,66	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.293,41	5.000,00	0,00	15.971,24	10.971,24	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.135,00	10.000,00	0,00	602,00	-9.398,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**46.830,08**	**18.402,00**	**0,00**	**25.674,90**	**7.272,90**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	292.738,76	272.545,00	0,00	300.891,39	28.346,39	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.309,33	200.000,00	0,00	173.663,16	-26.336,84	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	121.969,67	152.895,00	0,00	116.093,03	-36.801,97	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	151.386,94	176.700,00	0,00	183.005,86	6.305,86	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**729.404,70**	**802.140,00**	**0,00**	**773.653,44**	**-28.486,56**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-682.574,62**	**-783.738,00**	**0,00**	**-747.978,54**	**35.759,46**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-682.574,62**	**-783.738,00**	**0,00**	**-747.978,54**	**35.759,46**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-682.574,62**	**-783.738,00**	**0,00**	**-747.978,54**	**35.759,46**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-682.574,62**	**-783.738,00**	**0,00**	**-747.978,54**	**35.759,46**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-682.574,62**	**-783.738,00**	**0,00**	**-747.978,54**	**35.759,46**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.008.03 Fuhrpark

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	5.700,00	5.700,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.886,03	5.000,00	0,00	16.859,72	11.859,72	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	20.135,00	10.000,00	0,00	602,00	-9.398,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**42.021,03**	**15.000,00**	**0,00**	**23.161,72**	**8.161,72**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	154.826,35	200.000,00	0,00	179.698,95	-20.301,05	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	154.453,22	177.200,00	0,00	187.406,93	10.206,93	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**309.279,57**	**377.200,00**	**0,00**	**367.105,88**	**-10.094,12**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-267.258,54**	**-362.200,00**	**0,00**	**-343.944,16**	**18.255,84**	**0,00**
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	15.160,00	15.160,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15.160,00**	**15.160,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	89.354,10	180.000,00	30.000,00	234.133,81	54.133,81	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**89.354,10**	**180.000,00**	**30.000,00**	**234.133,81**	**54.133,81**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.008.03 Fuhrpark

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-89.354,10	-180.000,00	-30.000,00	-218.973,81	-38.973,81	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-356.612,64	-542.200,00	-30.000,00	-562.917,97	-20.717,97	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-356.612,64	-542.200,00	-30.000,00	-562.917,97	-20.717,97	0,00

Produktbeschreibung Produkt 01.008.05 Infrastrukturelle Dienste

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

Organisationseinheit	Fachdienst 15 - Infrastrukturelles Gebäudemanagement
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Machhein
Beschreibung	Leistungen: 1. Beschaffung von Büroeinrichtungen und Gebrauchsgegenständen 2. Zentrale und Interkommunale Vergabestelle 3. Herstellung von Druckereierzeugnissen und Kopien 4. Zentraler Postdienst 5. Bürgerinformation (Infostand) 6. zentraler Telefon-Service mit Bearbeitung einfacher und häufig vorkommender Anliegen/Anfragen, Telefonvermittlungen für die Kreisverwaltung und die Stadt Kierspe 7. Sicherstellung von Arbeits- und Gesundheitsschutz 8. Sicherstellung des Brandschutzes in den eigenen Liegenschaften
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidung des Landrats; ergonomische Arbeitsplatzvorschriften, Arbeitsschutzgesetz, Arbeitssicherheitsgesetz, Arbeitsstättenrichtlinie, Betriebssicherheitsgesetz, Unfallverhütungsvorschriften, BHKG NRW, LBauO NRW, sonstige technische Regelwerke
Zielgruppe	Gremien; Organisationseinheiten der Kreisverwaltung; Mitarbeiter
Ziele	zu L 1: Entwicklung von Standards unter Berücksichtigung von Qualitäts- und Nachhaltigkeitsgesichtspunkten. zu L 6: Hohe telefonische Erreichbarkeit und möglichst fallabschließende Bearbeitung im Erstkontakt. zu L 7: Einhaltung der gesetzlichen Ersthelferquote (5% der Beschäftigten), Durchführung von Arbeitsplatzbegehungen, Erstellung von Gefährdungsbeurteilungen zu L 8: Durchführung von Räumungsübungen in allen Liegenschaften jährlich, Einhaltung der gesetzlichen Brandschutzhelferquote (5% der Beschäftigten)

Teilergebnisrechnung Produkt 01.008.05 Infrastrukturelle Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.280,70	5.687,00	0,00	5.867,20	180,20	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.995,44	500,00	0,00	1.018,85	518,85	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.595,67	138.777,00	0,00	102.776,00	-36.001,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	872,00	0,00	3.481,73	2.609,73	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**114.871,81**	**145.836,00**	**0,00**	**113.143,78**	**-32.692,22**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	1.394.216,72	1.584.718,00	0,00	1.555.561,25	-29.156,75	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	472.511,18	295.000,00	0,00	478.356,46	183.356,46	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	248.093,94	585.256,00	0,00	295.241,81	-290.014,19	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	627.458,18	903.500,00	0,00	834.400,51	-69.099,49	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.742.280,02**	**3.368.474,00**	**0,00**	**3.163.560,03**	**-204.913,97**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.627.408,21**	**-3.222.638,00**	**0,00**	**-3.050.416,25**	**172.221,75**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-2.627.408,21**	**-3.222.638,00**	**0,00**	**-3.050.416,25**	**172.221,75**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-2.627.408,21**	**-3.222.638,00**	**0,00**	**-3.050.416,25**	**172.221,75**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-2.627.408,21**	**-3.222.638,00**	**0,00**	**-3.050.416,25**	**172.221,75**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-2.627.408,21**	**-3.222.638,00**	**0,00**	**-3.050.416,25**	**172.221,75**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.008.05 Infrastrukturelle Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.033,44	500,00	0,00	588,85	88,85	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	76.488,58	139.777,00	0,00	103.292,20	-36.484,80	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.008.05 Infrastrukturelle Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**78.522,02**	**140.777,00**	**0,00**	**103.881,05**	**-36.895,95**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	390.612,72	295.000,00	0,00	519.320,40	224.320,40	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	695.196,50	923.500,00	0,00	767.096,59	-156.403,41	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.085.809,22**	**1.218.500,00**	**0,00**	**1.286.416,99**	**67.916,99**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.007.287,20**	**-1.077.723,00**	**0,00**	**-1.182.535,94**	**-104.812,94**	**0,00**
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.375,00	0,00	0,00	160,00	160,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.375,00**	**0,00**	**0,00**	**160,00**	**160,00**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	80.500,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	185.460,38	1.835.000,00	855.000,00	1.202.610,93	-632.389,07	116.500,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**185.460,38**	**1.935.000,00**	**855.000,00**	**1.202.610,93**	**-732.389,07**	**197.000,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-182.085,38**	**-1.935.000,00**	**-855.000,00**	**-1.202.450,93**	**732.549,07**	**-197.000,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.189.372,58**	**-3.012.723,00**	**-855.000,00**	**-2.384.986,87**	**627.736,13**	**-197.000,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.189.372,58**	**-3.012.723,00**	**-855.000,00**	**-2.384.986,87**	**627.736,13**	**-197.000,00**

Produktbeschreibung Produkt 01.015.01 Gebäudedienste

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.015	Infrastrukturelles Immobilienmanagement
Produkt	01.015.01	Gebäudedienste

Organisationseinheit	Fachdienst 15 - Infrastrukturelles Gebäudemanagement
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Machhein
Beschreibung	Unterhaltsreinigung, Grundreinigung und Sonderreinigungen sowie Hausmeisterdienste in den Liegenschaften des Märkischen Kreises. Leistungen: 1. Eigenreinigung 2. Fremdreinigung 3. Hausmeisterdienste und Winterdienst
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 %

Teilergebnisrechnung Produkt 01.015.01 Gebäudedienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	930,06	749,00	0,00	749,19	0,19	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	943,48	997,00	0,00	55,75	-941,25	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.450,90	238,00	0,00	21.534,22	21.296,22	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**46.324,44**	**1.984,00**	**0,00**	**22.339,16**	**20.355,16**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	2.312.212,41	3.291.073,00	0,00	2.733.983,87	-557.089,13	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.446.928,23	1.878.500,00	0,00	1.684.769,10	-193.730,90	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	56.632,66	72.657,00	0,00	56.481,31	-16.175,69	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	307.279,88	368.000,00	0,00	296.069,62	-71.930,38	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.123.053,18**	**5.610.230,00**	**0,00**	**4.771.303,90**	**-838.926,10**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-4.076.728,74**	**-5.608.246,00**	**0,00**	**-4.748.964,74**	**859.281,26**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-4.076.728,74**	**-5.608.246,00**	**0,00**	**-4.748.964,74**	**859.281,26**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-4.076.728,74**	**-5.608.246,00**	**0,00**	**-4.748.964,74**	**859.281,26**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	137.410,90	157.000,00	0,00	150.018,82	-6.981,18	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	150,00	150,00	0,00	0,00	-150,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**137.260,90**	**156.850,00**	**0,00**	**150.018,82**	**-6.831,18**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-3.939.467,84**	**-5.451.396,00**	**0,00**	**-4.598.945,92**	**852.450,08**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-3.939.467,84**	**-5.451.396,00**	**0,00**	**-4.598.945,92**	**852.450,08**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.015.01 Gebäudedienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	943,48	997,00	0,00	0,00	-997,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**943,48**	**997,00**	**0,00**	**0,00**	**-997,00**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	711,42	0,00	0,00	1.106,03	1.106,03	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.484.082,27	1.860.500,00	0,00	1.627.056,16	-233.443,84	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	298.805,67	390.000,00	0,00	290.768,23	-99.231,77	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.783.599,36**	**2.250.500,00**	**0,00**	**1.918.930,42**	**-331.569,58**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.782.655,88**	**-2.249.503,00**	**0,00**	**-1.918.930,42**	**330.572,58**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.015.01 Gebäudedienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	17.051,27	85.000,00	20.000,00	66.411,18	-18.588,82	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**17.051,27**	**85.000,00**	**20.000,00**	**66.411,18**	**-18.588,82**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-17.051,27**	**-85.000,00**	**-20.000,00**	**-66.411,18**	**18.588,82**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.799.707,15**	**-2.334.503,00**	**-20.000,00**	**-1.985.341,60**	**349.161,40**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.799.707,15**	**-2.334.503,00**	**-20.000,00**	**-1.985.341,60**	**349.161,40**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Budget Fachbereich 2

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	203.900,00	103.900,00	0,00	283.900,00	180.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	81.184,08	5.000,00	0,00	508.253,33	503.253,33	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	776.233,95	651.300,00	0,00	511.111,90	-140.188,10	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	934.014,92	484.666,00	0,00	526.442,18	41.776,18	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	584.679,34	465.782,00	0,00	564.003,45	98.221,45	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.580.012,29**	**1.710.648,00**	**0,00**	**2.393.710,86**	**683.062,86**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.054,34	75.300,00	0,00	77.119,30	1.819,30	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	32.684,57	46.500,00	0,00	32.020,38	-14.479,62	0,00
15	- Transferaufwendungen	49.000,00	54.000,00	0,00	54.000,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.609.206,37	231.420,00	0,00	714.124,98	482.704,98	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.762.945,28**	**407.220,00**	**0,00**	**877.264,66**	**470.044,66**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**817.067,01**	**1.303.428,00**	**0,00**	**1.516.446,20**	**213.018,20**	**0,00**
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	250,00	0,00	0,00	-250,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**-250,00**	**0,00**	**0,00**	**250,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**817.067,01**	**1.303.178,00**	**0,00**	**1.516.446,20**	**213.268,20**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**817.067,01**	**1.303.178,00**	**0,00**	**1.516.446,20**	**213.268,20**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**817.067,01**	**1.303.178,00**	**0,00**	**1.516.446,20**	**213.268,20**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**817.067,01**	**1.303.178,00**	**0,00**	**1.516.446,20**	**213.268,20**	**0,00**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	8.610.505,53	9.574.012,00	0,00	10.057.485,84	483.473,84	0,00
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**8.610.505,53**	**9.574.012,00**	**0,00**	**10.057.485,84**	**483.473,84**	**0,00**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-7.793.438,52**	**-8.270.834,00**	**0,00**	**-8.541.039,64**	**-270.205,64**	**0,00**
37	+ Auflösung von Sonderposten	30,32	30,00	0,00	30,32	0,32	0,00
38	- Zentrale Abschreibungen	32.748,14	31.593,00	0,00	32.548,94	955,94	0,00
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**32.717,82**	**31.563,00**	**0,00**	**32.518,62**	**955,62**	**0,00**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-7.826.156,34**	**-8.302.397,00**	**0,00**	**-8.573.558,26**	**-271.161,26**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung Produkt 01.011.01 Haushalts- und Beteiligungssteuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.900,00	53.900,00	0,00	53.900,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	3.000,00	5.000,00	0,00	1.000,00	-4.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	886,00	0,00	0,00	-886,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	152.416,55	425,00	0,00	0,00	-425,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**209.316,55**	**60.211,00**	**0,00**	**54.900,00**	**-5.311,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	570.787,53	937.578,00	0,00	1.039.040,57	101.462,57	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.000,00	68.000,00	0,00	72.000,00	4.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.362,39	1.794,00	0,00	1.373,35	-420,65	0,00
15	- Transferaufwendungen	49.000,00	54.000,00	0,00	54.000,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.276,54	39.870,00	0,00	17.725,14	-22.144,86	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**698.426,46**	**1.101.242,00**	**0,00**	**1.184.139,06**	**82.897,06**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-489.109,91**	**-1.041.031,00**	**0,00**	**-1.129.239,06**	**-88.208,06**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-489.109,91**	**-1.041.031,00**	**0,00**	**-1.129.239,06**	**-88.208,06**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-489.109,91**	**-1.041.031,00**	**0,00**	**-1.129.239,06**	**-88.208,06**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-489.109,91**	**-1.041.031,00**	**0,00**	**-1.129.239,06**	**-88.208,06**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-489.109,91**	**-1.041.031,00**	**0,00**	**-1.129.239,06**	**-88.208,06**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.011.01 Haushalts- und Beteiligungssteuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.900,00	53.900,00	0,00	53.900,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.000,00	5.000,00	0,00	1.000,00	-4.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	886,00	0,00	0,00	-886,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**56.900,00**	**59.786,00**	**0,00**	**54.900,00**	**-4.886,00**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.344,89	23.000,00	0,00	100.985,42	77.985,42	0,00
14	- Transferausszahlungen	49.000,00	54.000,00	0,00	35.000,00	-19.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	8.893,98	40.370,00	0,00	15.991,87	-24.378,13	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**92.238,87**	**117.370,00**	**0,00**	**151.977,29**	**34.607,29**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-35.338,87**	**-57.584,00**	**0,00**	**-97.077,29**	**-39.493,29**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	793,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**793,28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-793,28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.011.01 Haushalts- und Beteiligungssteuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-36.132,15	-57.584,00	0,00	-97.077,29	-39.493,29	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-36.132,15	-57.584,00	0,00	-97.077,29	-39.493,29	0,00

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)

Teilergebnisrechnung Produkt 01.011.03 Finanzbuchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30,32	30,00	0,00	30,32	0,32	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	78.184,08	0,00	0,00	507.253,33	507.253,33	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.116,00	0,00	0,00	-1.116,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	428.707,56	463.535,00	0,00	562.945,96	99.410,96	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**506.921,96**	**464.781,00**	**0,00**	**1.070.229,61**	**605.448,61**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	1.756.038,85	2.137.366,00	0,00	2.188.226,88	50.860,88	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	34.922,62	47.234,00	0,00	34.129,81	-13.104,19	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.356.793,09	60.850,00	0,00	395.754,54	334.904,54	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.147.754,56**	**2.245.450,00**	**0,00**	**2.618.111,23**	**372.661,23**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.640.832,60**	**-1.780.669,00**	**0,00**	**-1.547.881,62**	**232.787,38**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-2.640.832,60**	**-1.780.669,00**	**0,00**	**-1.547.881,62**	**232.787,38**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-2.640.832,60**	**-1.780.669,00**	**0,00**	**-1.547.881,62**	**232.787,38**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-2.640.832,60**	**-1.780.669,00**	**0,00**	**-1.547.881,62**	**232.787,38**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-2.640.832,60**	**-1.780.669,00**	**0,00**	**-1.547.881,62**	**232.787,38**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.011.03 Finanzbuchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.116,00	0,00	0,00	-1.116,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	320.801,57	463.000,00	0,00	268.742,54	-194.257,46	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**320.801,57**	**464.216,00**	**0,00**	**268.742,54**	**-195.473,46**	**0,00**
15	- Sonstige Auszahlungen	40.913,81	60.850,00	0,00	42.464,66	-18.385,34	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**40.913,81**	**60.850,00**	**0,00**	**42.464,66**	**-18.385,34**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**279.887,76**	**403.366,00**	**0,00**	**226.277,88**	**-177.088,12**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	10.062,32	0,00	0,00	3.911,67	3.911,67	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.062,32**	**0,00**	**0,00**	**3.911,67**	**3.911,67**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-10.062,32**	**0,00**	**0,00**	**-3.911,67**	**-3.911,67**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.011.03 Finanzbuchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	269.825,44	403.366,00	0,00	222.366,21	-180.999,79	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	269.825,44	403.366,00	0,00	222.366,21	-180.999,79	0,00

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

Teilergebnisrechnung Produkt 06.351.01 Elterngeld und Elternzeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	508.654,32	474.403,00	0,00	517.296,68	42.893,68	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	393,00	0,00	0,00	-393,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**508.654,32**	**474.796,00**	**0,00**	**517.296,68**	**42.500,68**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	593.207,69	641.264,00	0,00	587.979,13	-53.284,87	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	272,73	238,00	0,00	238,13	0,13	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.063,00	1.550,00	0,00	1.041,16	-508,84	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**594.543,42**	**643.052,00**	**0,00**	**589.258,42**	**-53.793,58**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-85.889,10**	**-168.256,00**	**0,00**	**-71.961,74**	**96.294,26**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-85.889,10**	**-168.256,00**	**0,00**	**-71.961,74**	**96.294,26**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-85.889,10**	**-168.256,00**	**0,00**	**-71.961,74**	**96.294,26**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-85.889,10**	**-168.256,00**	**0,00**	**-71.961,74**	**96.294,26**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-85.889,10**	**-168.256,00**	**0,00**	**-71.961,74**	**96.294,26**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 06.351.01 Elterngeld und Elternzeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	508.654,32	474.403,00	0,00	517.296,68	42.893,68	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**508.654,32**	**474.603,00**	**0,00**	**517.296,68**	**42.693,68**	**0,00**
15	- Sonstige Auszahlungen	1.063,00	1.550,00	0,00	529,95	-1.020,05	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.063,00**	**1.550,00**	**0,00**	**529,95**	**-1.020,05**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**507.591,32**	**473.053,00**	**0,00**	**516.766,73**	**43.713,73**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**507.591,32**	**473.053,00**	**0,00**	**516.766,73**	**43.713,73**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**507.591,32**	**473.053,00**	**0,00**	**516.766,73**	**43.713,73**	**0,00**

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 - Erteilung wohnungsrechtlicher Erlaubnisse (Wohnberechtigungsscheine, Freistellungen etc.) - Bestands- und Besetzungskontrolle und Überwachung der Kostenmiete preisgebundener Wohnungen - Fachaufsicht
Auftragsgrundlage	WFNG (Pflichtaufgabe); WoBindG; GO NW (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bauherren, Ersterwerber, Erwerber, Eigentümer von Wohnraum,Wohnungssuchende, Vermieter, Wohnungsnutzer, kreisangehörige Städte und Gemeinden
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 Jährliche Überprüfung von 10% des kontrollpflichtigen Wohnungsbestandes (gesetzliche Vorgabe)

Teilergebnisrechnung Produkt 10.522.01 Wohnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	130.432,50	50.000,00	0,00	68.942,00	18.942,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.203,60	6.316,00	0,00	9.145,50	2.829,50	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	497,00	0,00	0,00	-497,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**136.636,10**	**56.813,00**	**0,00**	**78.087,50**	**21.274,50**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	322.527,31	288.568,00	0,00	381.599,94	93.031,94	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	87,66	49,00	0,00	49,01	0,01	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.746,42	4.750,00	0,00	1.932,36	-2.817,64	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**324.361,39**	**293.367,00**	**0,00**	**383.581,31**	**90.214,31**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-187.725,29**	**-236.554,00**	**0,00**	**-305.493,81**	**-68.939,81**	**0,00**
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	250,00	0,00	0,00	-250,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**-250,00**	**0,00**	**0,00**	**250,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-187.725,29**	**-236.804,00**	**0,00**	**-305.493,81**	**-68.689,81**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-187.725,29**	**-236.804,00**	**0,00**	**-305.493,81**	**-68.689,81**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-187.725,29**	**-236.804,00**	**0,00**	**-305.493,81**	**-68.689,81**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-187.725,29**	**-236.804,00**	**0,00**	**-305.493,81**	**-68.689,81**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 10.522.01 Wohnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.594,00	50.000,00	0,00	71.199,00	21.199,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.203,60	6.316,00	0,00	9.145,50	2.829,50	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	250,00	0,00	0,00	-250,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**106.797,60**	**56.566,00**	**0,00**	**80.344,50**	**23.778,50**	**0,00**
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	250,00	0,00	0,00	-250,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.259,22	4.750,00	0,00	1.025,12	-3.724,88	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.259,22**	**5.000,00**	**0,00**	**1.025,12**	**-3.974,88**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**105.538,38**	**51.566,00**	**0,00**	**79.319,38**	**27.753,38**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 10.522.01 Wohnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	105.538,38	51.566,00	0,00	79.319,38	27.753,38	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	105.538,38	51.566,00	0,00	79.319,38	27.753,38	0,00

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 Jünemann
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. Einrichtung der abgeschotteten Statistikstelle.
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

Teilergebnisrechnung Produkt 02.121.01 Statistische Informationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	419.157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**419.157,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	76.649,65	152.519,00	0,00	141.544,04	-10.974,96	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	297,17	5.000,00	0,00	495,28	-4.504,72	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	729,90	930,00	0,00	729,91	-200,09	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.821,45	16.000,00	0,00	7.380,85	-8.619,15	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**85.498,17**	**174.449,00**	**0,00**	**150.150,08**	**-24.298,92**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**333.658,83**	**-174.449,00**	**0,00**	**-150.150,08**	**24.298,92**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**333.658,83**	**-174.449,00**	**0,00**	**-150.150,08**	**24.298,92**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**333.658,83**	**-174.449,00**	**0,00**	**-150.150,08**	**24.298,92**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**333.658,83**	**-174.449,00**	**0,00**	**-150.150,08**	**24.298,92**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**333.658,83**	**-174.449,00**	**0,00**	**-150.150,08**	**24.298,92**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.121.01 Statistische Informationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	419.157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**419.157,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	297,17	5.000,00	0,00	495,28	-4.504,72	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	9.693,18	16.200,00	0,00	6.794,06	-9.405,94	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.990,35**	**21.200,00**	**0,00**	**7.289,34**	**-13.910,66**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**409.166,65**	**-21.200,00**	**0,00**	**-7.289,34**	**13.910,66**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**409.166,65**	**-21.200,00**	**0,00**	**-7.289,34**	**13.910,66**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**409.166,65**	**-21.200,00**	**0,00**	**-7.289,34**	**13.910,66**	**0,00**

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 Jünemann
Beschreibung	Die Erhebung, die Führung und die Bereitsstellung der Geobasisdaten sind Pflichtaufgaben nach dem VermKatG NRW. Die Erhebung umfasst die Bereitstellung des geodätischen Raumbezugs, die Aktualisierung der amtlichen Basiskarte, die Erneuerung des Liegenschaftskatasters aufgrund von großflächigen Neuvermessungen und Flurbereinigungen sowie die Durchführung von Liegenschafts- und Ingenieurvermessungen. Im Liegenschaftskataster (LIKA) sind für das Kreisgebiet alle Liegenschaften (Flurstücke und Gebäude) aktuell darzustellen und zu beschreiben. Diese Aufgabe wird im Bereich der Führung wahrgenommen (Übernahme von Veränderungen der Angaben zu den Liegenschaften in den bestehenden Nachweisen). Ergänzend können öffentlich-rechtliche Festlegungen geführt werden. Diese Daten sind entsprechend den Anforderungen der Bürger und der Nutzer aus Wirtschaft, Verwaltung, Recht und Wissenschaft zu führen, regelmäßig zu aktualisieren und bereitzustellen. Die Bereitstellung der Geobasisdaten umfasst die Beratung in kataster- und vermessungstechnischen Fragen, die Erteilung von Auszügen aus dem Liegenschaftskataster (u.a. historische Nachweise), die Ausstellung von Bescheinigungen über im Liegenschaftskataster nachgewiesene Tatbestände (u. a. Entfernungsbescheinigungen, Grenzbescheinigungen, Identitätsbescheinigungen, Unschädlichkeitszeugnisse). Des Weiteren umfasst das Produkt u.a. die Herstellung und Fortführung kartographischer Produkte, die fachliche Koordination des Geodatenmanagements und des Geodatenportals des Kreises sowie den Aufbau, die Führung und Bereitstellung von GIS-Anwendungen und Auswertung raumbezogener Fachdaten. Leistungen: 1. Erhebung der Geobasisdaten: Erneuerung des Liegenschaftskatasters aufgrund großflächiger Neuvermessungen / Flurbereinigungen sowie die Bereitstellung des geodätischen Raumbezugs Durchführung von gebührenfreien Liegenschaftsvermessungen (kleinräumige Vermessungen zur Verbesserung der Geometrie und Aktualisierung des LIKA) Durchführung von gebührenpflichtigen Liegenschaftsvermessungen (Teilungsvermessungen, Grenzvermessungen, Gebäudeeinmessungen) Durchführung von Ingenieurvermessungen (technische Vermessungen u.a. zur Wahrnehmung öffentlicher Aufgaben der Verwaltung) Aktualisierung der amtlichen Basiskarte 2. Führung der Geobasisdaten: Qualifizierung, Auswertung und Führung des Liegenschaftskatasters, u.a. Führung der Nutzungsangaben und der öffentlich-rechtliche Festlegungen Führung der Eigentumsangaben Wahrnehmung von besonderen Aufgaben 3. Bereitstellung der Geobasisdaten: Beratung, Auskünfte und Datenabgabe aus dem Liegenschaftskataster und Darstellung der Geobasisdaten im Geodatenportal MK Archivierung von Unterlagen des alten und neuen Liegenschaftskatasters sowie die Durchführung digitaler reprographischer Dienstleistungen Herstellung und Fortführung thematischer Karten und sonstiger kartographischer Produkte Fachliche Koordination des Geodatenmanagements und des Geodatenportals des Kreises, Dienstleistungen im Bereich Geodatenmanagement für Gemeinden einschl. Kooperationen. Aufbau, Führung, Bereitstellung von GIS-Anwendungen und Auswertung raumbezogener Fachdaten
Auftragsgrundlage	VermKatG NRW, GeoZG NRW (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Grundstückseigentümer, Inhaber von Rechten an Grundstücken, Erwerber, Öffentlich bestellte Vermessungsingenieure, weitere Vermessungsstellen und weitere Nutzer von Geodaten, insbesondere aus den Bereichen: Öffentliche Verwaltung (Fachdienste MK, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Finanzämter, Grundbuchämter, Einrichtungen des Landes), Wirtschaft (Wirtschafts- und Versorgungsunternehmen, Verkehr (Planungsbüros, Bauherren, Architekten), Immobilienwirtschaft, Touristik, Kreditinstitute, Versicherungen, Krankenkassen ...) und Recht (Notare, Bürger)
Ziele	1. zu L.1: Flächendeckende Geometrieverbesserung der Liegenschaftskarte im Hinblick auf eine einwandfreie, vollständige und aktuelle Darstellung durch 20 ha Katastererneuerung pro Jahr 2. zu. L.1: Durchführung von Liegenschaftsvermessungen innerhalb der gesetzlich vorgeschriebenen Zeiträume; bei keiner Vorgabe innerhalb von 14 Wochen nach Auftragseingang 3. zu L.1: Durchführung von Ingenieurvermessungen innerhalb von acht Wochen nach Auftragseingang 4. zu L.1: Aktualisierung der Amtlichen Basiskarte gem. der gesetzlichen Vorgabe 5. zu L.2: Rechtsfehlerfreie Bearbeitung unter Einhaltung der Qualitätskriterien eines modernen

Produktbeschreibung Produkt 09.512.01 Kataster, Vermessung und Geodaten

Liegenschaftskatasters (Nettobearbeitungszeit maximal 27 Tage) sowie die Sicherstellung einer nutzerorientierten Aktualität in einer angemessenen Zeit
6. zu L.3:
Gewährleistung einer Ø Durchlaufzeit für schriftliche Auszüge und Auswertungen aus den Geobasisdaten (ALKIS) von 4 Tagen
7. zu L.3:
Erzielung von 25.000 Onlinezugriffen monatlich auf die Liegenschaftskarte und die Eigentumsangaben (ALKIS) zur Förderung des E-Governments; insgesamt Weiterentwicklung des E-Governments
8. zu L.3:
Verbesserung der Geodateninfrastruktur durch Umsetzung des Geodatenzugangsgesetzes NRW
9. 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

Teilergebnisrechnung Produkt 09.512.01 Kataster, Vermessung und Geodaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.000,00	50.000,00	0,00	230.000,00	180.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	571.908,69	550.000,00	0,00	370.841,09	-179.158,91	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.945,00	0,00	0,00	-1.945,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.555,23	932,00	0,00	1.057,49	125,49	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**725.463,92**	**602.877,00**	**0,00**	**601.898,58**	**-978,42**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	4.695.825,62	4.846.428,00	0,00	5.136.432,50	290.004,50	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.757,17	2.300,00	0,00	4.624,02	2.324,02	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	27.663,34	27.220,00	0,00	26.956,42	-263,58	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	167.490,49	44.200,00	0,00	217.121,31	172.921,31	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.894.736,62**	**4.920.148,00**	**0,00**	**5.385.134,25**	**464.986,25**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-4.169.272,70**	**-4.317.271,00**	**0,00**	**-4.783.235,67**	**-465.964,67**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-4.169.272,70**	**-4.317.271,00**	**0,00**	**-4.783.235,67**	**-465.964,67**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-4.169.272,70**	**-4.317.271,00**	**0,00**	**-4.783.235,67**	**-465.964,67**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-4.169.272,70**	**-4.317.271,00**	**0,00**	**-4.783.235,67**	**-465.964,67**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-4.169.272,70**	**-4.317.271,00**	**0,00**	**-4.783.235,67**	**-465.964,67**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 09.512.01 Kataster, Vermessung und Geodaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.000,00	50.000,00	0,00	230.000,00	180.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	568.916,46	550.000,00	0,00	375.766,77	-174.233,23	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.945,00	0,00	0,00	-1.945,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.357,52	0,00	0,00	6.040,81	6.040,81	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**729.273,98**	**601.945,00**	**0,00**	**611.807,58**	**9.862,58**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.356,45	2.300,00	0,00	5.091,10	2.791,10	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	161.989,74	44.800,00	0,00	198.098,11	153.298,11	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**165.346,19**	**47.100,00**	**0,00**	**203.189,21**	**156.089,21**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**563.927,79**	**554.845,00**	**0,00**	**408.618,37**	**-146.226,63**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.869,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.869,78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.869,78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**561.058,01**	**554.845,00**	**0,00**	**408.618,37**	**-146.226,63**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**561.058,01**	**554.845,00**	**0,00**	**408.618,37**	**-146.226,63**	**0,00**

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 Jünemann
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. Ermittlung von Immobilienrichtwerte 4. Erteilung von Auskünften und Auszügen einschließlich Beratung 5. Gutachtliche Stellungnahmen; erstellt durch die kommunale Wertermittlungsstelle 6. 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.3: Ermittlung der Immobilienrichtwerte jährlich bis zum 15.02. 7. zu L5: Durchschnittliche Durchlaufzeit für die Erstellung der gutachtlichen Stellungnahmen: in < 11 Wochen 8. zu L.6: Durchschnittliche Durchlaufzeit für die Erstellung der Verkehrswertgutachten: in < 15 Wochen

Teilergebnisrechnung Produkt 09.512.05 Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.892,76	51.200,00	0,00	71.328,81	20.128,81	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**73.892,76**	**51.200,00**	**0,00**	**71.328,81**	**20.128,81**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	595.468,88	570.289,00	0,00	582.662,78	12.373,78	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	394,07	628,00	0,00	1.092,69	464,69	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.015,38	64.200,00	0,00	73.169,62	8.969,62	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**660.878,33**	**635.117,00**	**0,00**	**656.925,09**	**21.808,09**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-586.985,57**	**-583.917,00**	**0,00**	**-585.596,28**	**-1.679,28**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-586.985,57**	**-583.917,00**	**0,00**	**-585.596,28**	**-1.679,28**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-586.985,57**	**-583.917,00**	**0,00**	**-585.596,28**	**-1.679,28**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-586.985,57**	**-583.917,00**	**0,00**	**-585.596,28**	**-1.679,28**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-586.985,57**	**-583.917,00**	**0,00**	**-585.596,28**	**-1.679,28**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 09.512.05 Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.093,57	51.200,00	0,00	62.096,85	10.896,85	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.229,37	0,00	0,00	11.567,55	11.567,55	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**84.322,94**	**51.200,00**	**0,00**	**73.664,40**	**22.464,40**	**0,00**
15	- Sonstige Auszahlungen	61.978,83	64.400,00	0,00	69.783,02	5.383,02	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**61.978,83**	**64.400,00**	**0,00**	**69.783,02**	**5.383,02**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 09.512.05 Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.344,11**	**-13.200,00**	**0,00**	**3.881,38**	**17.081,38**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	690,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**690,98**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-690,98**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**21.653,13**	**-13.200,00**	**0,00**	**3.881,38**	**17.081,38**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**21.653,13**	**-13.200,00**	**0,00**	**3.881,38**	**17.081,38**	**0,00**

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.694,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.645.946,91	5.920.500,00	0,00	5.856.899,36	-63.600,64	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.180,00	6.500,00	0,00	4.681,60	-1.818,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.741.097,96	1.489.172,00	0,00	1.696.452,71	207.280,71	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.474.522,08	4.644.132,00	0,00	4.705.150,56	61.018,56	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**11.883.441,59**	**12.060.304,00**	**0,00**	**12.263.184,23**	**202.880,23**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	764.933,04	896.700,00	0,00	678.956,72	-217.743,28	9.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	212.007,46	4.200,00	0,00	366.848,05	362.648,05	0,00
15	- Transferaufwendungen	44.837,26	33.000,00	0,00	38.652,61	5.652,61	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	538.909,96	587.557,00	0,00	739.521,64	151.964,64	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.560.687,72**	**1.521.457,00**	**0,00**	**1.823.979,02**	**302.522,02**	**9.700,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**10.322.753,87**	**10.538.847,00**	**0,00**	**10.439.205,21**	**-99.641,79**	**-9.700,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**10.322.753,87**	**10.538.847,00**	**0,00**	**10.439.205,21**	**-99.641,79**	**-9.700,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**10.322.753,87**	**10.538.847,00**	**0,00**	**10.439.205,21**	**-99.641,79**	**-9.700,00**
29	**= Teilergebnis**	**10.322.753,87**	**10.538.847,00**	**0,00**	**10.439.205,21**	**-99.641,79**	**-9.700,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**10.322.753,87**	**10.538.847,00**	**0,00**	**10.439.205,21**	**-99.641,79**	**-9.700,00**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	9.608.091,62	12.508.434,00	0,00	10.497.390,15	-2.011.043,85	0,00
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**9.608.091,62**	**12.508.434,00**	**0,00**	**10.497.390,15**	**-2.011.043,85**	**0,00**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**714.662,25**	**-1.969.587,00**	**0,00**	**-58.184,94**	**1.911.402,06**	**-9.700,00**
38	- Zentrale Abschreibungen	137.227,72	179.989,00	0,00	151.471,14	-28.517,86	0,00
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**137.227,72**	**179.989,00**	**0,00**	**151.471,14**	**-28.517,86**	**0,00**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtung SoPo/Afa**	**577.434,53**	**-2.149.576,00**	**0,00**	**-209.656,08**	**1.939.919,92**	**-9.700,00**

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 Personenstandsrechtliche Entscheidungen; auch Prüfung und Anerkennung von anderen Stellen sowie Datenpflege in den Standesamtszweitbüchern Aufgaben der Kreisordnungsbehörde
Auftragsgrundlage	BJG, LJG, LFischG (Pflichtaufgabe) NamÄndG, GG, StAG, BVFG, PStG, BGB, Dienstanweisung für Standesbeamte (Pflichtaufgabe) GewO, SprengG, SprengV, ProstSchG, HwO, OBG, MaBV, SchwarzArbG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Jagd- und Fischereiausübende, Eigenjagdbesitzer, Jagd- und Fischereigenossenschaften Deutsche und Staatenlose, einbürgerungswillige Ausländer und Deutsche, Standesämter und Personen mit besonderen personenstandsrechtlichem Sachverhalt Gewerbetreibende, Bewacher, nicht-gewerbliche Verwender von Sprengstoffen, Prostituierte, Handwerksbetriebe, Verbraucher, Örtliche Ordnungsbehörden, Petenten, Beschwerdeführer, übergeordnete Aufsichtsbehörden
Ziele	Gewährleistung der Jagdausübung und Ausübung der Fischerei (öffentliches Interesse) Überwachung jagd- und fischereirechtlicher Bestimmungen Schutz der Bevölkerung / Gefahrenabwehr Zuwanderung von Ausländern in gesicherten Lebensverhältnissen Entscheidung über Einbürgerungsantrag Recht- und zweckmäßige Führung der Standesämter Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und der berufsständischen Ordnung Schutz des Wettbewerbs, Verbraucherschutz Schutz der Prostituierten Vermeidung von Schwarzarbeit Beratung von Handwerksbetrieben sowie Untersagung unzulässigen Handwerks (Verbraucherschutz) Gleichmäßige Rechtsanwendung, Wahrung der Bürgerinteressen
Kennzahlen Jahresabschluss	Einbürgerungsanträge: IST 2023: 821 Plan 2024: 700 IST 2024: 1102 Differenz IST-Plan: 402 Einbürgerungen IST 2023: 520 Plan 2024: 450 IST 2024: 616 Differenz IST-Plan: 166

Teilergebnisrechnung Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	315.459,26	208.500,00	0,00	385.786,62	177.286,62	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.395,00	0,00	0,00	-3.395,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.938,82	10.888,00	0,00	6.719,19	-4.168,81	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**328.398,08**	**222.783,00**	**0,00**	**392.505,81**	**169.722,81**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	801.894,96	956.199,00	0,00	928.985,26	-27.213,74	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.500,00	0,00	763,90	-5.736,10	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	542,83	1.805,00	0,00	203,91	-1.601,09	0,00
15	- Transferaufwendungen	31.837,26	30.000,00	0,00	38.102,61	8.102,61	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.891,47	45.000,00	0,00	34.884,25	-10.115,75	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**862.166,52**	**1.039.504,00**	**0,00**	**1.002.939,93**	**-36.564,07**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-533.768,44**	**-816.721,00**	**0,00**	**-610.434,12**	**206.286,88**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-533.768,44**	**-816.721,00**	**0,00**	**-610.434,12**	**206.286,88**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-533.768,44**	**-816.721,00**	**0,00**	**-610.434,12**	**206.286,88**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-533.768,44**	**-816.721,00**	**0,00**	**-610.434,12**	**206.286,88**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-533.768,44**	**-816.721,00**	**0,00**	**-610.434,12**	**206.286,88**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300.338,17	208.500,00	0,00	371.872,20	163.372,20	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.395,00	0,00	0,00	-3.395,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.750,39	9.500,00	0,00	11.455,75	1.955,75	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**305.088,56**	**221.395,00**	**0,00**	**383.327,95**	**161.932,95**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.500,00	0,00	653,90	-5.846,10	0,00
14	- Transferausszahlungen	31.837,26	30.000,00	0,00	38.102,61	8.102,61	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	25.810,74	46.300,00	0,00	31.866,66	-14.433,34	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**57.648,00**	**82.800,00**	**0,00**	**70.623,17**	**-12.176,83**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**247.440,56**	**138.595,00**	**0,00**	**312.704,78**	**174.109,78**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**247.440,56**	**133.595,00**	**0,00**	**312.704,78**	**179.109,78**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**247.440,56**	**133.595,00**	**0,00**	**312.704,78**	**179.109,78**	**0,00**

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	Aufgaben der Kreisordnungsbehörde
Auftragsgrundlage	SchfHwG
Zielgruppe	Bevölkerung mit Feuerstätten im Märkischen Kreis, bevollmächtigte Bezirksschornsteinfeger
Ziele	Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und der berufsständischen Ordnung Gewährleistung der Brandsicherheit und des Umweltschutzes Fachaufsichtsbehörde der bevollmächtigten Bezirksschornsteinfeger Verwaltungsrechtliche Unterstützung der bevollmächtigten Bezirksschornsteinfeger Gleichmäßige Rechtsanwendung, Wahrung der Bürgerinteressen

Teilergebnisrechnung Produkt 02.126.04 Schornsteinfegerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.497,85	5.000,00	0,00	12.528,35	7.528,35	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.786,28	2.500,00	0,00	5.334,82	2.834,82	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.499,50	5.100,00	0,00	857,00	-4.243,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**24.783,63**	**12.600,00**	**0,00**	**18.720,17**	**6.120,17**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	26.394,76	39.787,00	0,00	32.778,41	-7.008,59	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.852,59	2.500,00	0,00	5.075,65	2.575,65	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	32,89	229,00	0,00	-467,71	-696,71	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.786,57	1.550,00	0,00	112,73	-1.437,27	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**32.066,81**	**44.066,00**	**0,00**	**37.499,08**	**-6.566,92**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-7.283,18**	**-31.466,00**	**0,00**	**-18.778,91**	**12.687,09**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-7.283,18**	**-31.466,00**	**0,00**	**-18.778,91**	**12.687,09**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-7.283,18**	**-31.466,00**	**0,00**	**-18.778,91**	**12.687,09**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-7.283,18**	**-31.466,00**	**0,00**	**-18.778,91**	**12.687,09**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-7.283,18**	**-31.466,00**	**0,00**	**-18.778,91**	**12.687,09**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.126.04 Schornsteinfegerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.224,18	5.000,00	0,00	3.875,99	-1.124,01	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.194,33	2.500,00	0,00	1.842,13	-657,87	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.163,50	5.100,00	0,00	216,50	-4.883,50	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.582,01**	**12.600,00**	**0,00**	**5.934,62**	**-6.665,38**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.852,59	2.500,00	0,00	5.075,65	2.575,65	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.465,47	1.750,00	0,00	0,00	-1.750,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.318,06**	**4.250,00**	**0,00**	**5.075,65**	**825,65**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.263,95**	**8.350,00**	**0,00**	**858,97**	**-7.491,03**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**9.263,95**	**8.350,00**	**0,00**	**858,97**	**-7.491,03**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**9.263,95**	**8.350,00**	**0,00**	**858,97**	**-7.491,03**	**0,00**

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	N.N.
Beschreibung	Sämtliche aufenthaltsrechtliche Angelegenheiten der Ausländer im Zuständigkeitsbereich des Märkischen Kreises Insbesondere: Erteilung, Verlängerung und Versagung von Aufenthaltstiteln Regelung des Aufenthalts von Asylbewerbern Verpflichtung und Berechtigung von Ausländern zu Integrationskursen Durchführung von Maßnahmen gegen illegal aufhältige und straffällig gewordene Ausländer, zum Beispiel Rückführungen.
Auftragsgrundlage	AufenthG, Internationale Abkommen, AsylG, AufenthV, BeschV (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Alle Ausländer im Märkischen Kreis (ohne Stadt Iserlohn)
Ziele	Regelung der Einreise und des Aufenthaltes von Ausländern Entscheidung über Anträge auf Aufenthaltstitel innerhalb von 6 Wochen nach Vorlage aller zur Entscheidung notwendigen Unterlagen 50 % der Grundverfügungen des Märkischen Kreises sollen innerhalb von 2 Monaten nach Vollziehbarkeit bzw. Bestandskraft vollzogen werde Bei Asylbewerbern: Ausstellung der Ausweispapiere innerhalb einer Woche nach Anmeldung in der Wohnsitzgemeinde
Kennzahlen Jahresabschluss	Zahl der geduldeten Personen: IST 2023: 654 Plan 2024: 500 IST 2024: 567 Differenz IST-Plan: 67 Vollzogene Abschiebungen: IST 2023: 42 Plan 2024: 60 IST 2024: 64 Differenz IST-Plan: 4 Anzahl der Ausländer im Zuständikeitsbereich des MK IST 2023: 51.287 Plan 2024: 51.000 IST 2024: 52.114 Differenz IST-Plan: 1.114 Zahl der Asylbewerber im Zuständigkeitsbereich des MK: IST 2023: 808 Plan 2024: 850 IST 2024: 636 Differenz IST-Plan: -214

Teilergebnisrechnung Produkt 02.123.03 Ausländerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	367.718,27	370.000,00	0,00	453.728,56	83.728,56	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.732.461,38	1.476.677,00	0,00	1.672.865,45	196.188,45	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.584,70	8.629,00	0,00	2.852,50	-5.776,50	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.114.764,35**	**1.855.306,00**	**0,00**	**2.129.446,51**	**274.140,51**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	3.268.937,98	4.945.510,00	0,00	3.285.554,37	-1.659.955,63	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.185,21	100.000,00	0,00	36.989,18	-63.010,82	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.095,51	4.577,00	0,00	2.832,80	-1.744,20	0,00
15	- Transferaufwendungen	650,00	3.000,00	0,00	550,00	-2.450,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	375.516,67	400.250,00	0,00	461.067,30	60.817,30	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.693.385,37**	**5.453.337,00**	**0,00**	**3.786.993,65**	**-1.666.343,35**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.578.621,02**	**-3.598.031,00**	**0,00**	**-1.657.547,14**	**1.940.483,86**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.578.621,02**	**-3.598.031,00**	**0,00**	**-1.657.547,14**	**1.940.483,86**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.578.621,02**	**-3.598.031,00**	**0,00**	**-1.657.547,14**	**1.940.483,86**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-1.578.621,02**	**-3.598.031,00**	**0,00**	**-1.657.547,14**	**1.940.483,86**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.578.621,02**	**-3.598.031,00**	**0,00**	**-1.657.547,14**	**1.940.483,86**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.123.03 Ausländerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	382.844,68	370.000,00	0,00	449.045,36	79.045,36	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.732.461,38	1.476.677,00	0,00	1.672.865,45	196.188,45	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.123.03 Ausländerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.430,39	6.000,00	0,00	4.054,71	-1.945,29	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.117.736,45**	**1.852.677,00**	**0,00**	**2.125.965,52**	**273.288,52**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.347,60	100.000,00	0,00	39.084,43	-60.915,57	0,00
14	- Transferausszahlungen	300,00	3.000,00	0,00	350,00	-2.650,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	396.710,09	402.250,00	0,00	433.156,60	30.906,60	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**439.357,69**	**505.250,00**	**0,00**	**472.591,03**	**-32.658,97**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.678.378,76**	**1.347.427,00**	**0,00**	**1.653.374,49**	**305.947,49**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.154,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.154,79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.154,79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**1.677.223,97**	**1.347.427,00**	**0,00**	**1.653.374,49**	**305.947,49**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**1.677.223,97**	**1.347.427,00**	**0,00**	**1.653.374,49**	**305.947,49**	**0,00**

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, FZV, FeV, StVZO, OWiG, KraftStG, PflVersG, VwVG, BKrFQG, BKrFQV, FpersG, FPersV
Zielgruppe	Alle Verkehrsteilnehmer; Besucher der Bürgerbüros
Ziele	1. Sicherstellung bürger- und mitarbeiterfreundlicher Öffnungs- und Wartezeiten 2. Kostendeckung 3. Sicherstellung einer hohen Arbeitsqualität 4. Kundenzufriedenheit 5. Vermeidung von Amtshaftungsansprüchen Dritter

Teilergebnisrechnung Produkt 02.124.06 Bürgerbüro Iserlohn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.317.731,23	2.435.000,00	0,00	2.432.988,84	-2.011,16	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.340,80	3.000,00	0,00	2.016,00	-984,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.534,00	0,00	0,00	-1.534,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	238.640,67	71.735,00	0,00	113.051,55	41.316,55	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.558.712,70**	**2.511.269,00**	**0,00**	**2.548.056,39**	**36.787,39**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	1.536.768,71	1.896.767,00	0,00	1.751.276,98	-145.490,02	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	262.427,68	317.500,00	0,00	216.014,32	-101.485,68	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.080,06	3.582,00	0,00	7.186,45	3.604,45	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.014,22	62.800,00	0,00	133.555,40	70.755,40	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.870.290,67**	**2.280.649,00**	**0,00**	**2.108.033,15**	**-172.615,85**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**688.422,03**	**230.620,00**	**0,00**	**440.023,24**	**209.403,24**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**688.422,03**	**230.620,00**	**0,00**	**440.023,24**	**209.403,24**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**688.422,03**	**230.620,00**	**0,00**	**440.023,24**	**209.403,24**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**688.422,03**	**230.620,00**	**0,00**	**440.023,24**	**209.403,24**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**688.422,03**	**230.620,00**	**0,00**	**440.023,24**	**209.403,24**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.124.06 Bürgerbüro Iserlohn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.286.731,17	2.435.000,00	0,00	2.639.625,47	204.625,47	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.340,80	3.000,00	0,00	1.609,15	-1.390,85	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.534,00	0,00	0,00	-1.534,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	101.452,94	71.000,00	0,00	61.168,32	-9.831,68	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.390.524,91**	**2.510.534,00**	**0,00**	**2.702.402,94**	**191.868,94**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	278.490,05	317.500,00	0,00	186.132,09	-131.367,91	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	25.961,37	62.950,00	0,00	13.507,60	-49.442,40	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**304.451,42**	**380.450,00**	**0,00**	**199.639,69**	**-180.810,31**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.086.073,49**	**2.130.084,00**	**0,00**	**2.502.763,25**	**372.679,25**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.124.06 Bürgerbüro Iserlohn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	6.299,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.299,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.299,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**2.079.774,10**	**2.130.084,00**	**0,00**	**2.502.763,25**	**372.679,25**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**2.079.774,10**	**2.130.084,00**	**0,00**	**2.502.763,25**	**372.679,25**	**0,00**

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 Mattka
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 II. Ahndung von Verkehrsverstößen (Polizei) 1. Ahndung des Verstoßes innerhalb der gesetzlich vorgeschriebenen Frist
Kennzahlen Jahresabschluss	Stationäre Messstellen: IST 2023: 6 Plan 2024: 8 IST 2024: 9 Differenz IST-Plan: 1 Mobile Messstellen: IST 2023: 485,00 Plan 2024: 453 IST 2024: 486 Differenz IST-Plan: 33

Teilergebnisrechnung Produkt 02.124.02 Überwachung des fließenden Verkehrs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.509,30	17.000,00	0,00	16.022,50	-977,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	486,30	2.057,00	0,00	18.252,44	16.195,44	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.901.473,15	4.450.938,00	0,00	4.550.286,87	99.348,87	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.925.468,75**	**4.469.995,00**	**0,00**	**4.584.561,81**	**114.566,81**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	987.774,72	1.219.202,00	0,00	1.064.199,70	-155.002,30	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.400,98	110.100,00	0,00	125.927,04	15.827,04	9.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	323.287,43	156.545,00	0,00	491.087,44	334.542,44	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.488,98	28.250,00	0,00	35.598,45	7.348,45	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.498.952,11**	**1.514.097,00**	**0,00**	**1.716.812,63**	**202.715,63**	**9.700,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**2.426.516,64**	**2.955.898,00**	**0,00**	**2.867.749,18**	**-88.148,82**	**-9.700,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**2.426.516,64**	**2.955.898,00**	**0,00**	**2.867.749,18**	**-88.148,82**	**-9.700,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**2.426.516,64**	**2.955.898,00**	**0,00**	**2.867.749,18**	**-88.148,82**	**-9.700,00**
29	**= Teilergebnis**	**2.426.516,64**	**2.955.898,00**	**0,00**	**2.867.749,18**	**-88.148,82**	**-9.700,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**2.426.516,64**	**2.955.898,00**	**0,00**	**2.867.749,18**	**-88.148,82**	**-9.700,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.124.02 Überwachung des fließenden Verkehrs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.544,21	17.000,00	0,00	13.527,10	-3.472,90	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	482,28	2.057,00	0,00	18.753,15	16.696,15	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.796.518,00	4.450.000,00	0,00	3.729.420,84	-720.579,16	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.816.544,49**	**4.469.057,00**	**0,00**	**3.761.701,09**	**-707.355,91**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	172.265,29	110.100,00	0,00	127.031,37	16.931,37	9.700,00
15	- Sonstige Auszahlungen	13.558,32	28.250,00	0,00	27.823,58	-426,42	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**185.823,61**	**138.350,00**	**0,00**	**154.854,95**	**16.504,95**	**9.700,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.630.720,88**	**4.330.707,00**	**0,00**	**3.606.846,14**	**-723.860,86**	**-9.700,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.124.02 Überwachung des fließenden Verkehrs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	39.270,00	100.000,00	0,00	256.699,82	156.699,82	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**39.270,00**	**100.000,00**	**0,00**	**256.699,82**	**156.699,82**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-39.270,00**	**-100.000,00**	**0,00**	**-256.699,82**	**-156.699,82**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**3.591.450,88**	**4.230.707,00**	**0,00**	**3.350.146,32**	**-880.560,68**	**-9.700,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**3.591.450,88**	**4.230.707,00**	**0,00**	**3.350.146,32**	**-880.560,68**	**-9.700,00**

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, FZV, FeV, StVZO, OWiG, KraftStG, PflVersG, VwVG, BKrFQG, BKrFQV, FpersG, FPersV
Zielgruppe	alle Verkehrsteilnehmer; Besucher der Bürgerbüros
Ziele	zu allen Leistungen: 1. Sicherstellung bürger- und mitarbeiterfreundlicher Öffnungs- und Wartezeiten 2. Kostendeckung 3. Sicherstellung einer hohen Arbeitsqualität 4. Kundenzufriedenheit 5. Vermeidung von Amtshaftungsansprüchen Dritter

Teilergebnisrechnung Produkt 02.124.08 Bürgerbüro Lüdenscheid

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.114.276,02	2.445.000,00	0,00	2.069.518,65	-375.481,35	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.839,20	3.500,00	0,00	2.665,60	-834,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	403,00	0,00	0,00	-403,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	266.578,39	70.193,00	0,00	16.114,70	-54.078,30	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.383.693,61**	**2.519.096,00**	**0,00**	**2.088.298,95**	**-430.797,05**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	1.615.564,40	1.962.874,00	0,00	1.936.233,76	-26.640,24	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.459,91	341.500,00	0,00	274.374,80	-67.125,20	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.302,62	6.440,00	0,00	6.734,74	294,74	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.814,96	27.707,00	0,00	55.686,86	27.979,86	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.885.141,89**	**2.338.521,00**	**0,00**	**2.273.030,16**	**-65.490,84**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**498.551,72**	**180.575,00**	**0,00**	**-184.731,21**	**-365.306,21**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**498.551,72**	**180.575,00**	**0,00**	**-184.731,21**	**-365.306,21**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**498.551,72**	**180.575,00**	**0,00**	**-184.731,21**	**-365.306,21**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**498.551,72**	**180.575,00**	**0,00**	**-184.731,21**	**-365.306,21**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**498.551,72**	**180.575,00**	**0,00**	**-184.731,21**	**-365.306,21**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.124.08 Bürgerbüro Lüdenscheid

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.973.120,19	2.445.000,00	0,00	2.302.911,21	-142.088,79	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.839,20	3.500,00	0,00	1.853,60	-1.646,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	403,00	0,00	0,00	-403,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	77.140,79	70.000,00	0,00	53.505,26	-16.494,74	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.053.100,18**	**2.518.903,00**	**0,00**	**2.358.270,07**	**-160.632,93**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	251.327,21	341.500,00	0,00	255.478,66	-86.021,34	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	23.455,12	27.857,00	0,00	14.425,94	-13.431,06	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**274.782,33**	**369.357,00**	**0,00**	**269.904,60**	**-99.452,40**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.778.317,85**	**2.149.546,00**	**0,00**	**2.088.365,47**	**-61.180,53**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.124.08 Bürgerbüro Lüdenscheid

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.872,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.872,54**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.872,54**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**1.775.445,31**	**2.149.546,00**	**0,00**	**2.088.365,47**	**-61.180,53**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**1.775.445,31**	**2.149.546,00**	**0,00**	**2.088.365,47**	**-61.180,53**	**0,00**

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	- Anordnung von Verkehrszeichen und -einrichtungen - Untersuchung von Unfallhäufungsstellen - Verkehrliche Regelungen / Überwachung der Baustellen / Veranstaltungen - Planung, Vorbereitung und Durchführung von Verkehrssicherheitsaktionen - Erteilung von Erlaubnissen bzw. Überwachung des gewerblichen Verkehrs - Erteilung von Erlaubnissen für Großraum- und Schwertransporte
Auftragsgrundlage	StVG, StVO, StVZO, PBefG, GüKG
Zielgruppe	- Alle Verkehrsteilnehmer, kreisangehörige Städte und Gemeinden - Ausführende des gewerblichen Kraftverkehrs, Unternehmer des Personenbeförderungsverkehrs
Ziele	- Gleichmäßige Rechtsanwendung und -kontrolle, Wahrung der Bürgerinteressen, Schutz vor staatlicher Willkür

Teilergebnisrechnung Produkt 02.124.01 Verkehrsregelung und -lenkung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.694,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	292.581,71	205.000,00	0,00	277.898,15	72.898,15	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.964,00	1.613,00	0,00	0,00	-1.613,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.359,50	10.773,00	0,00	-1.052,27	-11.825,27	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**317.599,85**	**217.386,00**	**0,00**	**276.845,88**	**59.459,88**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	620.690,65	564.405,00	0,00	586.381,70	21.976,70	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.304,04	7.600,00	0,00	6.086,91	-1.513,09	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.842,19	9.954,00	0,00	9.853,41	-100,59	0,00
15	- Transferaufwendungen	12.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.979,70	14.000,00	0,00	6.355,40	-7.644,60	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**693.166,58**	**595.959,00**	**0,00**	**608.677,42**	**12.718,42**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-375.566,73**	**-378.573,00**	**0,00**	**-331.831,54**	**46.741,46**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-375.566,73**	**-378.573,00**	**0,00**	**-331.831,54**	**46.741,46**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-375.566,73**	**-378.573,00**	**0,00**	**-331.831,54**	**46.741,46**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-375.566,73**	**-378.573,00**	**0,00**	**-331.831,54**	**46.741,46**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-375.566,73**	**-378.573,00**	**0,00**	**-331.831,54**	**46.741,46**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.124.01 Verkehrsregelung und -lenkung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.694,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	298.367,47	205.000,00	0,00	276.053,19	71.053,19	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.584,00	1.613,00	0,00	380,00	-1.233,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.273,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**320.919,11**	**216.613,00**	**0,00**	**276.433,19**	**59.820,19**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.169,65	7.600,00	0,00	6.175,41	-1.424,59	0,00
14	- Transferausszahlungen	12.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.032,10	14.100,00	0,00	6.279,68	-7.820,32	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**62.551,75**	**21.700,00**	**0,00**	**12.455,09**	**-9.244,91**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.124.01 Verkehrsregelung und -lenkung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**258.367,36**	**194.913,00**	**0,00**	**263.978,10**	**69.065,10**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	23.740,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**23.740,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-23.740,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**234.626,86**	**194.913,00**	**0,00**	**263.978,10**	**69.065,10**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**234.626,86**	**194.913,00**	**0,00**	**263.978,10**	**69.065,10**	**0,00**

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	- Erteilung, Erweiterung, Versagung, Entziehung und Umschreibung von Fahrerlaubnissen - Erteilung, Erweiterung und Entziehung von Fahrlehrerlaubnissen - Genehmigung bzw. Überwachung von Fahrschulbetrieben
Auftragsgrundlage	StVG, FeV, FahrlG
Zielgruppe	- Fahrerlaubnisinhaber und –bewerber - Fahrlehrer
Ziele	- Formelle und materielle Rechtmäßigkeit der getroffenen Entscheidungen - Kundenzufriedenheit

Teilergebnisrechnung Produkt 02.124.04 Fahrerlaubnisangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	205.173,27	235.000,00	0,00	208.427,69	-26.572,31	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.400,00	993,00	0,00	0,00	-993,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.447,35	15.876,00	0,00	16.321,02	445,02	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**230.020,62**	**251.869,00**	**0,00**	**224.748,71**	**-27.120,29**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	750.065,44	923.690,00	0,00	911.979,97	-11.710,03	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.302,63	11.000,00	0,00	13.724,92	2.724,92	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.051,65	1.057,00	0,00	888,15	-168,85	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.417,39	8.000,00	0,00	12.261,25	4.261,25	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**770.837,11**	**943.747,00**	**0,00**	**938.854,29**	**-4.892,71**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-540.816,49**	**-691.878,00**	**0,00**	**-714.105,58**	**-22.227,58**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-540.816,49**	**-691.878,00**	**0,00**	**-714.105,58**	**-22.227,58**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-540.816,49**	**-691.878,00**	**0,00**	**-714.105,58**	**-22.227,58**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-540.816,49**	**-691.878,00**	**0,00**	**-714.105,58**	**-22.227,58**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-540.816,49**	**-691.878,00**	**0,00**	**-714.105,58**	**-22.227,58**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.124.04 Fahrerlaubnisangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	202.123,32	235.000,00	0,00	209.448,64	-25.551,36	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.800,00	993,00	0,00	600,00	-393,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.300,47	15.400,00	0,00	13.662,58	-1.737,42	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**215.223,79**	**251.393,00**	**0,00**	**223.711,22**	**-27.681,78**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.694,53	11.000,00	0,00	12.554,36	1.554,36	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	6.032,53	8.300,00	0,00	7.057,21	-1.242,79	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.727,06**	**19.300,00**	**0,00**	**19.611,57**	**311,57**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**199.496,73**	**232.093,00**	**0,00**	**204.099,65**	**-27.993,35**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	833,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**833,82**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-833,82**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**198.662,91**	**232.093,00**	**0,00**	**204.099,65**	**-27.993,35**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.124.04 Fahrerlaubnisangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	198.662,91	232.093,00	0,00	204.099,65	-27.993,35	0,00

Teilergebnisrechnung Budget Regiebetrieb 38

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	579.408,39	53.500,00	0,00	1.127.208,87	1.073.708,87	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.209.038,55	25.050.500,00	0,00	25.472.422,24	421.922,24	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	393.847,93	423.851,00	0,00	413.268,94	-10.582,06	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.402,02	15.126,00	0,00	18.183,64	3.057,64	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**25.183.696,89**	**25.542.977,00**	**0,00**	**27.031.083,69**	**1.488.106,69**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.864.267,62	8.248.500,00	847.700,00	7.313.775,33	-934.724,67	743.300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	226.901,12	186.300,00	0,00	211.288,29	24.988,29	0,00
15	- Transferaufwendungen	425.734,90	89.000,00	0,00	73.422,33	-15.577,67	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.784.223,81	1.964.524,00	0,00	1.697.586,91	-266.937,09	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**10.301.127,45**	**10.488.324,00**	**847.700,00**	**9.296.072,86**	**-1.192.251,14**	**743.300,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**14.882.569,44**	**15.054.653,00**	**-847.700,00**	**17.735.010,83**	**2.680.357,83**	**-743.300,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**14.882.569,44**	**15.054.653,00**	**-847.700,00**	**17.735.010,83**	**2.680.357,83**	**-743.300,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**14.882.569,44**	**15.054.653,00**	**-847.700,00**	**17.735.010,83**	**2.680.357,83**	**-743.300,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.575.750,00	2.048.830,00	0,00	1.607.075,00	-441.755,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.547.001,75	4.025.210,00	0,00	3.589.734,63	-435.475,37	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.971.251,75**	**-1.976.380,00**	**0,00**	**-1.982.659,63**	**-6.279,63**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**12.911.317,69**	**13.078.273,00**	**-847.700,00**	**15.752.351,20**	**2.674.078,20**	**-743.300,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**12.911.317,69**	**13.078.273,00**	**-847.700,00**	**15.752.351,20**	**2.674.078,20**	**-743.300,00**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	12.126.480,78	14.508.721,00	0,00	13.949.327,44	-559.393,56	0,00
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**12.126.480,78**	**14.508.721,00**	**0,00**	**13.949.327,44**	**-559.393,56**	**0,00**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**784.836,91**	**-1.430.448,00**	**-847.700,00**	**1.803.023,76**	**3.233.471,76**	**-743.300,00**
37	+ Auflösung von Sonderposten	70.945,50	58.929,00	0,00	81.519,80	22.590,80	0,00
38	- Zentrale Abschreibungen	2.438.974,44	2.361.435,00	0,00	2.493.191,89	131.756,89	0,00
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**2.368.028,94**	**2.302.506,00**	**0,00**	**2.411.672,09**	**109.166,09**	**0,00**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-1.583.192,03**	**-3.732.954,00**	**-847.700,00**	**-608.648,33**	**3.124.305,67**	**-743.300,00**

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 Jahresabschluss	Erreichungsgrad der Hilfsfrist ländlich innerhalb von 12 Minuten: IST 2023: 79 % Plan 2024: 90,00 % IST 2024: 80,00 % Differenz IST-Plan: -10 % Erreichungsgrad der Hilfsfrist Kernbereich innerhalb von 8 Minuten: IST 2023: 71,00 % Plan 2024: 90,00 % IST 2024: 73,00 % Differenz IST-Plan: -17 % Erreichungsgrad der Bedienzeit KTW innerhalb von 60 Minuten: IST 2023: 78,00 % Plan 2024: 90,00 % IST 2024: 98,00 % Differenz IST-Plan: 8 %

Teilergebnisrechnung Produkt 02.127.03 Organisation des Rettungsdienstes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178.615,00	138.125,00	0,00	155.900,00	17.775,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**178.615,00**	**138.125,00**	**0,00**	**155.900,00**	**17.775,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	55.236,47	79.576,00	0,00	46.426,86	-33.149,14	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	279.095,92	315.100,00	0,00	319.308,29	4.208,29	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35.037,69	27.979,00	0,00	46.951,60	18.972,60	0,00
15	- Transferaufwendungen	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	305.959,63	277.450,00	0,00	209.773,52	-67.676,48	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**678.329,71**	**703.105,00**	**0,00**	**625.460,27**	**-77.644,73**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-499.714,71**	**-564.980,00**	**0,00**	**-469.560,27**	**95.419,73**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-499.714,71**	**-564.980,00**	**0,00**	**-469.560,27**	**95.419,73**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-499.714,71**	**-564.980,00**	**0,00**	**-469.560,27**	**95.419,73**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	87.750,00	516.830,00	0,00	75.075,00	-441.755,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**87.750,00**	**516.830,00**	**0,00**	**75.075,00**	**-441.755,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-411.964,71**	**-48.150,00**	**0,00**	**-394.485,27**	**-346.335,27**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-411.964,71**	**-48.150,00**	**0,00**	**-394.485,27**	**-346.335,27**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.127.03 Organisation des Rettungsdienstes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	161.714,15	138.125,00	0,00	171.551,65	33.426,65	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**161.714,15**	**138.125,00**	**0,00**	**171.551,65**	**33.426,65**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	279.040,87	315.100,00	0,00	319.383,49	4.283,49	0,00
14	- Transferausszahlungen	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	293.334,92	281.450,00	0,00	223.641,67	-57.808,33	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.127.03 Organisation des Rettungsdienstes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**575.375,79**	**599.550,00**	**0,00**	**546.025,16**	**-53.524,84**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-413.661,64**	**-461.425,00**	**0,00**	**-374.473,51**	**86.951,49**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	60.289,56	75.100,00	27.000,00	73.945,14	-1.154,86	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**60.289,56**	**75.100,00**	**27.000,00**	**73.945,14**	**-1.154,86**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-60.289,56**	**-75.100,00**	**-27.000,00**	**-73.945,14**	**1.154,86**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-473.951,20**	**-536.525,00**	**-27.000,00**	**-448.418,65**	**88.106,35**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-473.951,20**	**-536.525,00**	**-27.000,00**	**-448.418,65**	**88.106,35**	**0,00**

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	Frau Fall
Beschreibung	Unterhaltung und Betrieb der Rettungswachen in Altena, Balve, Halver, Herscheid, Kierspe, 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 Jahresabschluss	Einsätze Rettungstransportwagen: IST 2023: 11.062 Plan 2024: 13.000 IST 2024: 11.040 Differenz IST-Plan: -1.960 Einsätze Notarzteinsatzfahrzeug: IST 2023: 3.706 Plan 2024: 4.100 IST 2024: 3.327 Differenz IST-Plan: -773 Einsätze Krankentransportwagen: IST 2023: 3.715 Plan 2024: 3.900 IST 2024: 2.876 Differenz IST-Plan: -1.024

Teilergebnisrechnung Produkt 02.127.02 Betrieb der Rettungswachen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.672,53	8.597,00	0,00	27.048,83	18.451,83	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.724.156,80	21.650.000,00	0,00	22.063.716,23	413.716,23	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.316,86	1.622,00	0,00	0,00	-1.622,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.402,02	6.829,00	0,00	13.516,63	6.687,63	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**20.757.548,21**	**21.667.048,00**	**0,00**	**22.104.281,69**	**437.233,69**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	8.600.441,47	10.708.309,00	0,00	10.086.335,85	-621.973,15	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.295.325,00	5.831.300,00	0,00	5.785.723,97	-45.576,03	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.222.935,57	1.049.345,00	0,00	1.229.455,05	180.110,05	0,00
15	- Transferaufwendungen	208.038,18	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	909.544,76	1.061.524,00	0,00	947.074,01	-114.449,99	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**17.236.284,98**	**18.670.478,00**	**0,00**	**18.048.588,88**	**-621.889,12**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**3.521.263,23**	**2.996.570,00**	**0,00**	**4.055.692,81**	**1.059.122,81**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**3.521.263,23**	**2.996.570,00**	**0,00**	**4.055.692,81**	**1.059.122,81**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**3.521.263,23**	**2.996.570,00**	**0,00**	**4.055.692,81**	**1.059.122,81**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.980.743,91	2.996.570,00	0,00	3.001.365,91	4.795,91	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-2.980.743,91**	**-2.996.570,00**	**0,00**	**-3.001.365,91**	**-4.795,91**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**540.519,32**	**0,00**	**0,00**	**1.054.326,90**	**1.054.326,90**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**540.519,32**	**0,00**	**0,00**	**1.054.326,90**	**1.054.326,90**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.127.02 Betrieb der Rettungswachen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.074.540,44	21.650.000,00	0,00	21.575.837,26	-74.162,74	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.316,86	1.622,00	0,00	0,00	-1.622,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.127.02 Betrieb der Rettungswachen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.812,68	6.100,00	0,00	191,12	-5.908,88	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.096.669,98**	**21.657.722,00**	**0,00**	**21.576.028,38**	**-81.693,62**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.286.013,52	5.831.300,00	0,00	5.146.033,21	-685.266,79	0,00
14	- Transferausszahlungen	208.038,18	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.073.707,54	1.172.500,00	0,00	1.037.678,36	-134.821,64	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.567.759,24**	**7.023.800,00**	**0,00**	**6.183.711,57**	**-840.088,43**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.528.910,74**	**14.633.922,00**	**0,00**	**15.392.316,81**	**758.394,81**	**0,00**
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	112.710,00	6.000,00	0,00	13.400,00	7.400,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**112.710,00**	**6.000,00**	**0,00**	**13.400,00**	**7.400,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.970.993,48	2.142.900,00	357.900,00	1.578.669,28	-564.230,72	657.000,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.970.993,48**	**2.142.900,00**	**357.900,00**	**1.578.669,28**	**-564.230,72**	**657.000,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.858.283,48**	**-2.136.900,00**	**-357.900,00**	**-1.565.269,28**	**571.630,72**	**-657.000,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**9.670.627,26**	**12.497.022,00**	**-357.900,00**	**13.827.047,53**	**1.330.025,53**	**-657.000,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**9.670.627,26**	**12.497.022,00**	**-357.900,00**	**13.827.047,53**	**1.330.025,53**	**-657.000,00**

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	N.N.
Beschreibung	Fachliche Sonderaufsicht des Kreises über die kreisangehörigen Gemeinden als Feuerschutzträger Abgabe von Stellungnahmen und Empfehlungen für den vorbeugenden und abwehrenden Brandschutz Leistungen: 1. Überprüfung der Feuerwehren und Brandschutzbedarfsplänen 2. Beratung durch die Brandschutzdienststelle außerhalb von Genehmigungsverfahren 3. Abgabe von Stellungnahmen und Beteiligungen der Brandschutzdienststelle bei Bau- , Nutzungsänderungsgenehmigungen oder Verfahren nach BImschG 4. Vertretung der Belange des abwehrenden Brandschutzes der örtl. Feuerwehren in baurechtlichen Verfahren
Auftragsgrundlage	BHKG, BauO, NW, Sonderbauvorschriften (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Städte und Gemeinden im Märkischen Kreis bzw. die Feuerwehren und deren Einsatzkräfte Bauherren, Architekten, Sachverständige, am Verfahren beteiligte
Ziele	1. Jährliche Überprüfung der Feuerwehren im Märkischen Kreis 2. Umfangreiches Fachwissen der an der Überprüfung beteiligten Mitarbeiter des Kreises 3. Schutz von Personen, Erhalt von Sachwerten und Schutz der Umwelt

Teilergebnisrechnung Produkt 02.126.01 Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.100,51	0,00	0,00	3.720,62	3.720,62	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	545,00	500,00	0,00	760,00	260,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.008,00	0,00	0,00	-1.008,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	483,00	0,00	0,00	-483,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.645,51**	**1.991,00**	**0,00**	**4.480,62**	**2.489,62**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	256.473,52	216.895,00	0,00	262.624,58	45.729,58	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.756,31	2.500,00	0,00	2.759,04	259,04	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.878,64	15.963,00	0,00	15.612,04	-350,96	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.400,00	13.000,00	0,00	6.200,00	-6.800,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.470,94	57.100,00	0,00	37.143,29	-19.956,71	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**314.979,41**	**305.458,00**	**0,00**	**324.338,95**	**18.880,95**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-311.333,90**	**-303.467,00**	**0,00**	**-319.858,33**	**-16.391,33**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-311.333,90**	**-303.467,00**	**0,00**	**-319.858,33**	**-16.391,33**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-311.333,90**	**-303.467,00**	**0,00**	**-319.858,33**	**-16.391,33**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-311.333,90**	**-303.467,00**	**0,00**	**-319.858,33**	**-16.391,33**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-311.333,90**	**-303.467,00**	**0,00**	**-319.858,33**	**-16.391,33**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.126.01 Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	545,00	500,00	0,00	760,00	260,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.008,00	0,00	0,00	-1.008,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**545,00**	**1.508,00**	**0,00**	**760,00**	**-748,00**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.800,55	2.500,00	0,00	2.794,24	294,24	0,00
14	- Transferausszahlungen	7.400,00	3.000,00	0,00	5.800,00	2.800,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	33.480,60	58.400,00	0,00	33.985,82	-24.414,18	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**44.681,15**	**63.900,00**	**0,00**	**42.580,06**	**-21.319,94**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.126.01 Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-44.136,15**	**-62.392,00**	**0,00**	**-41.820,06**	**20.571,94**	**0,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.323,70	17.500,00	0,00	25.136,91	7.636,91	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**22.323,70**	**17.500,00**	**0,00**	**25.136,91**	**7.636,91**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	27.447,21	3.000,00	0,00	1.970,41	-1.029,59	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**27.447,21**	**3.000,00**	**0,00**	**1.970,41**	**-1.029,59**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.123,51**	**14.500,00**	**0,00**	**23.166,50**	**8.666,50**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-49.259,66**	**-47.892,00**	**0,00**	**-18.653,56**	**29.238,44**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-49.259,66**	**-47.892,00**	**0,00**	**-18.653,56**	**29.238,44**	**0,00**

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	N.N.
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

Teilergebnisrechnung Produkt 02.126.03 Ausbildung und Service für Feuerwehren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.567,51	1.568,00	0,00	1.567,52	-0,48	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.252,10	191.903,00	0,00	156.575,30	-35.327,70	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	193,00	0,00	4.667,01	4.474,01	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**105.819,61**	**193.664,00**	**0,00**	**162.809,83**	**-30.854,17**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	169.736,22	259.966,00	0,00	138.503,00	-121.463,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	622.351,31	774.500,00	0,00	743.388,32	-31.111,68	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	265.729,39	269.684,00	0,00	275.702,76	6.018,76	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	164.591,23	179.500,00	0,00	176.443,48	-3.056,52	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.222.408,15**	**1.483.650,00**	**0,00**	**1.334.037,56**	**-149.612,44**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.116.588,54**	**-1.289.986,00**	**0,00**	**-1.171.227,73**	**118.758,27**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.116.588,54**	**-1.289.986,00**	**0,00**	**-1.171.227,73**	**118.758,27**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.116.588,54**	**-1.289.986,00**	**0,00**	**-1.171.227,73**	**118.758,27**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-1.116.588,54**	**-1.289.986,00**	**0,00**	**-1.171.227,73**	**118.758,27**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.116.588,54**	**-1.289.986,00**	**0,00**	**-1.171.227,73**	**118.758,27**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.126.03 Ausbildung und Service für Feuerwehren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	89.872,81	191.903,00	0,00	162.680,23	-29.222,77	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**89.872,81**	**191.903,00**	**0,00**	**162.680,23**	**-29.222,77**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	622.380,83	768.500,00	0,00	713.412,15	-55.087,85	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	175.647,04	199.500,00	0,00	191.471,19	-8.028,81	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**798.027,87**	**968.000,00**	**0,00**	**904.883,34**	**-63.116,66**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-708.155,06**	**-776.097,00**	**0,00**	**-742.203,11**	**33.893,89**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	143.430,06	89.046,00	29.046,00	50.350,71	-38.695,29	46.500,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**143.430,06**	**89.046,00**	**29.046,00**	**50.350,71**	**-38.695,29**	**46.500,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-143.430,06**	**-89.046,00**	**-29.046,00**	**-50.350,71**	**38.695,29**	**-46.500,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-851.585,12**	**-865.143,00**	**-29.046,00**	**-792.553,82**	**72.589,18**	**-46.500,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-851.585,12**	**-865.143,00**	**-29.046,00**	**-792.553,82**	**72.589,18**	**-46.500,00**

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	N.N.
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

Teilergebnisrechnung Produkt 02.128.01 Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	633.839,00	102.090,00	0,00	1.176.217,36	1.074.127,36	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.740,09	24.209,00	0,00	55.953,92	31.744,92	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	580,00	0,00	0,00	-580,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**672.579,09**	**126.879,00**	**0,00**	**1.232.171,28**	**1.105.292,28**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	344.592,69	250.062,00	0,00	331.498,07	81.436,07	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	340.264,44	958.700,00	847.700,00	214.129,71	-744.570,29	743.300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	138.338,38	261.063,00	0,00	144.063,58	-116.999,42	0,00
15	- Transferaufwendungen	212.236,72	48.000,00	0,00	64.165,63	16.165,63	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.258,50	139.500,00	0,00	119.405,11	-20.094,89	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.137.690,73**	**1.657.325,00**	**847.700,00**	**873.262,10**	**-784.062,90**	**743.300,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-465.111,64**	**-1.530.446,00**	**-847.700,00**	**358.909,18**	**1.889.355,18**	**-743.300,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-465.111,64**	**-1.530.446,00**	**-847.700,00**	**358.909,18**	**1.889.355,18**	**-743.300,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-465.111,64**	**-1.530.446,00**	**-847.700,00**	**358.909,18**	**1.889.355,18**	**-743.300,00**
29	**= Teilergebnis**	**-465.111,64**	**-1.530.446,00**	**-847.700,00**	**358.909,18**	**1.889.355,18**	**-743.300,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-465.111,64**	**-1.530.446,00**	**-847.700,00**	**358.909,18**	**1.889.355,18**	**-743.300,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.128.01 Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	579.408,39	53.500,00	0,00	1.074.677,10	1.021.177,10	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.420,44	24.209,00	0,00	56.958,64	32.749,64	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**616.828,83**	**77.709,00**	**0,00**	**1.131.635,74**	**1.053.926,74**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	329.022,23	958.700,00	847.700,00	229.372,85	-729.327,15	743.300,00
14	- Transferausszahlungen	212.236,72	48.000,00	0,00	64.165,63	16.165,63	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	107.469,98	144.500,00	0,00	136.485,28	-8.014,72	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**648.728,93**	**1.151.200,00**	**847.700,00**	**430.023,76**	**-721.176,24**	**743.300,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-31.900,10**	**-1.073.491,00**	**-847.700,00**	**701.611,98**	**1.775.102,98**	**-743.300,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.128.01 Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	56.000,00	56.000,00	0,00	-56.000,00	56.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	94.550,38	1.343.300,00	930.300,00	197.912,96	-1.145.387,04	1.160.830,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**94.550,38**	**1.399.300,00**	**986.300,00**	**197.912,96**	**-1.201.387,04**	**1.216.830,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-94.550,38**	**-1.399.300,00**	**-986.300,00**	**-197.912,96**	**1.201.387,04**	**-1.216.830,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-126.450,48**	**-2.472.791,00**	**-1.834.000,00**	**503.699,02**	**2.976.490,02**	**-1.960.130,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-126.450,48**	**-2.472.791,00**	**-1.834.000,00**	**503.699,02**	**2.976.490,02**	**-1.960.130,00**

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 Jahresabschluss	Einsatzbearbeitung Krankentransport (KTW): IST 2023: 16.474 Plan 2024: 16.000 IST 2024: 14.911 Differenz IST-Plan: -1.089 Einsatzbearbeitung Notfallrettung (RTW): IST 2023: 42.365 Plan 2024: 39.000 IST 2024: 40.902 Differenz IST-Plan: 1.902 parallel dazu Einsatzbearbeitungen Notfallrettung (NEF): IST 2023: 12.338 Plan 2024: 13.000 IST 2024: 11.119 Differenz IST-Plan: -1.881 Einsatzbearbeitungen Feuerwehr: IST 2023: 8.846 Plan 2024: 8.000 IST 2024: 7.391 Differenz IST-Plan: -609 Zahl der Einsatzbearbeitungen: IST 2023: 80.023 Plan 2024: 76.000 IST 2024: 65.207 Differenz IST-Plan: -10.793

Teilergebnisrechnung Produkt 02.127.01 Betrieb der Kreisleitstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	174,34	174,00	0,00	174,34	0,34	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.484.336,75	3.400.000,00	0,00	3.407.946,01	7.946,01	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.923,88	66.984,00	0,00	44.839,72	-22.144,28	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	7.041,00	0,00	0,00	-7.041,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.536.434,97**	**3.474.199,00**	**0,00**	**3.452.960,07**	**-21.238,93**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	2.700.000,41	2.993.913,00	0,00	3.083.939,08	90.026,08	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323.474,64	366.400,00	0,00	248.466,00	-117.934,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	989.955,89	923.701,00	0,00	992.695,15	68.994,15	0,00
15	- Transferaufwendungen	60,00	5.000,00	0,00	56,70	-4.943,30	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	263.398,75	249.450,00	0,00	207.747,50	-41.702,50	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.276.889,69**	**4.538.464,00**	**0,00**	**4.532.904,43**	**-5.559,57**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-740.454,72**	**-1.064.265,00**	**0,00**	**-1.079.944,36**	**-15.679,36**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-740.454,72**	**-1.064.265,00**	**0,00**	**-1.079.944,36**	**-15.679,36**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-740.454,72**	**-1.064.265,00**	**0,00**	**-1.079.944,36**	**-15.679,36**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.488.000,00	1.532.000,00	0,00	1.532.000,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	566.257,84	1.028.640,00	0,00	588.368,72	-440.271,28	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**921.742,16**	**503.360,00**	**0,00**	**943.631,28**	**440.271,28**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**181.287,44**	**-560.905,00**	**0,00**	**-136.313,08**	**424.591,92**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**181.287,44**	**-560.905,00**	**0,00**	**-136.313,08**	**424.591,92**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.127.01 Betrieb der Kreisleitstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.754.375,25	3.400.000,00	0,00	4.098.279,51	698.279,51	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.127.01 Betrieb der Kreisleitstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.991,39	66.984,00	0,00	18.154,05	-48.829,95	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.799.366,64**	**3.467.084,00**	**0,00**	**4.116.433,56**	**649.349,56**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	313.509,67	366.400,00	0,00	266.692,81	-99.707,19	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	5.000,00	0,00	116,70	-4.883,30	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	253.881,77	274.350,00	0,00	232.914,93	-41.435,07	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**567.391,44**	**645.750,00**	**0,00**	**499.724,44**	**-146.025,56**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.231.975,20**	**2.821.334,00**	**0,00**	**3.616.709,12**	**795.375,12**	**0,00**
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**100,00**	**0,00**	**0,00**	**-100,00**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	259.712,68	1.639.500,00	471.000,00	444.751,98	-1.194.748,02	1.150.900,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**259.712,68**	**1.639.500,00**	**471.000,00**	**444.751,98**	**-1.194.748,02**	**1.150.900,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-259.712,68**	**-1.639.400,00**	**-471.000,00**	**-444.751,98**	**1.194.648,02**	**-1.150.900,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**2.972.262,52**	**1.181.934,00**	**-471.000,00**	**3.171.957,14**	**1.990.023,14**	**-1.150.900,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**2.972.262,52**	**1.181.934,00**	**-471.000,00**	**3.171.957,14**	**1.990.023,14**	**-1.150.900,00**

Teilergebnisrechnung Budget Fachdienst 40

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	195.597,45	261.600,00	0,00	206.286,15	-55.313,85	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	339.473,62	199.600,00	0,00	83.522,01	-116.077,99	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	127.676,94	159.120,00	0,00	160.856,32	1.736,32	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.424,52	5.708,00	0,00	28.417,64	22.709,64	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.708,94	13.640,00	0,00	49.214,25	35.574,25	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**679.881,47**	**639.668,00**	**0,00**	**528.296,37**	**-111.371,63**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.226.433,99	1.608.100,00	0,00	1.316.877,86	-291.222,14	63.751,57
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,62	4.630,00	0,00	1.905,69	-2.724,31	0,00
15	- Transferaufwendungen	97.347,04	111.690,00	0,00	102.199,93	-9.490,07	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	645.939,58	636.110,00	0,00	585.025,68	-51.084,32	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.969.721,23**	**2.360.530,00**	**0,00**	**2.006.009,16**	**-354.520,84**	**63.751,57**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.289.839,76**	**-1.720.862,00**	**0,00**	**-1.477.712,79**	**243.149,21**	**-63.751,57**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.289.839,76**	**-1.720.862,00**	**0,00**	**-1.477.712,79**	**243.149,21**	**-63.751,57**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.289.839,76**	**-1.720.862,00**	**0,00**	**-1.477.712,79**	**243.149,21**	**-63.751,57**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.708,00	18.000,00	0,00	17.742,00	-258,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-13.578,00**	**-18.000,00**	**0,00**	**-17.742,00**	**258,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-1.303.417,76**	**-1.738.862,00**	**0,00**	**-1.495.454,79**	**243.407,21**	**-63.751,57**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.303.417,76**	**-1.738.862,00**	**0,00**	**-1.495.454,79**	**243.407,21**	**-63.751,57**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	1.759.714,00	1.658.533,00	0,00	2.010.581,82	352.048,82	0,00
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**1.759.714,00**	**1.658.533,00**	**0,00**	**2.010.581,82**	**352.048,82**	**0,00**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-3.063.131,76**	**-3.397.395,00**	**0,00**	**-3.506.036,61**	**-108.641,61**	**-63.751,57**
37	+ Auflösung von Sonderposten	19.759,29	19.759,00	0,00	19.759,29	0,29	0,00
38	- Zentrale Abschreibungen	123.658,98	137.007,00	0,00	121.041,93	-15.965,07	0,00
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**103.899,69**	**117.248,00**	**0,00**	**101.282,64**	**-15.965,36**	**0,00**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-3.167.031,45**	**-3.514.643,00**	**0,00**	**-3.607.319,25**	**-92.676,25**	**-63.751,57**

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 Drahtgewerbes; u.a. Präsentation von Sonderausstellungen; Besucherbetreuung insb. durch museumspädagogische Angebote; Ausleihe von Exponaten für publikumswirksame Sonderausstellungen, Bearbeitung von geschichtlich orientierten Anfrage 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, fundierte 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 Jahresabschluss	Besucher Burgmuseum: IST 2023: 126.498 Plan 2024: 130.000 IST 2024: 127.961 Differenz IST-Plan: -2.039 Besucher Drahtmuseum: IST 2023: k.A Plan 2024: 10.000 IST 2024: 8.535 Differenz IST-Plan: -1.465 Besucher Luisenhütte Wocklum: IST 2023: k.A Plan 2024: 6.500 IST 2024: 7.777 Differenz IST-Plan: 1.277 Besucher der Museen insgesamt: IST 2023: 126.498 Plan 2024: 146.500 IST 2024: 144.273 Differenz IST-Plan: -2.227

Teilergebnisrechnung Produkt 04.252.01 Museen des Märkischen Kreises

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.831,00	20.964,00	0,00	24.982,01	4.018,01	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	338.935,62	199.000,00	0,00	82.836,21	-116.163,79	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.763,00	91.920,00	0,00	98.479,48	6.559,48	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.068,71	4.903,00	0,00	28.417,64	23.514,64	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.421,26	193,00	0,00	49.196,25	49.003,25	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**483.019,59**	**316.980,00**	**0,00**	**283.911,59**	**-33.068,41**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	804.070,26	764.605,00	0,00	881.975,68	117.370,68	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.060.154,42	1.295.900,00	0,00	1.084.807,14	-211.092,86	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	74.348,43	94.665,00	0,00	75.883,71	-18.781,29	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	125.776,72	100.170,00	0,00	76.760,94	-23.409,06	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.064.349,83**	**2.255.340,00**	**0,00**	**2.119.427,47**	**-135.912,53**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.581.330,24**	**-1.938.360,00**	**0,00**	**-1.835.515,88**	**102.844,12**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.581.330,24**	**-1.938.360,00**	**0,00**	**-1.835.515,88**	**102.844,12**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.581.330,24**	**-1.938.360,00**	**0,00**	**-1.835.515,88**	**102.844,12**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-1.581.330,24**	**-1.938.360,00**	**0,00**	**-1.835.515,88**	**102.844,12**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.581.330,24**	**-1.938.360,00**	**0,00**	**-1.835.515,88**	**102.844,12**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 04.252.01 Museen des Märkischen Kreises

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.866,98	6.000,00	0,00	10.018,00	4.018,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	308.619,53	199.000,00	0,00	113.481,05	-85.518,95	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.062,87	91.920,00	0,00	96.688,26	4.768,26	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.068,71	4.903,00	0,00	28.417,64	23.514,64	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.117,01	0,00	0,00	16.287,65	16.287,65	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**443.735,10**	**301.823,00**	**0,00**	**264.892,60**	**-36.930,40**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	2.210,00	0,00	0,00	5.160,00	5.160,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.132.400,24	1.295.900,00	0,00	1.153.320,81	-142.579,19	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	130.224,67	102.170,00	0,00	77.697,96	-24.472,04	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.264.834,91**	**1.398.070,00**	**0,00**	**1.236.178,77**	**-161.891,23**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-821.099,81**	**-1.096.247,00**	**0,00**	**-971.286,17**	**124.960,83**	**0,00**
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.917,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7.138,93	83.500,00	0,00	67.101,21	-16.398,79	32.000,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.056,16**	**83.500,00**	**0,00**	**67.101,21**	**-16.398,79**	**32.000,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-14.056,16**	**-83.500,00**	**0,00**	**-67.101,21**	**16.398,79**	**-32.000,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-835.155,97**	**-1.179.747,00**	**0,00**	**-1.038.387,38**	**141.359,62**	**-32.000,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-835.155,97**	**-1.179.747,00**	**0,00**	**-1.038.387,38**	**141.359,62**	**-32.000,00**

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 undFragestellungen 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 %

Teilergebnisrechnung Produkt 04.252.03 Archiv und Landeskundliche Bibliothek

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.795,27	6.295,00	0,00	4.795,28	-1.499,72	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	538,00	600,00	0,00	685,80	85,80	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.243,40	10.200,00	0,00	2.776,70	-7.423,30	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	103,00	0,00	0,00	-103,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**13.576,67**	**17.248,00**	**0,00**	**8.257,78**	**-8.990,22**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	168.312,26	279.199,00	0,00	311.046,09	31.847,09	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.650,91	29.500,00	0,00	19.672,09	-9.827,91	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	39.525,47	35.266,00	0,00	37.382,76	2.116,76	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.548,95	33.050,00	0,00	26.595,20	-6.454,80	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**235.037,59**	**377.015,00**	**0,00**	**394.696,14**	**17.681,14**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-221.460,92**	**-359.767,00**	**0,00**	**-386.438,36**	**-26.671,36**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 04.252.03 Archiv und Landeskundliche Bibliothek

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-221.460,92**	**-359.767,00**	**0,00**	**-386.438,36**	**-26.671,36**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-221.460,92**	**-359.767,00**	**0,00**	**-386.438,36**	**-26.671,36**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-221.460,92**	**-359.767,00**	**0,00**	**-386.438,36**	**-26.671,36**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-221.460,92**	**-359.767,00**	**0,00**	**-386.438,36**	**-26.671,36**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 04.252.03 Archiv und Landeskundliche Bibliothek

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	671,00	600,00	0,00	685,80	85,80	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.177,65	10.200,00	0,00	2.791,30	-7.408,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	103,00	0,00	0,00	-103,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.848,65**	**12.403,00**	**0,00**	**3.477,10**	**-8.925,90**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.650,91	29.500,00	0,00	5.243,02	-24.256,98	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	18.850,21	33.580,00	0,00	26.848,19	-6.731,81	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**26.501,12**	**63.080,00**	**0,00**	**32.091,21**	**-30.988,79**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.652,47**	**-50.677,00**	**0,00**	**-28.614,11**	**22.062,89**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.860,90	17.300,00	0,00	22.874,15	5.574,15	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.860,90**	**17.300,00**	**0,00**	**22.874,15**	**5.574,15**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.860,90**	**-17.300,00**	**0,00**	**-22.874,15**	**-5.574,15**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-19.513,37**	**-67.977,00**	**0,00**	**-51.488,26**	**16.488,74**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-19.513,37**	**-67.977,00**	**0,00**	**-51.488,26**	**16.488,74**	**0,00**

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 Musikerinnen und 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 Musikerinnen und Musiker sollen unter 25 Jahre alt sein 4. Hohes musikalisches Niveau, das den Ansprüchen eines interessierten Publikums genügen kann

Teilergebnisrechnung Produkt 04.262.01 Märkisches Jugendsinfonieorchester

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.439,50	45.000,00	0,00	44.122,50	-877,50	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**17.439,50**	**45.000,00**	**0,00**	**44.122,50**	**-877,50**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	55.691,70	60.344,00	0,00	59.046,35	-1.297,65	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	176.494,73	131.640,00	0,00	161.378,32	29.738,32	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**232.186,43**	**191.984,00**	**0,00**	**220.424,67**	**28.440,67**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-214.746,93**	**-146.984,00**	**0,00**	**-176.302,17**	**-29.318,17**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-214.746,93**	**-146.984,00**	**0,00**	**-176.302,17**	**-29.318,17**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-214.746,93**	**-146.984,00**	**0,00**	**-176.302,17**	**-29.318,17**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-214.746,93**	**-146.984,00**	**0,00**	**-176.302,17**	**-29.318,17**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-214.746,93**	**-146.984,00**	**0,00**	**-176.302,17**	**-29.318,17**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 04.262.01 Märkisches Jugendsinfonieorchester

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.152,00	45.000,00	0,00	43.447,50	-1.552,50	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.152,00**	**45.000,00**	**0,00**	**43.447,50**	**-1.552,50**	**0,00**
15	- Sonstige Auszahlungen	227.293,48	131.640,00	0,00	164.212,32	32.572,32	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**227.293,48**	**131.640,00**	**0,00**	**164.212,32**	**32.572,32**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-213.141,48**	**-86.640,00**	**0,00**	**-120.764,82**	**-34.124,82**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-213.141,48**	**-86.640,00**	**0,00**	**-120.764,82**	**-34.124,82**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-213.141,48**	**-86.640,00**	**0,00**	**-120.764,82**	**-34.124,82**	**0,00**

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 Waterford County in Irland, 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".

Teilergebnisrechnung Produkt 04.281.01 Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.530,47	158.900,00	0,00	156.460,51	-2.439,49	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	202,00	0,00	0,00	-202,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.287,68	13.397,00	0,00	18,00	-13.379,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**150.818,15**	**172.499,00**	**0,00**	**156.478,51**	**-16.020,49**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	233.842,14	190.328,00	0,00	201.134,63	10.806,63	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.140,00	7.400,00	0,00	7.140,00	-260,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.533,04	9.334,00	0,00	8.533,01	-800,99	0,00
15	- Transferaufwendungen	84.430,40	98.490,00	0,00	89.228,28	-9.261,72	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.274,46	99.350,00	0,00	76.707,62	-22.642,38	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**395.220,04**	**404.902,00**	**0,00**	**382.743,54**	**-22.158,46**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-244.401,89**	**-232.403,00**	**0,00**	**-226.265,03**	**6.137,97**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 04.281.01 Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-244.401,89**	**-232.403,00**	**0,00**	**-226.265,03**	**6.137,97**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-244.401,89**	**-232.403,00**	**0,00**	**-226.265,03**	**6.137,97**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.348,00	18.000,00	0,00	17.077,00	-923,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-13.218,00**	**-18.000,00**	**0,00**	**-17.077,00**	**923,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-257.619,89**	**-250.403,00**	**0,00**	**-243.342,03**	**7.060,97**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-257.619,89**	**-250.403,00**	**0,00**	**-243.342,03**	**7.060,97**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 04.281.01 Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.030,47	158.900,00	0,00	158.960,51	60,51	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	202,00	0,00	0,00	-202,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.287,68	13.300,00	0,00	18,00	-13.282,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**148.318,15**	**172.402,00**	**0,00**	**158.978,51**	**-13.423,49**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.140,00	7.400,00	0,00	7.140,00	-260,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	84.430,40	98.490,00	0,00	89.402,96	-9.087,04	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	68.322,93	100.150,00	0,00	71.991,96	-28.158,04	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**159.893,33**	**206.040,00**	**0,00**	**168.534,92**	**-37.505,08**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.575,18**	**-33.638,00**	**0,00**	**-9.556,41**	**24.081,59**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-11.575,18**	**-34.638,00**	**0,00**	**-9.556,41**	**25.081,59**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-11.575,18**	**-34.638,00**	**0,00**	**-9.556,41**	**25.081,59**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung Produkt 04.281.02 Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.200,00	23.200,00	0,00	23.200,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.231,04	12.000,00	0,00	15.477,64	3.477,64	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**34.431,04**	**35.200,00**	**0,00**	**38.677,64**	**3.477,64**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	234.278,28	117.374,00	0,00	273.904,46	156.530,46	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	186,24	686,00	0,00	186,22	-499,78	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	132.645,93	144.580,00	0,00	130.093,19	-14.486,81	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**367.110,45**	**262.640,00**	**0,00**	**404.183,87**	**141.543,87**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-332.679,41**	**-227.440,00**	**0,00**	**-365.506,23**	**-138.066,23**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-332.679,41**	**-227.440,00**	**0,00**	**-365.506,23**	**-138.066,23**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-332.679,41**	**-227.440,00**	**0,00**	**-365.506,23**	**-138.066,23**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	360,00	0,00	0,00	665,00	665,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-360,00**	**0,00**	**0,00**	**-665,00**	**-665,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-333.039,41**	**-227.440,00**	**0,00**	**-366.171,23**	**-138.731,23**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-333.039,41**	**-227.440,00**	**0,00**	**-366.171,23**	**-138.731,23**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 04.281.02 Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.200,00	23.200,00	0,00	23.200,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.767,04	12.000,00	0,00	21.653,04	9.653,04	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**27.967,04**	**35.200,00**	**0,00**	**44.853,04**	**9.653,04**	**0,00**
15	- Sonstige Auszahlungen	138.186,19	145.080,00	0,00	96.023,86	-49.056,14	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**138.186,19**	**145.080,00**	**0,00**	**96.023,86**	**-49.056,14**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 04.281.02 Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-110.219,15**	**-109.880,00**	**0,00**	**-51.170,82**	**58.709,18**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-110.219,15**	**-110.880,00**	**0,00**	**-51.170,82**	**59.709,18**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-110.219,15**	**-110.880,00**	**0,00**	**-51.170,82**	**59.709,18**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung Produkt 15.575.01 Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	72.000,00	0,00	16.607,64	-55.392,36	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	355,81	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**355,81**	**72.500,00**	**0,00**	**16.607,64**	**-55.892,36**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	263.519,36	246.683,00	0,00	283.474,61	36.791,61	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.488,66	275.300,00	0,00	205.258,63	-70.041,37	63.751,57
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.066,42	1.686,00	0,00	961,92	-724,08	0,00
15	- Transferaufwendungen	12.916,64	13.200,00	0,00	12.971,65	-228,35	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.198,79	127.320,00	0,00	113.490,41	-13.829,59	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**559.189,87**	**664.189,00**	**0,00**	**616.157,22**	**-48.031,78**	**63.751,57**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-558.834,06**	**-591.689,00**	**0,00**	**-599.549,58**	**-7.860,58**	**-63.751,57**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-558.834,06**	**-591.689,00**	**0,00**	**-599.549,58**	**-7.860,58**	**-63.751,57**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-558.834,06**	**-591.689,00**	**0,00**	**-599.549,58**	**-7.860,58**	**-63.751,57**
29	**= Teilergebnis**	**-558.834,06**	**-591.689,00**	**0,00**	**-599.549,58**	**-7.860,58**	**-63.751,57**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-558.834,06**	**-591.689,00**	**0,00**	**-599.549,58**	**-7.860,58**	**-63.751,57**

Teilfinanzrechnung Produkt 15.575.01 Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	72.000,00	0,00	16.607,64	-55.392,36	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	355,81	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**355,81**	**72.500,00**	**0,00**	**16.607,64**	**-55.892,36**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	172.640,21	275.300,00	0,00	184.823,55	-90.476,45	63.751,57
14	- Transferausszahlungen	16.736,64	13.200,00	0,00	12.971,65	-228,35	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	141.299,96	128.120,00	0,00	104.652,48	-23.467,52	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**330.676,81**	**416.620,00**	**0,00**	**302.447,68**	**-114.172,32**	**63.751,57**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-330.321,00**	**-344.120,00**	**0,00**	**-285.840,04**	**58.279,96**	**-63.751,57**

Teilfinanzrechnung Produkt 15.575.01 Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	1.500,00	0,00	756,76	-743,24	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**	**756,76**	**-743,24**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**-756,76**	**743,24**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-330.321,00**	**-345.620,00**	**0,00**	**-286.596,80**	**59.023,20**	**-63.751,57**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-330.321,00**	**-345.620,00**	**0,00**	**-286.596,80**	**59.023,20**	**-63.751,57**

Teilergebnisrechnung Budget Fachdienste 41, 42, Datenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.008,50	1.000,00	0,00	1.008,50	8,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.469,13	69.907,00	0,00	74.247,36	4.340,36	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.127,64	3.373,00	0,00	36,70	-3.336,30	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**72.605,27**	**74.280,00**	**0,00**	**75.292,56**	**1.012,56**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.934,49	133.500,00	0,00	76.893,69	-56.606,31	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	650,00	0,00	0,00	-650,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	151.939,06	220.450,00	0,00	167.377,19	-53.072,81	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**252.873,55**	**354.600,00**	**0,00**	**244.270,88**	**-110.329,12**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-180.268,28**	**-280.320,00**	**0,00**	**-168.978,32**	**111.341,68**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-180.268,28**	**-280.320,00**	**0,00**	**-168.978,32**	**111.341,68**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-180.268,28**	**-280.320,00**	**0,00**	**-168.978,32**	**111.341,68**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-180.268,28**	**-280.320,00**	**0,00**	**-168.978,32**	**111.341,68**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-180.268,28**	**-280.320,00**	**0,00**	**-168.978,32**	**111.341,68**	**0,00**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	937.170,44	870.737,00	0,00	881.402,95	10.665,95	0,00
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**937.170,44**	**870.737,00**	**0,00**	**881.402,95**	**10.665,95**	**0,00**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-1.117.438,72**	**-1.151.057,00**	**0,00**	**-1.050.381,27**	**100.675,73**	**0,00**
38	- Zentrale Abschreibungen	1.514,00	1.085,00	0,00	1.164,68	79,68	0,00
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**1.514,00**	**1.085,00**	**0,00**	**1.164,68**	**79,68**	**0,00**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-1.118.952,72**	**-1.152.142,00**	**0,00**	**-1.051.545,95**	**100.596,05**	**0,00**

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, Führungskräfte, Betroffene (extern)
Ziele	Einhaltung der datenschutzrechtlichen Vorschriften und Informationszugangsrechte

Teilergebnisrechnung Produkt 01.002.02 Datenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	403,00	0,00	0,00	-403,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	193,00	0,00	0,00	-193,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**596,00**	**0,00**	**0,00**	**-596,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	60.622,20	68.986,00	0,00	65.832,02	-3.153,98	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	83,00	83,00	0,00	83,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.586,63	4.850,00	0,00	3.032,92	-1.817,08	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**65.291,83**	**73.919,00**	**0,00**	**68.947,94**	**-4.971,06**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-65.291,83**	**-73.323,00**	**0,00**	**-68.947,94**	**4.375,06**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-65.291,83**	**-73.323,00**	**0,00**	**-68.947,94**	**4.375,06**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-65.291,83**	**-73.323,00**	**0,00**	**-68.947,94**	**4.375,06**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-65.291,83**	**-73.323,00**	**0,00**	**-68.947,94**	**4.375,06**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-65.291,83**	**-73.323,00**	**0,00**	**-68.947,94**	**4.375,06**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.002.02 Datenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	403,00	0,00	0,00	-403,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**403,00**	**0,00**	**0,00**	**-403,00**	**0,00**
15	- Sonstige Auszahlungen	4.665,23	4.850,00	0,00	2.984,37	-1.865,63	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.665,23**	**4.850,00**	**0,00**	**2.984,37**	**-1.865,63**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.665,23**	**-4.447,00**	**0,00**	**-2.984,37**	**1.462,63**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-4.665,23**	**-4.447,00**	**0,00**	**-2.984,37**	**1.462,63**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-4.665,23**	**-4.447,00**	**0,00**	**-2.984,37**	**1.462,63**	**0,00**

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	Herr Linderhaus
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)

Teilergebnisrechnung Produkt 01.007.01 Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.008,50	1.000,00	0,00	1.008,50	8,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.233,00	0,00	0,00	-1.233,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.150,00	591,00	0,00	0,00	-591,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.158,50**	**2.824,00**	**0,00**	**1.008,50**	**-1.815,50**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	393.631,98	406.054,00	0,00	417.306,63	11.252,63	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.000,00	18.500,00	0,00	22.000,00	3.500,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.006,97	778,00	0,00	657,66	-120,34	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.010,02	8.150,00	0,00	5.054,07	-3.095,93	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**421.648,97**	**433.482,00**	**0,00**	**445.018,36**	**11.536,36**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-418.490,47**	**-430.658,00**	**0,00**	**-444.009,86**	**-13.351,86**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-418.490,47**	**-430.658,00**	**0,00**	**-444.009,86**	**-13.351,86**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-418.490,47**	**-430.658,00**	**0,00**	**-444.009,86**	**-13.351,86**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-418.490,47**	**-430.658,00**	**0,00**	**-444.009,86**	**-13.351,86**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-418.490,47**	**-430.658,00**	**0,00**	**-444.009,86**	**-13.351,86**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.007.01 Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.008,50	1.000,00	0,00	1.008,50	8,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.233,00	0,00	0,00	-1.233,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.008,50**	**2.233,00**	**0,00**	**1.008,50**	**-1.224,50**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.850,00	18.500,00	0,00	17.850,00	-650,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.546,78	8.350,00	0,00	5.083,74	-3.266,26	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.396,78**	**26.850,00**	**0,00**	**22.933,74**	**-3.916,26**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-21.388,28**	**-24.617,00**	**0,00**	**-21.925,24**	**2.691,76**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.670,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.670,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.670,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.007.01 Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-24.058,34	-24.617,00	0,00	-21.925,24	2.691,76	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-24.058,34	-24.617,00	0,00	-21.925,24	2.691,76	0,00

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	Herr Bauer
Beschreibung	Leistungen: Im Bereich Rechtsangelegenheiten: 1. Rechtsberatung der Verwaltung und der Organe des Kreises (Mündliche Beratung, Gutachtenerstellung, Mitwirkung beim Entwurf von Verträgen, Satzungen, Erlass von Bescheiden.) 2. Führung von gerichtlichen Rechtsstreitigkeiten (Vertretung des Kreises in Rechtsangelegenheiten vor Gerichten.) 3. Disziplinarangelegenheiten (Durchführung von Disziplinarverfahren.) Im Bereich Kommunalaufsicht: 1.Kommunalaufsicht als Rechtsaufsicht über die kreisangehörigen Städte und Gemeinden sowie Zweckverbände; insbesondere: Beratung/ Information, Prüfung von Anzeigen nach GO GKG, kommunalaufsichtliche Genehmigungen, repressive Maßnahmen auf Grund GO, Ausräumung von Prüfungsbemerkungen der überörtlichen Prüfung, Bearbeitung von Beschwerden, Disziplinarangelegenheiten für die Kommunen
Auftragsgrundlage	Im Bereich Rechtsangelegenheiten: Beauftragung durch Organisationseinheiten Im Bereich Kommunalaufsicht: Insbesondere GO und GKG; Pflichtaufgabe
Zielgruppe	Im Bereich Rechtsangelegenheiten: Fachämter, Kreisorgane, Organisationseinheiten Im Bereich Kommunalaufsicht: Kreisangehörige Städte und Gemeinden

Teilergebnisrechnung Produkt 01.013.01 Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.469,13	68.271,00	0,00	74.247,36	5.976,36	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.977,64	2.589,00	0,00	36,70	-2.552,30	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**69.446,77**	**70.860,00**	**0,00**	**74.284,06**	**3.424,06**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	482.916,26	395.697,00	0,00	398.264,30	2.567,30	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.934,49	115.000,00	0,00	54.893,69	-60.106,31	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	424,03	874,00	0,00	424,02	-449,98	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.342,41	207.450,00	0,00	159.290,20	-48.159,80	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**704.617,19**	**719.021,00**	**0,00**	**612.872,21**	**-106.148,79**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-635.170,42**	**-648.161,00**	**0,00**	**-538.588,15**	**109.572,85**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-635.170,42**	**-648.161,00**	**0,00**	**-538.588,15**	**109.572,85**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-635.170,42**	**-648.161,00**	**0,00**	**-538.588,15**	**109.572,85**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-635.170,42**	**-648.161,00**	**0,00**	**-538.588,15**	**109.572,85**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-635.170,42**	**-648.161,00**	**0,00**	**-538.588,15**	**109.572,85**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.013.01 Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	62.012,01	68.271,00	0,00	67.435,98	-835,02	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.575,18	1.500,00	0,00	116,70	-1.383,30	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**65.587,19**	**69.771,00**	**0,00**	**67.552,68**	**-2.218,32**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	69.147,57	115.000,00	0,00	64.680,61	-50.319,39	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.013.01 Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
15	- Sonstige Auszahlungen	137.346,34	207.900,00	0,00	164.936,35	-42.963,65	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**206.493,91**	**322.900,00**	**0,00**	**229.616,96**	**-93.283,04**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-140.906,72**	**-253.129,00**	**0,00**	**-162.064,28**	**91.064,72**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-140.906,72**	**-253.129,00**	**0,00**	**-162.064,28**	**91.064,72**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-140.906,72**	**-253.129,00**	**0,00**	**-162.064,28**	**91.064,72**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Budget Fachdienste 44, 46

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.284,26	63.458,00	0,00	133.365,69	69.907,69	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.248.733,87	1.071.500,00	0,00	1.330.952,39	259.452,39	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	111,79	1.000,00	0,00	79,26	-920,74	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	733.341,86	1.265.397,00	0,00	680.007,92	-585.389,08	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	52.449,49	32.001,00	0,00	99.229,69	67.228,69	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.095.921,27**	**2.433.356,00**	**0,00**	**2.243.634,95**	**-189.721,05**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	791.599,60	1.944.400,00	0,00	768.121,21	-1.176.278,79	51.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.752,76	2.500,00	0,00	44.400,21	41.900,21	0,00
15	- Transferaufwendungen	77.337,53	83.900,00	0,00	95.703,38	11.803,38	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	136.689,19	470.120,00	0,00	387.008,81	-83.111,19	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.007.379,08**	**2.500.920,00**	**0,00**	**1.295.233,61**	**-1.205.686,39**	**51.700,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**1.088.542,19**	**-67.564,00**	**0,00**	**948.401,34**	**1.015.965,34**	**-51.700,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**1.088.542,19**	**-67.564,00**	**0,00**	**948.401,34**	**1.015.965,34**	**-51.700,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**1.088.542,19**	**-67.564,00**	**0,00**	**948.401,34**	**1.015.965,34**	**-51.700,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	138.000,00	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**138.000,00**	**140.000,00**	**0,00**	**140.000,00**	**0,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**1.226.542,19**	**72.436,00**	**0,00**	**1.088.401,34**	**1.015.965,34**	**-51.700,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**1.226.542,19**	**72.436,00**	**0,00**	**1.088.401,34**	**1.015.965,34**	**-51.700,00**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	6.196.980,46	6.766.199,00	0,00	7.207.924,11	441.725,11	0,00
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**6.196.980,46**	**6.766.199,00**	**0,00**	**7.207.924,11**	**441.725,11**	**0,00**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-4.970.438,27**	**-6.693.763,00**	**0,00**	**-6.119.522,77**	**574.240,23**	**-51.700,00**
38	- Zentrale Abschreibungen	13.427,74	11.888,00	0,00	13.665,06	1.777,06	0,00
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**13.427,74**	**11.888,00**	**0,00**	**13.665,06**	**1.777,06**	**0,00**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-4.983.866,01**	**-6.705.651,00**	**0,00**	**-6.133.187,83**	**572.463,17**	**-51.700,00**

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 - Umwelt
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Sönnecken
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

Teilergebnisrechnung Produkt 09.511.01 Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/ räuml. Planungsverfahren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	403,00	0,00	0,00	-403,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	193,00	0,00	0,00	-193,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**596,00**	**0,00**	**0,00**	**-596,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	292.762,44	218.189,00	0,00	284.556,89	66.367,89	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.829,12	100.400,00	0,00	92.044,69	-8.355,31	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	39,07	39,00	0,00	39,06	0,06	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.938,17	4.000,00	0,00	1.880,20	-2.119,80	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.705,77	30.900,00	0,00	16.985,70	-13.914,30	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**366.274,57**	**353.528,00**	**0,00**	**395.506,54**	**41.978,54**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-366.274,57**	**-352.932,00**	**0,00**	**-395.506,54**	**-42.574,54**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-366.274,57**	**-352.932,00**	**0,00**	**-395.506,54**	**-42.574,54**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-366.274,57**	**-352.932,00**	**0,00**	**-395.506,54**	**-42.574,54**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-366.274,57**	**-352.932,00**	**0,00**	**-395.506,54**	**-42.574,54**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-366.274,57**	**-352.932,00**	**0,00**	**-395.506,54**	**-42.574,54**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 09.511.01 Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/ räuml. Planungsverfahren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	403,00	0,00	0,00	-403,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**403,00**	**0,00**	**0,00**	**-403,00**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.126,40	100.400,00	0,00	92.044,69	-8.355,31	0,00
14	- Transferausszahlungen	2.055,17	4.000,00	0,00	1.880,20	-2.119,80	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.448,71	30.900,00	0,00	15.539,66	-15.360,34	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**78.630,28**	**135.300,00**	**0,00**	**109.464,55**	**-25.835,45**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-78.630,28**	**-134.897,00**	**0,00**	**-109.464,55**	**25.432,45**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 09.511.01 Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/ räuml. Planungsverfahren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-78.630,28	-134.897,00	0,00	-109.464,55	25.432,45	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-78.630,28	-134.897,00	0,00	-109.464,55	25.432,45	0,00

Produktbeschreibung Produkt 11.537.01 Abfallwirtschaft

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.537	Abfallwirtschaft
Produkt	11.537.01	Abfallwirtschaft

Organisationseinheit	Fachdienst 44 - Umwelt
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Sönnecken
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

Teilergebnisrechnung Produkt 11.537.01 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.808,00	7.000,00	0,00	6.715,50	-284,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.115,79	20.759,00	0,00	9.980,85	-10.778,15	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.394,25	4.580,00	0,00	46.460,15	41.880,15	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**50.318,04**	**32.339,00**	**0,00**	**63.156,50**	**30.817,50**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	402.021,70	442.369,00	0,00	470.124,25	27.755,25	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.059,44	143.000,00	0,00	140.974,38	-2.025,62	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	43.885,67	43.885,67	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.299,55	15.500,00	0,00	7.874,77	-7.625,23	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**539.380,69**	**600.869,00**	**0,00**	**662.859,07**	**61.990,07**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-489.062,65**	**-568.530,00**	**0,00**	**-599.702,57**	**-31.172,57**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-489.062,65**	**-568.530,00**	**0,00**	**-599.702,57**	**-31.172,57**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-489.062,65**	**-568.530,00**	**0,00**	**-599.702,57**	**-31.172,57**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	138.000,00	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**138.000,00**	**140.000,00**	**0,00**	**140.000,00**	**0,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-351.062,65**	**-428.530,00**	**0,00**	**-459.702,57**	**-31.172,57**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-351.062,65**	**-428.530,00**	**0,00**	**-459.702,57**	**-31.172,57**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 11.537.01 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.161,50	7.000,00	0,00	7.544,00	544,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.269,77	20.759,00	0,00	9.980,85	-10.778,15	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	8.668,40	4.000,00	0,00	25.050,11	21.050,11	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**32.099,67**	**31.759,00**	**0,00**	**42.574,96**	**10.815,96**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	133.059,44	143.000,00	0,00	134.188,65	-8.811,35	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.702,93	15.500,00	0,00	4.229,90	-11.270,10	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**136.762,37**	**158.500,00**	**0,00**	**138.418,55**	**-20.081,45**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 11.537.01 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-104.662,70	-126.741,00	0,00	-95.843,59	30.897,41	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-104.662,70	-126.741,00	0,00	-95.843,59	30.897,41	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-104.662,70	-126.741,00	0,00	-95.843,59	30.897,41	0,00

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 44 - Umwelt
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Sönnecken
Beschreibung	Erteilung wasserrechtlicher Genehmigungen; Überwachung des Zustandes der Gewässer sowie der mit ihnen in Verbindung stehenden Anlagen; Erlaubnisse und Genehmigung, Überwachung und Gefahrenabwehr im Bereich der kommunalen und gewerblichen Wasserwirtschaft Leistungen: 1. Anlagen an Gewässern 2. Gewässeraufsicht inkl. Hochwasserschutz: 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 3. Gewässerausbau und Gewässerunterhaltung 4. Stellungnahmen in Genehmigungs- und Planverfahren 5. Erlaubnisse/ Genehmigungen 6. Umweltalarm
Auftragsgrundlage	EU-WRRL, WHG, LWG, OWiG, WMRG, AwSV (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bürger, Städte und Gemeinden, Gewerbe/Industrie/Unternehmen, Behörden und Verbände
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 1. zu L. 2: Überprüfung nach AbwV 2. zu L. 2: Überprüfung nach AbwV (prüfpflichtig) 3. zu L. 2: Überprüfung nach AwSV

Teilergebnisrechnung Produkt 13.552.01 Gewässer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.458,06	8.458,00	0,00	8.458,06	0,06	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126.728,38	160.000,00	0,00	100.468,15	-59.531,85	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.154,72	88.217,00	0,00	19.659,71	-68.557,29	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.513,02	7.063,00	0,00	4.153,50	-2.909,50	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**219.854,18**	**263.738,00**	**0,00**	**132.739,42**	**-130.998,58**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	1.695.692,10	1.857.533,00	0,00	1.804.326,16	-53.206,84	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	278.381,39	700.000,00	0,00	143.227,68	-556.772,32	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.612,61	4.641,00	0,00	4.810,29	169,29	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.642,31	302.000,00	0,00	245.580,49	-56.419,51	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.014.328,41**	**2.864.174,00**	**0,00**	**2.197.944,62**	**-666.229,38**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.794.474,23**	**-2.600.436,00**	**0,00**	**-2.065.205,20**	**535.230,80**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.794.474,23**	**-2.600.436,00**	**0,00**	**-2.065.205,20**	**535.230,80**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.794.474,23**	**-2.600.436,00**	**0,00**	**-2.065.205,20**	**535.230,80**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-1.794.474,23**	**-2.600.436,00**	**0,00**	**-2.065.205,20**	**535.230,80**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.794.474,23**	**-2.600.436,00**	**0,00**	**-2.065.205,20**	**535.230,80**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 13.552.01 Gewässer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.776,63	160.000,00	0,00	104.910,20	-55.089,80	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	47.725,35	88.217,00	0,00	47.495,83	-40.721,17	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.350,00	6.000,00	0,00	1.050,00	-4.950,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**170.851,98**	**754.217,00**	**0,00**	**153.456,03**	**-600.760,97**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	278.381,39	740.000,00	0,00	123.897,44	-616.102,56	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	14.634,71	303.000,00	0,00	63.297,86	-239.702,14	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**293.016,10**	**1.043.000,00**	**0,00**	**187.195,30**	**-855.804,70**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-122.164,12**	**-288.783,00**	**0,00**	**-33.739,27**	**255.043,73**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.886,55	27.000,00	0,00	20.121,95	-6.878,05	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.886,55**	**27.000,00**	**0,00**	**20.121,95**	**-6.878,05**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.886,55**	**-27.000,00**	**0,00**	**-20.121,95**	**6.878,05**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-124.050,67**	**-315.783,00**	**0,00**	**-53.861,22**	**261.921,78**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-124.050,67**	**-315.783,00**	**0,00**	**-53.861,22**	**261.921,78**	**0,00**

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 - Umwelt
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Sönnecken
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; Bewahrung von Natur und Landschaft bei Eingriffen, Festsetzung und Vollzug von Kompensationsmaßnahmen Leistungen: 1. Biotop- und Artenschutz 2. Landschaftspläne 3. Schutzgebiete/ - objekte 4. Vertragsnaturschutz 5. Erholung in der Landschaft 6. Stellungnahmen in Genehmigungs-, Beteiligungs- und Planverfahren 7. Genehmigungen 8. Kompensationsmaßnahmen 9. Geschäftsführung Beirat bei der Unteren Naturschutzbehörde 10. Betreuung Naturschutzwacht
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 7. zu L. 7. + L. 8.: 80 % der Genehmigungen werden innerhalb von 15 Arbeitstagen erstellt (= Serviceversprechen)
Kennzahlen Jahresabschluss	Gesamtfläche Vertragsnaturschutz (in ha): IST 2023: 1.473 Plan 2024: 1.500 IST 2024: 1.473 Differenz IST-Plan: -27

Teilergebnisrechnung Produkt 13.554.01 Naturschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.826,20	50.000,00	0,00	119.907,63	69.907,63	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.228,82	77.000,00	0,00	69.561,56	-7.438,44	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	111,79	1.000,00	0,00	79,26	-920,74	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	698,00	0,00	0,00	-698,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.325,50	2.335,00	0,00	602,10	-1.732,90	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**139.492,31**	**131.033,00**	**0,00**	**190.150,55**	**59.117,55**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	1.054.354,46	1.132.608,00	0,00	1.320.484,89	187.876,89	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.493,73	341.000,00	0,00	224.598,66	-116.401,34	51.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.871,16	3.052,00	0,00	2.629,46	-422,54	0,00
15	- Transferaufwendungen	74.199,36	78.700,00	0,00	93.823,18	15.123,18	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.402,06	29.020,00	0,00	28.339,54	-680,46	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.279.320,77**	**1.584.380,00**	**0,00**	**1.669.875,73**	**85.495,73**	**51.700,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 13.554.01 Naturschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.139.828,46**	**-1.453.347,00**	**0,00**	**-1.479.725,18**	**-26.378,18**	**-51.700,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.139.828,46**	**-1.453.347,00**	**0,00**	**-1.479.725,18**	**-26.378,18**	**-51.700,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.139.828,46**	**-1.453.347,00**	**0,00**	**-1.479.725,18**	**-26.378,18**	**-51.700,00**
29	**= Teilergebnis**	**-1.139.828,46**	**-1.453.347,00**	**0,00**	**-1.479.725,18**	**-26.378,18**	**-51.700,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.139.828,46**	**-1.453.347,00**	**0,00**	**-1.479.725,18**	**-26.378,18**	**-51.700,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 13.554.01 Naturschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.826,20	50.000,00	0,00	119.907,63	69.907,63	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	194.076,69	237.000,00	0,00	336.868,48	99.868,48	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	163,28	1.000,00	0,00	111,88	-888,12	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	698,00	0,00	0,00	-698,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	89,92	2.000,00	0,00	7,82	-1.992,18	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**242.156,09**	**290.698,00**	**0,00**	**456.895,81**	**166.197,81**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	309.448,20	441.000,00	0,00	308.454,43	-132.545,57	51.700,00
14	- Transferausszahlungen	74.199,36	78.700,00	0,00	93.823,18	15.123,18	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	16.648,06	90.020,00	0,00	21.807,46	-68.212,54	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**400.295,62**	**609.720,00**	**0,00**	**424.085,07**	**-185.634,93**	**51.700,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-158.139,53**	**-319.022,00**	**0,00**	**32.810,74**	**351.832,74**	**-51.700,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	10.197,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.197,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-10.197,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-168.337,18**	**-319.022,00**	**0,00**	**32.810,74**	**351.832,74**	**-51.700,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-168.337,18**	**-319.022,00**	**0,00**	**32.810,74**	**351.832,74**	**-51.700,00**

Produktbeschreibung Produkt 14.561.01 Bodenschutz / Altlasten

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.01	Bodenschutz / Altlasten

Organisationseinheit	Fachdienst 44 - Umwelt
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin
Produktverantwortlicher	Herr Sönnecken
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

Teilergebnisrechnung Produkt 14.561.01 Bodenschutz / Altlasten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.562,50	15.000,00	0,00	19.475,00	4.475,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	11.180,00	0,00	0,00	-11.180,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.565,00	0,00	0,00	-2.565,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**13.562,50**	**28.745,00**	**0,00**	**19.475,00**	**-9.270,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	363.873,86	412.331,00	0,00	442.639,69	30.308,69	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.811,90	160.000,00	0,00	92.450,39	-67.549,61	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	714,66	687,00	0,00	187,08	-499,92	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.050,99	33.000,00	0,00	30.905,77	-2.094,23	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**488.451,41**	**606.018,00**	**0,00**	**566.182,93**	**-39.835,07**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-474.888,91**	**-577.273,00**	**0,00**	**-546.707,93**	**30.565,07**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-474.888,91**	**-577.273,00**	**0,00**	**-546.707,93**	**30.565,07**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-474.888,91**	**-577.273,00**	**0,00**	**-546.707,93**	**30.565,07**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-474.888,91**	**-577.273,00**	**0,00**	**-546.707,93**	**30.565,07**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-474.888,91**	**-577.273,00**	**0,00**	**-546.707,93**	**30.565,07**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 14.561.01 Bodenschutz / Altlasten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.088,05	15.000,00	0,00	19.719,50	4.719,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	11.180,00	0,00	0,00	-11.180,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**13.088,05**	**28.180,00**	**0,00**	**19.719,50**	**-8.460,50**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.945,89	160.000,00	0,00	45.926,76	-114.073,24	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	27.661,09	33.500,00	0,00	28.294,08	-5.205,92	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 14.561.01 Bodenschutz / Altlasten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**116.606,98**	**193.500,00**	**0,00**	**74.220,84**	**-119.279,16**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-103.518,93**	**-165.320,00**	**0,00**	**-54.501,34**	**110.818,66**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	355,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**355,81**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-355,81**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-103.874,74**	**-165.320,00**	**0,00**	**-54.501,34**	**110.818,66**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-103.874,74**	**-165.320,00**	**0,00**	**-54.501,34**	**110.818,66**	**0,00**

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 - 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 5. Bauliche Prüfung von Vorhaben, die nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz genehmigt werden 6. Baurechtliche Stellungnahmen (Abgeschlossenheitsbescheinigungen) zu Vorhaben nach demWohnungseigentumsgesetz 7. Erteilung einer Genehmigung nach § 7 BauO NRW für bebaute Grundstücke, einschließlicherforderlicher örtlicher Überprüfungen 8. Bearbeitung von Bürgerbeschwerden gegen Entscheidungen der Bauaufsichtsbehörden der Städte 9. Durchführung von Geschäftsprüfungen: Überprüfung der Unteren Bauaufsichtsbehörden in den Städten
Auftragsgrundlage	BauO NRW, BauGB, BImSchG, WEG (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Bauherren, Bauleiter, Unternehmer, Nachbarn, Architekten, Eigentümer, Benutzer und Besucher baulicher Anlagen, Gemeinden, Bezirksregierung, staatl. Umweltämter, öffentlich bestellte Vermessungsingenieure, Gerichte
Ziele	Anstreben eines Verhältnisses von 120 Bauanträgen pro technischem Mitarbeiter der Bauordnung pro Jahr 1. zu L. 4: Einhaltung der gesetzlich vorgegebenen Prüfintervalle 2. zu L. 6: Beibehaltung des Kostendeckungsgrades von 75 % *1) 3. zu L. 7: Beibehaltung des Kostendeckungsgrades von 50 % *1) 4. zu L. 9: Mindestens eine Geschäftsprüfung aller Unteren Bauaufsichtsbehörden alle drei Jahre *1) Die Kostendeckungsgrade wurden auf Basis der kompletten Personalkosten inklusive Sach- und Gemeinkostenzuschlägen nach KGST errechnet.
Kennzahlen Jahresabschluss	Bauanträge: IST 2023: 496 Plan 2024: 600 IST 2024: 439 Differenz IST-Plan: -161

Teilergebnisrechnung Produkt 10.521.01 Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	729.311,44	742.500,00	0,00	971.884,83	229.384,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	12.535,00	0,00	0,00	-12.535,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-4.476,00	12.975,00	0,00	10.002,50	-2.972,50	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**724.835,44**	**768.010,00**	**0,00**	**981.887,33**	**213.877,33**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 10.521.01 Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
11	- Personalaufwendungen	1.286.159,73	1.415.347,00	0,00	1.485.292,05	69.945,05	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.567,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.811,51	1.704,00	0,00	1.703,71	-0,29	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.874,51	33.550,00	0,00	43.490,97	9.940,97	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.320.412,86**	**1.450.601,00**	**0,00**	**1.530.486,73**	**79.885,73**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-595.577,42**	**-682.591,00**	**0,00**	**-548.599,40**	**133.991,60**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-595.577,42**	**-682.591,00**	**0,00**	**-548.599,40**	**133.991,60**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-595.577,42**	**-682.591,00**	**0,00**	**-548.599,40**	**133.991,60**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-595.577,42**	**-682.591,00**	**0,00**	**-548.599,40**	**133.991,60**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-595.577,42**	**-682.591,00**	**0,00**	**-548.599,40**	**133.991,60**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 10.521.01 Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	681.319,87	742.500,00	0,00	945.713,83	203.213,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.867,78	12.535,00	0,00	0,00	-12.535,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.002,50	12.000,00	0,00	7.000,00	-5.000,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**684.190,15**	**767.035,00**	**0,00**	**952.713,83**	**185.678,83**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.567,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	23.745,56	33.550,00	0,00	41.219,64	7.669,64	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**25.312,67**	**33.550,00**	**0,00**	**41.219,64**	**7.669,64**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**658.877,48**	**733.485,00**	**0,00**	**911.494,19**	**178.009,19**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.897,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.897,03**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.897,03**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**654.980,45**	**733.485,00**	**0,00**	**911.494,19**	**178.009,19**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**654.980,45**	**733.485,00**	**0,00**	**911.494,19**	**178.009,19**	**0,00**

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 Jahresabschluss	Baudenkmäler im MK: IST 2023: 1.238 Plan 2024: 1.215 IST 2024: 1.238 Differenz IST-Plan: 23

Teilergebnisrechnung Produkt 10.523.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	3.715,31	33.322,00	0,00	20.578,15	-12.743,85	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000,00	10.650,00	0,00	5.080,63	-5.569,37	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**9.915,31**	**45.172,00**	**0,00**	**25.658,78**	**-19.513,22**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-4.915,31**	**-40.172,00**	**0,00**	**-20.658,78**	**19.513,22**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-4.915,31**	**-40.172,00**	**0,00**	**-20.658,78**	**19.513,22**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-4.915,31**	**-40.172,00**	**0,00**	**-20.658,78**	**19.513,22**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-4.915,31**	**-40.172,00**	**0,00**	**-20.658,78**	**19.513,22**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-4.915,31**	**-40.172,00**	**0,00**	**-20.658,78**	**19.513,22**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 10.523.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**
14	- Transferausszahlungen	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	5.000,00	10.650,00	0,00	5.079,00	-5.571,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.200,00**	**11.850,00**	**0,00**	**5.079,00**	**-6.771,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.200,00**	**-6.850,00**	**0,00**	**-79,00**	**6.771,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.200,00**	**-6.850,00**	**0,00**	**-79,00**	**6.771,00**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.200,00**	**-6.850,00**	**0,00**	**-79,00**	**6.771,00**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung Produkt 14.561.02 Immissionsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	283.094,73	70.000,00	0,00	162.847,35	92.847,35	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	650.071,35	1.131.605,00	0,00	650.367,36	-481.237,64	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.692,72	2.290,00	0,00	38.011,44	35.721,44	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**942.858,80**	**1.203.895,00**	**0,00**	**851.226,15**	**-352.668,85**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	1.098.400,86	1.254.500,00	0,00	1.379.922,03	125.422,03	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.456,91	500.000,00	0,00	74.825,41	-425.174,59	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.131,49	4.265,00	0,00	4.810,00	545,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.714,00	15.500,00	0,00	8.750,94	-6.749,06	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.199.703,26**	**1.774.265,00**	**0,00**	**1.468.308,38**	**-305.956,62**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-256.844,46**	**-570.370,00**	**0,00**	**-617.082,23**	**-46.712,23**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-256.844,46**	**-570.370,00**	**0,00**	**-617.082,23**	**-46.712,23**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-256.844,46**	**-570.370,00**	**0,00**	**-617.082,23**	**-46.712,23**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-256.844,46**	**-570.370,00**	**0,00**	**-617.082,23**	**-46.712,23**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-256.844,46**	**-570.370,00**	**0,00**	**-617.082,23**	**-46.712,23**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 14.561.02 Immissionsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	281.240,23	70.000,00	0,00	119.990,52	49.990,52	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	650.071,35	1.131.605,00	0,00	650.367,36	-481.237,64	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.687,00	2.000,00	0,00	39.368,44	37.368,44	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**932.998,58**	**1.203.605,00**	**0,00**	**809.726,32**	**-393.878,68**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	86.856,91	500.000,00	0,00	74.825,41	-425.174,59	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.739,86	15.500,00	0,00	5.393,51	-10.106,49	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**90.596,77**	**515.500,00**	**0,00**	**80.218,92**	**-435.281,08**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**842.401,81**	**688.105,00**	**0,00**	**729.507,40**	**41.402,40**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.945,84	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.945,84**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.945,84**	**-3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.000,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**839.455,97**	**685.105,00**	**0,00**	**729.507,40**	**44.402,40**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 14.561.02 Immissionsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	839.455,97	685.105,00	0,00	729.507,40	44.402,40	0,00

Teilergebnisrechnung Budget Fachdienst 51

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.624.004,02	2.251.800,00	0,00	2.347.989,31	96.189,31	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.675,93	34.800,00	0,00	60.829,00	26.029,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	459.736,80	436.710,00	0,00	431.540,56	-5.169,44	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.364,55	22.538,00	0,00	442.710,47	420.172,47	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.153.781,30**	**2.745.848,00**	**0,00**	**3.283.069,34**	**537.221,34**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.771.724,61	11.798.600,00	0,00	12.224.487,70	425.887,70	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	101.575,12	123.250,00	0,00	107.309,82	-15.940,18	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.883.347,39	1.939.000,00	0,00	1.980.061,93	41.061,93	32.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.147.998,04	1.312.940,00	0,00	991.518,69	-321.421,31	32.914,07
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**13.904.645,16**	**15.173.790,00**	**0,00**	**15.303.378,14**	**129.588,14**	**64.914,07**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-10.750.863,86**	**-12.427.942,00**	**0,00**	**-12.020.308,80**	**407.633,20**	**-64.914,07**
19	+ Finanzerträge	5.443,54	1.000,00	0,00	4.699,38	3.699,38	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**5.443,54**	**1.000,00**	**0,00**	**4.699,38**	**3.699,38**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-10.745.420,32**	**-12.426.942,00**	**0,00**	**-12.015.609,42**	**411.332,58**	**-64.914,07**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-10.745.420,32**	**-12.426.942,00**	**0,00**	**-12.015.609,42**	**411.332,58**	**-64.914,07**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.850,00	18.000,00	0,00	17.077,00	-923,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.310,00	250,00	0,00	5.907,00	5.657,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**13.540,00**	**17.750,00**	**0,00**	**11.170,00**	**-6.580,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-10.731.880,32**	**-12.409.192,00**	**0,00**	**-12.004.439,42**	**404.752,58**	**-64.914,07**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-10.731.880,32**	**-12.409.192,00**	**0,00**	**-12.004.439,42**	**404.752,58**	**-64.914,07**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	3.511.359,61	4.267.288,00	0,00	3.866.467,53	-400.820,47	0,00
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**3.511.359,61**	**4.267.288,00**	**0,00**	**3.866.467,53**	**-400.820,47**	**0,00**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-14.243.239,93**	**-16.676.480,00**	**0,00**	**-15.870.906,95**	**805.573,05**	**-64.914,07**
37	+ Auflösung von Sonderposten	1.553.656,45	1.273.812,00	0,00	1.527.363,14	253.551,14	0,00
38	- Zentrale Abschreibungen	1.813.591,07	2.347.903,00	0,00	1.868.225,10	-479.677,90	0,00
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**259.934,62**	**1.074.091,00**	**0,00**	**340.861,96**	**-733.229,04**	**0,00**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-14.503.174,55**	**-17.750.571,00**	**0,00**	**-16.211.768,91**	**1.538.802,09**	**-64.914,07**

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 Verteilungqualifizierter Lehrkräfte - Besetzung von Vertretungsstellen - Personalsachbearbeitung - Erhebung amtlicher Schuldaten - Stellenplanangelegenheiten - Information, Beratung und Unterstützung der Schulen in arbeits- und dienstrechtlichen Angelegenheiten - 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 Nordrhein-Westfalen, beamten- und tarifrechtliche Bestimmungen, Landespersonalvertretungsgesetz (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Schulleitungen, Lehrkräfte, Schülerinnen und Schüler sowie Erziehungsberechtigte an den Grund-, Haupt- und Förderschulen im Märkischen Kreis, Schulträger, Personalvertretung an Grundschulen im Märkischen Kreis
Ziele	1. Fachlich korrekte Ausfertigung der Arbeitsverträge für Vertretungsstellen bei Neueinstellungen und Verlängerungsverträgen 2. Veranlassung der Zahlungsaufnahme der Vergütung 3. Verwaltungsfachliche Eingangsfeststellung und Prüfung der Anträge auf Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs auf Vollständigkeit innerhalb von 3 Arbeitstagen nach Posteingang in 100 % der Fälle 4. Durchsetzung der Schulpflicht durch zügige Einleitung eines Ordnungswidrigkeitenverfahrens innerhalb von 7 Arbeitstagen nach Eingang einer entscheidungsreifen Versäumnisanzeige der Schule

Teilergebnisrechnung Produkt 01.050.01 Schulrechtsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.324,92	40.000,00	0,00	34.745,37	-5.254,63	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.244,00	0,00	0,00	-1.244,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.140,41	21.596,00	0,00	9.115,00	-12.481,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**77.465,33**	**62.840,00**	**0,00**	**43.860,37**	**-18.979,63**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	694.304,42	693.855,00	0,00	665.229,03	-28.625,97	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.304,53	2.139,00	0,00	2.138,57	-0,43	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.297,07	43.000,00	0,00	32.798,10	-10.201,90	32.914,07
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**759.906,02**	**738.994,00**	**0,00**	**700.165,70**	**-38.828,30**	**32.914,07**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-682.440,69**	**-676.154,00**	**0,00**	**-656.305,33**	**19.848,67**	**-32.914,07**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-682.440,69**	**-676.154,00**	**0,00**	**-656.305,33**	**19.848,67**	**-32.914,07**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-682.440,69**	**-676.154,00**	**0,00**	**-656.305,33**	**19.848,67**	**-32.914,07**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-100,00**	**0,00**	**0,00**	**-100,00**	**-100,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-682.540,69**	**-676.154,00**	**0,00**	**-656.405,33**	**19.748,67**	**-32.914,07**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-682.540,69**	**-676.154,00**	**0,00**	**-656.405,33**	**19.748,67**	**-32.914,07**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.050.01 Schulrechtsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.575,34	40.000,00	0,00	67.659,44	27.659,44	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.244,00	0,00	0,00	-1.244,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.262,39	21.000,00	0,00	5.406,20	-15.593,80	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**79.837,73**	**62.244,00**	**0,00**	**73.065,64**	**10.821,64**	**0,00**
15	- Sonstige Auszahlungen	31.302,41	43.000,00	0,00	61.641,96	18.641,96	32.914,07
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.302,41**	**43.000,00**	**0,00**	**61.641,96**	**18.641,96**	**32.914,07**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**48.535,32**	**19.244,00**	**0,00**	**11.423,68**	**-7.820,32**	**-32.914,07**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**48.535,32**	**19.244,00**	**0,00**	**11.423,68**	**-7.820,32**	**-32.914,07**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**48.535,32**	**19.244,00**	**0,00**	**11.423,68**	**-7.820,32**	**-32.914,07**

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 Jahresabschluss	Schülerinnen und Schüler: IST 2023: 1.673 Plan 2024: 1.655 IST 2024: 1.786 Differenz IST-Plan: 331

Teilergebnisrechnung Produkt 03.221.01 Förderschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.878.630,68	2.576.497,00	0,00	2.683.503,69	107.006,69	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.383,43	32.800,00	0,00	56.914,63	24.114,63	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	414.274,44	428.181,00	0,00	393.254,97	-34.926,03	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.199,65	566,00	0,00	404.860,40	404.294,40	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.346.488,20**	**3.038.044,00**	**0,00**	**3.538.533,69**	**500.489,69**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	1.170.582,83	1.428.019,00	0,00	1.234.963,31	-193.055,69	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.192.270,71	2.299.500,00	0,00	1.845.567,44	-453.932,56	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	545.852,02	768.724,00	0,00	578.743,80	-189.980,20	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.720.593,45	1.753.000,00	0,00	1.806.963,04	53.963,04	32.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	627.891,13	685.650,00	0,00	586.135,75	-99.514,25	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**6.257.190,14**	**6.934.893,00**	**0,00**	**6.052.373,34**	**-882.519,66**	**32.000,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.910.701,94**	**-3.896.849,00**	**0,00**	**-2.513.839,65**	**1.383.009,35**	**-32.000,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-2.910.701,94**	**-3.896.849,00**	**0,00**	**-2.513.839,65**	**1.383.009,35**	**-32.000,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-2.910.701,94**	**-3.896.849,00**	**0,00**	**-2.513.839,65**	**1.383.009,35**	**-32.000,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.150,00	9.000,00	0,00	15.414,50	6.414,50	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.210,00	0,00	0,00	2.047,00	2.047,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**10.940,00**	**9.000,00**	**0,00**	**13.367,50**	**4.367,50**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-2.899.761,94**	**-3.887.849,00**	**0,00**	**-2.500.472,15**	**1.387.376,85**	**-32.000,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-2.899.761,94**	**-3.887.849,00**	**0,00**	**-2.500.472,15**	**1.387.376,85**	**-32.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 03.221.01 Förderschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.350.307,29	2.171.800,00	0,00	2.452.310,56	280.510,56	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.024,29	32.800,00	0,00	58.400,85	25.600,85	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	345.773,80	428.181,00	0,00	435.624,42	7.443,42	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.737.105,38**	**2.632.781,00**	**0,00**	**2.946.335,83**	**313.554,83**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	1.139,23	0,00	0,00	666,00	666,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 03.221.01 Förderschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.424.901,73	2.367.400,00	0,00	2.218.614,83	-148.785,17	0,00
14	- Transferausszahlungen	1.687.173,28	1.753.000,00	0,00	1.601.862,87	-151.137,13	32.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	636.347,91	723.850,00	0,00	606.866,89	-116.983,11	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.749.562,15**	**4.844.250,00**	**0,00**	**4.428.010,59**	**-416.239,41**	**32.000,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.012.456,77**	**-2.211.469,00**	**0,00**	**-1.481.674,76**	**729.794,24**	**-32.000,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.000,00	900.000,00	0,00	120.265,97	-779.734,03	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**20.000,00**	**900.000,00**	**0,00**	**120.265,97**	**-779.734,03**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	958.587,71	2.820.230,00	1.260.230,00	653.508,54	-2.166.721,46	88.400,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**958.587,71**	**2.820.230,00**	**1.260.230,00**	**653.508,54**	**-2.166.721,46**	**88.400,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-938.587,71**	**-1.920.230,00**	**-1.260.230,00**	**-533.242,57**	**1.386.987,43**	**-88.400,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.951.044,48**	**-4.131.699,00**	**-1.260.230,00**	**-2.014.917,33**	**2.116.781,67**	**-120.400,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.951.044,48**	**-4.131.699,00**	**-1.260.230,00**	**-2.014.917,33**	**2.116.781,67**	**-120.400,00**

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 Jahresabschluss	Schülerinnen und Schüler: IST 2023: 9.311 Plan 2024: 9.050 IST 2024: 9.395 Differenz IST-Plan: 345

Teilergebnisrechnung Produkt 03.231.01 Berufskollegs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.214.720,31	869.115,00	0,00	1.135.603,39	266.488,39	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	292,50	2.000,00	0,00	3.914,37	1.914,37	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.480,86	2.403,00	0,00	37.087,59	34.684,59	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.024,49	193,00	0,00	28.735,07	28.542,07	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.261.518,16**	**873.711,00**	**0,00**	**1.205.340,42**	**331.629,42**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	1.219.528,08	1.693.506,00	0,00	1.475.520,24	-217.985,76	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	745.407,01	646.100,00	0,00	282.634,25	-363.465,75	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.350.343,36	1.656.402,00	0,00	1.354.062,46	-302.339,54	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	441.788,45	559.290,00	0,00	358.271,70	-201.018,30	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.757.066,90**	**4.555.298,00**	**0,00**	**3.470.488,65**	**-1.084.809,35**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.495.548,74**	**-3.681.587,00**	**0,00**	**-2.265.148,23**	**1.416.438,77**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-2.495.548,74**	**-3.681.587,00**	**0,00**	**-2.265.148,23**	**1.416.438,77**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-2.495.548,74**	**-3.681.587,00**	**0,00**	**-2.265.148,23**	**1.416.438,77**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.700,00	9.000,00	0,00	1.662,50	-7.337,50	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	250,00	0,00	3.760,00	3.510,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**2.700,00**	**8.750,00**	**0,00**	**-2.097,50**	**-10.847,50**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-2.492.848,74**	**-3.672.837,00**	**0,00**	**-2.267.245,73**	**1.405.591,27**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-2.492.848,74**	**-3.672.837,00**	**0,00**	**-2.267.245,73**	**1.405.591,27**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 03.231.01 Berufskollegs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140.277,64	0,00	0,00	7.912,98	7.912,98	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	785,50	2.000,00	0,00	3.914,37	1.914,37	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	58.355,79	2.403,00	0,00	31.226,22	28.823,22	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 03.231.01 Berufskollegs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**199.418,93**	**4.403,00**	**0,00**	**43.053,57**	**38.650,57**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	898.098,63	646.100,00	0,00	620.710,40	-25.389,60	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	469.133,05	609.340,00	0,00	385.372,64	-223.967,36	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.367.231,68**	**1.255.440,00**	**0,00**	**1.006.083,04**	**-249.356,96**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.167.812,75**	**-1.251.037,00**	**0,00**	**-963.029,47**	**288.007,53**	**0,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	370.461,58	1.585.200,00	0,00	2.323.545,51	738.345,51	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**370.461,58**	**1.585.200,00**	**0,00**	**2.325.845,51**	**740.645,51**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.566.155,56	6.248.514,58	2.613.514,58	3.048.607,43	-3.199.907,15	241.800,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.566.155,56**	**6.248.514,58**	**2.613.514,58**	**3.048.607,43**	**-3.199.907,15**	**241.800,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.195.693,98**	**-4.663.314,58**	**-2.613.514,58**	**-722.761,92**	**3.940.552,66**	**-241.800,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-2.363.506,73**	**-5.914.351,58**	**-2.613.514,58**	**-1.685.791,39**	**4.228.560,19**	**-241.800,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-2.363.506,73**	**-5.914.351,58**	**-2.613.514,58**	**-1.685.791,39**	**4.228.560,19**	**-241.800,00**

Produktbeschreibung Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.241	Schülerbeförderung
Produkt	03.241.01	Schülerbeförderung

Organisationseinheit	Fachdienst 51 - Schulen
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung
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 Jahresabschluss	Schülerinnen und Schüler im Schülerspezialverkehr (Förderschulen): IST 2023: 1.336 Plan 2024: 1.360 IST 2024: 1.345 Differenz IST-Plan: -15

Teilergebnisrechnung Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.981,50	4.882,00	0,00	1.198,00	-3.684,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	183,00	0,00	0,00	-183,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.981,50**	**5.065,00**	**0,00**	**1.198,00**	**-3.867,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	237.365,16	282.081,00	0,00	250.084,41	-31.996,59	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.832.659,34	8.850.000,00	0,00	10.093.916,90	1.243.916,90	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	676,75	1.300,00	0,00	641,83	-658,17	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**8.070.701,25**	**9.133.381,00**	**0,00**	**10.344.643,14**	**1.211.262,14**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-8.068.719,75**	**-9.128.316,00**	**0,00**	**-10.343.445,14**	**-1.215.129,14**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-8.068.719,75**	**-9.128.316,00**	**0,00**	**-10.343.445,14**	**-1.215.129,14**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-8.068.719,75**	**-9.128.316,00**	**0,00**	**-10.343.445,14**	**-1.215.129,14**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-8.068.719,75**	**-9.128.316,00**	**0,00**	**-10.343.445,14**	**-1.215.129,14**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-8.068.719,75**	**-9.128.316,00**	**0,00**	**-10.343.445,14**	**-1.215.129,14**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.375,81	4.882,00	0,00	1.540,82	-3.341,18	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.375,81**	**4.882,00**	**0,00**	**1.540,82**	**-3.341,18**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.308.040,19	8.850.000,00	0,00	9.958.257,69	1.108.257,69	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	1.300,00	0,00	378,00	-922,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.308.040,19**	**8.851.300,00**	**0,00**	**9.958.635,69**	**1.107.335,69**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.306.664,38**	**-8.846.418,00**	**0,00**	**-9.957.094,87**	**-1.110.676,87**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-7.306.664,38**	**-8.846.418,00**	**0,00**	**-9.957.094,87**	**-1.110.676,87**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-7.306.664,38**	**-8.846.418,00**	**0,00**	**-9.957.094,87**	**-1.110.676,87**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung Produkt 03.243.01 Medienzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
11	- Personalaufwendungen	94.865,83	76.034,00	0,00	103.577,86	27.543,86	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500,00	0,00	881,08	-618,92	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.666,28	43.888,00	0,00	40.590,09	-3.297,91	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.672,46	8.000,00	0,00	1.741,82	-6.258,18	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**116.204,57**	**129.422,00**	**0,00**	**146.790,85**	**17.368,85**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-116.204,57**	**-129.422,00**	**0,00**	**-146.790,85**	**-17.368,85**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-116.204,57**	**-129.422,00**	**0,00**	**-146.790,85**	**-17.368,85**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-116.204,57**	**-129.422,00**	**0,00**	**-146.790,85**	**-17.368,85**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-116.204,57**	**-129.422,00**	**0,00**	**-146.790,85**	**-17.368,85**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-116.204,57**	**-129.422,00**	**0,00**	**-146.790,85**	**-17.368,85**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 03.243.01 Medienzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500,00	0,00	881,08	-618,92	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	8.075,01	43.000,00	0,00	31.230,00	-11.770,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.075,01**	**44.500,00**	**0,00**	**32.111,08**	**-12.388,92**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.075,01**	**-44.500,00**	**0,00**	**-32.111,08**	**12.388,92**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.065,91	12.500,00	0,00	11.273,31	-1.226,69	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.065,91**	**12.500,00**	**0,00**	**11.273,31**	**-1.226,69**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.065,91**	**-12.500,00**	**0,00**	**-11.273,31**	**1.226,69**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-10.140,92**	**-57.000,00**	**0,00**	**-43.384,39**	**13.615,61**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-10.140,92**	**-57.000,00**	**0,00**	**-43.384,39**	**13.615,61**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung Produkt 08.421.01 Schul- und Vereinssport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.984,56	40.000,00	0,00	21.500,00	-18.500,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**19.984,56**	**40.000,00**	**0,00**	**21.500,00**	**-18.500,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	94.713,29	93.793,00	0,00	137.092,68	43.299,68	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.387,55	1.500,00	0,00	1.488,03	-11,97	0,00
15	- Transferaufwendungen	159.753,94	185.000,00	0,00	169.498,89	-15.501,11	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.672,18	15.700,00	0,00	11.846,19	-3.853,81	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**265.526,96**	**295.993,00**	**0,00**	**319.925,79**	**23.932,79**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-245.542,40**	**-255.993,00**	**0,00**	**-298.425,79**	**-42.432,79**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-245.542,40**	**-255.993,00**	**0,00**	**-298.425,79**	**-42.432,79**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-245.542,40**	**-255.993,00**	**0,00**	**-298.425,79**	**-42.432,79**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-245.542,40**	**-255.993,00**	**0,00**	**-298.425,79**	**-42.432,79**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-245.542,40**	**-255.993,00**	**0,00**	**-298.425,79**	**-42.432,79**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 08.421.01 Schul- und Vereinssport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.984,56	40.000,00	0,00	21.500,00	-18.500,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.984,56**	**40.000,00**	**0,00**	**21.500,00**	**-18.500,00**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.387,55	1.500,00	0,00	1.488,03	-11,97	0,00
14	- Transferausszahlungen	159.753,94	185.000,00	0,00	169.467,14	-15.532,86	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	9.513,12	15.700,00	0,00	10.868,36	-4.831,64	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**170.654,61**	**202.200,00**	**0,00**	**181.823,53**	**-20.376,47**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-150.670,05**	**-162.200,00**	**0,00**	**-160.323,53**	**1.876,47**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-150.670,05**	**-162.200,00**	**0,00**	**-160.323,53**	**1.876,47**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-150.670,05**	**-162.200,00**	**0,00**	**-160.323,53**	**1.876,47**	**0,00**

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.

Teilergebnisrechnung Produkt 17.001.01 Märkische Sozialstiftung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
15	- Transferaufwendungen	3.000,00	1.000,00	0,00	3.600,00	2.600,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	83,30	83,30	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**3.683,30**	**2.683,30**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-3.000,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**-3.683,30**	**-2.683,30**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	5.443,54	1.000,00	0,00	4.699,38	3.699,38	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**5.443,54**	**1.000,00**	**0,00**	**4.699,38**	**3.699,38**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**2.443,54**	**0,00**	**0,00**	**1.016,08**	**1.016,08**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**2.443,54**	**0,00**	**0,00**	**1.016,08**	**1.016,08**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**2.443,54**	**0,00**	**0,00**	**1.016,08**	**1.016,08**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**2.443,54**	**0,00**	**0,00**	**1.016,08**	**1.016,08**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 17.001.01 Märkische Sozialstiftung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.443,54	1.000,00	0,00	4.699,38	3.699,38	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.443,54**	**1.000,00**	**0,00**	**4.699,38**	**3.699,38**	**0,00**
14	- Transferausszahlungen	3.000,00	1.000,00	0,00	3.600,00	2.600,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	83,30	83,30	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**3.683,30**	**2.683,30**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.443,54**	**0,00**	**0,00**	**1.016,08**	**1.016,08**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**2.443,54**	**0,00**	**0,00**	**1.016,08**	**1.016,08**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**2.443,54**	**0,00**	**0,00**	**1.016,08**	**1.016,08**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Budget Fachdienst 52

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	900.586,60	1.028.000,00	0,00	986.061,67	-41.938,33	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.726,84	3.000,00	0,00	16.517,62	13.517,62	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	441,39	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**915.754,83**	**1.031.000,00**	**0,00**	**1.003.079,29**	**-27.920,71**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	328.446,43	340.000,00	0,00	296.374,97	-43.625,03	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.566,63	5.000,00	0,00	2.421,65	-2.578,35	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.657,28	3.900,00	0,00	4.530,26	630,26	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**338.670,34**	**348.900,00**	**0,00**	**303.326,88**	**-45.573,12**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**577.084,49**	**682.100,00**	**0,00**	**699.752,41**	**17.652,41**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**577.084,49**	**682.100,00**	**0,00**	**699.752,41**	**17.652,41**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**577.084,49**	**682.100,00**	**0,00**	**699.752,41**	**17.652,41**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	212,00	212,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**212,00**	**212,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**577.084,49**	**682.100,00**	**0,00**	**699.964,41**	**17.864,41**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**577.084,49**	**682.100,00**	**0,00**	**699.964,41**	**17.864,41**	**0,00**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	469.888,50	539.122,00	0,00	571.960,59	32.838,59	0,00
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**469.888,50**	**539.122,00**	**0,00**	**571.960,59**	**32.838,59**	**0,00**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**107.195,99**	**142.978,00**	**0,00**	**128.003,82**	**-14.974,18**	**0,00**
38	- Zentrale Abschreibungen	13.269,58	25.805,00	0,00	12.521,51	-13.283,49	0,00
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**13.269,58**	**25.805,00**	**0,00**	**12.521,51**	**-13.283,49**	**0,00**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtung SoPo/Afa**	**93.926,41**	**117.173,00**	**0,00**	**115.482,31**	**-1.690,69**	**0,00**

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 Jahresabschluss	Kostendeckungsgrad (Verhältnis der Kosten und Erlöse): IST 2023: 107 % Plan 2024: 97,0 % IST 2024: 110,0 % Differenz IST-Plan: 13 % Zahl der Betten: IST 2023: 96,00 Plan 2024: 96 IST 2024: 96 Differenz IST-Plan: 0

Teilergebnisrechnung Produkt 03.243.02 Schullandheim Norderney

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	900.586,60	1.028.000,00	0,00	986.061,67	-41.938,33	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.726,84	3.000,00	0,00	16.517,62	13.517,62	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	441,39	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**915.754,83**	**1.031.000,00**	**0,00**	**1.003.079,29**	**-27.920,71**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	469.888,50	539.122,00	0,00	571.960,59	32.838,59	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	328.446,43	340.000,00	0,00	296.374,97	-43.625,03	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.836,21	30.805,00	0,00	14.943,16	-15.861,84	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.657,28	3.900,00	0,00	4.530,26	630,26	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**821.828,42**	**913.827,00**	**0,00**	**887.808,98**	**-26.018,02**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**93.926,41**	**117.173,00**	**0,00**	**115.270,31**	**-1.902,69**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**93.926,41**	**117.173,00**	**0,00**	**115.270,31**	**-1.902,69**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**93.926,41**	**117.173,00**	**0,00**	**115.270,31**	**-1.902,69**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	212,00	212,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**212,00**	**212,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**93.926,41**	**117.173,00**	**0,00**	**115.482,31**	**-1.690,69**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**93.926,41**	**117.173,00**	**0,00**	**115.482,31**	**-1.690,69**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 03.243.02 Schullandheim Norderney

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	932.059,96	1.028.000,00	0,00	951.588,10	-76.411,90	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.221,13	3.000,00	0,00	16.518,53	13.518,53	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	65.693,03	0,00	0,00	60.962,12	60.962,12	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.011.974,12**	**1.031.000,00**	**0,00**	**1.029.068,75**	**-1.931,25**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	316.982,91	340.000,00	0,00	315.183,35	-24.816,65	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	18.728,37	8.900,00	0,00	25.190,38	16.290,38	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**335.711,28**	**348.900,00**	**0,00**	**340.373,73**	**-8.526,27**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**676.262,84**	**682.100,00**	**0,00**	**688.695,02**	**6.595,02**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.767,44	70.000,00	0,00	844,72	-69.155,28	59.000,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.767,44**	**70.000,00**	**0,00**	**844,72**	**-69.155,28**	**59.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 03.243.02 Schullandheim Norderney

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.767,44	-70.000,00	0,00	-844,72	69.155,28	-59.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	673.495,40	612.100,00	0,00	687.850,30	75.750,30	-59.000,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	673.495,40	612.100,00	0,00	687.850,30	75.750,30	-59.000,00

Teilergebnisrechnung Budget Fachdienste 53, 54, 55, 57

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.829.508,80	25.696.517,00	0,00	32.097.292,58	6.400.775,58	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	1.776.915,56	1.655.500,00	0,00	1.531.713,77	-123.786,23	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.686.486,61	2.796.200,00	0,00	2.768.160,70	-28.039,30	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.370,41	79.100,00	0,00	71.416,32	-7.683,68	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.718.538,32	5.925.055,00	0,00	6.408.203,69	483.148,69	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	920,45	2.822,00	0,00	17.183,48	14.361,48	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**38.073.740,15**	**36.155.194,00**	**0,00**	**42.893.970,54**	**6.738.776,54**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.277.707,79	1.905.000,00	0,00	1.258.772,13	-646.227,87	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	45.318,33	64.400,00	0,00	1.614.675,24	1.550.275,24	0,00
15	- Transferaufwendungen	67.682.375,38	70.642.483,00	0,00	74.353.639,19	3.711.156,19	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	441.189,38	367.270,00	0,00	517.186,07	149.916,07	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**70.446.590,88**	**72.979.153,00**	**0,00**	**77.744.272,63**	**4.765.119,63**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-32.372.850,73**	**-36.823.959,00**	**0,00**	**-34.850.302,09**	**1.973.656,91**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-32.372.850,73**	**-36.823.959,00**	**0,00**	**-34.850.302,09**	**1.973.656,91**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-32.372.850,73**	**-36.823.959,00**	**0,00**	**-34.850.302,09**	**1.973.656,91**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	60.501,75	60.000,00	0,00	58.675,05	-1.324,95	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.235,25	61.400,00	0,00	56.839,90	-4.560,10	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**2.266,50**	**-1.400,00**	**0,00**	**1.835,15**	**3.235,15**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-32.370.584,23**	**-36.825.359,00**	**0,00**	**-34.848.466,94**	**1.976.892,06**	**0,00**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	729.163,00	0,00	0,00	-729.163,00	0,00
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-32.370.584,23**	**-36.096.196,00**	**0,00**	**-34.848.466,94**	**1.247.729,06**	**0,00**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	5.997.531,66	6.181.140,00	0,00	7.037.097,18	855.957,18	0,00
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**5.997.531,66**	**6.181.140,00**	**0,00**	**7.037.097,18**	**855.957,18**	**0,00**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-38.368.115,89**	**-42.277.336,00**	**0,00**	**-41.885.564,12**	**391.771,88**	**0,00**
38	- Zentrale Abschreibungen	14.278,46	12.845,00	0,00	14.036,63	1.191,63	0,00
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**14.278,46**	**12.845,00**	**0,00**	**14.036,63**	**1.191,63**	**0,00**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-38.382.394,35**	**-42.290.181,00**	**0,00**	**-41.899.600,75**	**390.580,25**	**0,00**

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 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Weisheit
Beschreibung	Differenzierte Kreisumlage Die Wirtschaftliche Hilfe ist eine Organisationseinheit im Jugendamt, die die finanziellen Mittel für den festgestellten Jugendhilfebedarf nach dem SBG VIII bereitstellt und die verwaltungstechnischen Abläufe im Rahmen der Hilfegewährung fachlich und rechtmäßig steuert.
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. Kostenabwicklung für alle Maßnahmen aus Produkt 06.363.02 2. Informationen an die Kostenbeitragspflichtigen und anschließende Heranziehung. 3. Geltendmachung von Erstattunsansprüchen gegenüber Dritten (Agentur für Arbeit, ARGE, Amt für Ausbildungsförderung, Rententräger, etc.).
Kennzahlen Jahresabschluss	Ambulante Hilfen (ohne OGS): IST 2023: 440 Plan 2024: 500 IST 2024: 515 Differenz IST-Plan: 15 Stationäre Hilfen Heimerziehung: IST 2023: 92 Plan 2024: 110 IST 2024: 106 Differenz IST-Plan: -4 Sonstige stationäre und teilstationäre Hilfen: IST 2023: 45 Plan 2024: 50 IST 2024: 34 Differenz IST-Plan: -16 Stationäre Hilfen Familienpflege: IST 2023: 171 Plan 2024: 175 IST 2024: 137 Differenz IST-Plan: -38 Ambulante Hilfen § 35a SGB VIII IST 2023: 132 Plan 2024: 125 IST 2024: 114 Differenz IST-Plan: -11 Stationäre Hilfen § 35a SGB VIII IST 2023: 8 Plan 2024: 10 IST 2024: 14 Differenz IST-Plan: 4

Teilergebnisrechnung Produkt 06.363.01 Wirtschaftliche Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.880.977,50	1.000.000,00	0,00	3.379.195,35	2.379.195,35	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	365.371,39	310.000,00	0,00	204.181,33	-105.818,67	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.451.184,38	3.851.895,00	0,00	3.898.598,92	46.703,92	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.108,00	0,00	0,00	-1.108,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.697.533,27**	**5.163.003,00**	**0,00**	**7.481.975,60**	**2.318.972,60**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	447.145,45	400.931,00	0,00	512.875,50	111.944,50	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.931.181,66	1.350.000,00	0,00	943.013,01	-406.986,99	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.082,36	3.114,00	0,00	984,61	-2.129,39	0,00
15	- Transferaufwendungen	20.488.543,33	20.660.000,00	0,00	22.977.540,06	2.317.540,06	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	240.828,23	104.700,00	0,00	60.477,06	-44.222,94	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**23.108.781,03**	**22.518.745,00**	**0,00**	**24.494.890,24**	**1.976.145,24**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-15.411.247,76**	**-17.355.742,00**	**0,00**	**-17.012.914,64**	**342.827,36**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-15.411.247,76**	**-17.355.742,00**	**0,00**	**-17.012.914,64**	**342.827,36**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-15.411.247,76**	**-17.355.742,00**	**0,00**	**-17.012.914,64**	**342.827,36**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.892,50	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.892,50**	**-1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-15.413.140,26**	**-17.356.742,00**	**0,00**	**-17.012.914,64**	**343.827,36**	**0,00**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	729.163,00	0,00	0,00	-729.163,00	0,00
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-15.413.140,26**	**-16.627.579,00**	**0,00**	**-17.012.914,64**	**-385.335,64**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 06.363.01 Wirtschaftliche Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	509.217,78	1.000.000,00	0,00	2.701.766,16	1.701.766,16	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	312.660,37	310.000,00	0,00	196.367,27	-113.632,73	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.505.385,11	3.851.895,00	0,00	3.473.556,33	-378.338,67	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.327.263,26**	**5.162.095,00**	**0,00**	**6.371.689,76**	**1.209.594,76**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.940.833,01	1.350.000,00	0,00	894.332,79	-455.667,21	0,00
14	- Transferausszahlungen	20.879.252,84	20.660.000,00	0,00	22.431.296,34	1.771.296,34	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.854,94	105.200,00	0,00	3.497,75	-101.702,25	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.822.940,79**	**22.115.200,00**	**0,00**	**23.329.126,88**	**1.213.926,88**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.495.677,53**	**-16.953.105,00**	**0,00**	**-16.957.437,12**	**-4.332,12**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-18.495.677,53**	**-16.953.105,00**	**0,00**	**-16.957.437,12**	**-4.332,12**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-18.495.677,53**	**-16.953.105,00**	**0,00**	**-16.957.437,12**	**-4.332,12**	**0,00**

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 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Weisheit
Beschreibung	Differenzierte Kreisumlage Die Beistandschaft ist ein freiwilliges Hilfsangebot für allein sorgebrechtigte (oder tatsächlich allein sorgende) Elternteile. Die Beistandschaft umfasst zwei mögliche Aufgabenkreise. Zum einen die Feststellung der Vaterschaft und zum anderen die Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen sowie die Verfügung über diese Ansprüche. Im Bereich der Vormundschaften vertritt der Vormund Kinder und Jugendliche anstelle der Eltern. Hierbei wird dem Vormund in seiner Bestellung die wichtige Aufgabe anvertraut, sich um die Rechte des Mündels und um dessen Vermögen zu kümmern. Der Unterhaltsvorschuss ist eine staatliche Leistung für Kinder und Jugendliche von Alleinerziehenden. Die Leistung hilft, die finanzielle Lebensgrundlage von Kindern und Jugendlichen zu sichern. Der Vorschuss muss anschließend vom unterhaltspflichtigen Elternteil zurückgezahlt werden, sofern er keinen Unterhalt zahlt, obwohl er ganz oder teilweise Unterhalt zahlen könnte.
Auftragsgrundlage	UVG, BGB, SGB VIII (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, Eltern, Gerichte, Dienststellen und Behörden
Ziele	1. Führen von Beistandschaften für Minderjährige zur Klärung der Abstammungsverhältnisse und Durchsetzung der Unterhaltsansprüche 2. Beratung und Unterstützung zur Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen sowie der jungen Volljährigen bis zur Vollendung des 21. Lebensjahres. 3. Vaterschafts- und Unterhaltsbeurkundungen 4. Führen von gesetzlichen und gerichtlich bestellten Vormundschaften und Pflegschaften für Minderjährige zur Sicherstellung der Interessenvertretung und der Ansprüche des Kindes 5. Akquise und Betreuung ehrenamtlicher Vormünder / Pfleger 6. 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
Kennzahlen Jahresabschluss	Zahl der Vormundschaften, Pflegschaften etc.: IST 2023: 166 Plan 2024: 175 IST 2024: 133 Differenz IST-Plan: -42 Zahl der Beistandschaften: IST 2023: 406 Plan 2024: 420 IST 2024: 395 Differenz IST-Plan: -25 Zahl der Unterstützungen nach § 18 SGB VIII IST 2023: 210 Plan 2024: 180 IST 2024: 208 Differenz IST-Plan: 28 Summe - UV- Lfd. Fälle: IST 2024: 839 Plan 2024: 850 IST 2024: 822 Differenz IST-Plan: -28 Summe - UV - Verfolgungsfälle: IST 2023: 1404 Plan 2024: 1420 IST 2024: 1198 Differenz IST-Plan: -222

Teilergebnisrechnung Produkt 06.363.03 Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
03	+ Sonstige Transfererträge	806.261,54	1.050.500,00	0,00	661.654,02	-388.845,98	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.946.638,32	1.927.059,00	0,00	2.120.364,80	193.305,80	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	900,00	987,00	0,00	0,00	-987,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.753.799,86**	**2.978.546,00**	**0,00**	**2.782.018,82**	**-196.527,18**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	1.257.768,14	1.285.530,00	0,00	1.568.988,41	283.458,41	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.350,95	265.000,00	0,00	209.155,06	-55.844,94	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	45.541,15	54.387,00	0,00	1.614.986,64	1.560.599,64	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.642.023,85	2.752.500,00	0,00	3.227.328,95	474.828,95	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.048,66	60.920,00	0,00	313.947,30	253.027,30	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.238.732,75**	**4.418.337,00**	**0,00**	**6.934.406,36**	**2.516.069,36**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.484.932,89**	**-1.439.791,00**	**0,00**	**-4.152.387,54**	**-2.712.596,54**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.484.932,89**	**-1.439.791,00**	**0,00**	**-4.152.387,54**	**-2.712.596,54**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.484.932,89**	**-1.439.791,00**	**0,00**	**-4.152.387,54**	**-2.712.596,54**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 06.363.03 Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	533,40	533,40	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-533,40**	**-533,40**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-1.484.932,89**	**-1.439.791,00**	**0,00**	**-4.152.920,94**	**-2.713.129,94**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.484.932,89**	**-1.439.791,00**	**0,00**	**-4.152.920,94**	**-2.713.129,94**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 06.363.03 Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	488.045,07	1.050.000,00	0,00	446.341,84	-603.658,16	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.936.085,70	1.927.059,00	0,00	2.473.868,58	546.809,58	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.425.030,77**	**2.977.059,00**	**0,00**	**2.920.210,42**	**-56.848,58**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	193.549,99	265.000,00	0,00	247.163,23	-17.836,77	0,00
14	- Transferausszahlungen	2.762.648,21	2.752.500,00	0,00	3.233.302,37	480.802,37	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	13.568,48	63.020,00	0,00	23.468,25	-39.551,75	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.969.766,68**	**3.080.520,00**	**0,00**	**3.503.933,85**	**423.413,85**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-544.735,91**	**-103.461,00**	**0,00**	**-583.723,43**	**-480.262,43**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	700,93	700,93	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**700,93**	**700,93**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-700,93**	**-700,93**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-544.735,91**	**-103.461,00**	**0,00**	**-584.424,36**	**-480.963,36**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-544.735,91**	**-103.461,00**	**0,00**	**-584.424,36**	**-480.963,36**	**0,00**

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 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	N.N.
Beschreibung	Differenzierte Kreisumlage Kinder- und Jugendarbeit soll die Entwicklung junger Menschen fördern und gesellschaftliche Mitverantwortung sowie soziales Engagement anregen. Sie setzt an den Stärken der Kinder und Jugendlichen an und unterstützt ihre Entwicklung zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten. Zur Förderung gehören neben der Kinder- und Jugendarbeit, insbesondere mit den Aufgabenfeldern der offenen Kinder- und Jugendarbeit, der Jugendverbandsarbeit und der kulturellen Jugendarbeit, die Jugendsozialarbeit und der erzieherische Kinder- und Jugendschutz. Kinder- und Jugendarbeit ist unverzichtbarer Teil der Jugendhilfelandschaft und der kommunalen Infrastruktur für Kinder und Jugendliche und leistet frühzeitige Erziehung zu Demokratie und Toleranz.
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	Finanzielle, materielle und personelle Unterstützung bei der Planung und Durchführung von Angeboten der Kinder- und Jugendarbeit durch freie und kommunale Träger im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes. 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
Kennzahlen Jahresabschluss	Anzahl Einrichtungen OKJA: IST 2023: 12 Plan 2024: 12 IST 2024: 12 Differenz IST-Plan: 0 Fachkraftstunden Mitarbeitende pro Jahr: IST 2023: 422188 Plan 2024: 422.188 IST 2024: 422.188 Differenz IST-Plan: 0 Teilnehmertage Bildungsplanseminare: IST 2024: 573 Plan 2024: 500 IST 2024: 308 Differenz IST-Plan: -192 Teilnehmertage Schülerseminare: IST 2023: 840 Plan 2024: 900 IST 2024: 1706 Differenz IST-Plan: 806

Teilergebnisrechnung Produkt 06.362.01 Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.899,36	315.000,00	0,00	177.927,00	-137.073,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	168.791,20	30.000,00	0,00	14.188,00	-15.812,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.932,00	25.000,00	0,00	22.700,50	-2.299,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	403,00	0,00	0,00	-403,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	293,00	0,00	0,00	-293,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**391.622,56**	**370.696,00**	**0,00**	**214.815,50**	**-155.880,50**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	460.248,54	445.642,00	0,00	575.780,72	130.138,72	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.868,98	35.000,00	0,00	21.702,28	-13.297,72	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	650,45	1.209,00	0,00	208,91	-1.000,09	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.706.210,34	1.855.000,00	0,00	1.502.852,15	-352.147,85	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.636,83	18.050,00	0,00	12.435,78	-5.614,22	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.206.615,14**	**2.354.901,00**	**0,00**	**2.112.979,84**	**-241.921,16**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.814.992,58**	**-1.984.205,00**	**0,00**	**-1.898.164,34**	**86.040,66**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.814.992,58**	**-1.984.205,00**	**0,00**	**-1.898.164,34**	**86.040,66**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.814.992,58**	**-1.984.205,00**	**0,00**	**-1.898.164,34**	**86.040,66**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 06.362.01 Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.186,75	58.400,00	0,00	55.616,45	-2.783,55	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-55.186,75**	**-58.400,00**	**0,00**	**-55.616,45**	**2.783,55**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-1.870.179,33**	**-2.042.605,00**	**0,00**	**-1.953.780,79**	**88.824,21**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.870.179,33**	**-2.042.605,00**	**0,00**	**-1.953.780,79**	**88.824,21**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 06.362.01 Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.899,36	315.000,00	0,00	177.927,00	-137.073,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	168.791,20	30.000,00	0,00	14.188,00	-15.812,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.267,00	25.000,00	0,00	22.292,90	-2.707,10	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	403,00	0,00	0,00	-403,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**391.957,56**	**370.403,00**	**0,00**	**214.407,90**	**-155.995,10**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.859,98	35.000,00	0,00	21.711,28	-13.288,72	0,00
14	- Transferausszahlungen	1.713.358,00	1.855.000,00	0,00	1.500.750,94	-354.249,06	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.943,77	18.950,00	0,00	6.086,49	-12.863,51	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.750.161,75**	**1.908.950,00**	**0,00**	**1.528.548,71**	**-380.401,29**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.358.204,19**	**-1.538.547,00**	**0,00**	**-1.314.140,81**	**224.406,19**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-1.358.204,19**	**-1.538.547,00**	**0,00**	**-1.314.140,81**	**224.406,19**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.358.204,19**	**-1.538.547,00**	**0,00**	**-1.314.140,81**	**224.406,19**	**0,00**

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 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	N.N.
Beschreibung	Differenzierte Kreisumlage Kindertagesbetreuung ist die öffentlich organisierte und finanzierte Förderung von Kindern in Einrichtungen oder in Kindertagespflege, in denen sie sich für einen Teil des Tages oder auch ganztägig aufhalten und in Gruppen gefördert werden. Die frühe Förderung von Kindern in der Kindertagesbetreuung leistet einen wichtigen Beitrag zur Chancengerechtigkeit. Kinder können dort Kontakte zu Gleichalterigen aufbauen und von altersgerechten Bildungsangeboten profitieren. Durch vielfältige Angebote, Aktivitäten und unterschiedliche pädagogische Konzepte fördern sie die soziale, emotionale, körperliche und geistige Entwicklung der Kinder umfassend und individuell. Zur Sicherstellung des Rechtsanspruchs ist der kontinuierliche Ausbau der Plätze in der Kinderbetreuung unerlässlich.
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. Sicherstellung des Rechtsanspruchs durch bedarfsgerechten Platzausbau 2. Kinderbetreuungsfachberatung zur Umsetzung des Beratungs-, Förderungs- und Schutzauftrages 3. Akquise und Beratung von Kindertagespflegepersonen, sowie Vermittlung von Kindertagespflegeverhältnissen 4. Überprüfung und Zahlbarmachung der Betriebskosten, sonstige Zuschüsse und Investitionskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege 5. Überprüfung und Zahlbarmachung der Zuschüsse aus dem Förderprogramm des MK für den Ausbau von Betreuungsplätzen in Kindertageseinrichtungen und der Kindertagespflege 6. Berechnung und Erhebung der Elternbeiträge und Durchsetzung der Forderungen gegenüber den Zahlungspflichtigen
Kennzahlen Jahresabschluss	U3-Versorgungsquote - Kindertageseinrichtungen: IST 2023: 22,8 % Plan 2024: 25,5 % IST 2024: 22,3 Differenz IST-Plan: -3,2 U3-Versorgungsquote - Kindertagespflege: IST 2023: 11,1 % Plan 2024: 10,9 % IST 2024: 12,2 % Differenz IST-Plan: 1,3 % U3-Versorgungsquote - Gesamt: IST 2023: 33,9 % Plan 2024: 36,4 % IST 2024: 34,5 % Differenz IST-Plan: -1,9 % Ü3-Versorgungsquote - Gesamt: IST 2023: 96,5 % Plan 2024: 94,3 % IST 2024: 90,2 % Differenz IST-Plan: -4,1 % Plätze U3 in Kindertageseinrichtungen: IST 2023: 677 Plan 2024: 747 IST 2024: 701 Differenz IST-Plan: -46 Plätze Ü3 in Kindertageseinrichtungen: IST 2023: 2821 Plan 2024: 2863 IST 2024: 2785 Differenz IST-Plan: -78 Plätze in Kindertageseinrichtungen (Gesamt): IST 2023: 3498 Plan 2024: 3610 IST 2024: 3.486 Differenz IST-Plan: -124 Freistellungen Elternbeiträge: IST 2023: 310 Plan 2024: 350 IST 2024: 334 Differenz IST-Plan: -16

Teilergebnisrechnung Produkt 06.365.01 Kinderbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.641.171,33	23.234.025,00	0,00	27.032.386,13	3.798.361,13	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	436.491,43	265.000,00	0,00	651.690,42	386.690,42	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.685.186,61	2.795.000,00	0,00	2.768.160,70	-26.839,30	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	403,00	0,00	0,00	-403,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9,45	193,00	0,00	17.090,48	16.897,48	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**25.762.858,82**	**26.294.621,00**	**0,00**	**30.469.327,73**	**4.174.706,73**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	560.245,86	675.747,00	0,00	621.605,67	-54.141,33	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.237,05	7.118,00	0,00	1.234,81	-5.883,19	0,00
15	- Transferaufwendungen	41.411.775,08	43.353.391,00	0,00	44.543.065,60	1.189.674,60	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.769,10	18.100,00	0,00	8.750,54	-9.349,46	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 06.365.01 Kinderbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**41.981.027,09**	**44.054.356,00**	**0,00**	**45.174.656,62**	**1.120.300,62**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-16.218.168,27**	**-17.759.735,00**	**0,00**	**-14.705.328,89**	**3.054.406,11**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-16.218.168,27**	**-17.759.735,00**	**0,00**	**-14.705.328,89**	**3.054.406,11**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-16.218.168,27**	**-17.759.735,00**	**0,00**	**-14.705.328,89**	**3.054.406,11**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-16.218.168,27**	**-17.759.735,00**	**0,00**	**-14.705.328,89**	**3.054.406,11**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-16.218.168,27**	**-17.759.735,00**	**0,00**	**-14.705.328,89**	**3.054.406,11**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 06.365.01 Kinderbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.954.867,61	22.587.000,00	0,00	26.688.730,82	4.101.730,82	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	320.101,93	265.000,00	0,00	646.806,03	381.806,03	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.496.273,69	2.795.000,00	0,00	2.814.980,43	19.980,43	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	403,00	0,00	0,00	-403,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.771.243,23**	**25.647.403,00**	**0,00**	**30.150.517,28**	**4.503.114,28**	**0,00**
14	- Transferausszahlungen	40.420.589,95	42.620.000,00	0,00	43.728.040,48	1.108.040,48	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	5.698,54	18.600,00	0,00	6.522,03	-12.077,97	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**40.426.288,49**	**42.638.600,00**	**0,00**	**43.734.562,51**	**1.095.962,51**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.655.045,26**	**-16.991.197,00**	**0,00**	**-13.584.045,23**	**3.407.151,77**	**0,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	678.516,97	20.000,00	0,00	251.744,62	231.744,62	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**678.516,97**	**20.000,00**	**0,00**	**251.744,62**	**231.744,62**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.168,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	678.516,97	914.300,00	0,00	251.744,62	-662.555,38	894.300,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**679.685,44**	**914.300,00**	**0,00**	**251.744,62**	**-662.555,38**	**894.300,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.168,47**	**-894.300,00**	**0,00**	**0,00**	**894.300,00**	**-894.300,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-15.656.213,73**	**-17.885.497,00**	**0,00**	**-13.584.045,23**	**4.301.451,77**	**-894.300,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-15.656.213,73**	**-17.885.497,00**	**0,00**	**-13.584.045,23**	**4.301.451,77**	**-894.300,00**

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 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	N.N.
Beschreibung	Differenzierte Kreisumlage Die Jugendbildungsstätte ist ein Zentrum für Bildungs- und Freizeitangebote für Kinder, Jugendliche sowie Multiplikatoren, wie z.B ehrenamtliche Mitarbeitende in Vereinen und Jugendverbänden, Pädagogische Fachkräfte, usw. Jugendbildung ermöglicht eine nachhaltige Entwicklung von Kindern und Jugendlichen zu bewussten und sozial kompetenten Persönlichkeiten, motiviert sie für ein aktives soziales Engagement sowie die Übernahme gesellschaftlicher Verantwortung. Neben eigenen Angeboten für die Zielgruppen im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes kann die Jugendbildungsstätte auch von Fremdnutzern angemietet werden.
Auftragsgrundlage	SGB VIII; KT-Beschluss (freiwillige Aufgabe)
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, Eltern, Schüler sowie haupt-, neben-, und ehrenamtliche Mitarbeitende der Kinder- und Jugendarbeit
Ziele	1. Sicherstellung der Räumlichkeiten für Bildungsangebote, Seminare, Tagungen 2. Angebot von Verpflegung und Unterkunft während der Bildungsmaßnahmen 3. Möglichkeit der Nutzung der Einrichtung durch Fremdnutzer
Kennzahlen Jahresabschluss	Teilnehmertage (Übernachtungen) Fremdnutzung: IST 2023: 1836 Plan 2024: 1300 IST 2024: 2995 Differenz IST-Plan: 1695 Teilnehmertage Tagesveranstaltungen: IST 2023: 540 Plan 2024: 700 IST 2024: 525 Differenz IST-Plan: -175

Teilergebnisrechnung Produkt 06.366.01 Jugendbildungsstätte Sedanstraße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.438,41	54.100,00	0,00	48.715,82	-5.384,18	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11,00	100,00	0,00	93,00	-7,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**40.449,41**	**54.200,00**	**0,00**	**48.808,82**	**-5.391,18**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	51.127,46	53.050,00	0,00	56.167,30	3.117,30	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.627,89	60.000,00	0,00	66.588,11	6.588,11	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.905,19	6.597,00	0,00	6.830,15	233,15	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.744,96	4.000,00	0,00	2.478,05	-1.521,95	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**126.405,50**	**123.647,00**	**0,00**	**132.063,61**	**8.416,61**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-85.956,09**	**-69.447,00**	**0,00**	**-83.254,79**	**-13.807,79**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-85.956,09**	**-69.447,00**	**0,00**	**-83.254,79**	**-13.807,79**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-85.956,09**	**-69.447,00**	**0,00**	**-83.254,79**	**-13.807,79**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	60.501,75	60.000,00	0,00	58.675,05	-1.324,95	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**60.501,75**	**60.000,00**	**0,00**	**58.675,05**	**-1.324,95**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-25.454,34**	**-9.447,00**	**0,00**	**-24.579,74**	**-15.132,74**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-25.454,34**	**-9.447,00**	**0,00**	**-24.579,74**	**-15.132,74**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 06.366.01 Jugendbildungsstätte Sedanstraße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.885,41	54.100,00	0,00	46.238,72	-7.861,28	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	19,96	0,00	0,00	86,86	86,86	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**37.905,37**	**54.100,00**	**0,00**	**46.325,58**	**-7.774,42**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 06.366.01 Jugendbildungsstätte Sedanstraße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.046,30	60.000,00	0,00	65.051,85	5.051,85	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.602,42	5.100,00	0,00	2.910,00	-2.190,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**69.648,72**	**65.100,00**	**0,00**	**67.961,85**	**2.861,85**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-31.743,35**	**-11.000,00**	**0,00**	**-21.636,27**	**-10.636,27**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	6.254,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.254,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.254,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-37.997,48**	**-11.000,00**	**0,00**	**-21.636,27**	**-10.636,27**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-37.997,48**	**-11.000,00**	**0,00**	**-21.636,27**	**-10.636,27**	**0,00**

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 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Frau Hufenbach
Beschreibung	Die Sozialen Dienste stehen mit ihren Angeboten allen Familien mit Kindern, Jugendlichen und Heranwachsenden im Zuständigkeitsbereich zur Verfügung, die in schwierigen persönlichen und familiären Lebenslagen Beratung, Unterstützung und Hilfe benötigen. 1. Sicherstellung des Schutzauftrages bei Verdacht auf Kindeswohlgefährdung 2. Beratung und Unterstützung in Fragen zur Erziehung 3. Beratung bei Trennung, Scheidung und Umgang zur Wahrung von Kindesinteressen 4. Mitwirkung in familiengerichtlichen Verfahren 5. Prüfung, Einleitung und Begleitung von Hilfen zur Erziehung 6. Prüfung, Einleitung und Begleitung von Hilfen zur Teilhabe am Leben in der Gesellschaft 7. Wahrnehmung der Aufgaben im Rahmen der Jugendhilfe im Strafverfahren 8. Unterstützung für und Beratung von Pflegefamilien 9. Finanzielle Abwicklung und Kooperation mit Erziehungsberatungsstellen
Auftragsgrundlage	SGB VIII, BGB, JGG, KJSG, LKSG, AdoptionsG, FamFG
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	Zu 1:Vorhalten eines aktiven Kinderschutzes (auch durch das Sicherstellen einer telefonischen Erreichbarkeit) und das Tätigwerden bei Hinweisen auf gewichtige Anhaltspunkte für eine Gefährdung des Wohls von Kindern/Jugendlichen Zu 2:Erkennen und Aktivieren vorhandener Ressourcen; Informieren über Unterstützungsmöglichkeiten und gesetzliche Ansprüche; Vermitteln weiterer geeigneter Hilfen Zu 3:Informieren über rechtliche Rahmenbedingungen; Berücksichtigen der Belastungen und Bedürfnisse der von Trennung betroffenen Kinder; Entwickeln einer respektvollen Kommunikation sowie von konkreten Modellen zu Aufenthalt, Betreuung und Umgang Zu 4:Herbeiführen einer tragfähigen Entscheidung im Interesse der von Trennung und Scheidung betroffenen Kinder und Jugendlichen Zu 5:Stärken von Eltern in ihrer Erziehungskompetenz bis eine dem Entwicklungsstand des Kindes angemessene Erziehung, Versorgung und Förderung ohne professionelle Hilfe wieder möglich ist; Sicherstellen einer stabilen und dauerhaften Perspektive und eines Lebensmittelpunktes außerhalb der Familie Zu 6:Mildern/Ausgleichen der Teilhabebeeinträchtigung und Integrieren in die gesellschaftlichen Lebensbereiche durch ambulante und stationäre Maßnahmen Zu 7:Vertreten einer pädagogischen Position im Sinne der Jugendlichen gegenüber dem Jugendgericht und dieser eine angemessene Bedeutung im Strafverfahren zu verschaffen Zu 8:Vorhalten (Bewerben und Schulen) von Pflegefamilien, um Kindern/Jugendlichen ein Aufwachsen in einer Familie für einen begrenzten Zeitraum oder auf Dauer zu ermöglichen Zu 9:Vorhalten einer auskömmlichen Angebotsstruktur zur niedrigschwelligen Erreichbarkeit eines Beratungsangebotes
Kennzahlen Jahresabschluss	Anzahl der geführten Hilfeplangespräche (amb., stat., Inklusion) IST 2023: 1172 Plan 2024: 1.200 IST 2024: 1.333 Differenz IST-Plan: 133 Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Inklusionshilfen: IST 2023: 59 Plan 2024: 75 IST 2024: 64 Differenz IST-Plan: -11 Jugendgerichtshilfefälle im Jahr: IST 2023: 682 Plan 2024: 750 IST 2024: 786 Differenz IST-Plan: 36 Gemeldete KWG-Fälle: IST 2023: 259 Plan 2024: 250 IST 2024: 239 Differenz IST-Plan: -11 Trennungs- und Scheidungsberatungen IST 2023: k.A. Plan 2024: 90 IST 2024: 108 Differenz IST-Plan: 18

Teilergebnisrechnung Produkt 06.363.02 Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.105.460,61	1.147.492,00	0,00	1.507.784,10	360.292,10	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.300,00	1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	320.715,62	145.295,00	0,00	389.239,97	243.944,97	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	141,00	0,00	0,00	-141,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.427.476,23**	**1.294.128,00**	**0,00**	**1.897.024,07**	**602.896,07**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	3.220.996,21	3.320.240,00	0,00	3.701.679,58	381.439,58	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.678,31	195.000,00	0,00	18.313,67	-176.686,33	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 06.363.02 Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.180,59	4.820,00	0,00	4.466,75	-353,25	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.433.822,78	2.021.592,00	0,00	2.102.852,43	81.260,43	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.161,60	161.500,00	0,00	119.097,34	-42.402,66	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.796.839,49**	**5.703.152,00**	**0,00**	**5.946.409,77**	**243.257,77**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-3.369.363,26**	**-4.409.024,00**	**0,00**	**-4.049.385,70**	**359.638,30**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-3.369.363,26**	**-4.409.024,00**	**0,00**	**-4.049.385,70**	**359.638,30**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-3.369.363,26**	**-4.409.024,00**	**0,00**	**-4.049.385,70**	**359.638,30**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.156,00	2.000,00	0,00	690,05	-1.309,95	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-1.156,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**-690,05**	**1.309,95**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-3.370.519,26**	**-4.411.024,00**	**0,00**	**-4.050.075,75**	**360.948,25**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-3.370.519,26**	**-4.411.024,00**	**0,00**	**-4.050.075,75**	**360.948,25**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 06.363.02 Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.137.530,97	1.147.492,00	0,00	1.375.713,74	228.221,74	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.300,00	1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	320.715,62	145.295,00	0,00	377.365,12	232.070,12	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.459.546,59**	**1.293.987,00**	**0,00**	**1.753.078,86**	**459.091,86**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.086,83	195.000,00	0,00	21.713,65	-173.286,35	0,00
14	- Transferausszahlungen	1.182.299,94	2.021.592,00	0,00	1.593.987,73	-427.604,27	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	75.105,34	162.500,00	0,00	263.624,91	101.124,91	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.272.492,11**	**2.379.092,00**	**0,00**	**1.879.326,29**	**-499.765,71**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**187.054,48**	**-1.085.105,00**	**0,00**	**-126.247,43**	**958.857,57**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.364,28	0,00	0,00	422,45	422,45	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.364,28**	**0,00**	**0,00**	**422,45**	**422,45**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.364,28**	**0,00**	**0,00**	**-422,45**	**-422,45**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**183.690,20**	**-1.085.105,00**	**0,00**	**-126.669,88**	**958.435,12**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**183.690,20**	**-1.085.105,00**	**0,00**	**-126.669,88**	**958.435,12**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Budget Fachdienst 56

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.171.844,97	2.529.504,00	0,00	2.163.110,06	-366.393,94	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.012,30	38.787,00	0,00	26.781,85	-12.005,15	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	377,00	0,00	0,00	-377,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.217.857,27**	**2.568.668,00**	**0,00**	**2.189.891,91**	**-378.776,09**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319.606,08	355.900,00	0,00	319.869,13	-36.030,87	0,00
15	- Transferaufwendungen	220.000,00	311.700,00	0,00	203.392,87	-108.307,13	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	175.609,60	138.130,00	0,00	249.981,92	111.851,92	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**715.215,68**	**805.730,00**	**0,00**	**773.243,92**	**-32.486,08**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**1.502.641,59**	**1.762.938,00**	**0,00**	**1.416.647,99**	**-346.290,01**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**1.502.641,59**	**1.762.938,00**	**0,00**	**1.416.647,99**	**-346.290,01**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**1.502.641,59**	**1.762.938,00**	**0,00**	**1.416.647,99**	**-346.290,01**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-135,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**1.502.506,59**	**1.762.938,00**	**0,00**	**1.416.647,99**	**-346.290,01**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**1.502.506,59**	**1.762.938,00**	**0,00**	**1.416.647,99**	**-346.290,01**	**0,00**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	2.153.767,73	2.346.052,00	0,00	2.246.340,62	-99.711,38	0,00
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**2.153.767,73**	**2.346.052,00**	**0,00**	**2.246.340,62**	**-99.711,38**	**0,00**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-651.261,14**	**-583.114,00**	**0,00**	**-829.692,63**	**-246.578,63**	**0,00**
37	+ Auflösung von Sonderposten	10.474,72	10.475,00	0,00	10.474,72	-0,28	0,00
38	- Zentrale Abschreibungen	1.062,27	977,00	0,00	1.180,90	203,90	0,00
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**-9.412,45**	**-9.498,00**	**0,00**	**-9.293,82**	**204,18**	**0,00**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-641.848,69**	**-573.616,00**	**0,00**	**-820.398,81**	**-246.782,81**	**0,00**

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	

Teilergebnisrechnung Produkt 01.100.02 Regionales Bildungsnetzwerk

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.221,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.151,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**161.372,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	215.533,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	802,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.013,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**309.349,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-147.976,43**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-147.976,43**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-147.976,43**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-35,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-148.011,43**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-148.011,43**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.100.02 Regionales Bildungsnetzwerk

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.221,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**146.225,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
15	- Sonstige Auszahlungen	91.974,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**91.974,52**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**54.251,19**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**54.251,19**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**54.251,19**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbeschreibung Produkt 01.351.01 Bildungsnetzwerk und Integrationszentrum

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.351	Sonstige soziale Hilfen
Produkt	01.351.01	Bildungsnetzwerk und Integrationszentrum

Organisationseinheit	Fachdienst 56 - Bildung und Integration
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung
Produktverantwortlicher	Herr Czech
Beschreibung	Netzwerkarbeit und Implementierung von Maßnahmen und Projekten zur Verbesserung der Bildungschancen aller Kinder und Jugendlicher im Märkischen Kreis sowie Koordinierung der Aktivitäten und Angebote kommunaler Institutionen, des Ehrenamtes sowie der freien Träger im Integrationsbereich zur Förderung der sozialen, gesellschaftlichen und politischen Teilhabe von Menschen mit Zuwanderungsgeschichte.
Auftragsgrundlage	§78a Schulgesetz NRW (SchulG) vom 23.02.2022 sowie §8f. Teilhabe- und Integrationsgesetz NRW (TIntG) vom 25.11.2021
Zielgruppe	Bildungs- und Integrationsakteure im Märkischen Kreis, pädagogische Fachkräfte, Kinder und Jugendliche im Bildungssystem sowie deren Familien, (neuzugewanderte) Bürgerinnen und Bürger mit Migrationshintergrund
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. Eltern 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. 4. Alle Kindertageseinrichtungen und Schulen im Märkischen Kreis sind auf kommunaler Ebene ausreichend vernetzt, so dass die Übergänge der Kinder zwischen den Bildungsinstitutionen bruchfrei verlaufen. 5. Alle pädagogischen Fach- und Betreuungskräfte im Märkischen Kreis sind in den für sie wesentlichen Bildungsbereichen sowie im interkulturellen Kontext ausreichend qualifiziert. 6. Alle neuzugewanderten Personen erhalten eine systematische Beratung und bruchfreie Unterstützung auf ihrem individuellen Integrationsweg.

Teilergebnisrechnung Produkt 01.351.01 Bildungsnetzwerk und Integrationszentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.049.097,98	2.539.979,00	0,00	2.173.584,78	-366.394,22	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.861,30	38.787,00	0,00	26.781,85	-12.005,15	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	377,00	0,00	0,00	-377,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.066.959,28**	**2.579.143,00**	**0,00**	**2.200.366,63**	**-378.776,37**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	1.938.234,33	2.346.052,00	0,00	2.246.340,62	-99.711,38	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319.606,08	355.900,00	0,00	319.869,13	-36.030,87	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	260,24	977,00	0,00	1.180,90	203,90	0,00
15	- Transferaufwendungen	220.000,00	311.700,00	0,00	203.392,87	-108.307,13	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.595,89	138.130,00	0,00	249.981,92	111.851,92	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.560.696,54**	**3.152.759,00**	**0,00**	**3.020.765,44**	**-131.993,56**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-493.737,26**	**-573.616,00**	**0,00**	**-820.398,81**	**-246.782,81**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-493.737,26**	**-573.616,00**	**0,00**	**-820.398,81**	**-246.782,81**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-493.737,26**	**-573.616,00**	**0,00**	**-820.398,81**	**-246.782,81**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-493.837,26**	**-573.616,00**	**0,00**	**-820.398,81**	**-246.782,81**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-493.837,26**	**-573.616,00**	**0,00**	**-820.398,81**	**-246.782,81**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 01.351.01 Bildungsnetzwerk und Integrationszentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.021.281,32	2.529.504,00	0,00	2.358.813,19	-170.690,81	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.351.01 Bildungsnetzwerk und Integrationszentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.698,10	38.787,00	0,00	25.476,00	-13.311,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.037.979,42**	**2.568.291,00**	**0,00**	**2.384.289,19**	**-184.001,81**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	321.334,89	355.900,00	0,00	301.640,30	-54.259,70	0,00
14	- Transferausszahlungen	228.482,00	311.700,00	0,00	194.192,87	-117.507,13	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	51.685,01	138.130,00	0,00	243.360,01	105.230,01	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**601.501,90**	**805.730,00**	**0,00**	**739.193,18**	**-66.536,82**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.436.477,52**	**1.762.561,00**	**0,00**	**1.645.096,01**	**-117.464,99**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.034,04	9.000,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.034,04**	**9.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-9.000,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.034,04**	**-9.000,00**	**0,00**	**0,00**	**9.000,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**1.434.443,48**	**1.753.561,00**	**0,00**	**1.645.096,01**	**-108.464,99**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**1.434.443,48**	**1.753.561,00**	**0,00**	**1.645.096,01**	**-108.464,99**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Budget Fachdienste 72, 73, 74, 75, 76

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266.412,36	1.717.000,00	0,00	217.200,00	-1.499.800,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	447.166,58	335.100,00	0,00	492.714,22	157.614,22	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	605.581,54	300.255,00	0,00	555.718,83	255.463,83	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	91.242,58	17.407,00	0,00	69.050,92	51.643,92	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.410.903,06**	**2.369.762,00**	**0,00**	**1.334.683,97**	**-1.035.078,03**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.408,78	189.000,00	0,00	167.866,64	-21.133,36	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.386,10	1.550,00	0,00	9.617,92	8.067,92	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.488.839,45	2.598.600,00	0,00	2.929.359,25	330.759,25	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	304.642,81	394.135,00	0,00	491.760,73	97.625,73	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.942.277,14**	**3.183.285,00**	**0,00**	**3.598.604,54**	**415.319,54**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.531.374,08**	**-813.523,00**	**0,00**	**-2.263.920,57**	**-1.450.397,57**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.531.374,08**	**-813.523,00**	**0,00**	**-2.263.920,57**	**-1.450.397,57**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.531.374,08**	**-813.523,00**	**0,00**	**-2.263.920,57**	**-1.450.397,57**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.272,44	1.250,00	0,00	7.390,28	6.140,28	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**3.272,44**	**1.250,00**	**0,00**	**7.390,28**	**6.140,28**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-1.528.101,64**	**-812.273,00**	**0,00**	**-2.256.530,29**	**-1.444.257,29**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.528.101,64**	**-812.273,00**	**0,00**	**-2.256.530,29**	**-1.444.257,29**	**0,00**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	8.110.258,33	8.618.837,00	0,00	8.994.156,97	375.319,97	0,00
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**8.110.258,33**	**8.618.837,00**	**0,00**	**8.994.156,97**	**375.319,97**	**0,00**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-9.638.359,97**	**-9.431.110,00**	**0,00**	**-11.250.687,26**	**-1.819.577,26**	**0,00**
38	- Zentrale Abschreibungen	20.195,37	19.526,00	0,00	52.304,71	32.778,71	0,00
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**20.195,37**	**19.526,00**	**0,00**	**52.304,71**	**32.778,71**	**0,00**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-9.658.555,34**	**-9.450.636,00**	**0,00**	**-11.302.991,97**	**-1.852.355,97**	**0,00**

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	Frau Kamphuis
Beschreibung	- Sicherstellung einer ausreichenden Gesundheitsversorgung im Kreisgebiet vor allem für benachteiligte Personengruppen - Förderung des Gesundheitsbewusstseins in der Bevölkerung - Förderung der Selbsthilfepotenziale Leistungen: 1. Koordinierung der mit Gesundheitsförderung und Gesundheitshilfe befassten Personen und Institutionen 2. Selbsthilfeförderung 3. Aidshilfekoordination 4. Jugendärztliche und jugendzahnärztliche Prävention und Gesundheitsförderung (Untersuchungen in Kindertagesstätten und Schulen; Projekte zur Gesundheitsförderung, Gutachten, Kariesprophylaxe) 5. Zahnärztliche Gutachten für Beihilfestellen und Sozialämter
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 4: Untersuchung aller Kinder in Kindertagesstätten, die im übernächsten Jahr eingeschult werden 2. zu L 4: Untersuchung aller Kinder, die zur Einschulung anstehen 3. zu L 4: Flächendeckende Kariesprophylaxe in allen Gruppen der Kindertagesstätten 4. zu L 4: Flächendeckende Kariesprophylaxe in allen Klassen der Grund- und Förderschulen

Teilergebnisrechnung Produkt 07.414.01 Koordination, Planung und Prävention

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	203.603,06	189.031,00	0,00	186.161,84	-2.869,16	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	193,00	0,00	322,93	129,93	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**203.603,06**	**189.224,00**	**0,00**	**186.484,77**	**-2.739,23**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	2.222.534,57	2.090.526,00	0,00	2.489.852,59	399.326,59	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.527,41	24.000,00	0,00	15.557,84	-8.442,16	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	20.641,99	17.162,00	0,00	26.375,69	9.213,69	0,00
15	- Transferaufwendungen	67.450,04	129.850,00	0,00	59.449,93	-70.400,07	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.582,91	82.335,00	0,00	50.901,92	-31.433,08	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.396.736,92**	**2.343.873,00**	**0,00**	**2.642.137,97**	**298.264,97**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.193.133,86**	**-2.154.649,00**	**0,00**	**-2.455.653,20**	**-301.004,20**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-2.193.133,86**	**-2.154.649,00**	**0,00**	**-2.455.653,20**	**-301.004,20**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-2.193.133,86**	**-2.154.649,00**	**0,00**	**-2.455.653,20**	**-301.004,20**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-2.193.133,86**	**-2.154.649,00**	**0,00**	**-2.455.653,20**	**-301.004,20**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-2.193.133,86**	**-2.154.649,00**	**0,00**	**-2.455.653,20**	**-301.004,20**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 07.414.01 Koordination, Planung und Prävention

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	247.265,57	189.031,00	0,00	186.058,91	-2.972,09	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**247.265,57**	**189.031,00**	**0,00**	**186.058,91**	**-2.972,09**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.723,67	24.000,00	0,00	15.782,84	-8.217,16	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 07.414.01 Koordination, Planung und Prävention

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
14	- Transferausszahlungen	67.450,04	129.850,00	0,00	59.449,93	-70.400,07	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	51.030,92	82.585,00	0,00	32.549,62	-50.035,38	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**136.204,63**	**236.435,00**	**0,00**	**107.782,39**	**-128.652,61**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**111.060,94**	**-47.404,00**	**0,00**	**78.276,52**	**125.680,52**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**7.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-7.000,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-7.000,00**	**0,00**	**0,00**	**7.000,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**111.060,94**	**-54.404,00**	**0,00**	**78.276,52**	**132.680,52**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**111.060,94**	**-54.404,00**	**0,00**	**78.276,52**	**132.680,52**	**0,00**

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	- Überwachung von medizinischen und gewerblichen Behandlungseinrichtungen sowie Pflege- und Gemeinschaftseinrichtungen zur Risikominimierung bei der Übertragung von Infektionserkrankungen - Überwachung von Trinkwassergewinnungsanlagen und öffentlichen Bädern zur Reduzierung der Gesundheitsgefahren durch Keimeintrag oder mikrobiologische bzw. chemische Kontamination - Sicherstellung einer gesundheits- und verbraucherschutzorientierten Versorgung mit Arzneimitteln durch Apotheken und Überprüfung der Bereitstellung von chemisch / toxisch unbedenklichen Gebrauchsgütern des täglichen Gebrauchs durch den Einzelhandel - Erstellung von amtsärztlichen Gutachten und Stellungnahmen (ehemals Produkt 07.414.02)
Auftragsgrundlage	Auftragsgrundlage ÖGDG NRW, InfektionsschutzG, TrinkV, HygieneVO NRW; HeilBerG NRW, ApoG, ChemG, SGB X, VwVfG, LBG, LBVO, StVO, AuslG, OBG, StPO (Pflichtaufgaben) (ehemals Produkt 07.414.02)
Zielgruppe	Bevölkerung im Kreisgebiet, Risikogruppen, von Erkrankung bedrohte od. bereits Erkrankte, Träger von Behandlungs-, Pflege-, Gemeinschaftseinrichtungen und Berufe des Gesundheitswesens, med. Einrichtungen, Apotheken, Einzelhandel, Genehmigungsbehörden Leistungsempfänger oder Antragsteller nach gesetzlichen Vorschriften und die beteiligten Stellen; Beamte und Angestellte des öffentlichen Dienstes; Personal- , Ordnungs- u. Ausländerämter im Kreisgebiet (ehemals Produkt 07.414.02)
Ziele	Gewährleistung der intern festgelegten Intervalle zur Regelüberprüfung aller Anlagen, Einrichtungen und Betriebe. Rechtssichere Gutachtenerstellung.

Teilergebnisrechnung Produkt 07.414.04 Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	-1.500.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	315.311,75	200.000,00	0,00	333.431,33	133.431,33	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.250,00	10.812,00	0,00	5.536,51	-5.275,49	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	46.250,36	2.298,00	0,00	18.383,73	16.085,73	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**371.312,11**	**1.713.110,00**	**0,00**	**357.351,57**	**-1.355.758,43**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	2.560.327,47	3.220.323,00	0,00	2.957.398,10	-262.924,90	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.238,85	14.000,00	0,00	25.303,37	11.303,37	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.588,43	1.746,00	0,00	34.248,95	32.502,95	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.058,64	82.950,00	0,00	83.276,39	326,39	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.650.213,39**	**3.319.019,00**	**0,00**	**3.100.226,81**	**-218.792,19**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.278.901,28**	**-1.605.909,00**	**0,00**	**-2.742.875,24**	**-1.136.966,24**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-2.278.901,28**	**-1.605.909,00**	**0,00**	**-2.742.875,24**	**-1.136.966,24**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-2.278.901,28**	**-1.605.909,00**	**0,00**	**-2.742.875,24**	**-1.136.966,24**	**0,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.272,44	1.250,00	0,00	7.390,28	6.140,28	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**3.272,44**	**1.250,00**	**0,00**	**7.390,28**	**6.140,28**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-2.275.628,84**	**-1.604.659,00**	**0,00**	**-2.735.484,96**	**-1.130.825,96**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-2.275.628,84**	**-1.604.659,00**	**0,00**	**-2.735.484,96**	**-1.130.825,96**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 07.414.04 Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	-1.500.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 07.414.04 Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	301.935,87	200.000,00	0,00	295.693,37	95.693,37	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.250,00	10.812,00	0,00	584.430,26	573.618,26	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	19.412,59	950,00	0,00	15.286,49	14.336,49	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**331.098,46**	**1.711.762,00**	**0,00**	**895.410,12**	**-816.351,88**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.181,60	14.000,00	0,00	25.396,22	11.396,22	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	53.468,85	83.350,00	0,00	59.546,70	-23.803,30	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**63.650,45**	**97.350,00**	**0,00**	**84.942,92**	**-12.407,08**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**267.448,01**	**1.614.412,00**	**0,00**	**810.467,20**	**-803.944,80**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**267.448,01**	**1.614.412,00**	**0,00**	**810.467,20**	**-803.944,80**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**267.448,01**	**1.614.412,00**	**0,00**	**810.467,20**	**-803.944,80**	**0,00**

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: Rechtzeitige Sicherstellung angemessener und individuell ausgerichteter gemeindepsychiatrischen Hilfen durch Beratung und Vermittlung vorsorgender, begleitender und nachsorgender Hilfen für Menschen mit Suchterkrankungen, psychischen und gerontopsychiatrischen Erkrankungen bzw. Behinderungen im Erwachsenenalter. Einleitung von Schutzmaßnahmen zur Vermeidung von Unterbringungen gegen den Willen der Betroffenen. Mitarbeit in der Ambulanten Rehabilitation für suchtkranke Menschen im Märkischen Kreis (ARS MK) sowie im Ambulant Betreuten Wohnen, Hilfeplanerstellung für Menschen mit besonderen sozialen Schwierigkeiten. Psychiatriekoordination; Mitarbeit bei der ärtzlichen Begutachtung in Verwaltungsverfahren. 2. Betreuungsbehörde: Wahrnehmung der Aufgaben im Rahmen des Betreuungsrechtes, insbesondere Erstellung von Sozialberichten 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. Registrierung von Berufsbetreuern.
Auftragsgrundlage	PsychKG, ÖGDG, Betreuungsrecht (BGB), Betreuungsbehördenorganisationsgesetz (BtOG), SGB XII (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Von Suchterkrankung, psychischer oder gerontopsychiatrischer Erkrankung betroffene oder bedrohte Personen und deren Angehörige, sowie das soziale Umfeld. Hierzu gehören auch Menschen, die krankheitsbedingt ihre Angelegenheiten oder Teile ihrer Angelegenheiten nicht mehr selber regeln können.

Teilergebnisrechnung Produkt 07.414.03 Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266.412,36	217.000,00	0,00	217.200,00	200,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.560,00	3.000,00	0,00	10.260,00	7.260,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	357.651,91	79.806,00	0,00	286.718,87	206.912,87	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	386,00	0,00	0,00	-386,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**626.624,27**	**300.192,00**	**0,00**	**514.178,87**	**213.986,87**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	2.079.522,52	1.851.059,00	0,00	2.136.226,98	285.167,98	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.268,86	1.394,00	0,00	1.193,81	-200,19	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.065.965,91	1.068.750,00	0,00	1.390.371,06	321.621,06	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.437,62	36.000,00	0,00	40.453,86	4.453,86	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.177.194,91**	**2.957.203,00**	**0,00**	**3.568.245,71**	**611.042,71**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.550.570,64**	**-2.657.011,00**	**0,00**	**-3.054.066,84**	**-397.055,84**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-2.550.570,64**	**-2.657.011,00**	**0,00**	**-3.054.066,84**	**-397.055,84**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-2.550.570,64**	**-2.657.011,00**	**0,00**	**-3.054.066,84**	**-397.055,84**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-2.550.570,64**	**-2.657.011,00**	**0,00**	**-3.054.066,84**	**-397.055,84**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-2.550.570,64**	**-2.657.011,00**	**0,00**	**-3.054.066,84**	**-397.055,84**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 07.414.03 Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	313.162,36	217.000,00	0,00	170.450,00	-46.550,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.560,00	3.000,00	0,00	3.930,00	930,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	346.476,42	79.806,00	0,00	284.026,75	204.220,75	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 07.414.03 Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**662.198,78**	**299.806,00**	**0,00**	**458.406,75**	**158.600,75**	**0,00**
14	- Transferausszahlungen	1.146.010,11	1.068.750,00	0,00	1.390.371,06	321.621,06	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	12.484,11	36.200,00	0,00	8.264,66	-27.935,34	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.158.494,22**	**1.104.950,00**	**0,00**	**1.398.635,72**	**293.685,72**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-496.295,44**	**-805.144,00**	**0,00**	**-940.228,97**	**-135.084,97**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-496.295,44**	**-805.144,00**	**0,00**	**-940.228,97**	**-135.084,97**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-496.295,44**	**-805.144,00**	**0,00**	**-940.228,97**	**-135.084,97**	**0,00**

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	Frau Rüth
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, FIHG, 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 %

Teilergebnisrechnung Produkt 02.122.03 Lebensmittelüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.040,77	107.500,00	0,00	128.444,80	20.944,80	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.610,00	12.106,00	0,00	10.482,40	-1.623,60	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.167,95	6.530,00	0,00	14.696,36	8.166,36	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**138.818,72**	**126.136,00**	**0,00**	**153.623,56**	**27.487,56**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	558.938,13	835.646,00	0,00	658.724,41	-176.921,59	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.985,03	41.000,00	0,00	36.901,97	-4.098,03	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8,00	700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.355.423,50	1.400.000,00	0,00	1.479.538,26	79.538,26	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.595,76	35.550,00	0,00	46.701,72	11.151,72	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.974.950,42**	**2.312.896,00**	**0,00**	**2.221.866,36**	**-91.029,64**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.836.131,70**	**-2.186.760,00**	**0,00**	**-2.068.242,80**	**118.517,20**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.836.131,70**	**-2.186.760,00**	**0,00**	**-2.068.242,80**	**118.517,20**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.836.131,70**	**-2.186.760,00**	**0,00**	**-2.068.242,80**	**118.517,20**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-1.836.131,70**	**-2.186.760,00**	**0,00**	**-2.068.242,80**	**118.517,20**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.836.131,70**	**-2.186.760,00**	**0,00**	**-2.068.242,80**	**118.517,20**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.122.03 Lebensmittelüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.127,71	107.500,00	0,00	116.300,31	8.800,31	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.610,00	12.106,00	0,00	9.897,20	-2.208,80	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.668,16	6.000,00	0,00	8.476,05	2.476,05	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**127.405,87**	**125.606,00**	**0,00**	**134.673,56**	**9.067,56**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	4.732,22	0,00	0,00	2.709,71	2.709,71	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.923,92	41.000,00	0,00	37.138,38	-3.861,62	0,00
14	- Transferausszahlungen	1.355.194,07	1.400.000,00	0,00	1.479.767,69	79.767,69	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	13.163,81	36.250,00	0,00	11.883,15	-24.366,85	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.122.03 Lebensmittelüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.398.014,02	1.477.250,00	0,00	1.531.498,93	54.248,93	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.270.608,15	-1.351.644,00	0,00	-1.396.825,37	-45.181,37	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.270.608,15	-1.351.644,00	0,00	-1.396.825,37	-45.181,37	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.270.608,15	-1.351.644,00	0,00	-1.396.825,37	-45.181,37	0,00

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	Frau Rüth
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 5. Kontrolle von Tierhaltungen und Tierhaltern 6. Tierschutzrechtliche Begutachtung 7. Arzneimittelüberwachung
Auftragsgrundlage	TierSG, AMG, VO (EG) 1774/2002, TierNebG, TierSchG, LHundG NRW (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Verbraucher, Tierhalter, praktizierende Tierärzte
Ziele	zu 1. Durchführung der Kontrollen nach EU-Vorgaben zu 100 % zu 5. Jährliche Kontrolle der überwachungspflichtigen Betriebe zu 100 %

Teilergebnisrechnung Produkt 02.122.04 Tiergesundheit / Tierschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.254,06	24.600,00	0,00	20.578,09	-4.021,91	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.466,57	8.500,00	0,00	66.819,21	58.319,21	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.824,27	8.000,00	0,00	35.647,90	27.647,90	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**70.544,90**	**41.100,00**	**0,00**	**123.045,20**	**81.945,20**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	688.935,64	621.283,00	0,00	751.954,89	130.671,89	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.657,49	110.000,00	0,00	90.103,46	-19.896,54	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	74,19	74,00	0,00	104,18	30,18	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.967,88	157.300,00	0,00	270.426,84	113.126,84	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**873.635,20**	**888.657,00**	**0,00**	**1.112.589,37**	**223.932,37**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-803.090,30**	**-847.557,00**	**0,00**	**-989.544,17**	**-141.987,17**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-803.090,30**	**-847.557,00**	**0,00**	**-989.544,17**	**-141.987,17**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-803.090,30**	**-847.557,00**	**0,00**	**-989.544,17**	**-141.987,17**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-803.090,30**	**-847.557,00**	**0,00**	**-989.544,17**	**-141.987,17**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-803.090,30**	**-847.557,00**	**0,00**	**-989.544,17**	**-141.987,17**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.122.04 Tiergesundheit / Tierschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.098,74	24.600,00	0,00	19.113,57	-5.486,43	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.605,83	8.500,00	0,00	6.849,79	-1.650,21	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.236,44	8.000,00	0,00	28.613,88	20.613,88	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.941,01**	**41.100,00**	**0,00**	**54.577,24**	**13.477,24**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.271,99	110.000,00	0,00	95.387,04	-14.612,96	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.122.04 Tiergesundheit / Tierschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
15	- Sonstige Auszahlungen	76.734,84	162.300,00	0,00	232.653,50	70.353,50	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**169.006,83**	**272.300,00**	**0,00**	**328.040,54**	**55.740,54**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-137.065,82**	**-231.200,00**	**0,00**	**-273.463,30**	**-42.263,30**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-137.065,82**	**-231.200,00**	**0,00**	**-273.463,30**	**-42.263,30**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-137.065,82**	**-231.200,00**	**0,00**	**-273.463,30**	**-42.263,30**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Budget Fachdienste 71, 77, 78, 79

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.545.223,54	4.063.000,00	0,00	5.503.483,78	1.440.483,78	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.009,00	150.000,00	0,00	158.771,20	8.771,20	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	6.710.636,86	6.442.100,00	0,00	7.828.965,71	1.386.865,71	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.212,50	60.000,00	0,00	112.925,11	52.925,11	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.469,51	5.000,00	0,00	5.278,69	278,69	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.328.658,85	118.867.763,00	0,00	121.286.140,52	2.418.377,52	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	447.441,03	54.228,00	0,00	509.355,62	455.127,62	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**119.383.651,29**	**129.642.091,00**	**0,00**	**135.404.920,63**	**5.762.829,63**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.844.546,31	11.891.850,00	0,00	10.774.761,81	-1.117.088,19	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	118.011,21	125.300,00	0,00	116.703,27	-8.596,73	0,00
15	- Transferaufwendungen	105.352.692,56	114.002.690,00	0,00	127.003.962,62	13.001.272,62	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.539.015,86	100.953.950,00	0,00	99.314.570,35	-1.639.379,65	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**205.854.265,94**	**226.973.790,00**	**0,00**	**237.209.998,05**	**10.236.208,05**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-86.470.614,65**	**-97.331.699,00**	**0,00**	**-101.805.077,42**	**-4.473.378,42**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-86.470.614,65**	**-97.331.699,00**	**0,00**	**-101.805.077,42**	**-4.473.378,42**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-86.470.614,65**	**-97.331.699,00**	**0,00**	**-101.805.077,42**	**-4.473.378,42**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-86.470.614,65**	**-97.331.699,00**	**0,00**	**-101.805.077,42**	**-4.473.378,42**	**0,00**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	2.268.485,00	0,00	0,00	-2.268.485,00	0,00
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-86.470.614,65**	**-95.063.214,00**	**0,00**	**-101.805.077,42**	**-6.741.863,42**	**0,00**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	5.648.477,97	6.847.866,00	0,00	6.742.801,88	-105.064,12	0,00
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**5.648.477,97**	**6.847.866,00**	**0,00**	**6.742.801,88**	**-105.064,12**	**0,00**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**-92.119.092,62**	**-101.911.080,00**	**0,00**	**-108.547.879,30**	**-6.636.799,30**	**0,00**
38	- Zentrale Abschreibungen	5.189,13	4.806,00	0,00	5.700,26	894,26	0,00
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**5.189,13**	**4.806,00**	**0,00**	**5.700,26**	**894,26**	**0,00**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**-92.124.281,75**	**-101.915.886,00**	**0,00**	**-108.553.579,56**	**-6.637.693,56**	**0,00**

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	Frau Bleiweiß
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 Jahresabschluss	Leistungsberechtigte Kinder (BKGG): IST 2023: 8.015 Plan 2024: 9.000 IST 2024: 9.796 Differenz IST-Plan: 796 Leistungsberechtigte Kinder (SGB II): IST 2023: 9.950 Plan 2024: 17.800 IST 2024: 9.732 Differenz IST-Plan: -8.068

Teilergebnisrechnung Produkt 05.311.05 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
03	+ Sonstige Transfererträge	4.222,68	500,00	0,00	10.334,82	9.834,82	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.010.358,84	7.215.603,00	0,00	6.094.461,22	-1.121.141,78	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	193,00	0,00	0,00	-193,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**5.014.581,52**	**7.216.296,00**	**0,00**	**6.104.796,04**	**-1.111.499,96**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	584.007,94	604.128,00	0,00	738.731,04	134.603,04	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	149,50	150,00	0,00	149,50	-0,50	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.845.793,69	2.781.000,00	0,00	2.799.080,96	18.080,96	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.786.626,26	4.634.000,00	0,00	3.972.016,89	-661.983,11	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**6.216.577,39**	**8.019.278,00**	**0,00**	**7.509.978,39**	**-509.299,61**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.201.995,87**	**-802.982,00**	**0,00**	**-1.405.182,35**	**-602.200,35**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.201.995,87**	**-802.982,00**	**0,00**	**-1.405.182,35**	**-602.200,35**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-1.201.995,87**	**-802.982,00**	**0,00**	**-1.405.182,35**	**-602.200,35**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-1.201.995,87**	**-802.982,00**	**0,00**	**-1.405.182,35**	**-602.200,35**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.201.995,87**	**-802.982,00**	**0,00**	**-1.405.182,35**	**-602.200,35**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 05.311.05 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.208,68	500,00	0,00	9.754,13	9.254,13	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.995.959,29	7.215.603,00	0,00	6.089.106,69	-1.126.496,31	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.000.167,97**	**7.216.103,00**	**0,00**	**6.098.860,82**	**-1.117.242,18**	**0,00**
14	- Transferausszahlungen	1.881.438,75	2.781.000,00	0,00	2.765.278,12	-15.721,88	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.793.924,52	4.634.000,00	0,00	3.968.690,27	-665.309,73	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.675.363,27**	**7.415.000,00**	**0,00**	**6.733.968,39**	**-681.031,61**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-675.195,30**	**-198.897,00**	**0,00**	**-635.107,57**	**-436.210,57**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-675.195,30**	**-198.897,00**	**0,00**	**-635.107,57**	**-436.210,57**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-675.195,30**	**-198.897,00**	**0,00**	**-635.107,57**	**-436.210,57**	**0,00**

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	Frau Bleiweiß
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 und dem Gesetz über den Ausgleich beruflicher Benachteiligungen für Opfer politischer Verfolgung 5. Ahndung von Verstößen gegen Pflegeversicherungspflicht
Auftragsgrundlage	BAföG, BVFG, HHG, SGB XII (Pflichtaufgabe), BerRehaG, SGB XI, OWiG
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 oder berufliche Nachteile aufgrund politischer Verfolgung in der DDR erlitten haben 5. Versicherte der privaten Krankenversicherungsunternehmen
Kennzahlen Jahresabschluss	BAföG-Fälle: IST 2023: 706,00 Plan 2024: 800 IST 2024: 733 Differenz IST-Plan: -67

Teilergebnisrechnung Produkt 05.351.01 Sonstige Soziale Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
03	+ Sonstige Transfererträge	22,32	5.000,00	0,00	16.153,85	11.153,85	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	713,00	0,00	0,00	-713,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	73.971,70	47.342,00	0,00	127.347,97	80.005,97	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**73.994,02**	**53.055,00**	**0,00**	**143.501,82**	**90.446,82**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	328.676,76	343.586,00	0,00	360.930,51	17.344,51	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	393,41	2.265,00	0,00	295,33	-1.969,67	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.539,18	11.400,00	0,00	3.354,98	-8.045,02	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**332.609,35**	**357.251,00**	**0,00**	**364.580,82**	**7.329,82**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-258.615,33**	**-304.196,00**	**0,00**	**-221.079,00**	**83.117,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-258.615,33**	**-304.196,00**	**0,00**	**-221.079,00**	**83.117,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-258.615,33**	**-304.196,00**	**0,00**	**-221.079,00**	**83.117,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-258.615,33**	**-304.196,00**	**0,00**	**-221.079,00**	**83.117,00**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-258.615,33**	**-304.196,00**	**0,00**	**-221.079,00**	**83.117,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 05.351.01 Sonstige Soziale Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.510,27	5.000,00	0,00	9.113,55	4.113,55	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	713,00	0,00	0,00	-713,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	29.733,97	47.000,00	0,00	33.705,71	-13.294,29	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**36.244,24**	**52.713,00**	**0,00**	**42.819,26**	**-9.893,74**	**0,00**
15	- Sonstige Auszahlungen	5.619,44	11.900,00	0,00	7.690,37	-4.209,63	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.619,44**	**11.900,00**	**0,00**	**7.690,37**	**-4.209,63**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30.624,80**	**40.813,00**	**0,00**	**35.128,89**	**-5.684,11**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**30.624,80**	**40.813,00**	**0,00**	**35.128,89**	**-5.684,11**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 05.351.01 Sonstige Soziale Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	30.624,80	40.813,00	0,00	35.128,89	-5.684,11	0,00

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 Erlass von Widerspruchsbescheiden, Abhilfebescheiden, Teilnahme an Vergleichsverhandlungen und ggfls. Rechtshilfe im Klageverfahren im delegierten bzw. Durchführung von Klageverfahren im nicht delegierten Zuständigkeitsbereich 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) 2. Wahrnehmung der nicht delegierten Aufgaben nach dem SGB XII außerhalb von Einrichtungen in eigener Zuständigkeit (u.a. Hilfen zur Gesundheit, Gewährung von Zuschüssen für Schuldnerberatung, freie Wohlfahrtspflege, Frauenberatungsstellen, kleine karitative Vereine) 3. Entscheidungen in Widerspruchsverfahren und Unterstützung bzw. Durchführung von Klageverfahren, Rechthilfe
Auftragsgrundlage	SGB XII, Delegationssatzung MK, SGB X, SGB I, BGB, APG NRW, Pflichtaufgabe bzw. freiwillige Aufgabe im Rahmen der Zuschussgewährung
Zielgruppe	Delegationsnehmer, FD 77 (Soziales), 71 (Bildung und Teilhabe), 78 (Pflege), SGB XII-Leistungsberechtigte außerhalb von Einrichtungen und in besonderen Wohnformen
Kennzahlen Jahresabschluss	LB Hilfe zum Lebensunterhalt: IST 2023: 745 Plan 2024: 800 IST 2024: 670 Differenz IST-Plan: -130 LB Hilfe zum Lebensunterhalt ibW: IST 2023: 38 Plan 2024: 40 IST 2024: 41 Differenz IST-Plan: 1 LB Grundsicherung: IST 2023: 5.461 Plan 2024: 5.600 IST 2024: 6.209 Differenz IST-Plan: 609 LB Grundsicherung ibW: IST 2023: 494 Plan 2024: 500 IST 2024: 510 Differenz IST-Plan: 10 LB Hilfen zur Gesundheit nach § 264 SGB V: IST 2023: 584 Plan 2024: 400 IST 2024: 631 Differenz IST-Plan: 231

Teilergebnisrechnung Produkt 05.311.01 Aufgaben nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
03	+ Sonstige Transfererträge	4.688.615,43	3.500.100,00	0,00	5.192.160,14	1.692.060,14	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.469,51	5.000,00	0,00	5.278,69	278,69	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.442.986,26	82.751.509,00	0,00	86.459.664,03	3.708.155,03	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	580,00	0,00	0,00	-580,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**81.137.071,20**	**86.257.189,00**	**0,00**	**91.657.102,86**	**5.399.913,86**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	408.500,95	470.883,00	0,00	501.323,76	30.440,76	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.205.260,09	3.165.850,00	0,00	3.027.025,37	-138.824,63	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	118.289,83	120.680,00	0,00	116.169,64	-4.510,36	0,00
15	- Transferaufwendungen	56.247.543,76	61.894.990,00	0,00	66.275.176,12	4.380.186,12	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.801,01	22.200,00	0,00	14.713,03	-7.486,97	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**59.987.395,64**	**65.674.603,00**	**0,00**	**69.934.407,92**	**4.259.804,92**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**21.149.675,56**	**20.582.586,00**	**0,00**	**21.722.694,94**	**1.140.108,94**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**21.149.675,56**	**20.582.586,00**	**0,00**	**21.722.694,94**	**1.140.108,94**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**21.149.675,56**	**20.582.586,00**	**0,00**	**21.722.694,94**	**1.140.108,94**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**21.149.675,56**	**20.582.586,00**	**0,00**	**21.722.694,94**	**1.140.108,94**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**21.149.675,56**	**20.582.586,00**	**0,00**	**21.722.694,94**	**1.140.108,94**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 05.311.01 Aufgaben nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.882.006,72	3.500.100,00	0,00	5.382.668,21	1.882.568,21	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.469,51	5.000,00	0,00	1.811,51	-3.188,49	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	75.718.347,29	82.751.509,00	0,00	84.042.686,99	1.291.177,99	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**80.605.823,52**	**86.256.609,00**	**0,00**	**89.427.166,71**	**3.170.557,71**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.254.062,25	3.165.850,00	0,00	4.182.357,13	1.016.507,13	0,00
14	- Transferausszahlungen	58.618.174,95	61.894.990,00	0,00	65.814.887,32	3.919.897,32	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	6.150,23	22.500,00	0,00	14.073,44	-8.426,56	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**61.878.387,43**	**65.083.340,00**	**0,00**	**70.011.317,89**	**4.927.977,89**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.727.436,09**	**21.173.269,00**	**0,00**	**19.415.848,82**	**-1.757.420,18**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	973,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**973,99**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-973,99**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**18.726.462,10**	**21.173.269,00**	**0,00**	**19.415.848,82**	**-1.757.420,18**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**18.726.462,10**	**21.173.269,00**	**0,00**	**19.415.848,82**	**-1.757.420,18**	**0,00**

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 Jahresabschluss	Kosten der Unterkunft pro Bedarfsgemeinschaft: IST 2023: 427 Plan 2024: 450 IST 2024: 440 Differenz IST-Plan: -10 Zahl der Bedarfsgemeinschaften: IST 2023: 16.736 Plan 2024: 17.500 IST 2024: 17.436 Differenz IST-Plan: -64

Teilergebnisrechnung Produkt 05.311.02 Aufgaben nach dem SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.545.223,54	4.063.000,00	0,00	5.503.483,78	1.440.483,78	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.466.191,92	26.358.100,00	0,00	26.188.123,00	-169.977,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	361.468,00	0,00	0,00	285.026,00	285.026,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**28.372.883,46**	**30.421.100,00**	**0,00**	**31.976.632,78**	**1.555.532,78**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	114.968,08	61.008,00	0,00	130.341,48	69.333,48	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.205.057,74	7.050.000,00	0,00	6.411.739,16	-638.260,84	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.700.270,41	96.226.550,00	0,00	95.278.913,12	-947.636,88	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**92.020.296,23**	**103.337.558,00**	**0,00**	**101.820.993,76**	**-1.516.564,24**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-63.647.412,77**	**-72.916.458,00**	**0,00**	**-69.844.360,98**	**3.072.097,02**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-63.647.412,77**	**-72.916.458,00**	**0,00**	**-69.844.360,98**	**3.072.097,02**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-63.647.412,77**	**-72.916.458,00**	**0,00**	**-69.844.360,98**	**3.072.097,02**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-63.647.412,77**	**-72.916.458,00**	**0,00**	**-69.844.360,98**	**3.072.097,02**	**0,00**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	2.268.485,00	0,00	0,00	-2.268.485,00	0,00
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-63.647.412,77**	**-70.647.973,00**	**0,00**	**-69.844.360,98**	**803.612,02**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 05.311.02 Aufgaben nach dem SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.545.223,54	4.063.000,00	0,00	5.503.483,78	1.440.483,78	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.544.955,18	26.358.100,00	0,00	26.115.362,63	-242.737,37	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**28.090.178,72**	**30.421.100,00**	**0,00**	**31.618.846,41**	**1.197.746,41**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.013.209,00	7.050.000,00	0,00	6.599.988,34	-450.011,66	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	90.107.272,80	96.226.550,00	0,00	95.222.320,87	-1.004.229,13	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**96.120.481,80**	**103.276.550,00**	**0,00**	**101.822.309,21**	**-1.454.240,79**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-68.030.303,08**	**-72.855.450,00**	**0,00**	**-70.203.462,80**	**2.651.987,20**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-68.030.303,08**	**-72.855.450,00**	**0,00**	**-70.203.462,80**	**2.651.987,20**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-68.030.303,08**	**-72.855.450,00**	**0,00**	**-70.203.462,80**	**2.651.987,20**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung Produkt 05.314.03 Eingliederungshilfe SGB IX

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
03	+ Sonstige Transfererträge	54.452,95	50.000,00	0,00	218.691,53	168.691,53	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.596,62	10.411,00	0,00	21.249,90	10.838,90	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	197,00	0,00	0,00	-197,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**100.049,57**	**60.608,00**	**0,00**	**239.941,43**	**179.333,43**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	302.364,02	517.972,00	0,00	390.658,06	-127.313,94	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.241,46	10.000,00	0,00	18.389,16	8.389,16	0,00
15	- Transferaufwendungen	7.477.717,37	7.481.200,00	0,00	10.279.776,28	2.798.576,28	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.206,58	8.650,00	0,00	4.452,33	-4.197,67	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**7.791.529,43**	**8.017.822,00**	**0,00**	**10.693.275,83**	**2.675.453,83**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-7.691.479,86**	**-7.957.214,00**	**0,00**	**-10.453.334,40**	**-2.496.120,40**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-7.691.479,86**	**-7.957.214,00**	**0,00**	**-10.453.334,40**	**-2.496.120,40**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-7.691.479,86**	**-7.957.214,00**	**0,00**	**-10.453.334,40**	**-2.496.120,40**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-7.691.479,86**	**-7.957.214,00**	**0,00**	**-10.453.334,40**	**-2.496.120,40**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-7.691.479,86**	**-7.957.214,00**	**0,00**	**-10.453.334,40**	**-2.496.120,40**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 05.314.03 Eingliederungshilfe SGB IX

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	121.902,78	50.000,00	0,00	176.160,32	126.160,32	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	45.596,62	10.411,00	0,00	21.016,20	10.605,20	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**167.499,40**	**60.411,00**	**0,00**	**197.176,52**	**136.765,52**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.241,46	10.000,00	0,00	18.389,16	8.389,16	0,00
14	- Transferausszahlungen	7.219.423,06	7.481.200,00	0,00	10.541.887,06	3.060.687,06	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.178,18	8.650,00	0,00	4.099,63	-4.550,37	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.231.842,70**	**7.499.850,00**	**0,00**	**10.564.375,85**	**3.064.525,85**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.064.343,30**	**-7.439.439,00**	**0,00**	**-10.367.199,33**	**-2.927.760,33**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-7.064.343,30**	**-7.439.439,00**	**0,00**	**-10.367.199,33**	**-2.927.760,33**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-7.064.343,30**	**-7.439.439,00**	**0,00**	**-10.367.199,33**	**-2.927.760,33**	**0,00**

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	Sicherstellung der pflegerischen Infrastruktur im Kreisgebiet, Gewährung finanzieller Leistungen zur Sicherung der ambulanten, teilstationären und stationären Pflege Leistungen: - Finanzielle Hilfen - Örtliche Planung - Pflegeberatung - WTG-Behörde („Heimaufsicht")
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbücher (insbes. XI, XII), Alten- und Pflegegesetz NRW (incl. DVO), Wohn- und Teilhabegesetz NRW (incl. DVO) Beschlüsse der politischen Gremien (Ausschuss für Gesundheit und Soziales, Kreistag, ...)
Zielgruppe	Pflegebedürftige und Senioren, sowie deren Angehörige, Betreuer, Einrichtungen und Träger, Städte und Gemeinden, Kostenträger
Ziele	- Gewährleistung einer bedarfsgerechten und wirtschaftlichen Angebotsstruktur für pflegebedürftige Menschen im Kreisgebiet - Sicherstellung der erforderlichen finanziellen Hilfen im Falle einer Pflegebedürftigkeit - Förderung des Verbleibs unterstützungsbedürftiger Personen in ihrer Häuslichkeit („ambulant vor stationär") - Sicherung der Qualität in Einrichtungen der Altenpflege und der Eingliederungshilfe (Prüfung der WTG-Behörde)
Kennzahlen Jahresabschluss	Stationäre Pflegeeinrichtungen: Anzahl: IST 2023: 53 Plan 2024: 57 IST 2024: 56 Differenz IST-Plan: -1 Plätze: IST 2023: k.A Plan 2024: 4.537 IST 2024: 4507 Differenz IST-Plan: -30 Wohngemeinschaften (Pflege) Anzahl: IST 2023: 16 Plan 2024: 23 IST 2024: 24 Differenz IST-Plan: 1 Plätze: IST 2023: k.A Plan 2024: 330 IST 2024: 348 Differenz IST-Plan: 18 Einrichtungen der Eingliederungshilfe Anzahl: IST 2023: k.A Plan 2024: 18 IST 2024: 12 Differenz IST-Plan: -6 Plätze: IST 2023: k.A Plan 2024: 860 IST 2024: 95 Differenz IST-Plan: -765 Fallzahlen: Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen (KoTr MK) IST 2023: 1.388 Plan 2024: 1.500 IST 2024: 1522 Differenz IST-Plan: 22 Hilfe in Wohngemeinschaften: IST 2023: k.A Plan 2024: 65 IST 2024: 68 Differenz IST-Plan: 3 Pflegewohngeld: IST 2023: 1.733 Plan 2024: 1.800 IST 2024: 1797 Differenz IST-Plan: -3 Ambulante Hilfen: IST 2023: 263 Plan 2024: 240 IST 2024: 254 Differenz IST-Plan: 14

Teilergebnisrechnung Produkt 05.311.04 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
03	+ Sonstige Transfererträge	1.963.323,48	2.886.500,00	0,00	2.391.625,37	-494.874,63	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.212,50	60.000,00	0,00	112.925,11	52.925,11	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.331,00	0,00	96.412,08	92.081,08	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.001,33	3.576,00	0,00	96.981,65	93.405,65	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.079.537,31**	**2.954.407,00**	**0,00**	**2.697.944,21**	**-256.462,79**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	2.364.496,91	2.843.695,00	0,00	2.704.129,41	-139.565,59	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	504.976,86	453.000,00	0,00	228.896,37	-224.103,63	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.433,09	6.136,00	0,00	4.795,46	-1.340,54	0,00
15	- Transferaufwendungen	39.610.082,50	41.695.500,00	0,00	47.406.110,07	5.710.610,07	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.747,64	30.700,00	0,00	30.912,88	212,88	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 05.311.04 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**42.512.737,00**	**45.029.031,00**	**0,00**	**50.374.844,19**	**5.345.813,19**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-40.433.199,69**	**-42.074.624,00**	**0,00**	**-47.676.899,98**	**-5.602.275,98**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-40.433.199,69**	**-42.074.624,00**	**0,00**	**-47.676.899,98**	**-5.602.275,98**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-40.433.199,69**	**-42.074.624,00**	**0,00**	**-47.676.899,98**	**-5.602.275,98**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-40.433.199,69**	**-42.074.624,00**	**0,00**	**-47.676.899,98**	**-5.602.275,98**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-40.433.199,69**	**-42.074.624,00**	**0,00**	**-47.676.899,98**	**-5.602.275,98**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 05.311.04 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.837.653,22	2.886.500,00	0,00	2.204.880,24	-681.619,76	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.802,50	60.000,00	0,00	115.278,50	55.278,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.880,38	4.331,00	0,00	0,00	-4.331,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.606,95	1.500,00	0,00	7.519,48	6.019,48	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.951.943,05**	**2.952.331,00**	**0,00**	**2.327.678,22**	**-624.652,78**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	355.404,60	453.000,00	0,00	234.409,30	-218.590,70	0,00
14	- Transferausszahlungen	38.955.616,97	41.695.500,00	0,00	49.130.598,88	7.435.098,88	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	11.686,53	33.700,00	0,00	12.866,97	-20.833,03	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**39.322.708,10**	**42.182.200,00**	**0,00**	**49.377.875,15**	**7.195.675,15**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-37.370.765,05**	**-39.229.869,00**	**0,00**	**-47.050.196,93**	**-7.820.327,93**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	6.643,48	0,00	0,00	146,21	146,21	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.643,48**	**0,00**	**0,00**	**146,21**	**146,21**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.643,48**	**0,00**	**0,00**	**-146,21**	**-146,21**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-37.377.408,53**	**-39.229.869,00**	**0,00**	**-47.050.343,14**	**-7.820.474,14**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-37.377.408,53**	**-39.229.869,00**	**0,00**	**-47.050.343,14**	**-7.820.474,14**	**0,00**

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 Verwaltung 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 ArbeitnehmerInnen und deren ArbeitgeberInnen
Kennzahlen Jahresabschluss	Anteil der schwerbehinderten Menschen bezogen auf die Bevölkerung im MK: IST 2023: 14 % Plan 2024: 13,65 % IST 2024: 14,58 % Differenz IST-Plan: 0,93 %

Teilergebnisrechnung Produkt 05.351.02 Schwerbehindertenrecht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.009,00	150.000,00	0,00	158.771,20	8.771,20	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.363.525,21	2.527.096,00	0,00	2.426.230,29	-100.865,71	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.340,00	0,00	0,00	-2.340,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.605.534,21**	**2.679.436,00**	**0,00**	**2.585.001,49**	**-94.434,51**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	1.545.463,31	2.006.594,00	0,00	1.916.687,62	-89.906,38	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	920.010,16	1.213.000,00	0,00	1.088.711,75	-124.288,25	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	934,51	875,00	0,00	993,60	118,60	0,00
15	- Transferaufwendungen	171.555,24	150.000,00	0,00	243.819,19	93.819,19	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.824,78	20.450,00	0,00	10.207,12	-10.242,88	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.646.788,00**	**3.390.919,00**	**0,00**	**3.260.419,28**	**-130.499,72**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-41.253,79**	**-711.483,00**	**0,00**	**-675.417,79**	**36.065,21**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-41.253,79**	**-711.483,00**	**0,00**	**-675.417,79**	**36.065,21**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-41.253,79**	**-711.483,00**	**0,00**	**-675.417,79**	**36.065,21**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-41.253,79**	**-711.483,00**	**0,00**	**-675.417,79**	**36.065,21**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-41.253,79**	**-711.483,00**	**0,00**	**-675.417,79**	**36.065,21**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 05.351.02 Schwerbehindertenrecht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.009,00	150.000,00	0,00	226.403,00	76.403,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.278.030,33	2.527.096,00	0,00	2.319.518,67	-207.577,33	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.520.039,33**	**2.678.096,00**	**0,00**	**2.545.921,67**	**-132.174,33**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	917.412,06	1.213.000,00	0,00	1.063.793,48	-149.206,52	0,00
14	- Transferausszahlungen	171.555,24	150.000,00	0,00	226.655,97	76.655,97	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.107,37	20.450,00	0,00	8.899,78	-11.550,22	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 05.351.02 Schwerbehindertenrecht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.096.074,67**	**1.383.450,00**	**0,00**	**1.299.349,23**	**-84.100,77**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.423.964,66**	**1.294.646,00**	**0,00**	**1.246.572,44**	**-48.073,56**	**0,00**
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.182,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.182,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.182,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**1.422.782,64**	**1.294.646,00**	**0,00**	**1.246.572,44**	**-48.073,56**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**1.422.782,64**	**1.294.646,00**	**0,00**	**1.246.572,44**	**-48.073,56**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Budget Sonderbereich 99

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.207,66	10.000,00	0,00	75,00	-9.925,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	394.558.152,83	418.244.752,00	0,00	417.152.969,77	-1.091.782,23	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	18.937,14	18.937,14	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.373.831,21	24.210.000,00	0,00	22.811.701,75	-1.398.298,25	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.630.105,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	547.777,81	0,00	0,00	1.221.486,25	1.221.486,25	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**419.120.075,33**	**442.464.752,00**	**0,00**	**441.205.169,91**	**-1.259.582,09**	**0,00**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.768.382,78	200.000,00	0,00	207.109,91	7.109,91	0,00
15	- Transferaufwendungen	181.648.755,03	198.078.862,00	0,00	195.506.039,03	-2.572.822,97	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.955.847,68	41.340,00	0,00	20.731,13	-20.608,87	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**187.372.985,49**	**198.320.202,00**	**0,00**	**195.733.880,07**	**-2.586.321,93**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**231.747.089,84**	**244.144.550,00**	**0,00**	**245.471.289,84**	**1.326.739,84**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	431.679,55	416.000,00	0,00	560.130,38	144.130,38	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.242.730,77	4.962.300,00	0,00	5.447.676,74	485.376,74	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**-2.811.051,22**	**-4.546.300,00**	**0,00**	**-4.887.546,36**	**-341.246,36**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**228.936.038,62**	**239.598.250,00**	**0,00**	**240.583.743,48**	**985.493,48**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	7.068.826,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**7.068.826,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**236.004.865,19**	**239.598.250,00**	**0,00**	**240.583.743,48**	**985.493,48**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.000,00	139.000,00	0,00	140.000,00	1.000,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-138.000,00**	**-139.000,00**	**0,00**	**-140.000,00**	**-1.000,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**235.866.865,19**	**239.459.250,00**	**0,00**	**240.443.743,48**	**984.493,48**	**0,00**
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**235.866.865,19**	**239.459.250,00**	**0,00**	**240.443.743,48**	**984.493,48**	**0,00**
32	**Nachrichtlich:**						
33	- Personalaufwendungen	4.629.201,43	388.592,00	0,00	352.103,88	-36.488,12	0,00
35	**= Summe Personal- und Versorgungsaufwand**	**4.629.201,43**	**388.592,00**	**0,00**	**352.103,88**	**-36.488,12**	**0,00**
36	**=Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand**	**231.237.663,76**	**239.070.658,00**	**0,00**	**240.091.639,60**	**1.020.981,60**	**0,00**
38	- Zentrale Abschreibungen	66.664,83	38.066,00	0,00	5.218,22	-32.847,78	0,00
39	**= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen**	**66.664,83**	**38.066,00**	**0,00**	**5.218,22**	**-32.847,78**	**0,00**
40	**= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa**	**231.170.998,93**	**239.032.592,00**	**0,00**	**240.086.421,38**	**1.053.829,38**	**0,00**

Teilergebnisrechnung Produkt 02.123.07 Ukraine-Krise

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.418.042,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.418.042,19**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	3.674.617,50	388.592,00	0,00	212.153,14	-176.438,86	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.381.171,47	0,00	0,00	80.490,73	80.490,73	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.598,03	4.598,00	0,00	4.598,02	0,02	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.565.858,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.860.623,63	0,00	0,00	110,29	110,29	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**10.486.868,76**	**393.190,00**	**0,00**	**297.352,18**	**-95.837,82**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-7.068.826,57**	**-393.190,00**	**0,00**	**-297.352,18**	**95.837,82**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-7.068.826,57**	**-393.190,00**	**0,00**	**-297.352,18**	**95.837,82**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	7.068.826,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**7.068.826,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**-393.190,00**	**0,00**	**-297.352,18**	**95.837,82**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**0,00**	**-393.190,00**	**0,00**	**-297.352,18**	**95.837,82**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**0,00**	**-393.190,00**	**0,00**	**-297.352,18**	**95.837,82**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 02.123.07 Ukraine-Krise

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98.364,44	0,00	0,00	89.252,36	89.252,36	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	29.053,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**127.418,35**	**0,00**	**0,00**	**89.252,36**	**89.252,36**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-127.418,35**	**0,00**	**0,00**	**-89.252,36**	**-89.252,36**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-127.418,35**	**0,00**	**0,00**	**-89.252,36**	**-89.252,36**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-127.418,35**	**0,00**	**0,00**	**-89.252,36**	**-89.252,36**	**0,00**

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	

Teilergebnisrechnung Produkt 07.414.05 Coronavirus Pandemie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.598,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.630.105,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.614.507,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	570.933,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.688,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	61.446,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.323,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**796.391,53**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**818.115,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**818.115,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**818.115,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**818.115,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**818.115,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 07.414.05 Coronavirus Pandemie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-137.190,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	655.542,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**518.352,05**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100.793,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	37.944,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**138.737,43**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**379.614,62**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**379.614,62**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**379.614,62**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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 Jahresabschluss	Beteiligungen: IST 2023: 37 Plan 2024: 36 IST 2024: 35 Differenz IST-Plan: -1

Teilergebnisrechnung Produkt 15.573.01 Beteiligungen und Mitgliedschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	547.777,81	0,00	0,00	491.124,96	491.124,96	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**547.777,81**	**0,00**	**0,00**	**491.124,96**	**491.124,96**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	290.064,53	0,00	0,00	104.328,17	104.328,17	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	287.523,00	200.000,00	0,00	83.136,58	-116.863,42	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	304,18	304,00	0,00	304,17	0,17	0,00
15	- Transferaufwendungen	21.569.722,00	26.029.210,00	0,00	24.787.449,00	-1.241.761,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.900,44	41.340,00	0,00	20.620,65	-20.719,35	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**22.178.514,15**	**26.270.854,00**	**0,00**	**24.995.838,57**	**-1.275.015,43**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-21.630.736,34**	**-26.270.854,00**	**0,00**	**-24.504.713,61**	**1.766.140,39**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	417.612,46	401.000,00	0,00	545.345,27	144.345,27	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**417.612,46**	**401.000,00**	**0,00**	**545.345,27**	**144.345,27**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-21.213.123,88**	**-25.869.854,00**	**0,00**	**-23.959.368,34**	**1.910.485,66**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**-21.213.123,88**	**-25.869.854,00**	**0,00**	**-23.959.368,34**	**1.910.485,66**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**-21.213.123,88**	**-25.869.854,00**	**0,00**	**-23.959.368,34**	**1.910.485,66**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-21.213.123,88**	**-25.869.854,00**	**0,00**	**-23.959.368,34**	**1.910.485,66**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 15.573.01 Beteiligungen und Mitgliedschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20.914,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	14.368,00	0,00	0,00	4.032,00	4.032,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	417.612,46	401.000,00	0,00	545.345,26	144.345,26	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**411.065,65**	**401.000,00**	**0,00**	**549.377,26**	**148.377,26**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	217.784,24	200.000,00	0,00	131.347,65	-68.652,35	0,00
14	- Transferausszahlungen	21.569.722,00	25.272.625,00	0,00	24.787.449,00	-485.176,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	30.434,51	41.340,00	0,00	20.520,88	-20.819,12	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**21.817.940,75**	**25.513.965,00**	**0,00**	**24.939.317,53**	**-574.647,47**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-21.406.875,10**	**-25.112.965,00**	**0,00**	**-24.389.940,27**	**723.024,73**	**0,00**
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	72.044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**72.044,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	22.697.535,00	0,00	0,00	-22.697.535,00	22.697.535,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	3.038.171,48	6.761.828,52	6.761.828,52	3.661.180,73	-3.100.647,79	3.100.647,79
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.038.171,48**	**29.459.363,52**	**6.761.828,52**	**3.661.180,73**	**-25.798.182,79**	**25.798.182,79**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.966.127,48**	**-29.459.363,52**	**-6.761.828,52**	**-3.661.180,73**	**25.798.182,79**	**-25.798.182,79**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**-24.373.002,58**	**-54.572.328,52**	**-6.761.828,52**	**-28.051.121,00**	**26.521.207,52**	**-25.798.182,79**
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen f. Investitionen	2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung und Gewährung von Darlehen zur Liquiditätssicherung	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-2.900.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-27.273.002,58**	**-54.572.328,52**	**-6.761.828,52**	**-28.051.121,00**	**26.521.207,52**	**-25.798.182,79**

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, Festsetzung der Abfallbeseitigungsgebühren; Entscheidung über Stundung, Niederschlagung und Erlass von Forderungen; Darlehensverwaltung, Vermögensbewirtschaftung, Kreditbewirtschaftung
Auftragsgrundlage	KT-Beschlüsse, Gesetze (Pflichtaufgabe)
Zielgruppe	Städte und Gemeinden, LWL, Bürger, Antragsteller, Zweckverband für Abfallbeseitigung, Fachbereiche und Fachdienste
Ziele	Konstanthalten des Kreisumlagehebesatzes
Kennzahlen Jahresabschluss	Veränderung der Kreisumlage: IST 2023: 1,35 % Plan 2024: 2,21 % IST 2024: 2,61 % Differenz IST-Plan: 0,4 %

Teilergebnisrechnung Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.207,66	10.000,00	0,00	75,00	-9.925,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	391.155.709,36	418.244.752,00	0,00	417.152.969,77	-1.091.782,23	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	18.937,14	18.937,14	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.373.831,21	24.210.000,00	0,00	22.811.701,75	-1.398.298,25	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	730.361,29	730.361,29	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**413.539.748,23**	**442.464.752,00**	**0,00**	**440.714.044,95**	**-1.750.707,05**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	93.586,38	0,00	0,00	35.622,57	35.622,57	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	43.482,60	43.482,60	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	316,03	33.164,00	0,00	316,03	-32.847,97	0,00
15	- Transferaufwendungen	158.513.174,90	172.049.652,00	0,00	170.718.590,03	-1.331.061,97	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,19	0,19	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**158.607.077,31**	**172.082.816,00**	**0,00**	**170.798.011,42**	**-1.284.804,58**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**254.932.670,92**	**270.381.936,00**	**0,00**	**269.916.033,53**	**-465.902,47**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	14.067,09	15.000,00	0,00	14.785,11	-214,89	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.242.730,77	4.962.300,00	0,00	5.447.676,74	485.376,74	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**-3.228.663,68**	**-4.947.300,00**	**0,00**	**-5.432.891,63**	**-485.591,63**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**251.704.007,24**	**265.434.636,00**	**0,00**	**264.483.141,90**	**-951.494,10**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen**	**251.704.007,24**	**265.434.636,00**	**0,00**	**264.483.141,90**	**-951.494,10**	**0,00**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.000,00	139.000,00	0,00	140.000,00	1.000,00	0,00
0	**= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**-138.000,00**	**-139.000,00**	**0,00**	**-140.000,00**	**-1.000,00**	**0,00**
29	**= Teilergebnis**	**251.566.007,24**	**265.295.636,00**	**0,00**	**264.343.141,90**	**-952.494,10**	**0,00**
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**251.566.007,24**	**265.295.636,00**	**0,00**	**264.343.141,90**	**-952.494,10**	**0,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.207,66	10.000,00	0,00	75,00	-9.925,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	393.543.269,27	416.381.870,00	0,00	416.896.285,95	514.415,95	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	12.937,14	12.937,14	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.905.438,70	24.210.000,00	0,00	23.018.832,66	-1.191.167,34	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	730.361,29	730.361,29	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2024	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.067,01	15.000,00	0,00	14.785,09	-214,91	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**415.472.982,64**	**440.616.870,00**	**0,00**	**440.673.277,13**	**56.407,13**	**0,00**
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	651.136,21	0,00	0,00	43.482,60	43.482,60	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.117.323,77	4.962.300,00	0,00	5.311.816,43	349.516,43	0,00
14	- Transferausszahlungen	158.045.550,99	172.049.652,00	0,00	170.342.187,52	-1.707.464,48	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	122.128,80	0,00	0,00	127.810,01	127.810,01	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**161.936.139,77**	**177.011.952,00**	**0,00**	**175.825.296,56**	**-1.186.655,44**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**253.536.842,87**	**263.604.918,00**	**0,00**	**264.847.980,57**	**1.243.062,57**	**0,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	410.116,10	397.417,00	0,00	397.416,80	-0,20	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.485,45	0,00	0,00	508,80	508,80	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**413.601,55**	**397.417,00**	**0,00**	**397.925,60**	**508,60**	**0,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**413.601,55**	**397.417,00**	**0,00**	**397.925,60**	**508,60**	**0,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**253.950.444,42**	**264.002.335,00**	**0,00**	**265.245.906,17**	**1.243.571,17**	**0,00**
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen f. Investitionen	20.000.000,00	55.100.000,00	0,00	30.000.000,00	-25.100.000,00	0,00
34	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen zur Liquiditätssicherung	357.000.000,00	0,00	0,00	391.000.000,00	391.000.000,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen f. Investitionen	5.866.826,41	7.655.900,00	0,00	6.656.108,09	-999.791,91	0,00
36	- Tilgung und Gewährung von Darlehen zur Liquiditätssicherung	331.000.000,00	0,00	0,00	366.000.000,00	366.000.000,00	0,00
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**40.133.173,59**	**47.444.100,00**	**0,00**	**48.343.891,91**	**899.791,91**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**294.083.618,01**	**311.446.435,00**	**0,00**	**313.589.798,08**	**2.143.363,08**	**0,00**

VI. Die Bilanz

Die Bilanz des Märkischen Kreises als Bestandteil des Jahresabschlusses wird entsprechend dem vorgeschriebenen Muster nach § 42 KomHVO NRW gegliedert.

Folgend wird die Schlussbilanz zum 31.12.2024 im Vergleich zu den Vorjahreswerten dargestellt.

Hinsichtlich der Bilanzierungsgrundsätze sind die der Eröffnungsbilanz zugrunde gelegten Maßstäbe angewandt worden. Nur in den Fällen, in denen sich hierzu Abweichungen ergeben, wird im Anhang unter Punkt VII. darauf eingegangen.

Bilanz zum 31.12.2024

Aktiva	€ 31.12.2024	€ 31.12.2023
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	25.939.303,91	25.939.303,91
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.520.414,26	1.306.481,47
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	65.580.490,33	65.629.239,84
1.2.2.3 Wohnbauten	368.906,73	380.883,38
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	83.583.568,71	66.518.340,72
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.631.418,94	5.628.624,86
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	7.075.790,85	7.225.000,83
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	50.141.992,98	48.431.540,46
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	636.135,70	5.690,35
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	2.258.731,22	2.219.353,10
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.394.742,06	1.394.742,06
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	15.329.901,00	16.216.717,35
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.172.495,10	13.231.888,22
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.762.786,89	17.644.881,61
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	213.597.714,88	221.682.199,56
1.3.2 Beteiligungen	1.535.718,04	1.545.316,32
1.3.3 Sondervermögen	200.000,00	200.000,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	70.159.046,03	66.684.864,67
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	8.980.000,00	9.200.000,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	0,00	488,14
	550.015.571,22	545.231.970,44
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe , Waren	744.610,78	732.638,36
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	48.430.426,71	47.578.412,00
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	2.820.954,66	5.415.996,49
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	3.274.659,86	2.108.606,79
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	55.093,50	52.185,00
	55.325.745,51	55.887.838,64
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	31.649.360,67	31.296.364,80
Summe:	**662.929.981,31**	**658.355.477,79**

Bilanz zum 31.12.2024

Passiva	€ 31.12.2024	€ 31.12.2023
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	56.399.925,36	68.790.676,89
1.2 Sonderrücklagen	1.263.503,00	1.263.503,00
1.3 Ausgleichsrücklage	56.028.112,73	57.774.513,02
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	- 36.304.012,37	- 1.746.400,29
	77.387.528,72	126.082.292,62
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	69.447.110,58	67.896.241,17
2.2 für Beiträge		0,00
2.3 für den Gebührenausgleich	2.677.978,72	2.099.576,33
2.4 Sonstige Sonderposten	280.455,97	293.754,78
	72.405.545,27	70.289.572,28
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	198.057.456,00	189.378.399,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	717.081,70	681.736,58
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	9.043.659,64	11.041.375,19
3.4 Sonstige Rückstellungen	16.664.226,83	16.722.466,56
	224.482.424,17	217.823.977,33
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	142.548.054,69	119.031.161,47
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	96.448.615,11	75.503.193,71
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	9.060.310,28	9.102.638,75
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.702.358,65	11.212.962,82
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	8.613.257,70	8.350.923,44
4.8 Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
	265.372.596,43	223.200.880,19
5. Passive Rechnungsabgrenzung	23.281.886,72	20.958.755,37
Summe:	**662.929.981,31**	**658.355.477,79**

VII. Der Anhang

Gliederung Seite

1.	Einleitung	223
2.	Erläuterung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu den Positionen der Bilanz und Ergebnisrechnung	223
3.	Inventur der Vermögensgegenstände des Märkischen Kreises	224
4.	Finanzanlagen	224
5.	Allgemeine Rücklage	228
6.	Sonderposten für den Gebührenausgleich / Kostenunterdeckung	229
7.	Rückstellungspiegel	230
8.	Passive Rechnungsabgrenzung	231
9.	Übersicht über Verpflichtungen aus Leasinggeschäften	231
10.	Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen, Bestellungen von Sicherheiten und sonstigen finanziellen Verpflichtungen	232
11.	Treuhandvermögen nach § 98 Absatz 3 GO NRW	233
12.	Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	233
13.	Erläuterungen zur Finanzrechnung	233
14.	Ermächtigungsübertragungen 2024 / 2025	234
15.	Der Anlagenspiegel	242
16.	Der Anteilsbesitz	244
17.	Der Forderungsspiegel	244
18.	Der Verbindlichkeitenspiegel	245
19.	Der Eigenkapitalspiegel	246
20.	Kreditprogramm „NRW.BANK. Gute Schule 2020“	246
21.	Angaben nach NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG)	248
22.	Angaben zum Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Landesgleichstellungsgesetzes Nordrhein-Westfalen	248
23.	Angaben nach § 95 Absatz 3 GO NRW	249

1. Einleitung

Die Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) legt in § 38 Absatz 1 Ziffer 5 fest, dass der Anhang Bestandteil des Jahresabschlusses ist. In § 45 KomHVO NRW ist aufgeführt, zu welchen Punkten der Anhang Auskunft geben muss. Der Inhalt dieses Anhangs entspricht den hier aufgeführten Punkten.

Zudem sind dem Anhang gemäß § 45 Absatz 3 KomHVO beizufügen:

- ein Anlagenspiegel,
- ein Forderungsspiegel,
- ein Verbindlichkeitenspiegel,
- ein Eigenkapitalspiegel und
- eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen.

2. Erläuterung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu den Positionen der Bilanz und Ergebnisrechnung

Grundsätzlich gelten für alle Positionen folgende Regelungen:

1. Bei der Bilanzierung haben entsprechend § 33 KomHVO NRW die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung Anwendung gefunden.

2. Vermögensgegenstände und Schulden wurden einzeln bewertet.

3. Es ist wirklichkeitsgetreu bewertet worden, d.h. auch alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, wurden berücksichtigt, soweit es sich nicht um Risiken und Verluste handelt, für deren Verwirklichung im Hinblick auf die besonderen Verhältnisse der öffentlichen Haushaltswirtschaft nur eine geringe Wahrscheinlichkeit spricht.

4. Ein Vermögensgegenstand wurde in die Bilanz aufgenommen, wenn der Märkische Kreis das wirtschaftliche Eigentum daran innehat und dieser selbständig verwertbar ist. Als Anlagevermögen sind nur die Gegenstände ausgewiesen, die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung zu dienen.

5. Die Bilanzierung der seit dem 01.01.2006 beschafften Anlagegüter erfolgte durchgängig zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Soweit diese um planmäßige Abschreibungen zu vermindern sind, sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten linear auf die Haushaltsjahre verteilt, in denen der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt wird.

Die Nutzungsdauern sind entsprechend der verbindlichen Vorgaben – Anlage 18 zu § 36 KomHVO NRW – durch den Märkischen Kreis festgelegt.

Geringwertige Wirtschaftsgüter bis zu einem Wert von 800 € ohne Umsatzsteuer wurden mit Ausnahme von EDV-Gegenständen und Möbeln im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben.

Grundsätzlich gelten die Werte der Eröffnungsbilanz als Anschaffungs- und Herstellungskosten für die Folgebilanzen. Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden beibehalten.

Die Bilanz zum 31.12.2024 wurde auf der Aktivseite um den Gliederungspunkt 0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit erweitert (§ 42 KomHVO). Die als Bilanzierungshilfe aktivierten Beträge belaufen sich auf 25.939.303,91 € und enthalten die Haushaltsbelastungen 2020 bis 2022 sowie 2023 infolge der COVID-19-Pandemie und des Ukraine Krieges anhand von konkret ermittelten Mindererträgen und Mehraufwendungen. Weitere Informationen sind der Ziff. 21 dieses Anhangs zu entnehmen.

3. Inventur der Vermögensgegenstände des Märkischen Kreises

Es wurde eine Inventur nach § 29 KomHVO NRW durchgeführt. Seit dem Jahresabschluss 2018 wird zur Erfassung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, der Maschinen und technischen Anlagen sowie der Kunstgegenstände rollierend innerhalb eines 5-Jahres-Zeitraums erfasst. Infolge eines großangelegten Cyberangriffs war die praktische Durchführung der körperlichen Inventuren stark eingeschränkt.

4. Finanzanlagen

Niederstwerttest

Der Märkische Kreis hat im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 2023 gemäß § 36 Absatz 6 KomHVO NRW unter Hinzuziehung einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Bewertung der Finanzanlagen und hier insbesondere die Bewertung der verbundenen Unternehmen geprüft und einem sogenannten Niederstwerttest unterzogen. Gemäß § 45 Absatz 1 Satz 1 KomHVO NRW sind zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Anhang anzugeben.

Zusammensetzung der wesentlichen Anteile an verbundenen Unternehmen (größer 50 T€, Stand vor Niederstwerttest):

• MKG - Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH	100 %	202.032.000,00 €
• Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG	100 %	20.899.435,80 €
• AMK - Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH	51 %	1.585.000,00 €
• Märkische Kulturstiftung Burg Altena	100 %	1.263.503,00 €
• GWS - Gesellschaft für Wirtschafts- und Strukturförderung im Märkischen Kreis mbH	86 %	72.617,00 €

Der ***Prüfungsschwerpunkt*** lag dabei - insbesondere auch vor dem Hintergrund der Kursentwicklung bei den von dieser Gesellschaft gehaltenen RWE-Aktien - auf dem Buchwert der ***MKG - Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH*** (Buchwert 202,0 Mio. €) sowie auf dem Wert der ***Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG*** (Buchwert 20,9 Mio. €).

MKG - Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH

Die Gegenüberstellung des Buchwertes der MKG mit dem Wert aus dem Jahresabschluss der MKG, ergab zum Abschlussstichtag 31.12.2024 folgendes Bild:

Beteiligungsbuchwert Märkischer Kreis für die MKG		202,0 Mio. €
Anteiliges Eigenkapital (100%) der MKG am 31.12.2024		160,6 Mio. €
Buchwert Wertpapiere AV	143,0 Mio. €	
Zeitwert zum 31.12.2024	148,2 Mio. €	
Stille Reserven Wertpapiere AV		5,2 Mio. €
Stille Lasten		0,0 Mio. €
Zeitwert zum 31.12.2024 (ohne etwaige stille Reserven in anderen Aktiva)		135,8 Mio. €
Unterdeckung I Zeitwert versus Buchwert am 31.12.2024		-36,2 Mio. €
Einzahlung des Märkischen Kreises zur Verlustabdeckung für 2024		23,9 Mio. €
Unterdeckung am 31.12.2024		**-12,3 Mio. €**

Unter Berücksichtigung der in den Vorjahren vorgenommenen Wertberichtigungen in Höhe von ins-gesamt rd. 20 Mio. € auf die RWE-Aktien (und damals noch vorhandene RW-Holding-Aktien) deckt der vorläufige Zeitwert des Reinvermögens der MKG zum 31.12.2024 mit rd. 165,8 Mio. € den Buchwert der Beteiligung nicht mehr, es besteht eine Unterdeckung in Höhe von rd. - 36,2 Mio. €.

Stille Lasten sind bei der MKG und den über Ergebnisabführungsverträge verbundenen Tochtergesellschaften der MKG nicht vorhanden; ansonsten hätte schon aus Sicht des Jahresabschlusses der MKG insoweit ein Abschreibungsbedarf bestanden.

Die Zahlung des Märkischen Kreises zur Verlustabdeckung bei der MKG i.H.v. 23,9 Mio. € wurde in 2024 geleistet und als Verbindlichkeit passiviert; eine Einstellung in die Kapitalrücklage soll für das Geschäftsjahr 2025 beschlossen werden. Unter Berücksichtigung dieser Verlustausgleichszahlung reduziert sich die Unterdeckung entsprechend, danach ist dennoch eine Unterdeckung des Buchwertes der Beteiligung durch das Reinvermögen am 31.12.2024 in Höhe von ca. 12,3 Mio. € vorhanden; diese Unterdeckung ist voraussichtlich dauerhaft. Eine Abschreibung des Beteiligungsbuchwertes der MKG ist daher am Bilanzstichtag 31. Dezember 2024 in Höhe von 12,3 Mio. € erforderlich.

In 2025 haben sich die Kurswerte der RWE-Aktien und der Fonds gegenüber dem Bilanzstichtag 31.12.2024 tendenziell wenig verändert. Die am Bilanzstichtag 31.12.2024 in den Wertpapieren insgesamt vorhandenen stillen Reserven i.H.v. 5,2 Mio. € haben sich bis zum 30. Juni 2025 auf insgesamt rd. 6,9 Mio. € erhöht. Der fortgeschriebene Wirtschaftsplan der MKG sieht für das Geschäftsjahr 2025 einen Verlust von rd. 50,2 Mio. € vor, darin enthalten ist ein geplanter Verlust der MVG i.H.v. 35,8 Mio. € und ein operativer Verlust der Märkischen Kliniken i.H.v. 15,7 Mio. €; nach dem bisherigen Geschäftsverlauf bis zum 30. Juni 2025 ist davon auszugehen, dass diese Planansätze zumindest nicht unterschritten werden, so dass zum 30. Juni 2025 bei der MKG ein zeitanteiliger Verlust von rd. 25,1 Mio. €

aufgelaufen ist. Für das Geschäftsjahr 2025 wurde vom MK beschlossen, zur Abdeckung der MKG Verluste einen Betrag von 27,7 Mio. € an die MKG zu bezahlen; davon entfallen rd. 13,9 Mio. € auf den Zeitraum bis zum 30. Juni 2025. Das auf den 30. Juni 2025 fortgeschriebene Eigenkapital der MKG hat sich damit voraussichtlich um rd. 11,3 Mio. € vermindert (Einzahlung 13,9 Mio. € abzüglich Verlust 25,1 Mio. €). Zusammen mit dem Anstieg der stillen Reserven in den Wertpapieren i.H.v. rd. 1,7 Mio. € ergibt sich eine weitere Verringerung des Kapitals bei der MKG von rd. 9,5 Mio. € bis zum 30. Juni 2025.
Sofern in Folgejahren verringerte Marktwerte der Fondsanteile auf gesunkene Anleihekurse entfallen, könnte sich der Wertberichtigungsbedarf in dieser Höhe verringern, da die Anleihen bei Fälligkeit zu vereinbarten Rückzahlungsbeträgen ausbezahlt werden und sich aufgrund dieser Betrachtung für die Anleihen keine voraussichtlich dauernde Wertminderung ergibt.

Aufgrund der nach dem Bilanzstichtag 31.12.2024 eingetretenen Wertentwicklung ist für das Geschäftsjahr 2025 voraussichtlich insgesamt mit einer nicht nur vorübergehenden Wertminderung zu rechnen, so dass sich zum 31.12.2025 beim Märkischen Kreis ein weiterer erheblicher Wertberichtigungsbedarf auf die Beteiligung an der MKG GmbH ergeben könnte (siehe dazu die Ausführungen im Lagebericht).

Da die MKG auch zukünftig zum Verlustausgleich der in der MVG auflaufenden Verluste des ÖPNV verpflichtet ist (lt. Langfristplanung p.a. ca. 35-50 Mio. €), übersteigen voraussichtlich auch in Zukunft die Verluste aus dem ÖPNV bei der MVG die bei der MKG erzielbaren Erträge aus den Wertpapieren bei weitem. Ab dem Geschäftsjahr 2026 ist eine vollständige Refinanzierung der MKG-Verluste durch den Märkischen Kreis in Form von liquiditätswirksamen Einlagen in die MKG geplant. Sofern die derzeitige Verlustsituation der KMK anhält, könnte sich ein Abschreibungsbedarf bei den der KMK von der MKG gewährten Ausleihungen (31.12.2024: 12,0 Mio. €) ergeben. Dadurch könnte sich künftig das Eigenkapital der MKG weiter reduzieren.

Zusammen mit den in 2025 bis zum Zeitpunkt der Erstellung dieser Stellungnahme eingetretenen Wertminderungen in den Kapitalanlagen besteht damit für den Beteiligungsbuchwert des Märkischen Kreises an der MKG das Risiko, dass auch in 2025 erhebliche Wertberichtigungsbedarfe entstehen. Insofern ist die Durchführung eines Niederstwerttests auch für künftige Abschlüsse zwingend erforderlich.

Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG

Der Beteiligungsbuchwert (100%) an der Gesundheitsholding setzt sich aus der Einzahlung des Kommanditkapitals von 50.000 € zzgl. des Beteiligungsbuchwertes der in die Gesundheitsholding eingelegten damaligen 100%-Anteile an der Märkische Kliniken GmbH von 13.558.000,00 €, des Stammkapitals der Märkische Gesundheitsholding Verwaltungs GmbH von 25.000,00 €, einer in 2023 geleisteten Einlage von 3.038.171,48 € und einer in 2024 geleisteten Einlage von 4.228.264,32 € zusammen.

Die wirtschaftliche Situation des Konzerns der Gesundheitsholding wird wesentlich durch das Ergebnis der Märkische Kliniken GmbH (KMK) bestimmt. Die KMK hat in 2024 einen Jahresfehlbetrag von 14,0 Mio. € (nach einem Jahresfehlbetrag von rd. 10,9 Mio. € im Vorjahr) erzielt, ihr Eigenkapital beträgt zum 31.12.2024 unter Berücksichtigung einer in 2023 geleisteten Einlage der Gesellschafterin zur Investitionsfinanzierung i.H.v. 9,8 Mio. € unverändert 16,1 Mio. €.

Der Substanzwert in Höhe des anteiligen, dem Märkischen Kreis zuzurechnenden Konzern-Eigenkapitals der Gesundheitsholding lag demnach am 31.12.2024 um rd. 9,4 Mio. € über dem Beteiligungsbuchwert. Damit ergab sich zum 31.12.2024 kein Wertberichtigungsbedarf für den Beteiligungsbuchwert des Märkischen Kreises. Auch nach dem derzeitigen Kenntnisstand ist kein Wertberichtigungs-bedarf zum 31. Dezember 2024 erkennbar.

AMK Objektgesellschaft mbH & Co. KG

Für den Beteiligungsbuchwert an der AMK Objektgesellschaft mbH & CO. KG ergibt sich aufgrund voraussichtlich dauernder Wertminderung der Anteile infolge des im Jahr 2024 erzielten Jahresfehlbetrages und der auch mittelfristig erwarteten negativen Ertragslage ein Abschreibungsbedarf in Höhe von 12.750,00 €.

In der Bilanz des Märkischen Kreises verbleibt hier durch die Abschreibung i.H.v. 12.749,00 € ein Erinnerungswert von 1,00 €.

Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH (TKG)

Aufgrund der aufgelaufenen Verluste bis zum 31.12.2017 von 6,4 Mio. € war das Eigenkapital der Gesellschaft von ursprünglich geleisteten Kapitaleinlagen von 7,0 Mio. € bis auf 0,6 € Mio. anteilig verbraucht. Im Geschäftsjahr 2018 wurde das gezeichnete Kapital auf 750 T€ herabgesetzt und der Herabsetzungsbetrag von 6.250 T€ zusammen mit einer Einzahlung anderer Gesellschafter von 102 T€ zur Verrechnung des Verlustvortrages verwendet. Das Eigenkapital beträgt zum 31.12.2024 3.508 T€.

In der Gesellschaft wird eine Spartenrechnung für jeden Gesellschafter geführt, so dass die aufgelaufenen Verluste nicht nach Kapitalanteilen (Anteil Märkischer Kreis: 20,0 %), sondern entsprechend der Spartenrechnung auf die Gesellschafter zu verteilen sind. Aus der Spartenrechnung für 2024 geht für den Märkischen Kreis ein anteiliger Jahresüberschuss in Höhe von 28.500,37 € hervor, so dass das auf den Märkischen Kreis entfallende Eigenkapital gemäß Spartenrechnung am 31.12.2024 unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses 1.324.962,38 € beträgt.

In der Vergangenheit sind in Höhe des auf den Märkischen Kreis entfallenden anteiligen Verlustes Wertberichtigungen erfolgt. Unter Berücksichtigung der ursprünglichen Anschaffungskosten von 1,5 Mio. € als Wertobergrenze wurden in 2016 und 2017 Zuschreibungen, in 2020 und 2022 Abschreibungen und in 2023 wiederum Zuschreibungen in Höhe des jeweiligen Spartenergebnisses vorgenommen. Das auf den Märkischen Kreis entfallende Eigenkapital zum 31.12.2024 überschreitet den Beteiligungsansatz, so dass derzeit kein Wertberichtigungsbedarf erkennbar ist. Eine Zuschreibung in Höhe von 28.500,37 € auf das auf den Märkischen Kreis entfallende Eigenkapital wäre möglich.

Aufgrund der sich im aktuellen Geschäftsjahr abzeichnenden Verluste wird von einer Zuschreibung im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten abgesehen.

Radio Mark Betriebs GmbH & Co. KG

Aufgrund der anhaltenden Verlustsituation und des Jahresfehlbetrages des Jahres 2024 ist bei der Radio Mark Betriebs GmbH & Co. KG eine Abschreibung i.H.v. 9.598,28 € auf den Beteiligungsbuch-wert vorzunehmen.

Bei der Überprüfung der weniger bedeutsamen übrigen Beteiligungsbuchwerte ergab sich kein Wertberichtigungsbedarf.

5. Allgemeine Rücklage

Gemäß § 45 Absatz 2 Nr. 2 KomHVO NRW sind im Anhang Angaben über die Verringerung der allgemeinen Rücklage und ihre Auswirkungen auf die weitere Entwicklung des Eigenkapitals innerhalb der auf das abgelaufene Haushaltsjahr bezogenen mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zu machen.

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

Entwicklung des Eigenkapitals						
Bilanzpositionen nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO	Jahres-abschluss 2023	Entwurf des Jahres-abschlusses 2024	Planwert 2025 Finanzplanung HHPl 2025	Planwert 2026 Finanzplanung HHPl 2025	Planwert 2027 Finanzplanung HHPl 2025	Planwert 2028 Finanzplanung HHPl 2025
Allgemeine Rücklage	68.790.677	56.399.925	56.399.925	56.399.925	56.399.925	56.399.925
davon Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-178.530	-12.390.752	0	0	0	0
Sonderrücklagen	1.263.503	1.263.503	1.263.503	1.263.503	1.263.503	1.263.503
Ausgleichsrücklage	57.774.513	56.028.113	19.724.100	0	0	0
Bilanzieller Verlustvortrag				-2.342.172	-2.381.703	-2.390.406
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.746.400	-36.304.012	-22.066.272	-39.531	-8.703	-89.527
Ausgleichsrücklage nach Übernahme des Jahresergebnisses	56.028.113	19.724.100	0	0	0	0
Eigenkapital gesamt	126.082.293	77.387.529	55.321.257	55.281.726	55.273.023	55.183.496

Der für den Jahresabschluss 2024 angegebene Wert der Allgemeinen Rücklage wurde ausgehend vom Stand der Allgemeinen Rücklage zum 31.12.2023 um rd. 12,4 Mio. € verringert.

Nach § 44 Absatz 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 der GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Die Verrechnungen sind im Anhang zu erläutern.

Wertberichtigung auf Finanzanlagen

Im Jahresabschluss 2024 ergaben sich Wertberichtigungen bei Finanzanlagen bei der MKG-Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH in Höhe von - 12.300.000 €, bei der AMK Objektgesellschaft mbH in Höhe von - 12.749,00 € sowie bei der Radio Mark Betriebs GmbH & Co.

KG in Höhe von – 9598,28 € Der Betrag wurde direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Der Ausweis in der Ergebnisrechnung erfolgt nachrichtlich unterhalb des Jahresergebnisses. Weitere Wertveränderungen auf Finanzanlagen wurden im Jahresabschluss 2024 nicht vorgenommen.

Abgang und Veräußerung von Vermögensgegenständen

Mit Einführung der neuen Finanzsoftware INFOMA nsk7 wurde die Anlagenbuchhaltung dahingehend angepasst, dass alle Aufwendungen aus Abgängen und Erträge aus Veräußerungen automatisch mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden.

Der Märkische Kreis hat in diesem Jahr Aufwendungen aus Abgängen in Höhe von rd. 99,8 T€ und Erträge aus Veräußerungen in Höhe von rd. 31,3 T€ gegen die Allgemeine Rücklage verbucht. Per Saldo wurde die Allgemeine Rücklage durch diesen Sachverhalt um rd. 68,5 T€ vermindert.

6. Sonderposten für den Gebührenausgleich / Kostenunterdeckung

Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, die nach § 6 KAG ausgeglichen werden müssen, sind nach § 44 Absatz 6 KomHVO NRW als Sonderposten für den Gebührenausgleich anzusetzen. Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen, sind im Anhang anzugeben.

Gebühren für den Rettungsdienst

Unter Berücksichtigung der Neuberechnung für den Jahresabschluss 2024 ergibt sich zum Stichtag 31.12.2024 insgesamt ein Gebührenüberschuss von rd. 1.248,1 T €.

Hierfür wurde ein Sonderposten gebildet.

Gebühren für die Kreisleitstelle

Der Gebührenhaushalt für die Kreisleitstelle weist im Jahresabschluss 2024 zum Stichtag einen kumulierten Gebührenüberschuss von rd. 1.307,7 T€ aus, so dass auch hier ein Sonderposten für den Gebührenausgleich zum Stichtag 31.12.2024 gebildet wurde.

Gebühren für Abfallbeseitigung

Der Gebührenhaushalt für Restmüll, Grünabfälle sowie Bioabfallgebühren weist zum Stichtag 31.12.2024 insgesamt eine Gebührenüberdeckung von rd. 122,1 T€ aus. Der Sonderposten für den Gebührenausgleich wird in der Bilanz entsprechend ausgewiesen. Zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung liegt aktuell summa summarum eine Kostenunterdeckung im hier genannten Bereich von rd. 985,1 T€ vor. Diese sollen in den nächsten drei Jahren ausgeglichen werden.

7. Rückstellungsspiegel

Entwicklung der Rückstellungen des Märkischen Kreises im Jahr 2024					
Rückstellungsart	**Stand zum 01. Januar**	**Inanspruchnahme**	**Auflösung / Herabsetzung**	**Zuführung**	**Stand zum 31. Dezember**
Pensions- und Beihilferückstellungen	**189.378.399,00 €**	**1.170.891,00 €**	**4.670.198,00 €**	**14.520.146,00 €**	**198.057.456,00 €**
Rückstellung für die Sanierung von Altlasten (Galvanik Plettenberg)	**473.849,15 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**473.849,15 €**
Rückstellung für die Sanierung von Altlasten (Galvanik Neuenrade)	**95.512,59 €**	**- €**	**- €**	**50.000,00 €**	**145.512,59 €**
Rückstellung für die Sanierung von Altlasten (Galvanik Lüdenscheid)	**32.374,84 €**	**14.654,88 €**	**- €**	**- €**	**17.719,96 €**
Rückstellung für die Sanierung von Altlasten (Herscheid-Friedrichstal)	**80.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**80.000,00 €**
Instandhaltungsrückstellungen	**11.041.375,19 €**	**5.845.656,49 €**	**1.039.788,37 €**	**4.887.729,31 €**	**9.043.659,64 €**
Rückstellung für die Abrechnung von Bewirtschaftungskosten	686.000,00 €	498.490,78 €	- €	749.990,78 €	937.500,00 €
Brandschutzrückstellungen und sonstige Baumaßnahmen	1.456.766,76 €	693.718,74 €	52.916,21 €	463.944,17 €	1.174.075,98 €
Rückstellung Soziales	2.597.500,00 €	1.492.383,39 €	- €	232.383,39 €	1.337.500,00 €
Rückstellung für die Jahresabschlusserstellung / Gesamtabschlusserstellung	36.747,27 €	26.794,34 €	- €	27.000,00 €	36.952,93 €
Rückstellung für die überörtliche Prüfung durch die GPA	45.000,00 €	- €	- €	45.000,00 €	90.000,00 €
Betriebskosten Feuerwehr-Service-Zentrum	- €	- €	- €	30.000,00 €	30.000,00 €
Rückstellung für die Prüfung des Gesamtabschlusses	62.000,00 €	17.850,00 €	- €	22.000,00 €	66.150,00 €
Rückstellung Förderschulen und Schülerbeförderungskosten	1.960.000,00 €	1.543.670,64 €	413.522,25 €	682.000,00 €	684.807,11 €
Rückstellung für Kindergarten, Jugend	516.370,93 €	147.849,79 €	368.521,14 €	2.120.000,00 €	2.120.000,00 €
Rückstellung für die Abrechnung der Unterhaltung der Kreisstraßen	311.000,00 €	168.769,24 €	33.945,17 €	131.714,41 €	240.000,00 €
Rückstellung Gleitzeitguthaben / Überstunden / Urlaub	4.759.061,04 €	- €	- €	582.853,75 €	5.341.914,79 €
Rückstellung Gleitzeitguthaben der Mitarbeiter des Jobcenters	828.492,00 €	- €	- €	129.147,91 €	957.639,91 €
Rückstellung für die leistungsorientierte Bezahlung	226.388,09 €	181.110,81 €	- €	189.149,25 €	234.426,53 €
Rückstellung für Altersteilzeit	622.419,00 €	333.771,00 €	- €	84.633,00 €	373.281,00 €
Rückstellung für Verpflichtungen nach §107 b BeamtVG	738.715,00 €	- €	- €	43.550,00 €	782.265,00 €
Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten	1.626.006,47 €	949.818,14 €	93.474,75 €	- €	582.713,58 €
Drohverlust / Prozesskosten	0,00 €	- €	- €	1.400.000,00 €	1.400.000,00 €
Rückstellung für ausstehende Rechnungen	250.000,00 €	108.772,47 €	141.227,53 €	275.000,00 €	275.000,00 €
Summe sonstige Rückstellungen	**16.722.466,56 €**	**6.162.999,34 €**	**1.103.607,05 €**	**7.208.366,66 €**	**16.664.226,83 €**
Summe:	**217.823.977,33 €**	**13.194.201,71 €**	**6.813.593,42 €**	**26.666.241,97 €**	**224.482.424,17 €**

Wesentliche Posten bei der Rückstellung für unterlassene Instandhaltung sind Maßnahmen an den Schulgebäuden des Märkischen Kreises in Höhe von rd. 7,5 Mio. € sowie diverse Maßnahmen am Kreishaus Lüdenscheid (rd. 0,6 Mio. €) und Renovierungs- und Instandsetzungsmaßnahmen am Schullandheim Norderney (rd. 0,6 Mio. €).

8. Passive Rechnungsabgrenzung

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP), die in der Bilanz in Höhe von insgesamt rd. 23.281.887 € ausgewiesen sind, setzen sich wie folgt zusammen:

• Passiver Rechnungsabgrenzungsposten allgemein	332.142 €
• PRAP Kleinbeträge	493.267 €
• PRAP ÖPNV	4.478.756 €
• PRAP Renaturierung Lennewehr	76.122 €
• PRAP Kindergartenzuschüsse	4.658.788 €
• PRAP Zuwendungen für Übertragungen	12.991.924 €
• PRAP Ausgleichsabgabe	67.632 €
• PRAP Sonderposten umgewidmetes Infrastrukturvermögen	183.256 €

Die Rechnungsabgrenzungsposten ÖPNV, Renaturierung Lennewehr und Kindergartenzuschüsse sind Rechnungsabgrenzungsposten für an Dritte weitergeleitete Zuwendungen gemäß § 43 Absatz 3 Satz 2 KomHVO NRW.

Der Rechnungsabgrenzungsposten „Zuwendungen für Übertragungen wurde für zweckgebundene Erträge gebildet, bei denen der korrespondierende Aufwand erst in folgenden Jahren entsteht. Zudem wurde die entsprechenden Aufwandsermächtigungen per Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr übernommen. Der Rechnungsabgrenzungsposten „Sonderposten umgewidmetes Infrastrukturvermögen“ beinhaltet die ehemaligen Sonderposten, die dem umgewidmeten Infrastrukturvermögen (hauptsächlich Kreisstraßen) zuzurechnen sind.

9. Übersicht über Verpflichtungen aus Leasinggeschäften

Nach § 45 Absatz 2 Ziff. 9 KomHVO NRW sind im Anhang die Verpflichtungen aus Leasinggeschäften zu erläutern.

Teile des Fahrzeugparks werden geleast. Zum Stichtag 31.12.2024 verfügte der Märkische Kreis über 25 Fahrzeuge, deren Leasinglaufzeit im Jahr 2024 begann oder lief. Die Verträge werden grundsätzlich mit einer Laufzeit von 36 Monate geschlossen. Die Summe der Verbindlichkeiten aus Leasingverträgen für Fahrzeuge betrug zum 31.12.2024 noch insgesamt rd. 218,5 T€.

In der Druckerei entstehen für Großkopiersysteme Leasingaufwendungen in Höhe von rd. 77,5 T€ jährlich. Der neu abgeschlossene Vertrag für Großkopiersysteme läuft seit dem 01.07.2022 mit einem Gesamtvolumen von rd. 388 T€ bei einer Vertragslaufzeit von 60

Monaten, so dass die Summe der Verbindlichkeiten aus Leasingverträgen für Großkopiersystem zum 31.12.2024 bei 190,7 T€ lag.

Der Tarifvertrag zur Entgeltumwandlung zum Zwecke des Leasings von Fahrrädern im kommunalen öffentlichen Dienst (TV-Fahrradleasing) schafft die Grundlage dafür, dass die tariflich Beschäftigten einen Teil ihres monatlichen Entgelts für das Leasing eines Fahrrads umwandeln können. Die Laufzeit der Verträge beträgt 36 Monate. Zum 31.12.2024 bestehen Verbindlichkeiten i.H.v. rd. 430 T€.

Dem gegenüber bestehen Forderungen gegen die Beschäftigten des Märkischen Kreises in ähnlicher Höhe, da die Leasingrate bis auf geringe Beträge mit dem Bruttolohn der Beschäftigten verrechnet wird.

10. Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen, Bestellungen von Sicherheiten und sonstigen finanziellen Verpflichtungen

Lfd. Nr.	Name des Schuldners	Ursprüngliche Höhe €	Restbetrag 31.12.2024 €	Tag der Bürgschafts-übernahme	voraus-sichtlicher Ablauf
1	Märkische Seniorenzentren GmbH	960.461,80	371.691,55	08.06.1993	2046
2	Märkische Seniorenzentren GmbH	1.428.099,58	581.413,17	18.05.2000	28.02.2030
	Summe Märkische Seniorenzentren mbH	**2.388.561,38**	**953.104,72**		
3	Märkische Kliniken GmbH	327.226,80	11.498,98	21.07.1987	30.06.2069
	Summe Märkische Kliniken GmbH	**327.226,80**	**11.498,98**		
	Zw.-Summe Märkische Seniorenzentren GmbH				
	+ Märkische Kliniken GmbH	**2.715.788,18**	**964.603,70**		
4	Märkische Kliniken GmbH				
	(modifizierte Ausfallbürgschaft)		40.000.000,00	01.05.2024	31.12.2026
	Gesamtsumme	**2.715.788,18**	**40.964.603,70**		

Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen für den Märkischen Kreis ergeben können, sind die aktuell laufenden Klagen einzelner Kommunen gegen die Kreisumlage, Verlustabdeckungen im Bereich der Märkischen Kliniken und ÖPNV sowie bestehende Verpflichtungserklärungen für den Fall der Beendigung der Mitgliedschaft einiger Beteiligungen des Märkischen Kreises bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw), für einen Ausgleichsbetrag aufzukommen.

Der Märkische Kreis hat Verpflichtungserklärungen für folgende Mitglieder der kvw-Zusatzversorgung abgegeben:

- Märkische Kliniken GmbH
- Märkische Seniorenpflegeheime GmbH
- Märkische Dialyse Zentrale Lüdenscheid GmbH
- AMK-Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises GmbH
- Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG

11. Treuhandvermögen nach § 98 Absatz 3 GO NRW

Bei der Ausübung einer Amtsvormundschaft ist das Vermögen eines Mündels, das bei der Anordnung der Vormundschaft vorhanden ist oder später dem Mündel zufällt, zu verzeichnen. Zudem ist das zum Vermögen des Mündels gehörende Geld verzinslich anzulegen, soweit es nicht zur Bestreitung von Ausgaben bereitzuhalten ist. Das Jugendamt als Amtspfleger oder Amtsvormund bzw. die Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen, denen diese Aufgaben übertragen sind, verwalteten zum 31.12.2024 Mündelvermögen i.H.v. 7.820,17 € treuhänderisch.

12. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung des Märkischen Kreises weist für 2024 ein Jahresdefizit in Höhe von 36.304.012,37 € auf. Außerordentliche Erträge, die zur Aufstockung der Bilanzierungshilfe „0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ aktiviert wurden, gab es 2024 nicht.

Der geplante globale Minderaufwand von rd. 3 Mio. €, welcher sich in den Teilplänen 06.363.01 „Wirtschaftliche Hilfen“ sowie 05.311.02 „Aufgaben nach dem SGB II“ findet, konnte entgegen der Planung nicht realisiert werden.

Der Lagebericht enthält detaillierte Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.

13. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung des Märkischen Kreises weist zum 31.12.2024 einen negativen Saldo in Höhe von 18.480.461,61 € aus.

Der Saldo setzt sich wie folgt zusammen:

Liquide Mittel (Aktivseite Bilanz)	55.093,50 €
Bankkonto Sparkasse Lüdenscheid	- 18.535.555,11 €
Saldo Finanzrechnung (Zeile 41)	***- 18.480.461,61 €***

Das negative Bankkonto wird in der Bilanz auf der Passivseite unter der Position „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ geführt.

Die tatsächliche Liquidität stellt sich unter Berücksichtigung aller Liquiditätskredite aber wie folgt dar:

• Bilanzposition „Liquide Mittel“ (Bankkonten + Handvorschüsse)	55.093,50 €
• Bilanzposition „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ (sog. Kassenkredite)	- 96.448.615,11 €
Tatsächliche Liquidität zum 31.12.2024	***- 96.393.521,61 €***

Der Lagebericht enthält weitere detaillierte Erläuterungen zur Finanzrechnung.

14. Ermächtigungsübertragungen 2024 / 2025

Gemäß § 22 Absatz 4 KomHVO sind die Ermächtigungsübertragungen u. a. im Anhang gesondert anzugeben.

Anlage 1: Ermächtigungsübertragungen für Investitionen

Lfd. Nr.	FD	Kostenträger	Investitions-auftrag	Auszahlungs-konto	Auftragsbezeichnung	Bereitgestellt 2024 (Ansatz, Übertragungen und Nachbewilligungen) (nachrichtlich)	Angeordnet 2024 (nachrichtlich)	Übertragung der Auszahlungs-ermächtigung
1	13	01 012 0100	A010121411	7831901	Beschaffung von Software	1.026.733,11 €	471.566,99 €	260.000,00 €
2	13	01 012 0100	A010121412	7831901	Beschaffung von Hardware	5.399.119,21 €	2.921.424,39 €	2.070.000,00 €
3	13	01 012 0100	A010121416	7831901	Hardware Berufskollegs	715.712,79 €	25.380,52 €	330.000,00 €
4	13	01 012 0100	A010121417	7831901	Hardware Förderschulen	350.168,00 €	10.595,25 €	220.000,00 €
5	15	01 008 0500	A010085410	7831901	Einrichtung, Ersatzbeschaffungen, Arbeitsplatz-Neuausstattung	1.235.272,29 €	843.024,87 €	110.000,00 €
6	15	01 008 0500	A010085411	7821901	Innenausstattung Schullandheim Norderney	100.000,00 €	0,00 €	80.500,00 €
7	15	01 008 0500	A010087410	7831901	Arbeitssschutz - Erwerb von Vermögensgegenständen	75.000,00 €	30.457,89 €	6.500,00 €
8	15	01 016 0100	A010161410	7831901	Investive Gegenstände aus Versicherungsfällen	45.000,00 €	5.605,44 €	39.300,00 €
9	15	01 017 0100	A010171410	7831901	Klimaschutzinvestitionen	50.000,00 €	27.227,08 €	22.700,00 €
10	15	01 017 0100	A010171412	7851901	Umbau ehem. Ausländerbehörde	950.000,00 €	52.602,33 €	500.000,00 €
11	15	01 017 0100	A010171413	7851901	Fahrradunterstand KH Lüdenscheid	50.000,00 €	17.745,48 €	32.200,00 €
12	15	01 017 0100	A010171414	7851901	Lehrerparkplatz und Busverkehr Wilhelm-Busch-Schule	300.000,00 €	258.555,81 €	41.400,00 €
13	15	01 017 0100	A010171415	7851901	RLT-Anlage Gymnastikraum Wilhelm-Busch-Schule	100.000,00 €	17.063,31 €	82.900,00 €
14	15	01 017 0100	A010171416	7851901	NEF-Wache	1.700.000,00 €	208.058,52 €	1.491.900,00 €
15	15	01 017 0100	A010171417	7851901	Regenbogenschule OGS	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €
16	15	01 017 0100	A010171418	7851901	Phönixschule OGS	3.200.000,00 €	0,00 €	3.200.000,00 €
17	15	01 017 0100	A010171419	7851901	RW Altena - Planungs- und Baukosten	50.000,00 €	34.575,84 €	15.400,00 €
18	15	01 017 0100	A010172411	7851901	Planungs- und Baukosten Kreisarchiv	70.000,00 €	5.241,81 €	64.700,00 €
19	15	01 017 0100	A010172417	7851901	Planungs- und Baukosten Brandschutz- und Rettungsdienstzentrum	100.000,00 €	2.897,35 €	75.000,00 €
20	15	01 017 0100	A010172418	7821901	Grunderwerb	780.000,00 €	20.412,18 €	759.500,00 €
21	15	01 017 0100	A010172419	7851901	Erweiterung Rettungswache Halver-Oeckinghausen	240.000,00 €	70.188,78 €	169.800,00 €
22	15	01 017 0100	A010172424	7851901	KH Lüdenscheid - Planungs- und Baukosten	5.151.000,00 €	4.747.550,30 €	402.636,67 €
23	15	01 017 0100	A010172429	7851901	Carl-Sonnenschein-Schule - Erweiterung	383.000,00 €	226.672,90 €	50.000,00 €
24	15	01 017 0100	A010172430	7851901	BK Letmathe - Neubau Werkstatt und Sozialtrakt	555.000,00 €	165.479,82 €	374.370,96 €
25	15	01 017 0100	A010172433	7851901	Schullandheim Norderney - Ausbau Dachgeschoss	600.000,00 €	183.382,07 €	416.600,00 €
26	15	01 017 0100	A010172437	7851901	Maßn. Zur Erreichung der CO2-Neutralität	1.099.000,00 €	382.207,26 €	300.000,00 €
27	15	02 128 0100	A021281499	7852901	Investitionen Hochwasser	56.000,00 €	0,00 €	56.000,00 €

Lfd. Nr.	FD	Kostenträger	Investitions-auftrag	Auszahlungs-konto	Auftragsbezeichnung	Bereitgestellt 2024 (Ansatz, Übertragungen und Nachbewilligungen) (nachrichtlich)	Angeordnet 2024 (nachrichtlich)	Übertragung der Auszahlungs-ermächtigung
28	15	12 542 0100	A125421413	7852901	K 11 - Planungskosten Netzschluss	437.071,00 €	7.947,02 €	429.100,00 €
29	15	12 542 0100	A125421422	7852901	K 12 - Ausbau zw. Neuenrade und Balve	480.000,00 €	77.166,00 €	402.800,00 €
30	15	12 542 0100	A125421426	7852901	K 25 - Sicherungsmaßnahmen Kierspe-Bollwerk	199.500,00 €	0,00 €	199.500,00 €
31	15	12 542 0100	A125421430	7852901	K 30 - Ausbau bei Halver	60.000,00 €	0,00 €	60.000,00 €
32	15	12 542 0100	A125421433	7852901	K 04 - Oberbauerneuerung Mhgn.-Hardenberg	107.300,00 €	0,00 €	107.300,00 €
33	15	12 542 0100	A125421440	7852901	K 4 - Meinerzhagen-Schürfelde	704.034,00 €	582.726,42 €	119.800,00 €
34	15	12 542 0100	A125421441	7852901	K 08 - Plettenberg-Selscheid 1. BA	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €
35	15	12 542 0100	A125421445	7852901	K 34 - Balve-Mellen, Radweg	400.000,00 €	305.784,55 €	94.200,00 €
36	15	12 542 0100	A125421447	7852901	K 03 - Halver-Hohenplanken, Entwässerungskanal	364.400,00 €	47.709,62 €	316.600,00 €
37	15	12 542 0100	A125421449	7852901	K 16 - Is.-Sümmern-Bertingloh, grundh. Sanierung	45.200,00 €	-8.386,28 €	53.500,00 €
38	15	12 542 0100	A125421450	7852901	K 21 - Menden OD Oberoesbern, grundh. Sanierung	15.100,00 €	0,00 €	15.100,00 €
39	15	12 542 0100	A125421452	7852901	K 11 - Balve-Leveringhausen	200.000,00 €	0,00 €	200.000,00 €
40	15	12 542 0100	A125421456	7852901	K 32 - Hemer Stephanopeler Tal	750.000,00 €	0,00 €	750.000,00 €
41	38	02 127 0100	A021271410	7831901	RB 38 - Besch. neuer Technik (Monitore, Software)	1.639.500,00 €	488.532,14 €	1.150.900,00 €
42	38	02 127 0200	A021272411	7831901	RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände	691.000,00 €	437.323,77 €	253.500,00 €
43	38	02 127 0200	A021272412	7831901	RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände	1.099.900,00 €	870.357,59 €	229.500,00 €
44	38	02 127 0200	A021272413	7831901	RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände	347.000,00 €	172.799,99 €	174.000,00 €
45	382	02 126 0300	A021263410	7831901	FD 382 - Erwerb Vermögensgegenstände	49.046,00 €	24.150,66 €	24.500,00 €
46	382	02 126 0300	A021263411	7831901	FD 382 - Erwerb technischer Geräte	40.000,00 €	17.993,15 €	22.000,00 €
47	382	02 128 0100	A021281413	7831901	FD 382 - KFZ-Beschaffung	1.208.336,66 €	47.504,78 €	1.160.830,00 €
48	40	04 252 0100	A042521411	7831901	SG 401 - Erwerb von Einrichtungsgegenständen	87.065,70 €	54.981,68 €	32.000,00 €
49	51	03 221 0100	A032211410	7831901	FD 51 - FÖ Invest. Schulinventrar, WLAN-Erweit.	1.348.230,00 €	180.963,82 €	88.400,00 €
50	51	03 231 0100	A032311411	7831901	FD 51 - BK Schulinventar, PC-Hardware	3.261.278,58 €	1.547.977,05 €	241.800,00 €
51	52	03 243 0200	A032432410	7831901	FD 52 - Neu- und Ersatzbeschaffungen ab 800 €	70.000,00 €	404,78 €	59.000,00 €
							Summe:	**17.505.737,63 €**

Hier haben sich nachträglich geringfügige Änderungen ergeben.

Anlage 2: Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen / Auszahlungen

Lfd. Nr.	FD	Kostenträger	Aufwands-/ Auszahlungskonto	Kontenbezeichnung	Bereitgestellt 2024 (Ansatz, Übertragungen und Nachbewilligungen) (nachrichtlich)	Angeordnet 2024 (nachrichtlich)	Übertragung der Aufwands-ermächtigung	Übertragung der Auszahlungs-ermächtigung
Ermächtigungsübertragungen mit 100% Ergebnisrechnungswirkung								
52	11	12 547 0100	5291900 / 7291900	Kosten für Planungen	540.800,00 €	432.907,14 €	107.892,86 €	107.892,86 €
53	34	02 124 0200	5255300 / 7255300	Unterhaltung Geschwindigkeitsüberwachung	78.452,44 €	68.229,20 €	9.700,00 €	9.700,00 €
54	44	13 554 0100	5291160 / 7291160	Aufstellung/Ausführung Landschaftspläne	235.000,00 €	166.497,26 €	44.800,00 €	44.800,00 €
55	44	13 554 0100	5291150 / 7291150	Naturschutzmaßnahmen	60.000,00 €	23.084,84 €	6.900,00 €	6.900,00 €
						Summe:	**169.292,86 €**	**169.292,86 €**
Ermächtigungsübertragungen von 80% geförderter Maßnahmen								
56	40	15 575 0100	5291000 / 7291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	265.000,00 €	196.772,32 €	63.751,57 €	63.751,57 €
						Summe:	**63.751,57 €**	**63.751,57 €**
Ermächtigungsübertragungen von 100% geförderter Maßnahmen								
57	11	15 573 0200	5291630 / 7291630	Beratungsleistungen Breitband "graue Flecken"	91.442,25 €	68.099,24 €	23.343,01 €	23.343,01 €
58	11	14 561 0300	5291000 / 7291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	82.000,00 €	60.786,64 €	15.000,00 €	15.000,00 €
59	11	12 547 0100	5318100 / 7318100	Verwendung der ÖPNV-Pauschale nach § 11 (2) ÖPNVG	3.538.684,34 €	1.522.267,78 €	2.016.416,56 €	2.016.416,56 €
60	11	12 547 0100	5318120 / 7318120	Verwendung der Pauschale nach § 11 a ÖPNVG	3.305.634,32 €	2.926.227,78 €	379.406,54 €	379.406,54 €
61	11	12 547 0100	5317000 / 7317000	Zuweisungen an private Unternehmen	11.546.385,00 €	10.702.368,18 €	6.327.119,09 €	6.327.119,09 €
62	11	12 547 0100	5318000 / 7318000	Zuwendungen/Zuschüsse an übrige Bereiche	2.994.066,02 €	2.731.561,09 €	266.504,93 €	266.504,93 €
63	15	02 128 0100	5215000 / 7215000	Instandh. Grundstk./baul.Anl.	726.400,00 €	72.862,16 €	653.500,00 €	653.500,00 €
64	15	02 128 0100	5216000 / 7216000	Deckenverstärkung/-erneuerung	111.300,00 €	21.423,65 €	89.800,00 €	89.800,00 €
65	51	01 050 0100	5499000 / 7499000	Sonstige Aufwendungen	56.639,00 €	23.724,93 €	32.914,07 €	32.914,07 €
66	51	03 221 0100	5312200 / 7312200	Zuweisungen f. "geld o. Stelle"	533.000,00 €	308.931,68 €	32.000,00 €	32.000,00 €
						Summe:	**9.836.004,20 €**	**9.836.004,20 €**
Ermächtigungsübertragungen ohne Ergebnisrechnungswirkung								
67	20	15 573 0100	7815000	Investitionszuschüsse an Beteiligungen	22.697.535,00 €	0,00 €		22.697.535,00 €
68	20	15 573 0100	7865951	Gewährung von Ausleihungen an verbundene	6.761.828,52 €	3.661.180,73 €		3.100.647,79 €
69	54	06 365 0100	7818911	Förderungen investiv	894.300,00 €	0,00 €		894.300,00 €
						Summe:	**0,00 €**	**26.692.482,79 €**

Hier haben sich nachträglich geringfügige Änderungen ergeben.

zu Anlage 1: Ermächtigungsübertragungen für Investitionen	
Lfd. Nr.	**Grund**
1	Der Auftrag für die Neuerstellung der Homepage des ESBK (10.000 €) ist vergeben jedoch noch nicht abgeschlossen. Die Neubeschaffung einer Software für das Facility Management (100.000€) musste wegen dem SIT-Vorfall und der Bauprojekte des RB 15 nach 2025 geschoben werden. Die Beschaffung weiterer DMS-Lizenzen (150.000 € Projekte mit SIT) mussten geschoben werden.
2	Auträge für Hardwarebeschaffungen im Volumen von rund 990.000€ sind bereits im Jahr 2024 vergeben, jedoch noch nicht abgeschlossen worden. Für die Beschaffung von Harware für das Monitoring und Log-Management (rd. 180.000€) ist die Ausschreibung ebenfalls in 2024 erfolgt. Das Vergabeverfahren für die Hardwarebeschaffung für Hosts der Verwaltung im Kreishaus (rd. 800.000€) konnte wegen Personalengpässen und Softwareupdates der Ausschreibungsplattform nicht mehr veröffentlicht werden. Außerdem ist die Beschaffung von Hardware für das Medienzentum (100.000€) aufgrund von Umbauarbeiten noch nicht abgeschlossen.
3	Die Ausschreibung für die Erneuerung der Hostinfrastruktur für die BK´s ist in 2024 erfolgt. Hinzu kommt die notwendige Firewall für Schulen, welche nach einem Sicherheitsvorfall durch die SIT angefordert wurde.
4	Für den Umbau der Phönixschule konnte der Auftrag für IT-Beschaffungen dort (100.000€) nicht vergeben werden, da der RB15 von der Stadt Meinerzhagen abgängig ist. Hinzu kommen die notwendige Firewall und die in 2024 vorgenommene Aussschreibung von Escreens für die Förderschulen.
5	23 Bestellungen/Aufträge noch offen.
6	4 Bestellungen/Aufträge noch offen
7	3 Bestellungen/Aufträge noch offen.
8	Laufende Restabwicklung von gemeldeten Schäden inkl. Eigenanteil.
9	Fortführung von begonnenen Maßnahmen in 2025.
10	Fortführung der Umbaumaßnahmen in 2025.
11	Restabwicklung, Schlussrechnungen noch ausstehend
12	Restabwicklung, Schlussrechnungen noch ausstehend
13	Restabwicklung, Schlussrechnungen noch ausstehend
14	Durch Verzögerungen beim Planungs- und Genehmigungsprozess konnte der Start der Baumaßnahme erst im Herbst 2024 erfolgen. Die Errichtung des Wachengebäudes wurde mit 3,3 Mio. € kalkuliert, welche laut Planung in Höhe von 1,7 Mio. € in 2024 und 1,6 Mio. € für 2025 verteilt benötigt werden. Nach aktuellem Stand erfolgt die Fertigstellung in 2025. Die 2024 nicht beanspruchten Mittel werden daher in 2025 benötigt.
15	Maßnahme wird in 2025 fortgeführt. Dieser HHR ist für die noch nicht abgerechneten Planungsleistungen vorgesehen; für die Baumaßnahme selbst sind in 2025 neue Mittel veranschlagt.
16	An der Phönixschule ist ein Ausbau bzw. eine Erweiterung für OGS-Zwecke erforderlich. Bei der wiederkehrenden Prüfung durch die Bauaufsicht sind Brandschutzmängel im Bestand festgestellt worden, wodurch zuerst das Brandschutzkonzept überarbeitet werden musste. Außerdem wurde im Zusammenhang mit dem OGS-Ausbau an der Regenbogenschule ein Workshop zur Erarbeitung eines integrierten Nutzungskonzept durchgeführt. Die Ergebnisse zeigen Möglichkeiten auf, Ganztagskonzepte räumlich, didaktisch und organisatorisch anzupassen und führen zu einem geringeren Flächenverbrauch. Diese Ergebnisse waren zunächst auch in den Vorplanungen auf die Phönixschule zu übertragen. Erst nach Abschluss dieser Vorarbeiten konnte die eigentliche Maßnahmenumsetzung erfolgen und soll 2025 abgeschlossen werden.
17	Machbarkeitsstudie ist beauftragt.

Lfd. Nr.	Grund
18	Baumaßnahme ist fertig; streitige Restabwicklung.
19	Restabwicklung, Schlussrechnungen noch ausstehend
20	Erwerb von Grundstücken, insbesondere für die K 11n und die K 16, laufend
21	Baumaßnahme ist fertig, nur noch Restabwicklung.
22	Restabwicklung, Schlussrechnungen noch ausstehend
23	Restabwicklung, Schlussrechnungen noch ausstehend
24	Maßnahme wird in 2025 fortgeführt. Arbeiten sind beauftragt.
25	Maßnahme wird in 2025 fortgeführt. Arbeiten sind beauftragt.
26	Fortführung der laufenden Maßnahmen in 2025; kontinuierliche Weiterentwicklung.
27	Beseitigung der Hochwasserschäden noch nicht abgeschlossen; Refinanzierung durch Landesmittel
28	Planungfeststellungsverfahren ist abgeschlossen; Fortführung der Umsetzungsplanung.
29	Schlussrechnung Straßen.NRW steht noch aus
30	Schlussrechnung der Deutschen Bahn fehlt noch
31	Abrechnung des Oberbergischen Kreises fehlt noch.
32	Maßnahme noch nicht schlussgerechnet
33	Schlussrechnung steht noch aus
34	Schlussrechnung steht noch aus
35	Maßnahme noch nicht schlussgerechnet
36	Maßnahme wird in 2025 fortgeführt; erforderliche Abstimmungen mit Anliegern, Stadt Halver und Entwässerungsbetrieb haben sich verzögert.
37	Schlussrechnung steht noch aus
38	Schlussrechnung steht noch aus
39	Maßnahme wird in 2025 fortgeführt. Planung erfolgt parallel zum Netzschluß der K 11n.
40	Beseitigung der Hochwasserschäden aus 2021. Abstimmungen mit Anliegern und Stadt Hemer haben sich verzögert.
41	Die Fachplanung Funk-Drahtanschluss Leitstellenverbund und Erneuerung des Funk-Drahtanschlusses wurden in Auftrag gegeben, konnten jedoch in 2024 nicht abgeschlossen werden.
42	Die Beschaffung von 1 Beatmungsgerät (18.500 €), 2 Defibrillatoren (70.000 €) und 3 Fahrtragen (hydraulisch) (165.000€) wurde in 2024 in Auftrag gegeben, jedoch nicht abgeschlossen.
43	Der Ausbau von zwei Fahrzeugen zum RTW ist in 2024 in Auftrag gegeben worden, konnte jedoch nicht abgeschlossen werden.
44	Für die Rettungswache in Meinerzhagen wurde die Beschaffung einer Wachenalarmsteuerung (45.000 €), eines Waschautomaten (20.000 €) und und Schränke (20.000 €) in Auftrag gegeben. Die Beschaffung einer Fahrzeugzustandsanzeige (25.000 €) und eines Waschautomaten (20.000 €) wurden für die Rettungswache in Werdohl in Auftrag gegeben. Außerdem wurde die Beschaffung der Möbilierung der Rettungswache in Altena (30.000 €) und eines Wäscheindustrietrockners (14.000 €) für die Rettungswache in Halver in Auftrag gegeben. Vorgenannte Bestellungen konnten in 2024 nicht abgeschlossen werden.

Lfd. Nr.	Grund
45	Es wurden bereits Bestellungen für die Ausbildung der Feuerwehren über 24.300 € getätigt, welche leider im letzten Jahr nicht mehr geliefert werden konnten. Die für dieses Jahr geplanten Mittel werden für weitere Beschaffungen im Bereich der Feuerwehrausbildung zwingend benötigt.
46	Im Rahmen der Inventur ist aufgefallen, dass nach Verteilung der Geräte an die Feuerwehren ein Defizit an 60 Geräten besteht. Diese Geräte müssen neben den regulär geplanten Ersatzbeschaffungen zwingend zusätzlich beschafft werden, um so sowohl die Ausbildung als auch eine Reserve für größere Einsätze sicherzustellen. Insofern bitte ich um Übertragung der noch vorhandenen Mittel in Höhe von 22.000 €.
47	Die Ausschreibung und Beschaffung des ELW 2 hat aufgrund der Komplexität des Verfahrens und der Marktsituation wesentlich mehr Zeit in Anspruch genommen, sodass der Auftrag jetzt vergeben wurde, das Trägerfahrzeug voraussichtlich Ende diesen Jahres und der Rest erst in 2027 geliefert werden kann. Des Weiteren hat sich auch der Umbau des GW IuK zeitlich verzögert, sodass hier ebenfalls noch weitere Beschaffungen und Ausgaben anstehen. Somit werden die noch vorhandenen Mittel in Höhe von 1.160.830 € weiterhin komplett benötigt.
48	Für den Umbau des Medienzentrums zur Restaurierungswerkstatt wurden insgesamt 20.000 € geplant. Im Herbst 2024 wurden die Aufträge vergeben. Die Abbruch- und Deckenarbeiten sind noch nicht abgeschlossen, weshalb bislang nur Teilrechnungen gezahlt wurden. Die Bodenbelagsarbeiten i. H. v. rd. 7.800 € werden erst in diesem Jahr erfolgen, weshalb wir eine Ermächtigungsübertragung benötigen. Außerdem sollten 2024 neue Sonnenschirme für den Biergarten im oberen Burghof auf Burg Altena beschafft werden. Es wurde auch ein Auftrag an Firma Reppel Metallbau GmbH vergeben. Allerdings wurde im Nachgang festgestellt, dass die Konstruktion für die Bodenbeschaffenheit nicht geeignet ist. Die Tiefbaurechtliche Begutachtunghat hierbei durch partielle Freilegungen ergeben, dass die ausgewählten Sonnenschirme leider doch nicht verankert werden können. Der Auftrag musste komplett storniert werden und eine Neuplanung unter Einbeziehung der Unteren Denkmalbehörde der Stadt Altena soll erfolgen, um eine geeignete der Bodenbeschaffenheit passende Sonnenschirmanlage zu finden. Diese Absprachen dauern an, weshalb eine Ermächtigungsübertragung benötigt wird, um nun in diesem Jahr gemeinsam mit dem Denkmalschutz geeignete Sonnenschirme auszuwählen.
49	Für die Förderschulen sind Bestellungen in einem Volumen von 88.400 € offen. Hierbei handelt es sich hauptsächlich um Mobilliarbeschaffungen verscheidener Förderschulen.
50	Für die Berufskollegs sind Bestellungen im Volumen von 241.800 € noch offen. Zum einen sind hierunter Mobiliarbeschaffungen aber auch Beschaffungen von Malerübungstafeln, einer Scherenhebebühne und einer Fräsmaschine noch nicht geliefert bzw. bezahlt worden.
51	Die Mittel waren für die Neumöblierung des Schullandheims vorgesehen , mit der aus Zeitgründen erst im Winter 2025/2026 gestartet werden kann.

zu Anlage 2: Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen / Auszahlungen	
Lfd. Nr.	**Grund**
52	Es handelt sich um bereits bestellte Leistungen, wo die Rechnungsstellung noch nicht erfolgen konnte, eine genaue Abgrenzung der Jahre ist z.B. beim Nahverkehrsplan nicht möglich. Das Funktionsgutachten Taxi konnte durch den KT-Beschluss vom 13.06.2024 nicht mehr im Nahverkehrsplan umgesetzt werden und das Funktionsgutachten musste separat beauftragt werden. Hierfür wurde am 19.12.2024 der KT-Beschluss gefasst und die Verwaltung entsprechend beauftragt. Die Verwendung der geplanten Mittel in Höhe von hier 50.000,00 € war also im Jahr 2024 nicht mehr möglich und es kann aufgrund einer späten Rechnungsstellung ebenfalls sein, dass die Zahlung auch im Jahr 2025 nicht, sondern erst in 2026 erfolgen kann.
53	Der Auftrag zur Inbetriebnahme der stationären Geschwindigkeitsüberwachungsanlage in Nachrodt Einsal wurde durch das Beauftragte Unternehmen ausgeführt und abgeschlossen, die Leistung aber noch nicht abgerechnet
54	Viele von der Unteren Naturschutzbehörde zu vergebende Arbeiten können aufgrund der naturschutzfachlichen Vorgaben erst während der Vegetationsruhe, also frühestens in den letzten Monaten des Jahres durchgeführt werden. Einige der in 2024 beauftragten oder vorgesehenen Maßnahmen konnten aufgrund der Witterung und/oder der Auslastung der ausführenden Unternehmen nicht mehr vor Abschluss des Haushaltsjahres umgesetzt und abgerechnet werden. Aufgrund der angespannten Haushaltslage und der gerade in der Landschaftsplanung (Aufstellung der Landschaftspläne Hemer und Menden) zu erwartenden Ausgaben ist die Mittelübertragung zur Sicherung der Aufgabenwahrnehmung im aktuellen Jahr geboten.
55	
56	Mit Zuwendungsbescheid vom 18.12.2023 haben wir die Zusage erhalten das Projekt „E-Bike Höhlenroute“ fördern lassen zu können. 72.000 € Fördersumme verteilt auf zwei Jahre. Mit Antrag vom 23.08.2024 mussten wir einen Verlängerungsantrag stellen, da die Umsetzung sich verzögert. Mit Änderungsbescheid vom 19.12.2024 haben wir die Zusage erhalten, dass der Bewilligungszeitraum verlängert wird. Wir haben in 2024 – 16.607.64 € im Rahmen der Mittelanforderung erhalten. Die restliche Summe: 55.392,36 € stehen noch für 2025 zur Verfügung und können von uns abgerufen werden. Für die E-Bike Höhlenroute hatten wir Kosten von insgesamt 90.000 € eingeplant. Davon wurden in 2024 lediglich 26.248,43 € ausgegeben für die Konzeption und die technische Umsetzung. Die neue Infrastruktur wie z.B. Fahrradbügel, Überdachungen an den Höhlen kann erst in diesem Jahr beschafft werden. Somit benötigen wir eine Ermächtigungsübertragung von den restlichen 63.751,57 €. Neue Aufträge sind aktuell noch keine vergeben, jedoch sind viele Absprachen mit den Höhlen und Kommunen erfolgt, sodass diese nun für den Bau und die Beschaffung der Infrastruktur vergeben werden sollen.
57	Die Mittel sind durch Fremdmittel gedeckt und können bis Mitte 2025 (Förderbescheid) verausgabt werden.
58	Die für 2025 im Haushalt veranschlagten Mittel für die Vergabe der CO2-Bilanzen konnten zunächst nur geschätzt werden. Auf Basis dieser Schätzung sind in der Folge über die Haushaltsgespräche Einsparungen im Budget vorgenommen worden. Tatsächlich zeigt aber die nun erfolgte genauere Recherche, dass die veranschlagten Mittel in Höhe von 50.000€ nicht auskömmlich für die Erstellung einer CO2-Bilanz mit der notwendigen statistischen Güte sind. Mit der Übertragung der o.g. Mittel ist es möglich, die CO2-Bilanz wie förderrechtlich (Stelle Klimaschutzkoordinator) notwendig erstellen zu lassen und so einen soliden Status-Quo zum CO2-Ausstoß in allen kreisangehörigen Kommunen zu erheben. Die übrigen bereits für 2025 auf dem Sachkonto veranschlagten Haushaltsmittel müssen für andere Projekte zur Verfügung stehen, so dass die Übertragung erforderlich ist.

Lfd. Nr.	Grund
59	Es handelt sich um Landesmittel, die bis zum 30.06.2025 zweckentsprechend verausgabt werden dürfen oder danach ggf. ans Land zurück gezahlt werden müssen. Der Ertrag wird entsprechend über einen Rechnungsabgrenzungsposten übertragen.
60	Es handelt sich um Landesmittel (Ausbildungsverkehrspauschale) , die bis zum 30.06.2026 zweckentsprechend verausgabt werden dürfen oder danach ggf. ans Land zurück gezahlt werden müssen. In der Satzung des MK ist festgelegt, dass die Schlusszahlung für 2023 erst im Jahr 2025 erfolgen wird. Der Ertrag wird entsprechend über einen Rechnungsabgrenzungsposten übertragen.
61	Es handelt sich um Mittel, die bis zum 30.06.2025 zweckentsprechend verausgabt werden dürfen oder danach ggf. ans Land zurück gezahlt werden müssen. Der Ertrag wird entsprechend über einen Rechnungsabgrenzungsposten übertragen.
62	Es handelt sich hier um Zuwendungen des Zweckverbandes SPNV Ruhr-Lippe, welche bis zum 30.06.2025 zweckentsprechend verausgabt werden dürfen oder danach ggf. zurück gezahlt werden müssen. Der Ertrag wird entsprechend über einen Rechnungsabgrenzungsposten übertragen.
63	Die Beseitigung der Hochwasserschäden ist noch nicht abgeschlossen, da im BK Menden eine enge Verzahnung mit den laufenden Umbaumaßnahmen besteht.
64	Die Beseitigung von Hochwasserschäden an den Kreisstraßen ist noch nicht abgeschlossen.
65	Zuschüsse für das europäische Austauschprogramm ERASMUS+ sind in Höhe von 56.639,00 € eingegangen und erst in Höhe von 23.724,93 € verausgabt. Die Nutzung der Gelder ist nicht an das Haushaltsjahr gebunden und muss zur Verfügung gestellt werden. Siehe auch Rechnungsabgrenzungsposten
66	Aufgrund von zweckgebundenen Mehrerträgen stehen noch 32.000€ zur Verfügung, welche auch noch verausgabt werden dürfen. Der Ertrag wird als Rechnungsabgrenzungsposten ebenfalls übertragen.
67	Investitionszuschüsse an die Kliniken gemäß KT-Beschluss (FD 20/10/0515) vom 23.03.2023 welche noch nicht abgerufen wurden.
68	Noch nicht abgerufene Einlagen zur Finanzierung der Brandschutzmaßnahmen bei denMärkischen Kliniken gemäß KT-Beschluss (FD 20/10/0461) vom 08.12.2022.
69	MK eigenes Förderprogramm für KiTa´s (Drucksache FD 54/10/0494). Mittel wurden in 2024 nicht in Anspruch genommen und sollen in 2025 ausgezahlt werden.

15. Der Anlagenspiegel

Im Anlagenspiegel nach § 46 KomHVO NRW wird die Entwicklung der Posten des Anlagevermögens dargestellt.

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				
	Stand am 01.01. des Haushalts-jahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushalts-jahr	Stand am 31.12. des Haushalts-jahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		+	-	+ / -	
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	9.287.301,96	992.807,61	89.181,41	0,00	10.190.928,16
2. Sachanlagen	***402.051.812,90***	***24.087.038,30***	***410.077,20***	***0,00***	***425.728.774,00***
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
2.1.1 Grünflächen	12.995,50	0,00	0,00	0,00	12.995,50
2.1.2 Ackerland	6.087,00	0,00	0,00	0,00	6.087,00
2.1.3 Wald, Forsten	58.037,00	0,00	0,00	0,00	58.037,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	8.598,00	0,00	0,00	0,00	8.598,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2 Schulen	113.311.299,22	673.797,34	0,00	1.977.863,66	115.962.960,22
2.2.3 Wohnbauten	598.248,12	0,00	0,00	0,00	598.248,12
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	86.432.284,80	667.063,63	0,00	18.181.173,22	105.280.521,65
2.3 Infrastrukturvermögen					
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.628.627,26	2.794,08	0,00	0,00	5.631.421,34
2.3.2 Brücken und Tunnel	10.513.641,49	29.344,21	0,00	0,00	10.542.985,70
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	79.183.878,35	3.088.017,51	221.045,36	1.268.401,01	83.319.251,51
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.750,25	24.888,00	0,00	612.076,91	642.715,16
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.348.696,58	5.975,00	0,00	101.267,01	3.455.938,59
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.396.391,06	0,00	0,00	0,00	1.396.391,06
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	38.221.458,52	1.875.128,49	186.798,78	429.441,16	40.339.229,39
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	45.680.938,14	7.031.901,79	2.233,06	0,00	52.710.606,87
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.644.881,61	10.688.128,25	0,00	-22.570.222,97	5.762.786,89
3. Finanzanlagen	***336.547.220,05***	***7.702.445,68***	***220.488,14***	***0,00***	***344.029.177,59***
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	258.582.199,56	4.228.264,32	0,00	0,00	262.810.463,88
3.2 Beteiligungen	1.879.667,68	0,00	0,00	0,00	1.879.667,68
3.3 Sondervermögen	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	66.684.864,67	3.474.181,36	0,00	0,00	70.159.046,03
3.5 Ausleihungen					
3.5.1 an verbundene Unternehmen	9.200.000,00	0,00	220.000,00	0,00	8.980.000,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	488,14	0,00	488,14	0,00	0,00

Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwert	
kumulierte Abschrei-bungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschrei-bungen im Haushalts-jahr	Zuschrei-bungen im Haushalts-jahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge so-wie Umbu-chungen im Haushaltsjahr	kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushalts-jahres	am 31.12. des Haushalts-jahres	am 31.12. des Vorjahres
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	-	+	+ / -	-		
7.980.820,49	778.824,82		-89.131,41	8.670.513,90	1.520.414,26	1.306.481,47
157.439.192,62	***14.577.112,57***	***0,00***	***310.209,20***	***171.706.095,99***	***254.022.678,01***	***244.612.620,28***
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.995,50	12.995,50
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.087,00	6.087,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.037,00	58.037,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.598,00	8.598,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.682.059,38	2.700.410,51	0,00	0,00	50.382.469,89	65.580.490,33	65.629.239,84
217.364,74	11.976,65	0,00	0,00	229.341,39	368.906,73	380.883,38
19.913.944,08	1.783.008,86	0,00	0,00	21.696.952,94	83.583.568,71	66.518.340,72
2,40	0,00	0,00	0,00	2,40	5.631.418,94	5.628.624,86
3.288.640,66	178.554,19	0,00	0,00	3.467.194,85	7.075.790,85	7.225.000,83
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.752.337,89	2.546.820,61	0,00	121.899,97	33.177.258,53	50.141.992,98	48.431.540,46
59,90	6.519,56	0,00	0,00	6.579,46	636.135,70	5.690,35
1.129.343,48	67.863,89	0,00	0,00	1.197.207,37	2.258.731,22	2.219.353,10
1.649,00	0,00	0,00	0,00	1.649,00	1.394.742,06	1.394.742,06
22.004.741,17	3.191.380,00	0,00	186.792,78	25.009.328,39	15.329.901,00	16.216.717,35
32.449.049,92	4.090.578,30	0,00	1.516,45	36.538.111,77	16.172.495,10	13.231.888,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.762.786,89	17.644.881,61
37.234.351,36	***12.322.347,28***	***0,00***	***0,00***	***49.556.698,64***	***294.472.478,95***	***299.312.868,69***
36.900.000,00	12.312.749,00	0,00	0,00	49.212.749,00	213.597.714,88	221.682.199,56
334.351,36	9.598,28	0,00	0,00	343.949,64	1.535.718,04	1.545.316,32
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.159.046,03	66.684.864,67
				0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.980.000,00	9.200.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488,14

16. Der Anteilsbesitz

Name und Sitz anderer Unternehmen, soweit es sich um Beteiligungen im Sinne des § 271 Absatz 1 HGB handelt (gem. § 45 Abs. 2 Ziff. 10 KomHVO).

Name und Sitz	Anteil am Kapital	Eigenkapital 31.12.2024 EUR	Jahresergebnis 2024 EUR
MKG - Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH, Lüdenscheid	100%	160.559.244,40 €	- 38.981.801,09 €
Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG, Lüdenscheid	100%	19.394.475,42 €	- €
AMK-Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH, Iserlohn	51%	5.847.297,68 €	255.645,94 €
AMK Objektgesellschaft mbH & Co.KG, Iserlohn	51%	- €	- 1.669.624,37 €
AMK Objektgesellschaft Verwaltung mbH, Iserlohn	51%	25.455,66 €	455,66 €
MEG Märkische Entsorgungsgesellschaft mbH, Iserlohn	51%	32.573,42 €	7.573,42 €
GWS - Gesellschaft für Wirtschafts- und Strukturförderung im Märkischen Kreis mbH, Altena	86%	208.057,66 €	- 876.254,30 €

17. Der Forderungsspiegel

Der dem Anhang beizufügende Forderungsspiegel nach § 47 KomHVO NRW ist mindestens entsprechend § 42 Absatz 3 Nr. 2.2.1 und 2.2.2 KomHVO NRW zu gliedern.

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres EUR 31.12.2024	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Haushaltsjahres EUR 31.12.2023
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	**48.430.427**	**28.012.440**	**1.908.320**	**18.509.667**	**47.578.412**
2. Privatrechtliche Forderungen	**2.820.955**	**2.820.955**	**0**	**0**	**5.415.996**
3. Summe aller Forderungen	**51.251.381**	**30.833.394**	**1.908.320**	**18.509.667**	**52.994.408**

In den Öffentlich-rechtlichen Forderungen sind die Forderungen nach dem Versorgungslastenausgleichsgesetz und die Forderungen nach § 23 Abs. 9 des Gesetzes zur Eingliederung

der Versorgungsämter in die allgemeine Verwaltung des Landes NRW enthalten. Diese Forderungen werden nicht zahlungswirksam, da im Versorgungsfall eine Verrechnung der zu leistenden Zahlungen des Kreises und Städte untereinander bei der Versorgungskasse erfolgt.

18. Der Verbindlichkeitenspiegel

Der Verbindlichkeitenspiegel nach § 48 KomHVO NRW ist mindestens entsprechend § 42 Absatz 4 Nr. 4 KomHVO NRW zu gliedern.

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres EUR 31.12.2024	mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	Gesamtbetrag des Vorjahres EUR 31.12.2023
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
1.1 für Investitionen					
1.2 für Liquiditätssicherung					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**142.548.055**	**8.750.000**	**19.701.583**	**114.096.471**	**119.031.161**
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 von Kreditinstituten	142.548.055	8.750.000	19.701.583	114.096.471	119.031.161
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	142.548.055	8.750.000	19.701.583	114.096.471	119.031.161
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	**96.448.615**	**59.535.555**	**30.000.000**	**6.913.060**	**75.503.194**
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt	96.448.615	59.535.555	30.000.000	6.913.060	75.503.194
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**9.060.310**	**9.060.310**	**0**	**0**	**9.102.639**
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	**8.702.359**	**3.855.194**	**376.403**	**4.470.762**	**11.212.963**
7. Sonstige Verbindlichkeiten	**8.613.258**	**7.424.662**	**1.188.595**	**0**	**8.350.923**
8. Erhaltene Anzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**265.372.596**	**88.625.721**	**51.266.581**	**125.480.294**	**223.200.880**
Nachrichtlich:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:					
Bürgschaften	40.964.604				31.058.581

Von den Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 96.448.615 € entfällt ein Anteil von 25.939.304 € auf die COVID-19-Pandemie sowie die Ukraine Krise und entspricht dem Bilanzwert der Bilanzierungshilfe nach § 6 Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) so dass ein Anteil von 70.509.311 € verbleibt.

19. Der Eigenkapitalspiegel

Gemäß § 45 Absatz 3 KomHVO ist dem Anhang ein Eigenkapitalspiegel beizufügen.

Eigenkapitalspiegel						
Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2023	Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO 2021	Verrechnungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis 2023 (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12.2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	68.790.677		-12.390.752			56.399.926
1.2 Sonderrücklagen	1.263.503			0		1.263.503
1.3 Ausgleichsrücklage	57.774.513	56.028.113				56.028.113
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag						
1.5 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.746.400				-36.304.012	-36.304.012
Summe Eigenkapital	**126.082.293**	**56.028.113**	**-12.390.752**	**0**	**-36.304.012**	**77.387.529**
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	2021	2022	2023	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage (+/-)	3.628.227	13.067.462	-1.746.400	14.949.289
Summe	3.628.227	13.067.462	-1.746.400	14.949.289

20. Kreditprogramm „NRW.BANK. Gute Schule 2020“

Das Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur in Nordrhein-Westfalen (Gute Schule 2020) vom 15.12.2016 sieht vor, den Kommunen Schuldendiensthilfen für Kredite zur Verfügung zu stellen, die im Rahmen des Förderprogramms „NRW.Bank. Gute Schule 2020“ verteilt auf die Jahre 2017 bis 2020 aufgenommen werden. Mit den Krediten soll die Sanierung, Modernisierung und der Ausbau der baulichen und digitalen kommunalen Schulinfrastruktur finanziert werden. Die Schuldendiensthilfen werden vom Land durch vollständige Übernahme der Zins- und Tilgungsleistungen gewährt.

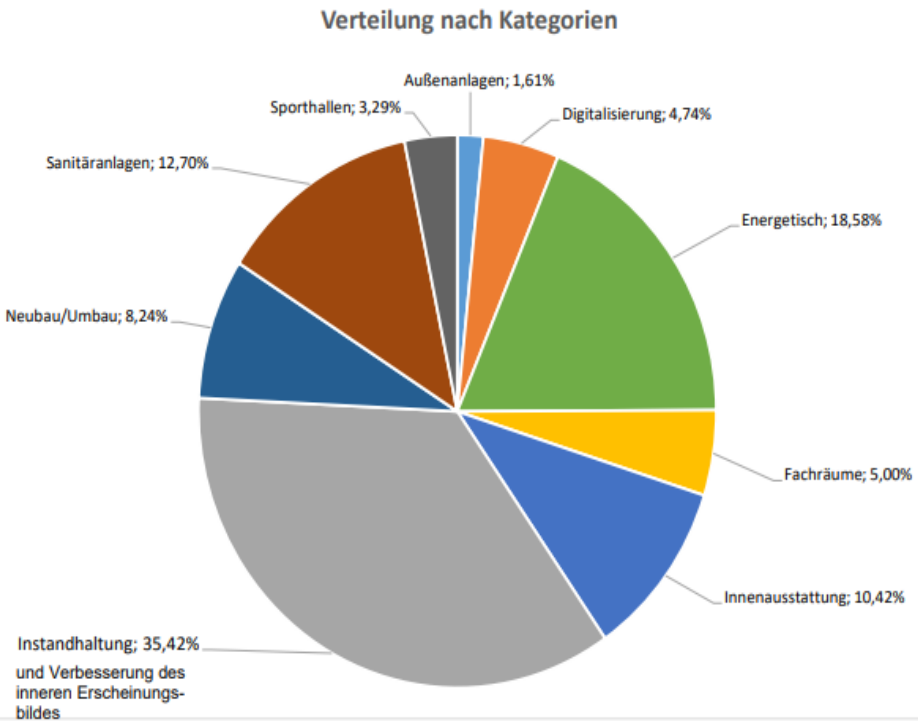
Der Märkische Kreis erhielt anteilig des Verteilungsschlüssels insgesamt 9.058.660 €, verteilt über vier Jahre jeweils eine Jahresfördersumme i. H. v. 2.264.665 €. Die Maßnahmen zu dem Programm sind abgeschlossen. Unter Berücksichtigung der Förderbedingungen hat die Verwaltung die zugewiesenen Fördermittel vollständig abgerufen und verwendet.

Für die Berufskollegs und Förderschulen in Trägerschaft des Märkischen Kreises wurde ein Maßnahmenpaket mit insgesamt 56 Maßnahmen nach verschiedenen Kategorien entwickelt. Dazu zählten pädagogische und energetische Maßnahmen ebenso wie Maßnahmen zur Verbesserung des inneren Erscheinungsbildes der Schulen und Schaffung einer freundlichen Lehr- und Lernatmosphäre. Aber auch die an pädagogischen Konzepten orientierte

Gestaltung der Außengelände stand im Fokus. Diese schaffen durch eine zufriedenstellende und ausgleichende Pausengestaltung auch eine Verbesserung der Lernqualität im Unterricht. Die Durchführung der Maßnahmen fand überwiegend im laufenden Schulbetrieb und angepasst an jahreszeitliche Notwendigkeiten statt.

Die prozentuale Verteilung der Kreditmittel auf die dargestellten Kategorien stellt sich wie folgt dar:

Kategorie	Anzahl	Ist-Kosten	Verteilung
Außenanlagen	5	151.229,90 €	1,61%
Digitalisierung	5	446.851,18 €	4,74%
Energetisch	5	1.750.029,42 €	18,58%
Fachräume	6	470.532,01 €	5,00%
Innenausstattung	2	981.609,89 €	10,42%
Instandhaltung	15	3.336.398,90 €	35,42%
Neubau/Umbau	3	776.434,64 €	8,24%
Sanitäranlagen	6	1.196.542,49 €	12,70%
Sporthallen	1	309.548,30 €	3,29%
	48	**9.419.176,73 €**	**100,00%**



Die zusätzlich erforderlichen Eigenmittel in Höhe von 360.516,73 € (+ 3,98 %) sind auf die allgemeinen Baupreissteigerungen während der Laufzeit zurückzuführen und wurden aus Mitteln der jeweiligen Haushaltsjahre gedeckt.

Die Verwendungsnachweiszeit betraf eine Gültigkeit von jeweils vier Jahren nach jedem einzelnen Förderjahr und endete für die letzte Tranche somit im Dezember 2024. Seitens der NRW Bank wurde jeweils attestiert, dass die Prüfung der Verwendungsnachweise keine Beanstandungen ergeben hat.

21. Angaben nach NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG)

Gemäß § 5 Abs. NKF-CUIG ist die Summe der Haushaltsbelastung als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell zu aktivieren. Die Haushaltsbelastungen 2020 - 2023 infolge der COVID-19-Pandemie sowie der Ukraine Krise wurde anhand von Mindererträgen und Mehraufwendungen konkret ermittelt und in ein gesondertes Produkt 07.414.05 Coronavirus Pandemie und 02.123.07 Ukraine-Krise gebucht. Das 4. NKF CUIG sieht für das Jahr 2024 keine Isolierung von Mindererträgen und Mehraufwendungen mehr vor.

Die Bilanzierungshilfe, Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit, weist zum 31.12.2024 einen Bestand von 25.939.303,91 € (Vorjahresstichtag: 25.939.303,91 €) auf, davon entfallen 15.811.175,47 € auf die Coronavirus Pandemie, davon 547.061,44 € auf den Bereich der differenzierten Kreisumlage.

Auf die Ukraine Kriese entfallen die verbleibenden 10.128.128,44 €, davon 216.015,00 € auf den Bereich der differenzierten Kreisumlage. Die hier entstandenen Mehraufwendungen finden sich im Bereich der wirtschaftlichen Hilfen wieder.

Gemäß § 6 Abs. 1 NKF CUIG ist die mit dem Jahresabschluss 2020 erstmalig anzusetzende Bilanzierungshilfe, unter Berücksichtigung ihrer Fortschreibung, beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben.

Gemäß § 6 Abs. 1 NKF CUIG ist die mit dem Jahresabschluss 2020 erstmalig anzusetzende Bilanzierungshilfe, unter Berücksichtigung ihrer Fortschreibung, beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben.

22. Angaben zum Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Landesgleichstellungsgesetzes Nordrhein-Westfalen

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 28.09.2023 einen Gleichstellungsplan für die Verwaltung des Märkischen Kreises beschlossen.

Das Ziel des Landesgleichstellungsgesetzes ist die Verwirklichung des Grundrechts der Gleichberechtigung von Männern und Frauen. Ein Gleichstellungsplan stellt in dem Zusammenhang eine elementare Maßnahme zur Frauenförderung mit dem Ziel des Abbaus struktureller Benachteiligungen von Frauen dar und dient als wesentliches Steuerungsinstrument der Personalplanung, insbesondere der Personalentwicklung.

Die vorliegende Neuauflage des Gleichstellungsplans gilt für die Jahre 2023 bis 2028.

23. Angaben nach § 95 Absatz 3 GO NRW

Nach § 95 Absatz 3 GO NRW sind am Schluss des Anhangs die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister, die Mitglieder des Rates, die Beigeordneten und die Kämmerin oder der Kämmerer, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen anzugeben.

Da über § 53 Absatz 1 KrO NRW diese Vorschriften der Gemeindeordnung auch für die Kreise gelten, sind die notwendigen Angaben für den Landrat, den Kreiskämmerer und die Kreistagsabgeordneten im Folgenden dargestellt.

Voge, Marco – Landrat, gesetzlicher Vertreter des Märkischen Kreises

Elsweier, Kai – Kreiskämmerer

<u>Kreistagsabgeordnete</u>

Name, Vorname (in alphabetischer Reihenfolge)	**Name, Vorname** (in alphabetischer Reihenfolge)
Alban, Anne	**Lüling,** Dietmar
Alban, Bernd	**Maywald,** Peter
Barone, Paolino	**Meininghaus,** Karsten
Becker, Astrid	**Mewes,** Susanne
Büsing, Sonja	**Millen,** Marvin
Camminadi, Bernhard	**Ohrmann,** Stefan
Chrupalla, Nico	**Pempe,** Markus
Claus, Anja	**Petereit,** Dominik
Decker, Julia	**Petereit-Fredl,** Kirsten
Derer, Marion	**Pliquett,** Helmut
Ferber, Fabian	**Potschien,** Denis
Ferber, Markus	**Röster,** Philipp
Freimuth, Angela	**Rothstein,** Wolfgang
Geiß, Leonie	**Sauer,** Hubert
Gertitschke, Walter	**Schildknecht,** Bernd
Gierse, Marion	**Schmidt,** Sigrid
Gossen, Petra	**Schmitt,** Bernd Josef
Haberle, John bis 04.07.2024 (verstorben)	**Schmücker,** Kai
Haböck, Harald	**Schneider,** Tim
Dr. Hantelmann-Geyhan, Naciye	**Schröder,** Gerd
Hartung, Thomas	**Schulte,** Miriam
Heedfeld, Jutta	**Schulte-Fiesel,** Renate
Held, Oliver	**Schulte-Filthaut,** Hubertus
Hennecke, Karina	**Schwanebeck,** Rainer
Herbel, Stefan	**Schwarzkopf,** Ralf
Herburg, Stefan	**Seidel,** Detlef
Hoffmann, Axel	**Siwek,** Katja
Hövel, Heiko	**Stange,** Gabriele
Huff, Manuel	**Stüeken,** Heinrich
Jülich, Hans-Jürgen	**Teckhaus,** Jörg-Alexander

Jütte, Kirsten	**Thielen,** Eva
Karpinsky, Horst	**Triches,** Petra
Kißler, Christian	**Wallbaum-Strecker,** Gabriele
Köster, Judith ab 20.07.2024 (Nachfolge KTA Haberle)	**Wegener,** Stefan
Krause, Kai	**Winter,** Lorenz
Kritschker, Udo	**Woelk,** Stefan
Laatsch, Klaus	**Wolf,** Sigrun
Langner, Ralf	**Wolfinger,** Ulrike
Lohbeck-Hüttebreucker, Anke	

VIII. Der Lagebericht

Gliederung

1. Allgemeines 252
2. Der Wirtschaftsbericht 253
   2.1 Die Ergebnisrechnung 253
   2.2 Die Finanzrechnung 265
   2.3 Die Bilanz 269
   2.4 Die Bilanzanalyse 269
   2.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung 276
3. Der Prognosebericht 278

1. Allgemeines

Nach § 95 Absatz 1 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes bestimmt ist. Er hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.
Nach § 38 Absatz 2 Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen.

Unter Berücksichtigung der inhaltlichen Anforderungen an die Gestaltung des Lageberichtes aus § 49 KomHVO NRW wird der Lagebericht des Märkischen Kreises wie folgt gegliedert:

Wirtschaftsbericht mit Angaben

- zur Ergebnisrechnung
- zur Finanzrechnung
- zur Bilanz
- zu Vorgängen von besonderer Bedeutung

Prognosebericht

- mit der zu erwartenden Entwicklung
- den Chancen und Risiken sowie möglichen Abweichungen von der zu erwartenden Entwicklung

2. Der Wirtschaftsbericht

Der Wirtschaftsbericht enthält Angaben zur Aufgabenerfüllung, zur Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage und zu Vorgängen von besonderer Bedeutung.

Er basiert auf einer Analyse der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz.

2.1 Die Ergebnisrechnung

Die Ergebnisanalyse untersucht die wesentlichen Erfolgsfaktoren des Märkischen Kreises. Es wird festgestellt, welche Ursachen maßgeblich zum Jahresergebnis beigetragen haben.

Die im Folgenden dargestellten Planansätze beziehen sich jeweils auf den beschlossenen Haushaltsplan 2024 und berücksichtigen nicht Fortschreibungen.

Zusammenfassung der Ergebnisse nach der Haushaltssatzung

Der Ergebnisplan / die Ergebnisrechnung

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
Ordentliche Erträge	740.887.281,00 €	746.582.790,17 €	5.695.509,17 €
Finanzerträge	417.000,00 €	564.829,76 €	147.829,76 €
Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamterträge	**741.304.281,00 €**	**747.147.619,93 €**	**5.843.338,93 €**

Aufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
Ordentliche Aufwendungen	773.188.413,00 €	778.003.955,56 €	4.815.542,56 €
Finanzaufwendungen	4.966.550,00 €	5.447.676,74 €	481.126,74 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
globaler Minderaufwand	-2.997.648,00 €		
Gesamtaufwendungen	**778.154.963,00 €**	**783.451.632,30 €**	**5.296.669,30 €**

Ergebnis 2024	**-33.853.034,00 €**	**-36.304.012,37 €**	**-2.450.978,37 €**

Ergebnis 2023	**-1.746.400,29 €**

Während in der Haushaltsplanung 2024, unter Berücksichtigung eines globalen Minderaufwands von rd. 3 Mio. €, ein Jahresergebnis von rd. -33,9 Mio. € geplant wurde, weist die Ergebnisrechnung 2024 einen Jahresfehlbetrag von rd. 36,3 Mio. € aus.

Der geplante globale Minderaufwand von rd. 3 Mio. €, welcher sich in den Teilplänen 06.363.01 „Wirtschaftliche Hilfen“ sowie 05.311.02 „Aufgaben nach dem SGB II“ findet, konnte entgegen der Planung nicht realisiert werden. Die im Bereich des SGB II zu findenden Minderaufwendungen sind auf einen Rückgang der Zuwanderung ukrainischer Flüchtlinge zurückzuführen.

Einzelergebnisse aus der Ergebnisrechnung

Abweichungen zwischen den Planansätzen und den Ergebnissen der Haushaltswirtschaft ergeben sich regelmäßig. Nachfolgend werden erhebliche Differenzen analysiert:

Ordentliche Erträge

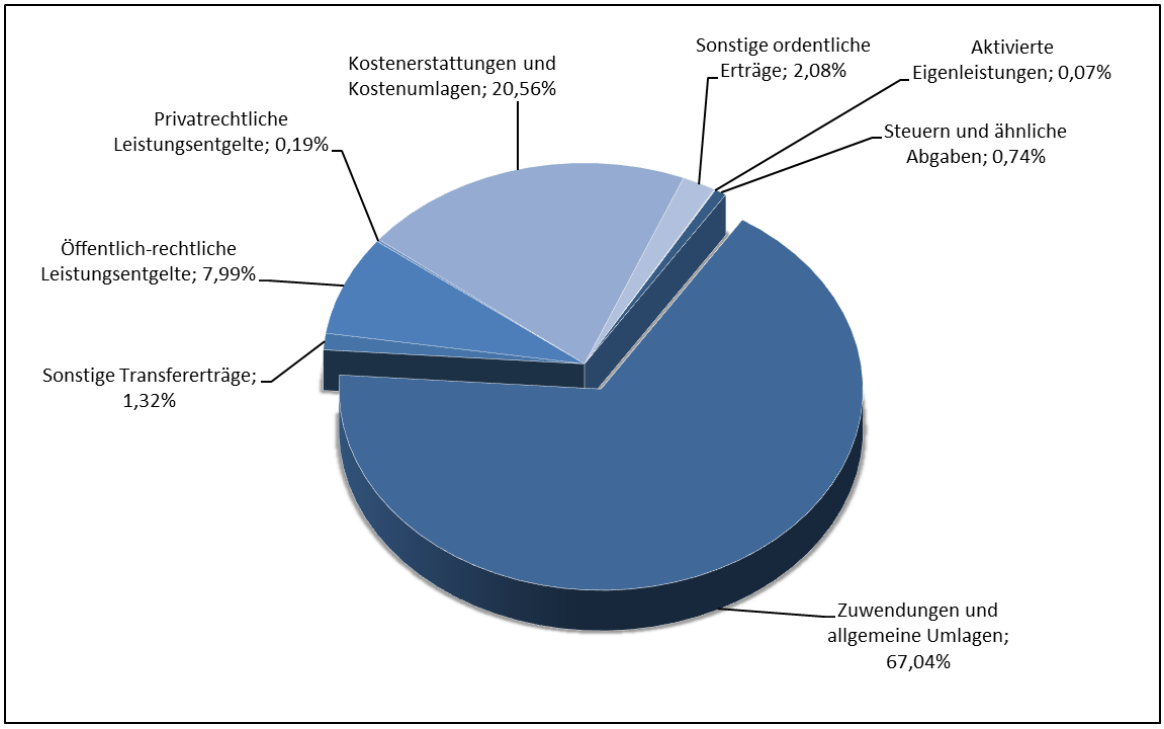
Als Bezugsgröße zur Feststellung der Erheblichkeit der Abweichungen der einzelnen Ertragsarten wurden die „ordentlichen Erträge“ herangezogen.
In der folgenden Übersicht werden alle Ertragsarten dargestellt. Detailliert erläutert werden die Ertragsarten, die eine erhebliche Differenz zwischen Plan und Ergebnis aufweisen.

Übersicht über die ordentlichen Erträge

Ordentliche Erträge	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Anteil	Ergebnis 2024	Anteil	Abweichungen Plan und Ergebnis 2024	Abweichung in %
Steuern und ähnliche Abgaben	3.555.431	4.073.000	0,55%	5.503.559	0,74%	1.430.559	35,12%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	463.690.763	512.067.602	69,12%	500.539.163	67,04%	- 11.528.439	-2,25%
Sonstige Transfererträge	8.846.499	8.102.600	1,09%	9.887.870	1,32%	1.785.270	22,03%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.046.818	60.444.700	8,16%	59.675.584	7,99%	- 769.116	-1,27%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.288.668	1.420.220	0,19%	1.393.815	0,19%	- 26.405	-1,86%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.365.390	147.966.238	19,97%	153.476.430	20,56%	5.510.192	3,72%
Sonstige ordentliche Erträge	17.527.107	6.512.921	0,88%	15.559.217	2,08%	9.046.296	138,90%
Aktivierte Eigenleistungen	501.745	300.000	0,04%	547.153	0,07%	247.153	82,38%
Bestandsveränderungen	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Summe:	**693.822.421**	**740.887.281**	**100,00%**	**746.582.790**	**100,00%**	**5.695.509**	

+ = Verbesserung
- = Verschlechterung

Anteil der Ertragsarten am Ergebnis der ordentlichen Erträge



Für das Haushaltsjahr 2024 hat der Märkische Kreis ordentliche Erträge in Höhe von 740.887.281 € geplant. Im Ergebnis konnten ordentliche Erträge in Höhe von 746.582.790,17 € erwirtschaftet werden.

Die Mehrerträge in Höhe von rd. 5,7 Mio. € sind das Ergebnis zahlreicher Mehr- und Mindererträge in allen Ertragsarten und Produkten. Herauszustellen sind insbesondere die Mindererträge in der Ertragsart „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ (rd. 11,5 Mio. €) sowie die Mehrerträge in den Ertragsarten „Kostenerstattungen und Umlagen“ (rd. 5,5 Mio. €) und „Sonstige ordentliche Erträge“ (rd. 9,0 Mio. €).

Im Folgenden werden die Abweichungen in der Reihenfolge erläutert, die sich aus der Gliederung der ordentlichen Erträge in der Ergebnisrechnung ergibt. Grundsätzlich werden nur einzelne Abweichungen detailliert erläutert, die einen Betrag von 1,0 Mio. € überschreiten. Geringere Abweichungen werden erläutert, wenn der zu Grunde liegende Sachverhalt von besonderer Bedeutung ist. Diese Einschränkungen sollen garantieren, dass wesentliche Sachverhalte herausgestellt werden und nicht in der Masse der Informationen untergehen.

„Steuern und ähnliche Abgaben“

Das Ergebnis liegt mit rd. 5,5 Mio. € um rd. 1,4 Mio. € über dem Planansatz. Der Mehrertrag resultiert im Wesentlichen aus der Wohngeldentlastung die der Märkische Kreis vom Land erhält. Zum Zeitpunkt der Planung lagen noch keine Daten bezüglich der Höhe vor, weshalb auf den Vorjahreswert zurückgegriffen wurde. Die hier generierten Mehrerträge von rd. 1,4 Mio. € sorgen für die Ergebnisverbesserung innerhalb dieser Ertragsart. Weitere Sachverhalte von besonderer Bedeutung haben sich hier nicht ergeben.

„Zuwendungen und allgemeine Umlagen“
In Summe weist die Ergebnisrechnung bei dieser Ertragsart im Vergleich zum Ergebnisplan rd. 11,5 Mio. € an Mindererträgen aus. Diese ergeben sich im Wesentlichen, rd. 17,8 Mio. € aus der Förderung von Maßnahmen des Breitbandausbaus in Wohn- und Gewerbegebieten. Der Ausbau in 2024 ist nicht so weit fortgeschritten, wie seinerzeit geplant. Die veranschlagte Fördersumme in Höhe von rd. 37,4 Mio. € konnten daher nur teilweise generiert werden und wurde anteilig im Haushaltsjahr 2025 erneut veranschlagt. Demgegenüber stehen Minderaufwendungen im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. 18,3 Mio. €.

Im Bereich Bevölkerungsschutz erhielt der Märkische Kreis rd. 1 Mio. € mehr Landeszuweisungen, als veranschlagt. Hierbei handelt es sich maßgeblich um abgerufene Fördermittel zur Beseitigung der Hochwasserschäden.

Der Märkische Kreis erhielt rd. 1,7 Mio. € an zusätzlichen Mitteln im Bereich des ÖPNV u.a. als Inflationsausgleichszahlungen/Dieselkostenzuschüsse, welche in voller Höhe aufwandswirksam an die Verkehrsunternehmen weitergeleitet wurden.

Im Bereich der wirtschaftlichen Hilfen wurden Mehrerträge von rd. 2,4 Mio. € vereinnahmt, welche sich im Wesentlichen aus Landesmitteln für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge zusammensetzen. Die Mehrerträge führen zu Mehraufwendungen innerhalb des Produkts. Im Bereich der Kinderbetreuung wurde seitens des Landes der Belastungsausgleich im Bereich Jugendhilfe deutlich erhöht. Hier konnten Mehrerträge von rd. 3,7 Mio. € generiert werden. Der Belastungsausgleich Jugendhilfe soll dazu dienen, den örtlichen Trägern die notwendigen Kosten für den Ausbau und Betrieb der U3-Betreuung in Kindertageseinrichtungen und der Kindertages-pflege zu erstatten. Mehraufwendungen sind hier nicht zu verzeichnen. Insofern trägt der erhaltene Belastungsausgleich direkt zu einer Entlastung der kreisangehörigen Kommunen im Bereich der differenzierten Kreisumlage bei.

Im Bereich Allgemeine Finanzwirtschaft, hier insbesondere der Kreisumlage, sind Mindererträge von rd. 1,6 Mio. € zu verzeichnen. Nach Verabschiedung der Haushaltssatzung des Märkischen Kreises für das Haushaltsjahr 2024 hat der Landschaftsverband Westfalen-Lippe seinen Hebesatz um 0,2 %-Punkte gesenkt, was den Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage ebenfalls um 0,2 %–Punkte hat sinken lassen und somit zu einer geringeren Zahlungsverpflichtung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden ertragsseitig und auch des Märkischen Kreises aufwandsseitig geführt hat.

„Sonstige Transfererträge“
Hier weist die Ergebnisrechnung rd. 1,8 Mio. € Mehrerträge gegenüber dem Planwert aus. Im Wesentlichen finden sich diese im Bereich des SGB XII. Sachverhalte von besonderer Bedeutung haben sich hier allerdings nicht ergeben.

„Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“
Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte ergeben sich Erträge in Höhe von rd. 59,7 Mio. €, die rd. 0,8 Mio. € unter dem Planwert von rd. 60,4 Mio. € liegen.

Die Gebühren für Abfallbeseitigung im Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft weisen Mindererträge in Höhe von rd. 1,2 Mio. € aus. Die Gebühren werden mit den Kommunen spitz abgerechnet.

In einigen Bereichen sind geringe Abweichungen zur ursprünglichen Planung zu verzeichnen, die jedoch nicht von wesentlicher Bedeutung sind.

„Privatrechtliche Leistungsentgelte“
Die Abweichung von Plan (rd. 1,42 Mio. €) und Ergebnis (rd. 1,39 Mio. €) in dieser Ertragsart beträgt rd. – 26 T €.

Sachverhalte von besonderer Bedeutung haben sich im Bereich der privatrechtlichen Leistungsentgelte nicht ergeben.

„Kostenerstattungen und Kostenumlagen“
Im Bereich der Kostenerstattungen und Kostenumlagen war ein Ansatz von insgesamt rd. 148,0 Mio. € geplant. Das Ergebnis weist mit 153,5 Mio. € per Saldo Mehrerträge in Höhe von rd. 5,5 Mio. € aus.

Hier ergaben sich Mehrerträge bei Erstattungen externer Personalkosten (u. a. durch das Jobcenter) in Höhe von rd. 2,1 Mio. €. Die Personalkosten der Mitarbeiter des Jobcenters werden zunächst vom Kreis getragen und dann in voller Höhe durch das Jobcenter erstattet.

Die Leistungsbeteiligung des Bundes für die Leistungsbeteiligung für Grundsicherung im Alter liegt um rd. 3,9 Mio. € über dem Planansatz aufgrund entsprechend höherer Aufwendungen für diesen Zweck. Die Leistungsbeteiligung des Bundes für Bildung und Teilhabe hat sich gegenüber dem Planansatz um rd. 1,1 Mio. € reduziert. Die Reduzierung ist auf einen signifikanten Rückgang der leistungsberechtigten Kinder im Bereich des SGB II zurückzuführen. Dies führt im Bereich der Bildung und Teilhabe auch zu Minderaufwendungen.

Da der Breitbandausbau im Jahr 2024 nicht so weit fortgeschritten ist, wie ursprünglich geplant, konnten, wie bereits erwähnt, Fördermittel nicht abgerufen werden. In der Folge verringert sich auch der Eigenanteil der Kommunen um rd. 0,6 Mio. €.

„Sonstige ordentliche Erträge“
Die Ertragsart weist Mehrerträge in Höhe von rd. 9,0 Mio. € aus. Sie resultieren zu einem großen Teil aus der Auflösung von Rückstellungen (rd.6,9 Mio. €). Folgende Sachverhalte sind von besonderer Bedeutung:

Produkt 01.010.01 – Personalmanagement
Hier werden Mehrerträge durch die Auflösung von Rückstellungen in Höhe von rd. 5,2 Mio. € ausgewiesen.

Pensions- und Beilhilferückstellungen
Der Märkische Kreis lässt die Höhe seiner Versorgungsverpflichtungen für den jeweiligen Jahresabschluss jedes Jahr durch ein versicherungsmathematisches Gutachten der Versorgungskasse bewerten. Die genaue Höhe der Zuführungen und Herabsetzungen der Rückstellungen für Pensionen und Beilhilfen kann zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung jedoch noch nicht ermittelt werden.

Die Planansätze des Märkischen Kreises basieren in diesem Bereich auf einer sogenannten Vorausschau der Versorgungskasse auf die Entwicklung der Rückstellung. Diese Vorausschau gibt lediglich Auskunft darüber, wie sich die Gesamtsummen der Pensionsrückstellungen und der Beilhilferückstellungen in den nächsten Jahren (aus Sicht des Zeitpunktes der Vorausberechnung, mit dem zu diesem Zeitpunkt vorhandenen Personal und ohne eine Einrechnung von möglichen Gehaltssteigerungen) entwickeln wird. In dieser Vorausschau wird nicht wie in der späteren Echtberechnung nach „Aktiven Beamten“ und „Versorgungsempfängern“ unterschieden. Zudem werden nicht die Beträge für Zuführungen und Herabsetzungen einzeln angegeben, sondern saldiert ausgewiesen. Daher können hier keine genauen Ansätze im Haushaltsplan veranschlagt werden. Die Planansätze und die tatsächlichen Erträge weichen jedes Jahr auf Grund der nur grob möglichen Planung und der genauen Buchung im Ergebnis voneinander ab. Siehe hierzu auch die Ausführungen im Bereich der „Versorgungsaufwendungen“.

Darüber hinaus wurden Rückstellungen aus dem Bereich der Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von rd. 1,0 Mio. € aufgelöst.

Die restlichen Mehrerträge ergeben sich auf Grund mehrerer kleinerer Auflösungen von Rückstellungen und weiterer Erträge, die nicht von besonderer Bedeutung für den Jahresabschluss sind.

„Aktivierte Eigenleistungen“
Sachverhalten von besonderer Bedeutung haben sich bei dieser Ertragsposition nicht ergeben.

Ordentliche Aufwendungen

Die Analyse der Aufwandsarten orientiert sich am Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen. In der folgenden Übersicht werden alle Aufwandsarten dargestellt. Detailliert erläutert werden lediglich die Aufwandsarten, die eine erhebliche Differenz zwischen Plan und Ergebnis aufweisen.

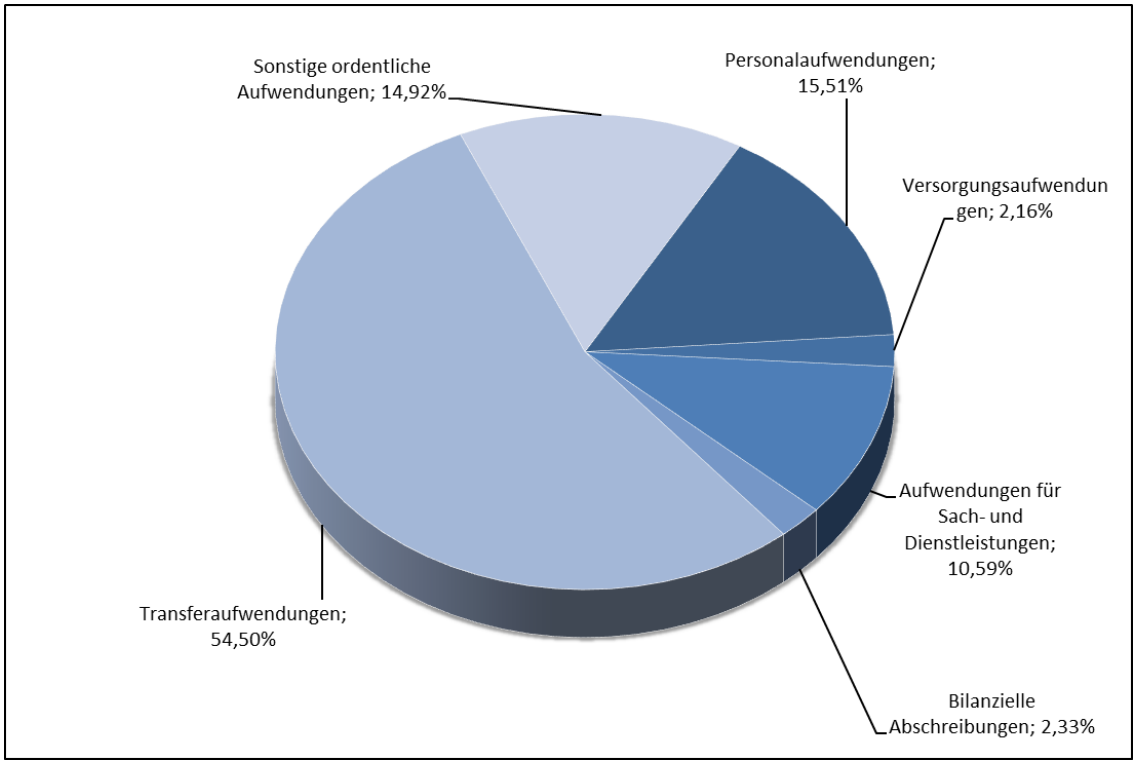
Übersicht über die ordentlichen Aufwendungen

Ordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Anteil	Ergebnis 2024	Anteil	Abweichungen Plan und Ergebnis 2024	Abweichung in %
Personalaufwendungen	110.386.869	118.403.909	15,31%	120.652.454	15,51%	- 2.248.545	-1,90%
Versorgungsaufwendungen	13.097.626	10.242.000	1,32%	16.787.324	2,16%	- 6.545.324	-63,91%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.509.654	99.365.350	12,85%	82.364.436	10,59%	17.000.914	17,11%
Bilanzielle Abschreibungen	15.414.257	17.243.193	2,23%	18.135.459	2,33%	- 892.266	-5,17%
Transferaufwendungen	380.666.319	409.002.046	52,90%	423.992.937	54,50%	- 14.990.891	-3,67%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.757.315	118.931.915	15,38%	116.071.346	14,92%	2.860.569	2,41%
Summe:	**699.832.040**	**773.188.413**	**100,00%**	**778.003.956**	**100,00%**	**- 4.815.543**	

\+ = Verbesserung

\- = Verschlechterung

Anteil der Aufwandsarten am Ergebnis der ordentlichen Aufwendungen



Für das Jahr 2024 hat der Märkische Kreis ordentliche Aufwendungen in Höhe von 773.188.413,00 € geplant. Im Ergebnis wurden ordentliche Aufwendungen in Höhe von 778.003.955,56 € gebucht.

Die Mehraufwendungen in Höhe von rd. 4,8 Mio. € sind das Ergebnis zahlreicher Mehr- und Minderaufwendungen in allen Aufwandsarten und Produkten. Herauszustellen sind insbesondere die Mehraufwendungen in den Aufwandsarten „Personal- und Versorgungsaufwendungen“ (rd. 2.2 Mio. € und rd. 6,5 Mio. €) sowie „Transferaufwendungen“ (rd. 15,0 Mio. €). Einsparungen von rd. 17,0 Mio. € sind bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ und den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ (rd. 2,9 Mio. €) erzielt worden.

Im Folgenden werden die Abweichungen in der Reihenfolge erläutert, die sich aus der Gliederung der ordentlichen Aufwendungen in der Ergebnisrechnung ergeben. Grundsätzlich werden nur einzelne Abweichungen erläutert, die einen Betrag von 1,0 Mio. € überschreiten. Geringere Abweichungen werden erläutert, wenn der zu Grunde liegende Sachverhalt von besonderer Bedeutung ist. Diese Einschränkungen sollen garantieren, dass wesentliche Sachverhalte herausgestellt werden und nicht in der Masse der Informationen untergehen.

„Personalaufwendungen“
Bei den Personalaufwendungen kam es zu Mehraufwendungen von rd. 2,2 Mio. €. Folgende Vorgänge sind in diesem Bereich von besonderer Bedeutung:

Bezüge der Beamten
In diesem Bereich gibt es keine nennenswerten Abweichungen zum Planansatz.

Entgelt Tariflich Beschäftigte
Der hier erkennbare Mehraufwand von rd. 1,2 Mio. € entstand u.a. durch die Möglichkeit, sich Überstunden auszahlen zu lassen, von der einige Beschäftigte gebrauch gemacht haben. Diese Möglichkeit ist zum Ende des Jahres 2024 ausgelaufen.

Rückstellungen zu Pensionen und Beihilfen
Die Zuführung für die Pensions- und Beihilferückstellung für die Aktiven Beamten führten zu Mehraufwendungen von rd. 1,0 Mio. €. Genauere Ausführungen zu diesen Rückstellungen finden sich im Bereich der „Versorgungsaufwendungen“.

Rückstellung zur Gewährung von Altersteilzeit
Unter der Bilanzposition „Sonstige Rückstellungen“ sind unter anderem die Rückstellungen aus der Gewährung von Altersteilzeit für Beschäftigte anzusetzen, wenn Beschäftigten eine Altersteilzeit auf Grund des Dienstrechts oder auf der Grundlage eines Tarifvertrages oder einer Betriebsvereinbarung gewährt wird. Bei einer Altersteilzeit wird die durchschnittliche wöchentliche Arbeitszeit eines Beschäftigten während der Gesamtdauer der Altersteilzeit auf die Hälfte des bisherigen Umfangs reduziert. Ein Rechtsanspruch auf Altersteilzeitarbeit nach dem TV Alters Flex besteht nur, wenn weniger als 2,5 % der Beschäftigten der Verwaltung von einer Altersteilzeitregelung Gebrauch machen. Die Höhe der Altersteilzeitverpflichtungen hat der Märkische Kreis auf Grundlage der im

Personalkostenabrechnungsprogramm LOGA gebildeten und aufgelösten Guthaben ermittelt. Mit dem Abschluss des Tarifvertrags für das Jahr 2023 wurde der TV Alters Flex ausgesetzt. Er stand jedoch auf der Verhandlungsliste der Gewerkschaften für die anstehenden Verhandlungen 2025, wurde allerdings nicht wieder eingeführt. Insofern liegen beim Märkischen Kreis aktuell nur noch die laufenden Fälle vor.

Für das Jahr 2024 wurden rd. 334 T€ aus Guthaben in Anspruch genommen und rd. 85 T€ für neue Guthaben zugeführt. Insgesamt ergibt sich somit eine Verringerung der Rückstellung aus Gewährung von Altersteilzeit in Höhe von rd. 249 T€.

Rückstellung für Gleitzeitguthaben / Überstunden / Urlaub
Eine Verpflichtung zur Rückstellungsbildung entsteht für den Märkischen Kreis aus noch nicht erfüllten Ansprüchen von Beschäftigten aus ihren Arbeitsverhältnissen. Zum jeweiligen Abschlussstichtag muss daher ermittelt werden, ob noch nicht beanspruchter Urlaub und/oder Arbeitszeitguthaben der Beschäftigten bestehen. In diesen Fällen sind die Beschäftigten im Rahmen ihres auf einen Leistungsaustausch gerichteten Arbeitsverhältnisses in Vorleistung gegenüber dem Kreis als Arbeitgeber getreten. Im Vergleich zum Vorjahr wurde dabei eine Zuführung in Höhe von rd. 583 T€ ermittelt.

„Versorgungsaufwendungen“
Im Bereich der Versorgungsaufwendungen weicht das ausgewiesene Ergebnis um rd. 6,5 Mio. € (Mehraufwendungen) von dem Planansatz ab. Der Mehraufwand resultiert im Wesentlichen aus höheren Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger in Höhe von rd. 5,7 Mio. €. Erläuterungen hierzu finden sich im Punkt „Sonstige ordentliche Erträge“.

Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen
Die Mehraufwendungen resultieren aus Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen für „Versorgungsempfänger“ in Höhe von rd. 3,9 Mio. € und aus Zuführungen zu den Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger in Höhe von rd. 1,8 Mio. €.

Auf Grundlage des Gutachtens der Versorgungskasse hat der Märkische Kreis im Jahr 2023 für den Haushalt 2024 Aufwand für eine Zuführung zu Pensionsrückstellungen und Aufwand für eine Zuführung zu Beihilferückstellungen geplant. Die Vorausschau des Gutachtens der Versorgungskasse unterscheidet jedoch nicht zwischen „Aktiven Beamten“ und „Versorgungsempfängern“ bzw. nach zuzuführenden oder herabzusetzenden Beträgen. Vielmehr wird nur jeweils ein Saldo für Pensionsrückstellungen und für Beihilferückstellungen ausgewiesen. Aus diesem Grund plant der Märkische Kreis, wie auch bei den „Sonstigen ordentlichen Erträgen“ erläutert, nur den saldierten Betrag, so dass Plan und Ergebnis immer voneinander abweichen.

Insgesamt musste im Jahr 2024 den Pensions- und Beilhilferückstellungen rd. 6,1 Mio. € mehr zugeführt werden, als auf Grund der Prognose geplant war.

„Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“
Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden rd. 17 Mio. € weniger aufgewendet als im Planansatz vorgegeben. Von besonderer Bedeutung in diesem Bereich

waren die Minderaufwendungen im des Breitbandausbaus in Wohn- und Gewerbegebieten von rd. 18,3 Mio. €. Der Ausbau in 2024 ist nicht so weit fortgeschritten, wie seinerzeit geplant.

Weitere Minderaufwendungen von rd. 1,3 Mio. € sind im Bereich der Bewirtschaftungskosten zu verzeichnen. Diese konnten durch diverse Einsparung in verschiedenen Bereichen erzielt werden.

Mehraufwendungen in Höhe von rd. 3,6 Mio. € sind im Bereich Hochbau entstanden. Hier haben sich gegenüber der Haushaltsplanung Abweichungen aufgrund zu bildender Instandhaltungsrückstellungen ergeben. Besonders ins Gewicht fallen hier die gebildete Rückstellung für die Sporthalle am Berufskolleg in Menden (1,85 Mio. €) sowie die Aufstockung der Rückstellung für das Berufskolleg für Technik in Lüdenscheid mit summa summarum 1,44 Mio. €.

Im Bereich des Schülerspezialverkehrs bei den Förderschulen kam es zu Mehraufwendung von rd. 1,4 Mio. €. Hier mussten mehr Busse aufgrund der steigenden Anzahl an Schülern, auch abhängig von den Wohnorten der Schüler, eingesetzt werden. Zudem ist auch eine allgemeine Preiserhöhung der einzelnen Linien aufgrund der Neuausschreibung zu berücksichtigen.

Eine zu bildende Rückstellung für Drohverluste verursacht einen Mehraufwand von 1,4 Mio. € im Bereich des Straßenbaus. Hier wurde dem Kreistag des Märkischen Kreises im Mai 2025 aufgrund von nicht eingeplanten zurückzuzahlenden Fördermitteln ein Antrag auf außerplanmäßige Mittelbereitstellung vorgelegt. Hintergrund ist hier, dass das staatliche Rechnungsprüfungsamt nicht zuwendungsfähige Ausgaben feststellen konnte. Durch die Einrede der Verjährung für die angefallenen Zinsen, konnte der geforderte Betrag reduziert werden.

„Bilanzielle Abschreibungen“
Bei den bilanziellen Abschreibungen wurden mit 18,1 Mio. € nur geringfügig mehr aufgewendet (0,9 Mio.€) als im Plan angesetzt.

Erwähnenswert sind hier insbesondere Mehraufwendungen im Bereich des Unterhaltsvorschusses. Durch eine gesetzliche Änderung dürfen hier bestimmte Unterhaltsvorschussforderungen nicht mehr beigetrieben und müssen niedergeschlagen werden. Der hier entstehende Mehraufwand beziffert sich auf rd. 1,5 Mio. €. Eine Rückstellung in entsprechender Höhe wurde gebildet.

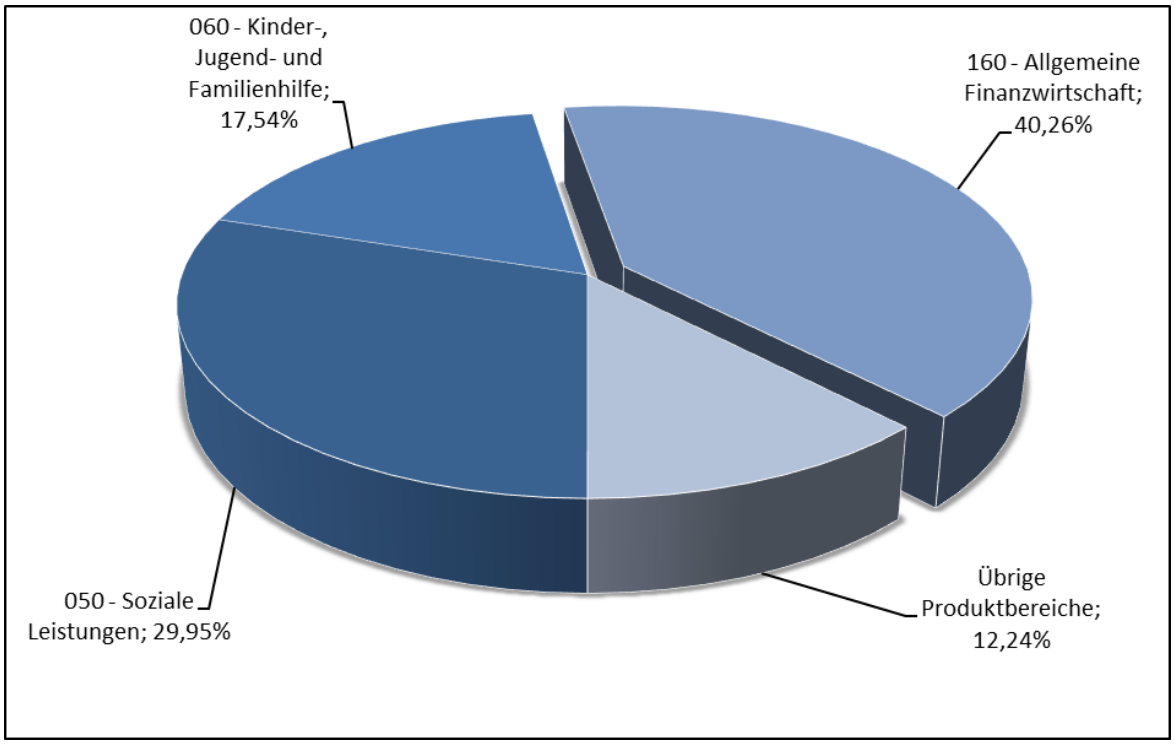
Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung gab es bei dieser Aufwandsart nicht.

„Transferaufwendungen“
Bei den Transferaufwendungen ergibt sich 2024 ein Mehraufwand in Höhe von rd. 15,0 Mio. €.

Verteilung der Transferaufwendungen auf die Produktbereiche

Produktbereich	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
050 - Soziale Leistungen	114.002.690,00	127.003.962,62	-13.001.272,62
060 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	70.642.483,00	74.353.639,19	-3.711.156,19
160 - Allgemeine Finanzwirtschaft	172.049.652,00	170.718.590,03	1.331.061,97
Übrige Produktbereiche	52.307.221,00	51.916.744,85	390.476,15
Summe der Transferaufwendungen	**409.002.046,00**	**423.992.936,69**	**-14.990.890,69**

Prozentuale Verteilung des Ergebnisses 2021 der Transferaufwendungen



Folgende Sachverhalte in der Aufwandsart „Transferaufwendungen“ verursachen Abweichungen, die einen Betrag von 1,0 Mio. € überschreiten oder von wesentlicher Bedeutung sind:

Produkt 05.311.01 – Aufgaben nach dem SGB XII

Im Bereich der Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen der über 65-jährigen Leistungsberechtigten ist es aufgrund gestiegener Fallzahlen zu Mehraufwendungen von rd. 4,8 Mio. € gekommen.

Produkt 05.311.04 – Hilfen bei Pflegebedürftigkeit

Der Planansatz für Hilfe zur Pflege in Einrichtungen wurde um rd. 3,2 Mio. € überschritten. Durch die Einführung eines Leistungszuschlages für Bewohner von vollstationären Pflegeeinrichtungen zum 01.01.2022 war eine deutliche finanzielle Entlastung auch für die Sozialhilfeträger festzustellen. Die monatlichen Belastungen gingen im Jahr 2023 zurück, in einigen Fällen wurde die Sozialhilfezahlung ganz eingestellt. Für das Jahr 2024 waren neue

Festsetzungen der Zuzahlungen angekündigt. Der positive Effekt der Zuzahlungen wird durch die Kostensteigerungen in der stationären Pflege, insbesondere die Regelungen der Tariftreue relativiert.

Die Mehraufwendungen beim Pflegegeld i.H.v. rd. 1,7 Mio. € sind durch höhere Investitionskosten sowie Nachzahlung aufgrund rückwirkender Änderungen entstanden.

Produkt 05.314.03 – Eingliederungshilfe SGB IX
Im Bereich der Aufwendungen für Integrationsmaßnahmen wurde der Planansatz um rd. 2,7 Mio € überschritten. Im Wesentlichen sind hier Tarifsteigerungen verursachend, welche zum Planungszeitraum noch nicht kalkulierbar waren.

Produkt 06.363.01 – Wirtschaftliche Hilfen
Die Transferaufwendungen in der Wirtschaftlichen Jugendhilfe haben sich insbesondere aufgrund von Fallzahlensteigerungen bei den unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen um rd. 3,0 Mio. € im Vergleich zur Haushaltsplanung 2024 erhöht.

Minderaufwendungen auf einem Sachkonto im Bereich der Hilfe zur Erziehung von rd. 1,1 Mio. € entstehen durch eine andere Verteilung innerhalb des Kontenkreises. summa summarum verbleiben hier insgesamt Minderaufwendungen von untergeordneter Bedeutung.

Übrige Produktbereiche

Produkt 12.547.01 – Öffentlicher Straßenpersonennahverkehr
Der Märkische Kreis erhielt rd. 1,7 Mio. € an zusätzlichen Mitteln im Bereich des ÖPNV u.a. als Inflationsausgleichszahlungen/Dieselkostenzuschüsse, welche in voller Höhe aufwandswirksam im Bereich der Transferaufwendungen an die Verkehrsunternehmen weitergeleitet wurden.

Produkt 16.611.01 – Allgemeine Finanzwirtschaft
Die Senkung des Hebesatzes seitens des LWL´s um 0,2 %-Punkte führt hier zu Minderaufwendungen von rd. 1,7 Mio. €. Gleichzeitig führt dieser Umstand zur Senkung der allgemeinen Kreisumlage um denselben %-Punktesatz und verursacht im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen einen Minderaufwand in nahezu gleicher Höhe.

„Sonstige ordentliche Aufwendungen“

In diesem Bereich wurden Aufwendungen von rd. 119,0 Mio. € geplant. Tatsächlich sind Aufwendungen in Höhe von rd. 116,1 Mio. € angefallen; in Summe rd. 2,9 Mio. € weniger, als veranschlagt. Der Saldo entsteht durch Mehr- und Minderaufwendungen in nicht nennenswerter Höhe bei mehreren Produkten.

2.2 Die Finanzrechnung

Die Finanzrechnung bietet eine zeitraumbezogene Darstellung der Zahlungsströme, eine Darstellung der Finanzierungsquellen sowie eine Darstellung der Veränderung des Zahlungsmittelbestandes. Auf die Analyse der Abweichungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit zwischen den Planansätzen und Ergebnissen der einzelnen Haushaltspositionen kann überwiegend verzichtet werden, da die Zahlen mit den Werten der Ergebnisrechnung weitgehend übereinstimmen. Erläutert werden die nicht ergebniswirksamen Zahlungen, die Zahlungen aus Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit sowie die Liquidität des Märkischen Kreises.

Zusammenfassung der Ergebnisse nach der Haushaltssatzung

Der Finanzplan / die Finanzrechnung

Übersicht über die Ein- und Auszahlungen der Finanzrechnung

Einzahlungen	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
aus laufender Verwaltungstätigkeit	733.093.414,00 €	736.417.153,08 €	3.323.739,08 €
aus Investitionstätigkeit	7.325.467,00 €	7.508.342,14 €	182.875,14 €
aus Finanzierungstätigkeit	55.100.000,00 €	421.000.000,00 €	365.900.000,00 €
Gesamteinzahlungen	**795.518.881,00 €**	**1.164.925.495,22 €**	**369.406.614,22 €**

Auszahlungen	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
aus laufender Verwaltungstätigkeit	755.373.047,00 €	754.996.691,78 €	-376.355,22 €
aus Investitionstätigkeit	61.880.358,00 €	33.393.853,58 €	-28.486.504,42 €
aus Finanzierungstätigkeit	7.655.900,00 €	372.656.108,09 €	365.000.208,09 €
Gesamtauszahlungen	**824.909.305,00 €**	**1.161.046.653,45 €**	**336.137.348,45 €**

Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln 2024	**-29.390.424,00 €**	**3.878.841,77 €**	**33.269.265,77 €**

Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln 2023	**1.426.792,99 €**

Während der Finanzplan 2024 eine negative Änderung des Finanzmittelbestandes in Höhe von rd. 29,4 Mio. € auswies, zeigt die Finanzrechnung eine Vermehrung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln in Höhe von rd. 3,9 Mio. €.

Nicht ergebniswirksame Zahlungen

Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rückstellungen
Zu jedem Jahresabschluss wird geprüft, ob Sachverhalte vorliegen, für die Rückstellungen nach § 88 GO NRW in Verbindung mit § 37 KomHVO NRW zu bilden sind. Eine genaue Auflistung der Rückstellungen befindet sich im Anhang zum Jahresabschluss im Rückstellungsspiegel.

Die Bildung der Rückstellung wird ergebniswirksam in dem Jahr gebucht, dem der Aufwand zuzuordnen ist. Die ergebnisneutrale Inanspruchnahme der Rückstellung erfolgt bei Rechnungslegung. Die Auszahlung belastet im Jahr der Inanspruchnahme daher ausschließlich die Finanzrechnung. Im Jahr 2024 wurden ergebnisneutrale Auszahlungen aus Rückstellungen in Höhe von rd. 13,2 Mio. € (2022: 13,5 Mio. €) geleistet.

Zahlungen aus Investitionstätigkeit
Für das Haushaltsjahr 2024 hat der Märkische Kreis ***Einzahlungen aus Investitionstätigkeit*** in Höhe von 7.325.467,00 € geplant. Tatsächlich konnten im Ergebnis Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 7.508.342,14 € erzielt werden.

Im Haushaltsjahr 2024 hat der Märkische Kreis ***Auszahlungen aus Investitionstätigkeit*** in Höhe von 61.880.358,00 € geplant (zuzüglich rd. 27,1 Mio. € Ermächtigungsübertragungen ergab sich ein fortgeschriebener Ansatz in Höhe von rd. 89,0 Mio. €). Tatsächlich wurden im Ergebnis Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 33.393.853,58 € gebucht.

Die Minderauszahlungen ergeben sich unter anderem durch Verschiebungen bei der Umsetzung oder der Abrechnung von Investitionen in das Folgejahr. Zu beachten ist, dass in diesen Fällen Ermächtigungsübertragungen in das folgende Haushaltsjahr vorgenommen wurden und die Auszahlungen voraussichtlich in 2025 oder folgenden Jahren vorgenommen werden. Größere Plan-Ist-Abweichungen sind in diesem Bereich die Auszahlungen für den Neubau des Feuerwehrservicezentrums, den Umbau des früheren Gebäudeteils der Ausländerbehörde, den Neubau der NEF-Wache in Lüdenscheid (Hellersen) und die Kernsanierung des C-Gebäudes am Berufskolleg Iserlohn sowie für Investitionen zur Erreichung der THG-Neutralität.

Zahlungen aus Finanzierungstätigkeit
Zu den ***Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit*** zählen die Aufnahmen und die Rückflüsse von Darlehen für Investitionen sowie die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung. Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit werden in der Finanzrechnung in den Zeilen 33 und 34 ausgewiesen. Ein Zwischensaldo ist in der Finanzrechnung nicht vorgesehen.

Zur Finanzierung von Investitionen war gem. § 2 der Haushaltssatzung des Märkischen Kreises eine Kreditaufnahme von 55.100.00 € vorgesehen. Im Ergebnis wurden Darlehen für Investitionen in Höhe von rd. 30.000.000 € aufgenommen.

Aufgrund der investiven Ermächtigungsübertragungen im Jahresabschluss 2024 in Höhe von rd. 55,6 Mio. €, die in der Kreditermächtigung des Haushaltsjahres 2024 keine Berücksichtigung finden, wurde die nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus 2024 nach 2025 übertragen und erhöht so die Kreditermächtigung 2025.

Zur Sicherstellung der Liquidität wurde in der Haushaltssatzung ein Höchstbetrag für Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, in Höhe von 134.000.000 € festgesetzt. Davon entfallen 17.300.000 € auf Kredite zur Finanzierung Corona bedingter Schäden sowie 16.500.000 € zur Finanzierung der Schäden durch den Ukraine Krieg.

In der Haushaltsausführung wurden unterjährig insgesamt zu Zwecken der Liquiditätssicherung Kredite in Höhe von rd. 391,0 Mio. € (Zeile 34 der Finanzrechnung) abgerufen. Diesen kurzfristigen Kreditaufnahmen steht allerdings die in Zeile 36 der Finanzrechnung ausgewiesene Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 366,0 Mio. € gegenüber. Zum 31.12.2024 betrug der Saldo aus der Aufnahme und der Tilgung von Liquiditätskrediten demnach rd. 25,0 Mio. €. Die Liquiden Mittel (Zeile 41 der Finanzrechnung) weisen einen Negativbestand aus, der sich von rd. -22,1 Mio. € am 31.12.2023 auf rd. -18,5 Mio. € am 31.12.2024 um rd. 3,6 Mio. € verringert hat.

Bei den Beträgen aus der Aufnahme und Tilgung von Liquiditätskrediten handelt es sich nicht um einen einmaligen Zahlungsmittelzu- bzw. –abfluss, sondern um die Summe aller Ein- und Auszahlungen, die bei der täglichen Aufnahme und Tilgung der sogenannten Kassenkredite über das Jahr 2024 gebucht wurden, um die Auszahlungen des Märkischen Kreises zu decken.

Es wurde zu keinem Zeitpunkt der in § 5 der Haushaltssatzung festgelegte Höchstbetrag an Krediten, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, in Höhe von 134.000.000 € überschritten.

Zu den ***Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit*** zählen neben der bereits dargestellten Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung (366,0 Mio. €) die Tilgung und Gewährung von Darlehen für Investitionen.

In der Haushaltsplanung wurde für die Auszahlung zur Tilgung von Darlehen für Investitionen ein Ansatz in Höhe von rd. 7,7 Mio. € geplant. Bis zum 31.12.2024 wurden Auszahlungen zur Tilgung von Darlehen für Investitionen in Höhe von rd. 6,7 Mio. € geleistet.

Liquidität des Märkischen Kreises

Der Märkische Kreis weist zum 31.12.2024 „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ in Höhe von 96.448.615,11 € aus.
Unter der Bilanzposition „Liquide Mittel“ werden die Handvorschuss- und Wechselgeldkassen in Höhe von 55.093,50 € geführt.

Die Finanzrechnung des Märkischen Kreises weist zum 31.12.2024 einen negativen Saldo in Höhe von – 18.480.461,61 € (Zeile 41) aus.
Der Saldo setzt sich wie folgt zusammen:

„Liquide Mittel“	55.093,50 €
Bankkonto Sparkasse Lüdenscheid	-18.535.555,11 €
Saldo Finanzrechnung (Zeile 41)	***-18.480.461,61 €***

Das negative Bankkonto ist in der Bilanz in den „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ enthalten.

Bei Verrechnung der Bilanzpositionen „Liquide Mittel“ und „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ ergibt sich ein Saldo in Höhe von -96.393.521,61 €.

Die „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ spiegeln zum Bilanzstichtag wieder, inwieweit der Märkische Kreis kurzfristige Kredite in Anspruch genommen hat, um seinen Zahlungsverpflichtungen nachzukommen.

Der hohe Bestand an „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ ist entstanden, weil über einen längeren Zeitraum die Auszahlungen, die der Kreis zu leisten hatte, höher waren als die Einzahlungen. In den Jahren 2010-2019 ist kumuliert ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von rd. 15,6 Mio. € zu verzeichnen. Im gleichen Zeitraum wurde der Bestand an Investitionskrediten unter Berücksichtigung von Neuaufnahmen und Tilgungen von rd. 70,1 Mio. € auf rd. 42,4 Mio. €, also um rd. 27,7 Mio. € abgebaut.
Die Kredite zur Liquiditätssicherung beim Märkischen Kreis sind von 2010 (36,491 Mio. €) bis 2019 (79,421 Mio. €) um 42,93 Mio. € angewachsen. Seit dem 31.12.2022 (rd. 51,7 Mio. €) sind die Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung erneut weiter auf rd. 96,5 Mio. € angewachsen.

Darüber hinaus wurde im Jahr 2024 ein Kassenkredit über 10 Mio. € ohne Zahlung prolongiert, was einer Kreditneuaufnahme gleichzusetzen ist.

Im Jahr 2024 ist ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von rd. 44,5 Mio. € (Zeile 32; Vorjahr: rd. 35,8 Mio. €) auf Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zurückzuführen. Bei einer Tilgung und Gewährung von Investitionskrediten in Höhe von rd. 6,7 Mio. €, der Aufnahme und Rückflüssen von Darlehen von rd. 30 Mio. € und einer saldierten Erhöhung von Krediten zur Liquiditätssicherung von rd. 25,0 Mio. €, ändert sich der Bestand an eigenen Finanzmitteln von einem Anfangsbestand in Höhe von rd. -22,1 Mio. € um rd. 3,6 Mio. € auf rd. -18,5 Mio. €.

Die Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln (Fremdhaushalten), die über die Girokonten des Märkischen Kreises abgewickelt werden, beläuft sich insgesamt auf – 298.154,67 €. Dieser Betrag basiert auf der Fortschreibung von Forderungen und Verbindlichkeiten gegen die Sonderhaushalte. Die Verbindlichkeit des Märkischen Kreises gegen den Sonderhaushalt 108 (Landschaftsverband Westfalen-Lippe) beträgt zum 31.12.2024 insgesamt 1.678.227,67 €. Die Verbindlichkeit des Märkischen Kreises gegenüber dem Sonderhaushalt 104 (Durchlaufende Gelder, z. B. Schornsteinfegergebühren) beläuft sich auf insgesamt 72.051,69 €. Die Verbindlichkeit des Märkischen Kreises gegenüber dem Sonderhaushalt 102 (Landeshaushalt, z. B. Jagdabgabe) beträgt zum 31.12.2024 0,00 €. Die fremden Finanzmittel werden in der Bilanz unter den Positionen „Sonstige Vermögensgegenstände“ und „Sonstige Verbindlichkeiten“ des Märkischen Kreises ausgewiesen.

2.3 Die Bilanz

Aus der Jahresabschlussbilanz 2024 ergibt sich die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zum Bilanzstichtag 31.12.2024.

Die Bilanz ist Bestandteil des Jahresabschlusses und wird entsprechend dem vorgegebenen Muster des § 42 KomHVO NRW erstellt und mit den Werten des Vorjahres verglichen. Die Bilanz zum Stichtag 31.12.2024 wird unter Punkt VI. dieses Jahresabschlusses dargestellt.

2.4 Die Bilanzanalyse

Die Bilanzanalyse ist eine Untersuchung der einzelnen Positionen der Bilanz. Sie dient insbesondere dazu, die Bilanzen über mehrere Jahre zu vergleichen und basiert auf einem der Bilanzanalyse ausgelegten Kennzahlenset.

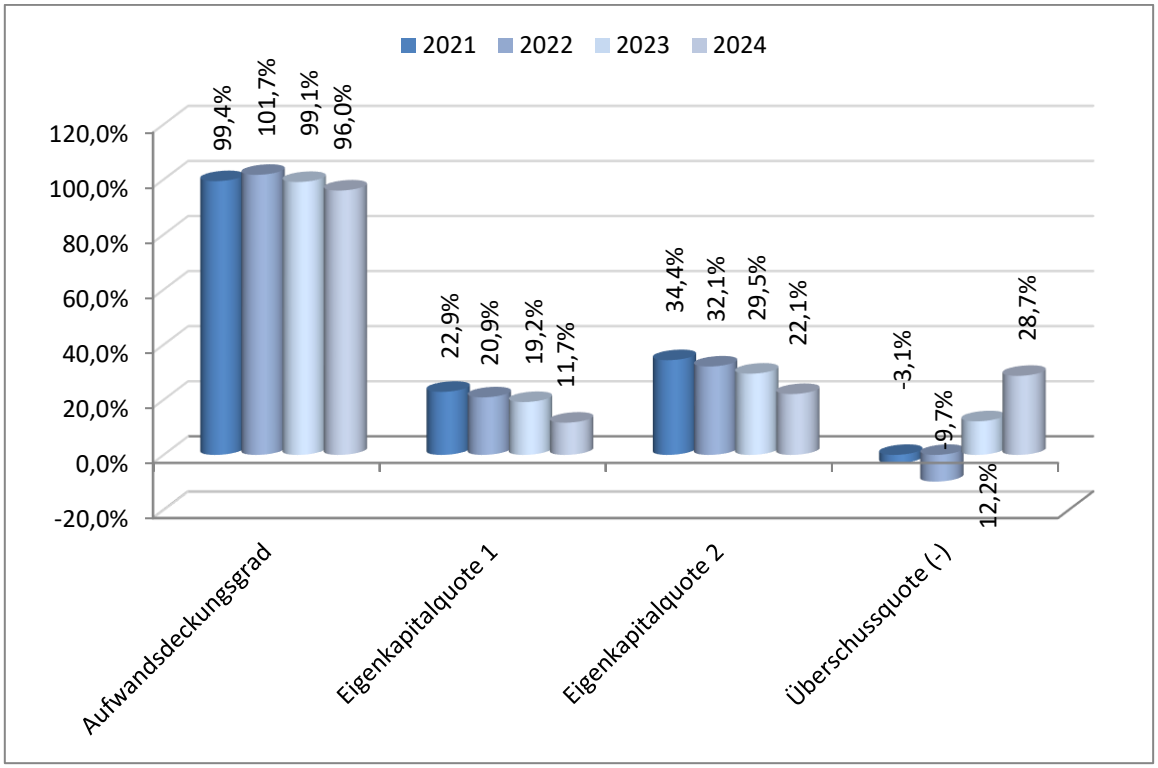
Kennzahlen

Der Lagebericht soll gemäß § 49 Satz 4 und 5 KomHVO NRW eine Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage beinhalten. Die folgende Analyse basiert auf dem NKF-Kennzahlenset NRW, das vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen festgelegt wurde. Die Kennzahlen waren in vergangenen Lageberichten Grundlage für die Bilanzanalyse und sollen auch in zukünftigen Lageberichten verwendet werden. So kann ein Zeitvergleich der Entwicklung einzelner Kennzahlen und damit der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Märkischen Kreises erfolgen. Aktuellere Vergleichszahlen der Gemeindeprüfungsanstalt als die bei den jeweiligen Kennzahlen angegebenen liegen für Kreise derzeit nicht vor. Die in vergangenen Jahren angegebenen Durchschnittswerte wurden dem „Handbuch zum NKF-Kennzahlenset NRW“ des Innenministeriums NRW entnommen. Eine Aktualisierung steht zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses 2024 für die Kreise noch aus, so dass auf eine Angabe verzichtet wurde.

Übersicht über die Kennzahlen des Märkischen Kreises zum 31.12.2024

Kennzahl	2021	2022	2023	2024
Aufwandsdeckungsgrad	99,4%	101,7%	99,1%	96,0%
Eigenkapitalquote 1	22,9%	20,9%	19,2%	11,7%
Eigenkapitalquote 2	34,4%	32,1%	29,5%	22,1%
Fehlbetragsquote (+) / Überschussquote (-)	-3,1%	-9,7%	12,2%	28,7%
Infrastrukturquote	9,0%	9,0%	9,3%	9,6%
Abschreibungsintensität	2,0%	5,8%	2,1%	3,6%
Drittfinanzierungsquote	34,2%	11,7%	30,4%	15,9%
Investitionsquote	235,9%	111,4%	236,1%	115,4%
Anlagendeckungsgrad 2	87,0%	87,0%	87,0%	85,7%
Dynamischer Verschuldungsgrad	17,3	18,8	-120	-24,82
Liquidität 2. Grades	35,0%	36,2%	48,8%	34,9%
Kurzfristige Verbindlichkeitenquote	11,3%	8,4%	10,2%	13,4%
Zinslastquote	0,2%	0,2%	0,5%	0,7%
Allg. Umlagenquote	47,4%	48,7%	48,0%	44,6%
Zuwendungsquote	20,8%	19,2%	18,8%	22,4%
Personalintensität	15,7%	16,4%	15,8%	15,5%
Sach- und Dienstleistungsintensität	13,7%	11,8%	9,9%	10,6%
Transferaufwandsquote	52,0%	52,5%	54,4%	54,5%

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation



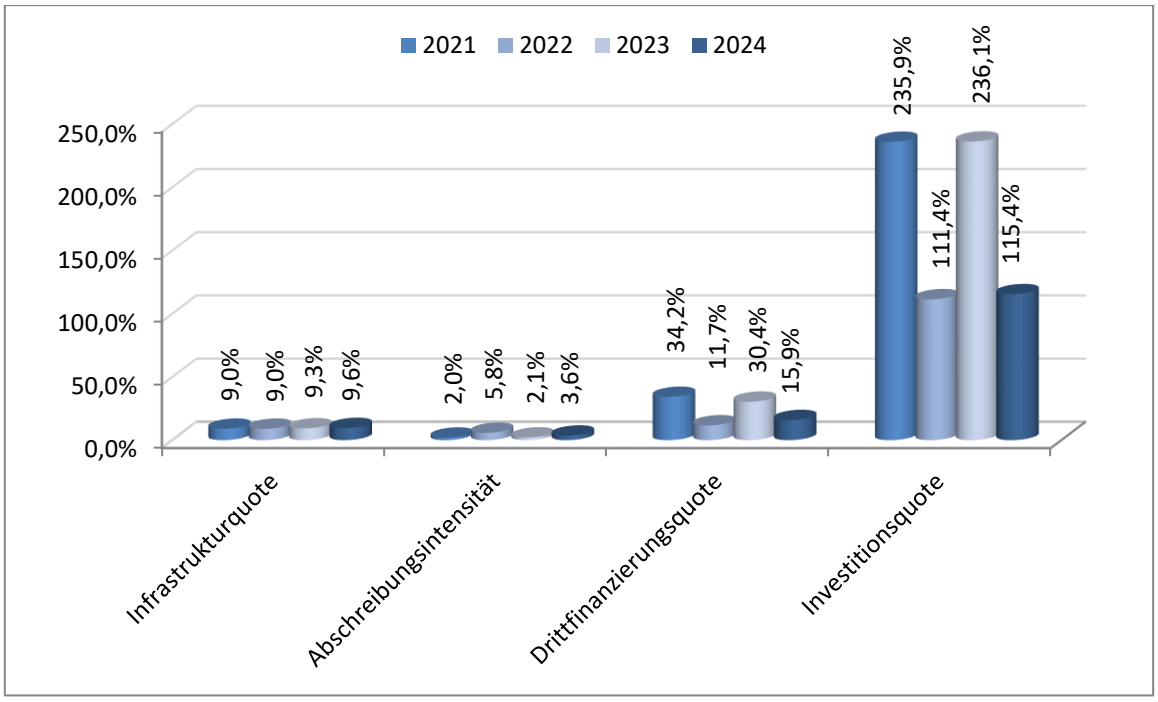
Der **Aufwandsdeckungsgrad** zeigt, in welcher Höhe die ordentlichen Aufwendungen von den ordentlichen Erträgen gedeckt werden. Im Jahr 2024 konnten die ordentlichen Aufwendungen zu 96,0 % durch ordentliche Erträge gedeckt werden. Im Vergleich zum Vorjahr liegt eine Verschlechterung um 3,1 %-Punkte vor.

Die **Eigenkapitalquote 1** misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital. Im Vergleich zum Vorjahr ist die **Eigenkapitalquote 1** von 19,2 % um 7,5 %-Punkte auf 11,7 % gesunken. Die Verminderung der Quote ist auf den in der Bilanz ausgewiesenen Jahresfehlbetrag, welcher für eine Verringerung des Eigenkapitals (77,4 Mio. € nach 126,1 Mio. € im Vorjahr) sorgt sowie auf die leicht gestiegene Bilanzsumme (662,9 Mio. € nach 658,4 Mio. € im Vorjahr) zurückzuführen.

Die **Eigenkapitalquote 2** misst den Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals am gesamten bilanziellen Kapital. Das bedeutet, dass zum Eigenkapital die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge hinzugerechnet werden. Die **Eigenkapitalquote 2** ist im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 um 7,4 %-Punkte von 29,5 % auf 22,1 % gesunken. Hier wirkt sich bei leichter Verminderung des Sonderpostens für Zuwendungen die gestiegene Bilanzsumme wie auch die Verringerung des Eigenkapitals negativ auf die Quote aus.

Die **Fehlbetragsquote (Überschussquote)** setzt das negative Jahresergebnis mit dem Saldo der Allgemeinen Rücklage und der Ausgleichsrücklage ins Verhältnis. Sie spiegelt den Eigenkapitalverzehr wider. Im Jahr 2024 wurde ein Fehlbetrag erwirtschaftet. Die Fehlbetragsquote ist mit 28,7 % anders als in den Jahren 2021 und 2022 (Überschussquote) als Fehlbetragsquote zu klassifizieren.

Kennzahlen zur Vermögenslage



Die **Infrastrukturquote** stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen her. Die Quote bleibt im Vergleich zum Vorjahr durch die gestiegene Bilanzsumme wie auch eine Mehrung des Infrastrukturvermögens nahezu unverändert und erhöht sich lediglich um 0,3 %-Punkte.

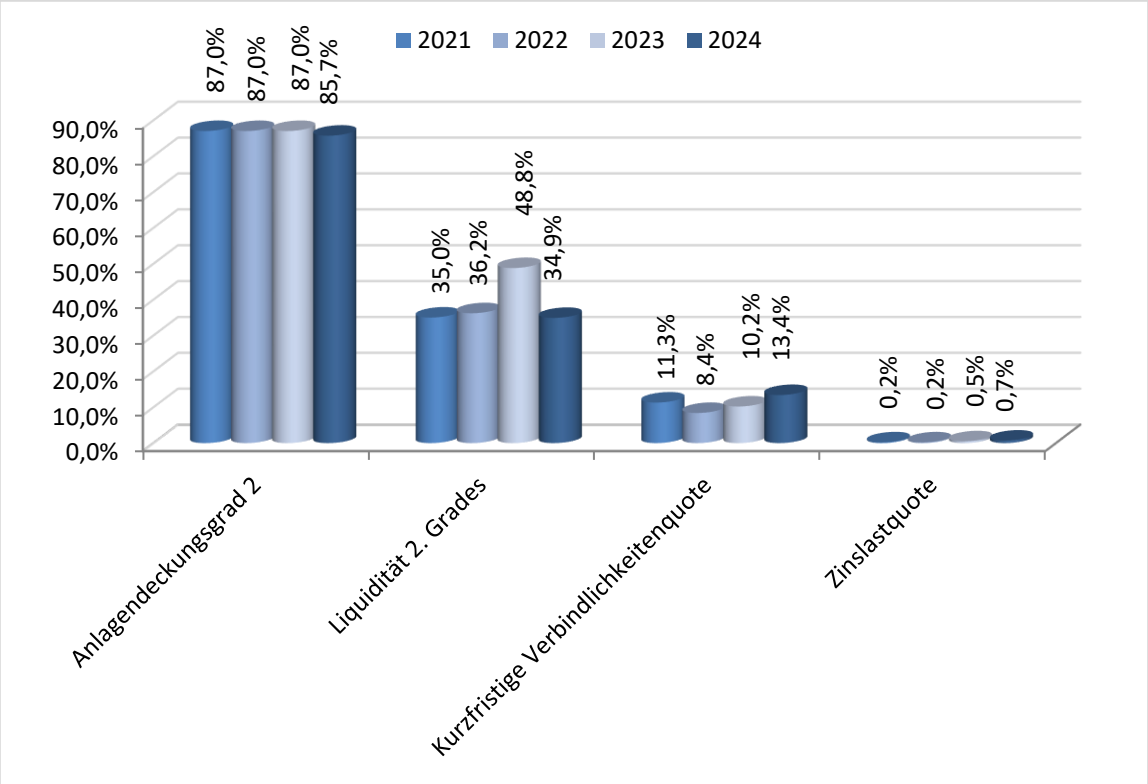
Die **Abschreibungsintensität** gibt an, in welchem Umfang der Märkische Kreis durch die Abnutzung seines Anlagevermögens belastet wird. Diese Quote ist im Hinblick auf das Vorjahr von 2,1 % um 1,5 %-Punkte auf 3,6 % gestiegen. Berücksichtigt werden in der Quote die Abschreibungen laut Anlagespiegel. Diese weichen von den Abschreibungen in der Ergebnisrechnung ab, da dort auch Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter und auf Forderungen berücksichtigt werden. Die Abschreibungen aus dem Anlagespiegel beziehen sich ausschließlich auf das Anlagevermögen. Hier kam es im Jahr 2022 und 2024 zu vergleichsweise hohen Abschreibungen auf Finanzanlagen (MKG GmbH 24 Mio. € in 2022 und 12,3 Mio. € in 2024).

Die **Drittfinanzierungsquote** gibt an, zu welchem Teil der Abschreibungsaufwand durch die „Erträge aus der Auflösung von Sonderposten“ gedeckt wird. Die Quote ist gegenüber dem Vorjahr von 30,4 % auf 15,9 % gesunken. Hier schlägt sich in den Jahren 2022 und 2024 ebenfalls die hohe Abschreibung im Bereich der Finanzanlagen nieder.

Die **Investitionsquote** gibt Aufschluss darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge neue Investitionen gegenüberstehen. In dieser Formel werden die Werte aus Zugängen und Zuschreibungen den Abgängen und Abschreibungen des Anlagespiegels gegenübergestellt. Um Hinweise auf Veränderungen der Investitionstätigkeit zu erhalten, muss die Investitionsquote im Zeitablauf verglichen werden. Je höher die Investitionsneigung ist, desto höher fällt die Investitionsquote aus.

Im Jahr 2024 liegt die Investitionsquote bei 115,4 %. Die Vorjahreswerte sehen wie folgt aus: 2023: 236,1 %, 2022: 111,4 %, 2021: 235,9 %. Der Anstieg der Quote in 2023 gegenüber dem Jahr 2022 liegt an einem gestiegenen Investitionsvolumen, insbesondere für die Fertigstellung der Rettungswache Halver sowie des Erweiterungsbaus der Carl-Sonnenschein-Schule. Darüber hinaus wurde der Radweg an der K 34 (Balve Mellen – Sorpesee) fertiggestellt. Im Jahr 2022, wie auch 2024 sorgt hier u.a. die Abschreibung der MKG für eine signifikante Verschlechterung der Kennzahl.

Kennzahlen zur Finanzlage



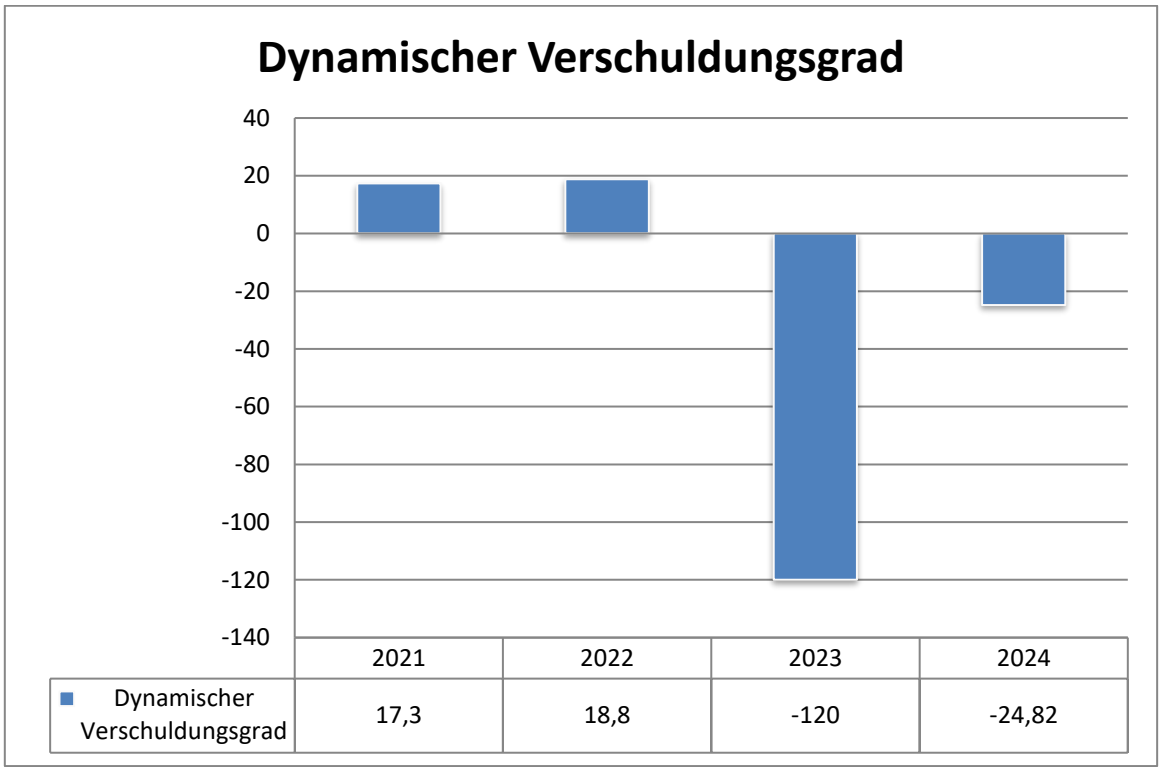
Der **Anlagendeckungsgrad 2** gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Das Anlagevermögen des Märkischen Kreises wurde im Jahr 2023 zu 87,0 % durch langfristiges Kapital finanziert. Im Jahr 2024 wurde das Anlagevermögen zu 85,7 % durch langfristiges Kapital finanziert. Die Kennzahl **Anlagendeckungsgrad 2** sinkt im Vergleich zum Vorjahr leicht um 1,3 %-Punkte.

Die goldene Bilanzregel ist ein Finanzierungsgrundsatz, nach dem das Anlagevermögen eines Unternehmens durch langfristiges Kapital zu finanzieren ist, während das Umlaufvermögen durch kurzfristiges Kapital finanziert werden kann. Die goldene Bilanzregel fordert eine Fristenübereinstimmung zwischen Kapital und Vermögen. So soll das Anlagevermögen vollständig durch Eigenkapital und eventuell auch durch langfristiges Fremdkapital finanziert sein, um zu garantieren, dass bei langfristiger Vermögensbindung kein Zinsänderungsrisiko besteht.

Der **dynamische Verschuldungsgrad** bezieht sich auf den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit. Dieser gibt an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur

möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der dynamische Verschuldungsgrad gibt ferner an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

In 2024 ist der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit negativ, da die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit geringer waren als die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Eine Tilgung der Schulden auf Grund der sogenannten Kassenkredite unter gleichbleibenden Bedingungen wie im Jahr 2024 wäre aktuell nicht möglich.



	2021	2022	2023	2024
Dynamischer Verschuldungsgrad	17,3	18,8	-120	-24,82

Diese Kennziffer ist sehr unbeständig und daher auch tendenziell weniger aussagekräftig. Die freien Finanzmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit in den abgelaufenen Haushaltsjahren schwankten beim Märkischen Kreis stark.

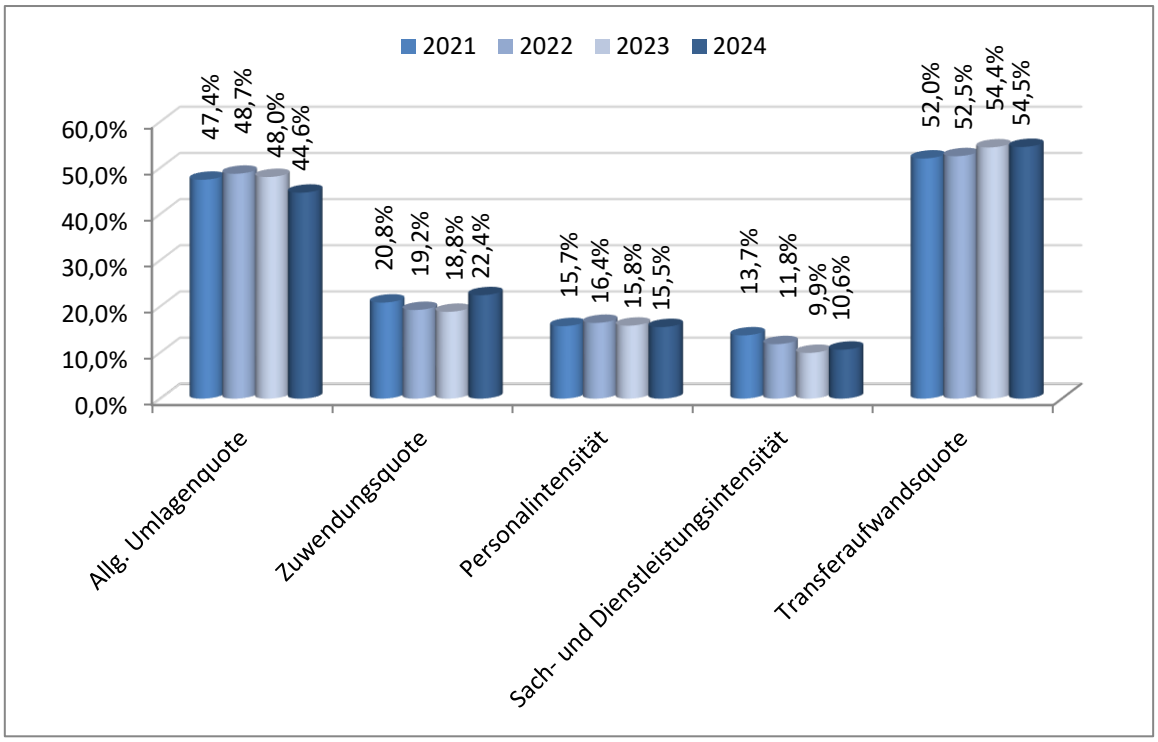
Die **Liquidität 2. Grades** gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ des Märkischen Kreises. Sie zeigt, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Zum 31.12.2024 konnten 34,9 % der kurzfristigen Verbindlichkeiten durch die vorhandenen liquiden Mittel und kurzfristigen Forderungen gedeckt werden. Zum 31.12.2023 lag der Deckungsgrad noch bei 48,8 %. Die Veränderung der Quote ist auf höhere kurzfristige Verbindlichkeiten im Vergleich zum Vorjahresstichtag zurückzuführen. Da es sich um einen stichtagsbezogenen Wert handelt, unterliegt dieser Wert stärkeren Schwankungen.

Das Verhältnis zwischen kurzfristigen Verbindlichkeiten und Bilanzsumme wird durch die Kennzahl **Kurzfristige Verbindlichkeitsquote** dargestellt. Demzufolge entfallen 2024 13,4 % der Bilanzsumme auf kurzfristige Verbindlichkeiten. Im Vergleich zum Jahr 2023

ist die Quote von 10,2 % um 3,2 %-Punkte gestiegen, was im Wesentlichen an dem, verglichen mit dem Jahr 2023, deutlich höheren Wert der kurzfristigen Verbindlichkeiten liegt. Allerdings handelt es sich auch bei dieser Kennzahl um einen stichtagsbezogenen Wert, der von Jahr zu Jahr stärkeren Schwankungen unterliegen kann.

Die **Zinslastquote** zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Die Zinslastquote liegt in 2024 bei 0,7 % und ist damit um 0,2 –Punkte im Vergleich zu 2023 gestiegen. Hier zeigt sich, auch mit Blick auf die Vorjahre, die Wirkung der deutlich gestiegenen Zinsaufwendungen.

Kennzahlen zur Ertragslage



Die **Allgemeine Umlagenquote** gibt an, zu welchem Teil sich ein Kreis „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Umlageverbände wie der Märkische Kreis werden hauptsächlich durch Umlagen, im Fall des Märkischen Kreises durch die „Allgemeine Kreisumlage“ sowie die „Differenzierte Kreisumlage“, finanziert.

Die Allgemeine Umlagenquote ermittelt das Verhältnis aus der Summe von „Allgemeiner Kreisumlage“ und „Differenzierter Kreisumlage“ zu den „Ordentlichen Erträgen“.
Im Jahr 2024 beträgt die allgemeine Umlagequote 44,6 %. Somit liegt sie um 3,4 %-Punkten unter dem Vorjahreswert.

Die **Zuwendungsquote** ermittelt das Verhältnis der Erträge aus Zuwendungen (abzüglich der Kreisumlage und der differenzierten Kreisumlage) zu den ordentlichen Erträgen. Im Jahr 2024 liegt die Zuwendungsquote bei 22,4 %, also um 3,6 %-Punkte höher als im Vorjahr.

Die **Personalintensität**, die **Sach- und Dienstleistungsintensität** und die **Transferaufwandsquote** beschreiben das Verhältnis zwischen einer bestimmten Aufwandsart und den ordentlichen Aufwendungen. Für das Jahr 2024 ergeben sich folgende Kennzahlen:

- 15,5 % Personalaufwendungen (Vorjahr: 15,8 %),
- 10,6 % Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Vorjahr: 9,9 %) und
- 54,5 % Transferaufwendungen (Vorjahr: 54,4 %).

Insgesamt werden mit 54,5 % über die Hälfte aller Aufwendungen des Märkischen Kreises im Transferbereich verursacht. Zudem ist darauf hinzuweisen, dass die Aufwendungen aus der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung in der Aufwandsart „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ gebucht werden. Diese Aufwendungen werden in dieser Quote nicht berücksichtigt.

2.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Gemäß § 49 Satz 3 KomHVO NRW ist über Vorgänge von besonderer Bedeutung zu berichten, auch über solche, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind.

Für die Corona Virus-Pandemie wie auch den Krieg in der Ukraine wurden für 2024 erstmals seit 2020 (Corona)/2022 (Ukraine) keine Isolierungen mehr vorgenommen, da gemäß § 5 Abs. 2 NKF-CUIG Isolierungen nur für den oben genannten Zeitraum vorgesehen waren. Eine außerordentliche Ertragsbuchung erfolgte daher in 2024 nicht. Die aktuell für den Ukraine Krieg anfallenden Mehraufwendungen durch Fluchtbewegungen haben sich gegenüber dem Jahr 2023 abgeschwächt und finden sich nun in den jeweiligen Teilplänen der betroffenen Produkte.

Die Bilanzierungshilfe, Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit, weist zum 31.12.2024 einen Bestand von 25.939.303,91 € (Vorjahresstichtag: 25.939.303,91 €) auf, davon entfallen 15.811.175,47 € auf die Coronavirus Pandemie, davon 547.061,44 € auf den Bereich der differenzierten Kreisumlage.

Auf die Ukraine-Krise entfallen die verbleibenden 10.128.128,44 €, davon 216.015,00 € auf den Bereich der differenzierten Kreisumlage. Die hier entstandenen Mehraufwendungen finden sich im Bereich der wirtschaftlichen Hilfen wieder.

Gemäß § 6 Abs. 1 NKF CUIG ist die mit dem Jahresabschluss 2020 erstmalig anzusetzende Bilanzierungshilfe, unter Berücksichtigung ihrer Fortschreibung, beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben.

Im Jahr 2025 könnte der Märkische Kreis die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral ausbuchen. Darüber hinaus wären außerplanmäßige Abschreibungen möglich. Aktuell ist allerdings nicht geplant von den letzten beiden Optionen gebrauch zu machen.

Die Preissteigerungen durch die Inflation sowie die gestiegenen Zinsen, welche sich im Jahr 2024 bemerkbar machen, belasten den Haushalt des Märkischen Kreises weiter. Die Inflation hat sich zwar durch eine wirkungsvolle Zinspolitik der EZB beruhigt, die Zinsen für Darlehen sind aber weiterhin deutlich höher, als in den vergangenen Jahren.

Die Südwestfalen-IT (SIT) ist seit dem 30.10.23 (KW 44) Ziel eines Cyberangriffs mit Ransomware (Verschlüsselungs- und Erpressungstrojaner) geworden, wodurch primär die 72 Verbandskommunen, aber auch weitere Kunden der SIT betroffen sind. Aus Sicherheitsgründen wurden alle Städte, Gemeinden und die südwestfälischen Kreise, darunter auch der Märkische Kreis, vorsorglich vom Netz genommen. Einige Zeit konnte die Kreisverwaltung nach außen hin nicht mehr auf elektronischem Wege kommunizieren, keine externen Mails mehr erhalten und auf keine SIT-administrierten Fachanwendungen zugreifen. Durch das sofortige Abschalten nach der Angriffserkennung wurde ein Übergreifen der Schadsoftware auf Bereiche außerhalb des Kernsystems der SIT und damit auch auf die Systeme der Kreise und Kommunen verhindert und das Schadensausmaß effektiv begrenzt. Neben dem Wiederaufbau des Kernsystems wurden Systeme, die nicht nachweislich betroffen sind, unter permanenter und lückenloser Überwachung wieder in Betrieb genommen.

In der Finanzbuchhaltung haben 2024 in erheblichem Umfang ungeklärte Einzahlungen und Einzelbelege als Ersatz für Datensätze aus Vorverfahren dazu geführt, dass sich die Arbeitsprozesse aufwändiger gestalteten und zudem Rückstände aufgebaut haben, die schrittweise abgearbeitet werden mussten. Insbesondere das Forderungsmanagement mit Mahn- und Vollstreckungswesen konnte erst in der 2. Jahreshälfte 2024 wieder die üblichen Arbeitsabläufe aufnehmen. Die entstandenen Arbeitsrückstände wirken bis weit ins Jahr 2025, ein normales Tagesgeschäft wie vor dem Cyberangriff ist noch nicht vollständig erreicht.

Mit wenigen Ausnahmen laufen alle Systeme und Fachanwendungen der einzelnen Fachdienste wieder normal.

3. Der Prognosebericht

Der Prognosebericht enthält Aussagen über:

- die zu erwartende Entwicklung sowie
- die Chancen, Risiken und möglichen Abweichungen von der zu erwartenden Entwicklung.

Zu erwartende Entwicklung

Der Haushalt 2025 des Märkischen Kreises wurde unter Berücksichtigung eines globalen Minderaufwands von rd. 16,8 Mio. € mit einem Defizit von rd. 22,1 Mio. € geplant. Dieses Defizit wird durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt, so dass der Haushalt 2025 gemäß § 75 Absatz 2 GO NRW fiktiv ausgeglichen ist.

Erste Prognosen zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses 2024 lassen bei sowohl positiven als auch negativen Teilabweichungen eine Ergebnisverschlechterung des Jahresergebnisses i.H.v. rd. 17,7 Mio. € gegenüber dem geplanten Ergebnis für das Haushaltsjahr 2025 erwarten. Einzelheiten hierzu können dem Prognosebericht zum Stichtag 31.10.2025 entnommen werden.

Chancen und Risiken, sowie mögliche Abweichungen von der zu erwartenden Entwicklung

Risiken für den Kreishaushalt ergeben sich zum Beispiel auf Grund der ungewissen Entwicklung der Zinsen in den folgenden Jahren. Durch die immer noch relativ hohen Liquiditätskredite des Märkischen Kreises würden zum Beispiel weitere Erhöhungen des Leitzinses durch die EZB zu nicht unerheblichen Zinsbelastungen für den Kreis führen. Dieses Risiko wird durch die Strategie des Kreises abgemildert, die Liquiditätskredite zu günstigen Konditionen langfristig festzulegen. Zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung ist die Inflation im Vergleich zum Jahr 2023 gesunken. Die EZB hat daraufhin den Leitzins gesenkt. Weitere Zinssenkungen könnten den Kreishaushalt bei der Aufnahme zukünftiger Kredite entlasten. Ob weitere Zinssenkungen erfolgen, bleibt derzeit abzuwarten.

Die durch den von Russland auf die Ukraine geführten Angriffskrieg entstandene hohe Inflation im Euro-Raum trifft auch den Märkischen Kreis. Die Preisentwicklung u.a. im Energiesektor wird intensiv beobachtet, um rasch auf Veränderungen reagieren zu können.

Es bestehen auch Risiken für den Märkischen Kreis und damit unter Umständen auch für den Kreishaushalt in Bereichen wie dem Katastrophenschutz, der Cybersicherheit oder der Gesundheitsfürsorge. So würde der Kreis im Falle einer weiteren Pandemie oder eines ähnlichen Szenarios tätig werden müssen. Neben der finanziellen Belastung kann dies noch zu mehreren anderen Konsequenzen wie einer Notfallversorgung von Bürgern und Personalausfällen führen. Für diese Szenarien hält der Märkische Kreis in den jeweiligen Fachbereichen entsprechende Notfallkonzepte vor, um für den Ernstfall gerüstet zu sein.

Der Märkische Kreis muss sich in erster Linie durch die Erhebung von Umlagen finanzieren. Er steht dabei in dem besonderen Spannungsfeld zwischen der Notwendigkeit für die Erfüllung seiner Pflichtaufgaben auskömmliche Umlagen zu erheben und den Belangen

der kreisangehörigen Kommunen in angemessener Weise Rechnung zu tragen. Er ist somit natürlich wie die Kommunen von der wirtschaftlichen Entwicklung in der Region abhängig. Sofern, wie in vergangenen Jahren geschehen, die kreisangehörigen Städte und Gemeinden starke Einbrüche bei der Gewerbesteuer verkraften müssen, muss die Kreisverwaltung zum einen auf die finanzielle Situation der Kommunen angemessen Rücksicht nehmen, zum anderen wird der Kreishaushalt in der Regel durch steigende Sozialaufwendungen stärker belastet. Erschwerend hinzu kommt dabei, dass der Märkische Kreis im Verhältnis zu anderen Kreisen grundsätzlich bereits stärker durch seine Sozialaufwendungen belastet ist. Der Kreis ist daher ständig darum bemüht den Haushalt so weit wie möglich zu konsolidieren und alle Einsparmöglichkeiten auszuschöpfen.

Chancen für den Märkischen Kreis haben sich im Haushaltsjahr 2025 durch das von Bund und Land aufgestellte Altschuldenentlastungsgesetz (ASEG NRW) ergeben. Die Antragstellung für den Märkischen Kreis ist fristgemäß am 21.11.2025 erfolgt. Der Bestand an Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung zum 31. Dezember 2023 gemäß § 3 Abs. 1 ASEG NRW nach Prüfung beträgt 68.113.333,71 €. Der Abzugsbetrag gem. § 3 Abs. 2 ASEG NRW beträgt 52.185,00 €, somit ergibt sich ein anmeldefähiger Betrag in Höhe von 68.061.148,71 €. Gemäß § 7 Abs. 1 ASEG NRW sind die durch das Land abgelösten Verbindlichkeiten einer Kommune zum Übernahmezeitpunkt erfolgsneutral gegen die allgemeine Rücklage zu verrechnen, wodurch sich das Eigenkapital der betroffenen Kommune voraussichtlich im Haushaltsjahr 2026 erhöhen wird. Aufgrund der hohen prognostizierten Anzahl an zu prüfenden Anträgen im Kommunalministerium, ist mit einem Bewilligungsbescheid im Laufe des Jahres 2026 zu rechnen. Der konkrete Entschuldungsbetrag für den Märkischen Kreis hängt u.a. davon ab, wie sich die bereitgestellten Gesamtmittel auf die antragstellenden Kommunen verteilen.

Die Auswirkungen des fehlenden Brückenschlusses der A-45 in Lüdenscheid, der Bahnstrecken-, Straßen- und Brückensperrungen sowie des Fachkräftemangels auf die Wirtschaftskraft der Region können in die von der Verwaltung erwarteten Einbrüche der Gewerbesteuereinnahmen eingeordnet werden. Eine Verbesserung der Situation und neue Impulse für die Wirtschaft des sog. Südkreises sind für das Februar des Jahres 2026 in Sicht. Vermutlich werden die Brückenbauarbeiten soweit fortgeschritten sein, dass der Brückenschluss der A-45 über eine Richtungsfahrbahn, die im Baustellenverkehr für beide Fahrtrichtungen eingerichtet wird, wieder hergestellt ist. Ob im Anschluss die Erwartungen auf eine Verbesserung der Situation und neue Impulse für die Wirtschaft des Südkreises erfüllt werden, bleibt abzuwarten.

Im Rahmen der unterjährigen Haushaltssteuerung verfügt der Märkische Kreis bereits seit Jahren über ein regelmäßiges Controlling und Berichtswesen. Dieses Berichtswesen wird fortwährend weiterentwickelt und an die jeweiligen Informationsbedürfnisse angepasst.

In einem weiteren Schritt wird derzeit mit dem „Chancen- und Risikomanagement“ dem vorhandenen Controlling ein weiterer Baustein zur Darstellung der Gesamthaushaltslage, und somit zur Verbesserung der Haushaltssteuerung, hinzugefügt. Hierbei sollen ausdrücklich neben Risiken auch Chancen aufgezeigt und soweit möglich bewertet und monetär dargestellt werden. Zentral ist hierbei, dass das System einfach anwendbar und damit nachvollziehbar ist und mit Risiken transparent umgegangen wird. Im kommunalen

Umfeld sind weit überwiegend Risikomanagementsysteme erst im Aufbau. Um hier eigene Erfahrungen zu machen und das System bedarfsorientiert entwickeln zu können, ist verwaltungsseitig in ausgewählten Bereichen kurzfristig eine Pilotierung einer matrixbasierten Darstellung angelaufen, um das System sukzessive verwaltungsweit zu implementieren.

Hinzuweisen ist auf das Risiko der weiteren wirtschaftlichen Entwicklung der Tochterunternehmen im Bereich des öffentlichen Personennahverkehrs (Zuschussbedarf) und im Gesundheitswesen. Die modifizierte Ausfallbürgschaft zugunsten der Märkische Kliniken GmbH hat sich zum 31.12.2024 entgegen dem Vorjahresstand um 10 Mio. € auf 40 Mio. € erhöht.

In 2025 haben sich die Kurswerte der RWE-Aktien und der Fonds gegenüber dem Bilanzstichtag 31.12.2024 tendenziell wenig verändert. Die am Bilanzstichtag 31.12.2024 in den Wertpapieren insgesamt vorhandenen stillen Reserven i.H.v. 5,2 Mio. € haben sich bis zum 30. Juni 2025 auf insgesamt rd. 6,9 Mio. € erhöht. Der fortgeschriebene Wirtschaftsplan der MKG sieht für das Geschäftsjahr 2025 einen Verlust von rd. 50,2 Mio. € vor, darin enthalten ist ein geplanter Verlust der MVG i.H.v. 35,8 Mio. € und ein operativer Verlust der Märkischen Kliniken i.H.v. 15,7 Mio. €; nach dem bisherigen Geschäftsverlauf bis zum 30. Juni 2025 ist davon auszugehen, dass diese Planansätze zumindest nicht unterschritten werden, so dass zum 30. Juni 2025 bei der MKG ein zeitanteiliger Verlust von rd. 25,1 Mio. € aufgelaufen ist. Für das Geschäftsjahr 2025 wurde vom MK beschlossen, zur Abdeckung der MKG Verluste einen Betrag von 27,7 Mio. € an die MKG zu bezahlen; davon entfallen rd. 13,9 Mio. € auf den Zeitraum bis zum 30. Juni 2025. Das auf den 30. Juni 2025 fortgeschriebene Eigenkapital der MKG hat sich damit voraussichtlich um rd. 11,3 Mio. € vermindert (Einzahlung 13,9 Mio. € abzüglich Verlust 25,1 Mio. €). Zusammen mit dem Anstieg der stillen Reserven in den Wertpapieren i.H.v. rd. 1,7 Mio. € ergibt sich eine weitere Verringerung des Kapitals bei der MKG von rd. 9,5 Mio. € bis zum 30. Juni 2025.

Sofern in Folgejahren verringerte Marktwerte der Fondsanteile auf gesunkene Anleihekurse entfallen, könnte sich der Wertberichtigungsbedarf in dieser Höhe verringern, da die Anleihen bei Fälligkeit zu vereinbarten Rückzahlungsbeträgen ausbezahlt werden und sich aufgrund dieser Betrachtung für die Anleihen keine voraussichtlich dauernde Wertminderung ergibt.

Aufgrund der nach dem Bilanzstichtag 31.12.2024 eingetretenen Wertentwicklung ist für das Geschäftsjahr 2025 voraussichtlich insgesamt mit einer nicht nur vorübergehenden Wertminderung zu rechnen, so dass sich zum 31.12.2025 beim Märkischen Kreis ein weiterer erheblicher Wertberichtigungsbedarf auf die Beteiligung an der MKG GmbH ergeben könnte.

Da die MKG auch zukünftig zum Verlustausgleich der in der MVG auflaufenden Verluste des ÖPNV verpflichtet ist (lt. Langfristplanung p.a. ca. 35-50 Mio. €), übersteigen voraussichtlich auch in Zukunft die Verluste aus dem ÖPNV bei der MVG die bei der MKG erzielbaren Erträge aus den Wertpapieren bei weitem. Ab dem Geschäftsjahr 2026 ist eine vollständige Refinanzierung der MKG-Verluste durch den Märkischen Kreis in Form von liquiditätswirksamen Einlagen in die MKG geplant. Sofern die derzeitige Verlustsituation der

KMK anhält, könnte sich ein Abschreibungsbedarf bei den der KMK von der MKG gewährten Ausleihungen (31.12.2024: 12,0 Mio. €) ergeben. Dadurch könnte sich künftig das Eigenkapital der MKG weiter reduzieren.

Zusammen mit den in 2025 bis zum Zeitpunkt der Erstellung dieser Stellungnahme eingetretenen Wertminderungen in den Kapitalanlagen besteht damit für den Beteiligungsbuchwert des Märkischen Kreises an der MKG das Risiko, dass auch in 2025 erhebliche Wertberichtigungsbedarfe entstehen.

Die wirtschaftliche Situation des Konzerns der Gesundheitsholding wird wesentlich durch das Ergebnis der Märkische Kliniken GmbH (KMK) bestimmt. Die KMK hat in 2024 einen Jahresfehlbetrag von 14,0 Mio. € (nach einem Jahresfehlbetrag von rd. 10,9 Mio. € im Vorjahr) erzielt, ihr Eigenkapital beträgt zum 31.12.2024 unter Berücksichtigung einer in 2023 geleisteten Einlage der Gesellschafterin zur Investitionsfinanzierung i.H.v. 9,8 Mio. € unverändert 16,1 Mio. €.

Die zukünftige Ertrags- und Finanzlage der Kliniken kann als schwierig bezeichnet werden:

In dem Jahresfehlbetrag der KMK in 2024 sind lt. Anhangangaben periodenfremde Aufwendungen von 4,8 Mio. € und periodenfremde Erträge von 9,3 Mio. € enthalten, das ordentliche Unternehmensergebnis lt. WP-Bericht war in 2024 mit - 15,581 Mio. € negativ (2023 ebenfalls negativ i.H.v. - 7,849 Mio. €).

Die Liquiditätslage der KMK hat sich in 2024 im Wesentlichen durch Verlustausgleichszahlungen der MKG verbessert. Die Kontokorrentlinieninanspruchnahme liegt bei -19,2 Mio. € (nach - 30,3 Mio. € im Vorjahr). Die liquiden Mittel auf der Aktivseite von 13,8 Mio. € (Vorjahr: 11,6 Mio. €) bestehen größtenteils (11,5 Mio. €, Vorjahr: 10,4 Mio.€) aus zweckgebundenen, noch nicht verausgabten Investitionspauschalen und sind daher nicht als freie Liquidität für den operativen Bereich anzusehen.

Hinzuweisen ist darauf, dass in der Kommentierung im Jahresabschluss der KMK zur operativen Ergebnisentwicklung des Jahres 2024 und zur Entwicklung der Liquiditätslage keine detaillierten Aussagen getroffen werden.

Im Lagebericht prognostiziert die Geschäftsführung in ihrem Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2025 einen Jahresfehlbetrag von -15,66 Mio. €. Von der MKG wurde in 2022 ein zusätzlicher revolvierender Überbrückungskredit von 15,0 Mio. € zur Absicherung von Liquiditätsrisiken mit Befristung bis zum 31.12.2026 zur Verfügung gestellt, der bisher mit 12,0 Mio. € in Anspruch genommen worden ist. Darüber hinaus wurde in der Sitzung des Kreistages am 23.03.2023 ein Ausgleich der operativen Verluste der KMK für die Jahre 2023 und 2024 bis zu einer Höhe von 15,0 Mio. € durch die MKG in Form einer Kapitaleinlage beschlossen; dieser Betrag wurde mit Kreistagsbeschluss vom 7. Dezember 2023 auf 28,3 Mio. € erhöht. Mit Kreistagsbeschluss vom 13. Juni 2024 wurde beschlossen, die erwarteten Verluste der KMK für 2025 von bis zu 15,8 Mio. € und für 2026 von bis zu 9,8 Mio. € durch die MKG ausgleichen zu lassen.

Nach diesen Informationen liegen in den strukturellen operativen Verlusten entwicklungsbeeinträchtigende Tatsachen vor, die entsprechende zeitnah wirksam werdende Maßnahmen zur Ergebnisverbesserung erfordern.

Im Bereich des Unternehmensverbunds AMK wurde der Verwaltung des Märkischen Kreises Anfang Mai 2025 von den Firmen Lobbe und EDG mitgeteilt, dass eine neue Kündigungsverzichtserklärung zur Fortführung der bestehenden Verträge für fünf weitere Jahre nicht in Betracht käme, folglich die Kündigung der einschlägigen Verträge zum 31.12.2025 mit Wirkung zum 31.12.2027 erfolgen würde.

Zunächst ist geplant, verwaltungsseitig mit externer Unterstützung die bestehenden Handlungsalternativen mit den dazugehörigen Handlungssträngen und den zu erwartenden Folgewirkungen herauszuarbeiten, um die Grundlage für eine strategische Entscheidung durch den Kreistag zum weiteren Vorgehen zu schaffen. Nach entsprechender Beschlussfassung des Kreistags zum weiteren Vorgehen wäre im Anschluss unverzüglich mit der Vorbereitung einer öffentlichen Ausschreibung zu beginnen. Hierbei, und auch bei deren Durchführung, ist ebenfalls geplant, auf externe Unterstützung zurückzugreifen.

Kreisumlage 2025

Die für den Kernhaushalt relevanten externen Rahmenbedingungen finden ihren Ausdruck im Wesentlichen in den Umlagegrundlagen des Märkischen Kreises, die überwiegend durch die Steuerkraft der kreisangehörigen Städte und Gemeinden bestimmt werden.

Nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2025 (GFG 2025) betragen die Steuerkraftmesszahlen der Städte und Gemeinden im Märkischen Kreis 656.515.094,53 € (Festsetzung 2024 = 660.333.380,06 €) und die gemeindlichen Schlüsselzuweisungen 164.446.081,78 € (Festsetzung 2024 = 139.550.248,00 €).

Daraus ergeben sich Umlagegrundlagen für die Kreisumlage 2025 (Festsetzung) von 820.961.176,31 € (Festsetzung 2024 = 799.883.628,06 €).

Ausgehend von den Umlagegrundlagen von 820.961.176,31 € ergibt sich bei einem Hebesatz von 42,92 % ein Ertrag 2025 aus allgemeiner Kreisumlage von 352.356.536,88 €.
Der Haushaltsplan des Märkischen Kreises ist im Jahr 2025 und in den Jahren der Finanzplanung bis 2027 ausgeglichen gemäß § 53 Abs. 1 KrO NRW in Verbindung mit § 75 Absatz 2, Satz 3 GO NRW.

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals des Märkischen Kreises gemäß § 1 Absatz 2 Nr. 5 KomHVO NRW

Entwicklung des Eigenkapitals						
Bilanzpositionen nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO	Jahres-abschluss 2023	Entwurf des Jahres-abschlusses 2024	Planwert 2025 Finanzplanung HHPl 2025	Planwert 2026 Finanzplanung HHPl 2025	Planwert 2027 Finanzplanung HHPl 2025	Planwert 2028 Finanzplanung HHPl 2025
Allgemeine Rücklage	68.790.677	56.399.925	56.399.925	56.399.925	56.399.925	56.399.925
davon Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-178.530	-12.390.752	0	0	0	0
Sonderrücklagen	1.263.503	1.263.503	1.263.503	1.263.503	1.263.503	1.263.503
Ausgleichsrücklage	57.774.513	56.028.113	19.724.100	0	0	0
Bilanzieller Verlustvortrag				-2.342.172	-2.381.703	-2.390.406
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.746.400	-36.304.012	-22.066.272	-39.531	-8.703	-89.527
Ausgleichsrücklage nach Übernahme des Jahresergebnisses	56.028.113	19.724.100	0	0	0	0
Eigenkapital gesamt	126.082.293	77.387.529	55.321.257	55.281.726	55.273.023	55.183.496

Zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung lagen bereits die Daten zum Haushaltsplan-entwurf des Jahres 2026 vor. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2026 stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals des Märkischen Kreises wie folgt dar:

Entwicklung des Eigenkapitals						
Bilanzpositionen nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO	Entwurf des Jahres-abschlusses 2024	Planwert 2025 HHPl 2025	Planwert 2026 HHPl 2026	Planwert 2027 Finanzplanung HHPl 2026	Planwert 2028 Finanzplanung HHPl 2026	Planwert 2029 Finanzplanung HHPl 2026
Allgemeine Rücklage zum 31.12.	56.399.925	56.399.925	35.753.925	25.953.925	25.953.925	25.953.925
davon Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-12.390.752	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	56.028.113	19.724.100	0	0	0	0
Bilanzieller Verlustvortrag (Summe)	0	0	-2.342.172	-2.342.172	-2.342.172	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-36.304.012	-22.066.272	0	0	2.342.172	0
Ausgleichsrücklage nach Übernahme des Jahresergebnisses	19.724.100	0	0	0	0	0
Eigenkapital gesamt	77.387.529	55.321.257	34.675.257	24.875.257	27.217.429	27.217.429
abzgl. Wertverlust der MKG aus ÖPNV		4.946.000				
abzgl. Wertverlust der MKG aus Verlustausgleich der Märkischen Kliniken		15.700.000	9.800.000			
verbleibendes Eigenkapital	77.387.529	34.675.257	24.875.257	24.875.257	27.217.429	27.217.429