



 MÄRKISCHER KREIS

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

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

Foto: Chris Hermey
Druck: Druckerei MÄRKISCHER KREIS

Inhaltsverzeichnis

	Seite:
Deckblatt	1
Inhaltsverzeichnis	3
Haushaltssatzung	7
Entwurf der Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzrechnung des Jahres 2022	12
Entwurf der Bilanz des Jahres 2022	14
Vorbericht zum Haushalt	16
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen	62
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	63
Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals	64
Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan	65
Haushaltsquerschnitt nach Produktgruppen	67
Teilpläne nach Produktbereichen	73

Teilpläne 2024

Produkt	Budget- bzw. Produktbezeichnung	Seite:
	Budgeterläuterungen Fachdienste 10, 11, 14	107
	Budget Fachdienste 10, 11, 14	124
01.001.01	Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse	125
01.002.01	Ordensverleihungen, Ehrungen, Repräsentation	127
01.008.04	Zentraler Service	129
02.121.01	Wahlen	131
12.547.01	Mobilität und ÖPNV	133
12.547.02	Schienenpersonennahverkehr	136
14.561.03	Klimaschutz	138
15.571.01	Kreisentwicklung	140
15.573.02	Breitbandausbau	142
01.009.01	Pressestelle	144
	Budgeterläuterungen Gleichstellung	146
	Budget Gleichstellung	152
01.003.01	Gleichstellung in der Verwaltung	153
	Budgeterläuterungen PR, SBV	155
	Budget PR, SBV	160
01.004.01	Beschäftigtenvertretung	161
01.004.02	Schwerbehindertenvertretung	163
	Budgeterläuterungen KPB	164
	Budget KPB	169
01.031.01	Verwaltung der Kreispolizeibehörde	170
	Budgeterläuterungen Fachdienste 12, 13	172
	Budget Fachdienste 12, 13	181
01.010.01	Personalmanagement	182
01.010.02	Gehalts- und Beihilfestelle	184
01.012.01	Digitalisierung und IT	186
01.002.03	Controlling	188
	Budgeterläuterungen Regiebetrieb 15	190
	Budget Regiebetrieb 15	204
01.016.01	Gebäudeverwaltung	205
01.017.01	Hochbau	207
01.017.02	Baumaßnahmen	210
12.542.01	Straßenbau	212
01.008.03	Fuhrpark	215
01.008.05	Infrastrukturelle Dienste	217
01.008.01	Druckerei	219
01.008.02	Postdienste und Bürgerinformation	221

01.008.06	Telefon Service Center	223
01.008.07	Arbeitsschutz	225
01.015.01	Gebäudedienste	227
01.015.02	Hausmeisterangelegenheiten	229
	Budgeterläuterungen Fachbereich 2	231
	Budget Fachbereich 2	246
01.011.01	Haushalts- und Beteiligungssteuerung	247
01.011.03	Finanzbuchhaltung	249
06.351.01	Elterngeld und Elternzeit	251
10.522.01	Wohnungswesen	253
10.522.02	Sicherung der Wohnungsbindung u. des Wohnungsbestandes	255
02.121.01	Statistische Informationen	257
09.512.01	Kataster, Vermessung und Geodaten	259
09.512.02	Führung der Geobasisdaten	262
09.512.03	Bereitstellung der Geobasisdaten	264
09.512.04	Katastermodernisierung, GIS, Topogr., Kartografie	266
09.512.05	Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss	268
	Budgeterläuterungen Fachdienste 30, 31, 33, 34, 35, 36	270
	Budget Fachdienste 30, 31, 33, 34, 35, 36	284
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	285
02.122.02	Gewerbe- und sonstiges Ordnungsrecht	287
02.123.01	Namens-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	289
02.126.04	Schornsteinfegerangelegenheiten	291
02.123.03	Ausländerangelegenheiten	293
02.123.04	Aufenthaltstitel	295
02.123.05	Asylangelegenheiten	297
02.123.06	Integration von Ausländern	299
02.124.06	Bürgerbüro Iserlohn	301
02.124.07	Überwachung der Halterhaftung	303
02.124.02	Überwachung des fließenden Verkehrs	305
02.124.08	Bürgerbüro Lüdenscheid	307
02.124.01	Verkehrsregelung und -lenkung	309
02.124.03	Verkehrsrechtliche Genehmigungen	311
02.124.04	Fahrerlaubnisangelegenheiten	313
02.124.05	Fahrschul- und Fahrlehrerangelegenheiten	315
	Budgeterläuterungen Regiebetrieb 38	317
	Budget Regiebetrieb 38	329
02.127.03	Organisation des Rettungsdienstes	330
02.127.02	Betrieb der Rettungswachen	332
02.126.01	Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz	334
02.126.02	Vorbeugender Brandschutz	336
02.126.03	Ausbildung und Service für Feuerwehren	338
02.128.01	Bevölkerungsschutz	340
02.127.01	Betrieb der Kreisleitstelle	342
	Budgeterläuterungen Fachdienst 40	344
	Budget Fachdienst 40	356
04.252.01	Museen des Märkischen Kreises	357
04.252.03	Archiv und Landeskundliche Bibliothek	360
04.262.01	Märkisches Jugendsinfonieorchester	363
04.281.01	Kulturförderung	365
04.281.02	Veranstaltungen	368
15.575.01	Tourismus	370
	Budgeterläuterungen Fachdienste 41, 42, Datenschutz	372
	Budget Fachdienste 41, 42, Datenschutz	381
01.002.02	Datenschutz	382
01.007.01	Rechnungsprüfung	384

01.013.01	Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht	386
01.006.01	Kommunalaufsicht	388
	Budgeterläuterungen Fachdienste 44, 46	390
	Budget Fachdienste 44, 46	403
09.511.01	Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/räuml. Planungsverfahren	404
11.537.01	Abfallwirtschaft	406
13.552.01	Gewässer	408
13.552.02	Wasserwirtschaft	410
13.554.01	Naturschutz	412
13.554.02	Erhaltung und Verbesserung von Naturhaushalt / Landschaftsbild	415
14.561.01	Bodenschutz / Altlasten	417
10.521.01	Bauaufsicht	419
10.521.02	Bauüberwachung und Überprüfung	422
10.521.03	Sonstige Aufgaben der Bauaufsicht	424
10.521.04	Maßnahmen als untere staatliche Verwaltungsbehörde	426
10.523.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	427
14.561.02	Immissionsschutz	429
	Budgeterläuterungen Fachdienst 51	431
	Budget Fachdienst 51	443
01.050.01	Schulrechtsangelegenheiten	444
01.050.02	Schüler- und Schulrechtsangelegenheiten	446
03.221.01	Förderschulen	448
03.231.01	Berufskollegs	451
03.241.01	Schülerbeförderung	453
03.243.01	Medienzentrum	455
08.421.01	Schul- und Vereinssport	457
17.001.01	Märkische Sozialstiftung	459
	Budgeterläuterungen Fachdienst 52	461
	Budget Fachdienst 52	466
03.243.02	Schullandheim Norderney	467
	Budgeterläuterungen Fachdienste 53, 54, 55	469
	Budget Fachdienste 53, 54, 55	483
06.363.01	Wirtschaftliche Hilfen	484
06.363.03	Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss	486
06.362.01	Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen	489
06.365.01	Kinderbetreuung	492
06.366.01	Jugendbildungsstätte Sedanstraße	495
06.363.02	Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung	497
	Budgeterläuterungen Fachdienst 56	500
	Budget Fachdienst 56	507
01.100.02	Regionales Bildungsnetzwerk	508
01.351.01	Bildungsnetzwerk und Integrationszentrum	510
	Budgeterläuterungen 72, 73, 74, 75, 76	512
	Budget Fachdienste 72, 73, 74, 75, 76	523
07.414.01	Koordination, Planung und Prävention	524
07.414.04	Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufsicht	526
07.414.02	Gutachten und Stellungnahmen	528
07.414.03	Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle	530
02.122.03	Lebensmittelüberwachung	532
02.122.04	Tiergesundheit / Tierschutz	534
02.122.05	Tiergesundheit / Tierschutz (alte Struktur)	536
	Budgeterläuterungen Fachdienste 71, 77, 78, 79	538
	Budget Fachdienste 71, 77, 78, 79	551
05.311.05	Leistungen für Bildung und Teilhabe	552
05.351.01	Sonstige Soziale Hilfen	554
05.311.01	Aufgaben nach dem SGB XII	556

05.311.03	Widersprüche und Klageverfahren	559
05.311.02	Aufgaben nach dem SGB II	561
05.314.03	Eingliederungshilfe SGB IX	563
05.311.04	Hilfen bei Pflegebedürftigkeit	565
05.351.02	Schwerbehindertenrecht	568
	Budgeterläuterungen Sonderbereich 99	570
	Budget Sonderbereich 99	581
02.123.07	Ukraine-Krise	582
07.414.05	Coronavirus Pandemie	584
15.573.01	Beteiligungen und Mitgliedschaften	586
16.611.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	589
16.611.02	Steuern und sonstige Abgaben, Forderungsverwaltung	591
16.612.01	Vermögens- und Schuldenmanagement	593
<hr/>		
	Haushaltsvermerk zur Budgetierung	595
	Übersicht Zuwendungen an Fraktionen	598
	Übersicht über die Beteiligungen des Kreises	599
	Stellenplan 2024	707

HAUSHALTSSATZUNG

des Märkischen Kreises für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 53 der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NW. S. 646), zuletzt geändert durch Gesetz vom 13.04.2022 (GV. NRW. S. 490), in Verbindung mit den §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 13.04.2022 (GV. NRW. S. 490) hat der Kreistag des Märkischen Kreises mit Beschluss vom 07.12.2023 die folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Kreises voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit

Gesamtbetrag der Erträge auf	741.304.281 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	778.154.963 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand von	2.997.648 EUR
somit auf	775.157.315 EUR

im Finanzplan mit

Gesamtbetrag der Einzahlungen	
aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	733.093.414 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen	
aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	755.373.047 EUR
(nachrichtlich: Globaler Minderaufwand von	2.997.648 EUR im Ergebnisplan)

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	7.325.467 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	61.880.358 EUR
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	55.100.000 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	7.655.900 EUR

festgesetzt.

Der vorgenannte globale Minderaufwand im Ergebnisplan gemäß § 75 Absatz 2 Satz 4 GO NRW wird in den folgenden Teilplänen abgebildet:

- Teilplan 06.363.01 Wirtschaftliche Hilfen (Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe, Produktgruppe Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien)
- Teilplan 05.311.02 Aufgaben nach dem SGB II (Produktbereich Soziale Leistungen, Produktgruppe Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen)

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 55.100.000 EUR festgesetzt. Von dem Höchstbetrag nach Satz 1 entfallen 22.697.535 EUR auf Kredite zur Finanzierung von Investitionszuschüssen für verbundene Unternehmen.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 17.050.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 33.853.034 EUR festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 134.000.000 EUR festgesetzt. Von dem Höchstbetrag nach Satz 1 entfallen 17.300.000 EUR auf Kredite zur Finanzierung coronabedingter Schäden sowie 16.500.000 EUR zur Finanzierung der Schäden

durch den Ukraine Krieg. Die zur Finanzierung dieser Schäden in Anspruch genommenen Kredite werden mit der erfolgswirksamen Auflösung der gemäß § 6 Abs. 1 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) anzusetzenden Bilanzierungshilfe zurückgeführt.

§ 6

- (1) Die Kreisumlage wird auf 40,22 v. H. der für das Haushaltsjahr 2024 maßgebenden Umlagegrundlagen festgesetzt.
- (2) Für den Fall, dass die Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe den Hebesatz der Landschaftsumlage für das Jahr 2024 mit weniger als 17,55 Hebesatzpunkten festsetzen sollte, führt die sich hierdurch ergebende geringere Zahlungsverpflichtung des Märkischen Kreises zu einer entsprechenden Reduzierung des Hebesatzes der allgemeinen Kreisumlage. Je 0,1 %-Punkte der Landschaftsverbandsumlage ergibt sich eine entlastende Wirkung bei der Kreisumlage um 0,1 %-Punkte. Der Kreistag bestätigt den sich danach für das Jahr 2024 ergebenden endgültigen Hebesatz in seiner nächsten Sitzung. Der sich ergebende endgültige Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage kann unabhängig von Satz 3 nach Feststehen des Hebesatzes der Umlage des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe angewendet werden. Der Hebesatz wirkt rückwirkend auf den Beginn des Haushaltsjahres.
- (3) Die Mehrbelastung gem. § 56 Abs. 5 Kreisordnung NRW wird für Gemeinden ohne eigenes Jugendamt auf 24,24 v. H. der für das Haushaltsjahr 2024 maßgebenden Umlagegrundlagen festgesetzt.
- (4) Die Kreisumlage ist mit 1/12 des Gesamtbetrages zum 15. jeden Monats fällig. Der Kämmerer kann in begründeten Einzelfällen eine abweichende Regelung für einzelne kreisangehörige Kommunen auf deren Antrag treffen. Dieser Antrag muss bis zum 30. des Vormonats vorliegen.
- (5) Erfolgt die Wertstellung der Kreisumlage oder der Mehrbelastung nicht am Fälligkeitstag, werden Zinsen in Höhe von 6 v. H. p. a. für die ausstehenden Beträge bzw. vorzeitig gezahlten Beträge erhoben.

- (6) Solange die Haushaltssatzung für das Jahr 2024 noch nicht bekannt gegeben ist, werden Vorausleistungen auf die Allgemeine Kreisumlage und den Mehrbedarf nach § 56 Abs. 5 KrO NRW nach den festgesetzten Umlagegrundlagen und Hebesätzen des Vorjahres erhoben.

§ 7

- (1) Die Wertgrenze, nach der die Verpflichtung zum Einzelausweis einer Investition im Sinne von § 4 Abs. 4 Satz 3 Kommunalhaushaltsverordnung NRW besteht, wird auf 50.000 EUR festgesetzt.
- (2) Geringfügige oder regelmäßig wiederkehrende Beträge, die sich über zwei Abrechnungsperioden ausgleichen, sind im Jahresabschluss nicht abzugrenzen.
- (3) Die Wertgrenze für Rechnungsabgrenzungspositionen beträgt 5.000 EUR. Zwei Abrechnungsperioden gelten als ausgeglichen, wenn die Differenz kleiner als 5.000 EUR ist.
- (4) Die Erheblichkeitsgrenze, nach der über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen, gemäß § 83 Abs. 2 GO NRW, dem Kreistag zur vorherigen Zustimmung vorzulegen sind, wird auf 50.000 EUR festgesetzt. Ausgenommen sind Aufwendungen / Auszahlungen für gesetzliche oder vertragliche Verpflichtungen, interne Verrechnungen und für Aufwendungen / Auszahlungen die zur Verwendung zweckbestimmter Erträge / Einzahlungen erforderlich sind.
- (5) Über- und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen gelten ab einem Betrag von 500.000 EUR als erheblich.

§ 8

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

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

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

Jahresabschluss 2022

Ergebnisrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2022	davon Ermächtigungsbeträgen aus dem Vorjahr 2022	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsbetragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.249.518,56	3.090.000,00	0,00	2.850.032,47	-239.967,53	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	442.112.821,40	470.057.847,00	0,00	449.485.514,43	-20.572.332,57	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	10.041.626,32	7.696.000,00	0,00	10.471.065,55	2.775.065,55	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.920.870,80	57.144.800,00	0,00	58.125.167,02	980.367,02	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	699.145,86	1.212.520,00	0,00	1.174.961,86	-37.558,14	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.136.790,65	119.336.385,00	0,00	124.960.617,57	5.624.232,57	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.392.684,89	5.447.187,00	0,00	14.587.229,75	9.140.042,75	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	319.371,01	200.000,00	0,00	544.915,00	344.915,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	647.872.829,49	664.184.739,00	0,00	662.199.503,65	-1.985.235,35	0,00
11	- Personalaufwendungen	102.427.682,98	101.886.468,08	0,00	106.530.072,26	4.643.604,18	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	13.132.529,60	9.289.000,00	0,00	13.366.500,37	4.077.500,37	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.144.598,09	120.324.803,00	5.272.230,00	77.020.239,62	-43.304.563,38	1.871.204,54
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.590.618,70	15.232.637,00	0,00	15.080.448,12	-152.188,88	0,00
15	- Transferaufwendungen	338.926.361,04	339.140.851,36	4.072.600,36	341.465.365,24	2.324.513,88	4.195.544,80
16	- Sonstige Aufwendungen	94.292.806,53	94.967.461,37	80.860,37	97.512.188,83	2.544.727,46	102.798,26
17	= Ordentliche Aufwendungen	651.514.596,94	680.841.220,81	9.425.690,73	650.974.814,44	-29.866.406,37	6.169.547,60
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.641.767,45	-16.656.481,81	-9.425.690,73	11.224.689,21	27.881.171,02	-6.169.547,60
19	+ Finanzerträge	233.921,97	158.300,00	0,00	289.586,87	131.286,87	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.428.394,06	2.262.250,00	0,00	1.506.116,24	-756.133,76	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.194.472,09	-2.103.950,00	0,00	-1.216.529,37	887.420,63	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.836.239,54	-18.760.431,81	-9.425.690,73	10.008.159,84	28.768.591,65	-6.169.547,60
23	+ Außerordentliche Erträge	8.464.465,20	5.147.194,00	0,00	3.059.301,87	-2.087.892,13	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	8.464.465,20	5.147.194,00	0,00	3.059.301,87	-2.087.892,13	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	3.628.225,66	-13.613.237,81	-9.425.690,73	13.067.461,71	26.680.699,52	-6.169.547,60
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	3.628.225,66	-13.613.237,81	-9.425.690,73	13.067.461,71	26.680.699,52	-6.169.547,60
28A	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	76.424,92	0,00	0,00	17.979,48	17.979,48	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	72.043,00	72.043,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	141.433,10	0,00	0,00	93.544,70	93.544,70	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	101.343,81	0,00	0,00	24.012.610,71	24.012.610,71	0,00
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-166.351,99	0,00	0,00	-24.016.132,93	-24.016.132,93	0,00

Jahresabschluss 2022

Finanzrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschr. Ansatz des Haushaltsjahres 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr 2022	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.249.518,56	3.090.000,00	0,00	2.850.032,47	-239.967,53	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	427.450.202,82	464.368.025,00	0,00	447.393.206,35	-16.974.818,65	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	9.208.028,56	7.695.500,00	0,00	8.153.887,57	458.387,57	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.494.625,76	57.224.800,00	0,00	59.197.967,13	1.973.167,13	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	676.688,87	1.212.520,00	0,00	1.121.245,84	-91.274,16	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	125.933.061,99	119.305.575,00	0,00	124.375.236,49	5.069.661,49	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.787.812,64	4.201.200,00	0,00	5.374.989,49	1.173.789,49	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	233.911,98	158.300,00	0,00	289.600,04	131.300,04	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	625.033.851,18	657.255.920,00	0,00	648.756.165,38	-8.499.754,62	0,00
10	- Personalauszahlungen	91.540.486,92	94.163.976,00	0,00	98.069.406,64	3.905.430,64	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	9.548.358,22	9.289.000,00	0,00	8.361.340,92	-927.659,08	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	76.356.720,82	124.936.163,00	5.909.590,00	77.649.588,04	-47.286.574,96	1.821.606,08
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.426.565,41	2.262.250,00	0,00	1.437.029,56	-825.220,44	0,00
14	- Transferauszahlungen	333.172.692,80	336.617.665,86	2.702.065,86	345.758.109,83	9.140.443,97	1.906.998,60
15	- Sonstige Auszahlungen	92.203.450,01	95.242.152,37	80.860,37	97.437.753,77	2.195.601,40	103.698,26
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	604.248.274,18	662.511.207,23	8.692.516,23	628.713.228,76	-33.797.978,47	3.832.302,94
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	20.785.577,00	-5.255.287,23	-8.692.516,23	20.042.936,62	25.298.223,85	-3.832.302,94
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.574.415,83	7.571.985,00	0,00	8.507.514,45	935.529,45	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	138.646,34	6.100,00	0,00	32.755,89	26.655,89	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00	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	6.267,07	0,00	0,00	30.755,94	30.755,94	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.719.329,24	7.578.085,00	0,00	8.571.026,28	992.941,28	0,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	148.776,62	600.000,00	350.000,00	34.342,29	-565.657,71	325.500,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.411.833,06	36.461.200,00	31.171.200,00	18.644.515,27	-17.816.684,73	17.265.862,65
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	9.689.910,90	21.541.910,00	10.570.640,00	7.862.342,54	-13.679.567,46	7.274.172,31
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	6.387.091,00	7.001.382,00	0,00	14.001.382,00	7.000.000,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	906.824,36	20.000,00	0,00	1.009.377,48	989.377,48	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	7.000.000,00	0,00	12.100,00	-6.987.900,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.544.435,94	72.624.492,00	42.091.840,00	41.564.059,58	-31.060.432,42	24.865.534,96
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-27.825.106,70	-65.046.407,00	-42.091.840,00	-32.993.033,30	32.053.373,70	-24.865.534,96
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-7.039.529,70	-70.301.694,23	-50.784.356,23	-12.950.096,68	57.351.597,55	-28.697.837,90
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	19.580.000,00	0,00	31.000.000,00	11.420.000,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	466.000.000,00	0,00	0,00	341.000.000,00	341.000.000,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	6.631.136,58	6.000.000,00	0,00	5.416.590,67	-583.409,33	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	453.000.000,00	0,00	0,00	373.000.000,00	373.000.000,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	6.368.863,42	13.580.000,00	0,00	-6.416.590,67	-19.996.590,67	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-670.666,28	-56.721.694,23	-50.784.356,23	-19.366.687,35	37.355.006,88	-28.697.837,90
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-4.927.999,02	0,00	0,00	-5.424.022,08	-5.424.022,08	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	174.643,22	0,00	0,00	1.746.510,36	1.746.510,36	0,00
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38,39 und 40)	-5.424.022,08	-56.721.694,23	-50.784.356,23	-23.044.199,07	33.677.495,16	-28.697.837,90

Bilanz zum 31.12.2022

Aktiva	€ 31.12.2022	€ 31.12.2021
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	18.870.477,34	15.811.175,47
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.374.245,59	1.476.368,21
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	61.974.946,83	60.570.333,45
1.2.2.3 Wohnbauten	371.529,41	382.795,04
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	63.527.237,88	58.176.925,54
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.598.171,46	5.594.071,17
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	7.403.378,33	7.581.755,83
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	42.425.231,63	41.739.114,18
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	2.286.961,65	2.354.570,21
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.394.742,06	1.357.471,06
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	16.126.104,10	14.964.919,02
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.228.912,72	11.748.131,50
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	18.114.962,78	13.085.524,71
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	218.644.028,08	242.644.028,08
1.3.2 Beteiligungen	1.604.524,13	1.545.091,84
1.3.3 Sondervermögen	200.000,00	200.000,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	60.676.964,11	53.180.894,92
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	7.005.000,00	5.000,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	3.994,15	7.962,49
	521.046.652,41	516.700.674,75
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe , Waren	704.387,81	748.807,63
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	39.945.860,07	41.543.183,51
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	2.019.039,22	2.141.403,35
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	2.087.676,03	5.008.776,83
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	47.185,00	46.385,00
	44.804.148,13	49.488.556,32
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	28.442.737,19	24.943.875,87
Summe:	613.164.015,07	606.944.282,41

Bilanz zum 31.12.2022

Passiva	€ 31.12.2022	€ 31.12.2021
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	68.969.207,30	92.985.340,23
1.2 Sonderrücklagen	1.263.503,00	1.263.503,00
1.3 Ausgleichsrücklage	44.707.051,31	41.078.825,65
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	13.067.461,71	3.628.225,66
	128.007.223,32	138.955.894,54
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	68.936.940,76	69.844.300,96
2.2 für Beiträge	0,00	0,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	1.097.030,32	550.562,46
2.4 Sonstige Sonderposten	307.053,59	350.528,46
	70.341.024,67	70.745.391,88
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	190.558.418,00	181.377.019,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	669.957,05	670.763,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	13.524.770,58	15.707.323,21
3.4 Sonstige Rückstellungen	16.026.818,53	15.969.722,78
	220.779.964,16	213.724.827,99
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	104.961.004,32	64.454.064,70
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	51.658.044,07	82.513.867,08
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	3.890.651,89	3.980.659,10
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6.815.825,50	10.668.790,09
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	6.615.766,61	6.836.952,00
4.8 Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
	173.941.292,39	168.454.332,97
5. Passive Rechnungsabgrenzung	20.094.510,53	15.063.835,03
Summe:	613.164.015,07	606.944.282,41



Vorbericht

zum Haushaltsplan
für das
Haushaltsjahr

2024

Inhaltsverzeichnis Vorbericht

1 Ausgangslage	18
1.1 Ziele, Strategien und Planungsgrundlagen des Märkischen Kreises	18
1.2 Corona- und Ukraine-Krise	19
1.3 Finanzsituation des Märkischen Kreises.....	19
1.4 Finanzsituation der kreisangehörigen Kommunen	21
1.5 Steuerkraft und Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Kommunen.....	23
2 Ergebnisplan	25
2.1 Überblick	25
2.1.1 Überblick über die Erträge	25
2.1.2 Überblick über die Aufwendungen	28
2.2 Wesentliche Erträge und Aufwendungen	31
2.2.1 Schlüsselzuweisungen	31
2.2.2 Entwicklung weiterer Zuweisungen des Landes NRW	32
2.2.3 Landschaftsumlage des Landschaftsverbands Westfalen-Lippe	33
2.2.4 Aufwendungen für die Aufrechterhaltung des ÖPNV	34
2.2.5 Personal- und Versorgungsaufwendungen	35
2.2.6 Teilergebnisse im Bereich sozialer Leistungen	37
2.2.7 Märkische Kliniken	40
2.2.8 Zuschussbedarf im Jugendamtsbereich – Differenzierte Kreisumlage	41
2.2.9 Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit Klimaschutz	44
2.2.10 Allgemeine Kreisumlage	45
3 Finanzplan.....	47
4 Verbindlichkeiten und weitere Verpflichtungen	51
4.1 Verbindlichkeiten	51
4.1.1 Investitionskredite.....	51
4.1.2 Liquiditätskredite.....	51
4.2 Weitere Verpflichtungen.....	52
4.2.1 Finanzierungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.....	52
4.2.2 Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ähnlichen Rechtsgeschäften ...	53
4.2.3 Beteiligungen – wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen	53
5 Wesentliche Investitionen und Instandhaltungsmaßnahmen	54
6 Entwicklung von Jahresergebnis, Eigenkapital, Deckungsbedarf Finanzplan	60

1 Ausgangslage

1.1 Ziele, Strategien und Planungsgrundlagen des Märkischen Kreises

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

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

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

Ziele und strategische Handlungsschwerpunkte des Märkischen Kreises.

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

Für die Haushalts- und Finanzplanung wurden zum Teil eigene Hochrechnungen, Umfrageergebnisse zur finanziellen Entwicklung der kreisangehörigen Kommunen, sowie die Modellrechnung des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBD NRW) vom 27.10.2023 sowie die Orientierungsdaten zugrunde gelegt.

1.2 Corona- und Ukraine-Krise

Der Märkische Kreis hat im Rahmen seiner Haushaltsplanung 2023 die Möglichkeiten des NKFCUIG ausgenutzt und die Corona- und Ukraine-bedingten Haushaltsbelastungen des Jahres 2023 zu einer Größe von 15,1 Mio. EUR isoliert und damit die Umlagelast in 2023 entsprechend reduziert. Das NKF-CUIG sah eine weiterführende verpflichtende Isolation in der Mittelfristplanung des Haushaltsplans 2023 vor. Für die Haushaltspläne 2024 ff. sah das NKF-CUIG keine Isolationsmöglichkeiten vor. Anfang Juli 2023 und auch in der Folge wurde aus Richtung des Landes NRW informiert, dass beabsichtigt ist, das NKF-CUIG nicht über den derzeit gesetzlich geregelten Zeitraum hinaus zu verlängern. Insofern kann im Rahmen der Planung 2024 keine ergebnisverbessernde Kompensation des Hebesatzes zur Kreisumlage erfolgen, was im Vergleich zur bisherigen Finanzplanung einer entsprechenden Vorbelastung von rd. 13 Mio. EUR entspricht.

1.3 Finanzsituation des Märkischen Kreises

Die Verschuldung des Märkischen Kreises durch Investitionskredite hatte zum Stichtag 31.12.2022 einen Stand von 105 Mio. € und stieg damit um 40,5 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr. Von den 40,5 Mio. € führen 16 Mio. € aufgrund einer Umschuldung gleichzeitig zu einer Reduzierung der Liquiditätskredite.

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

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

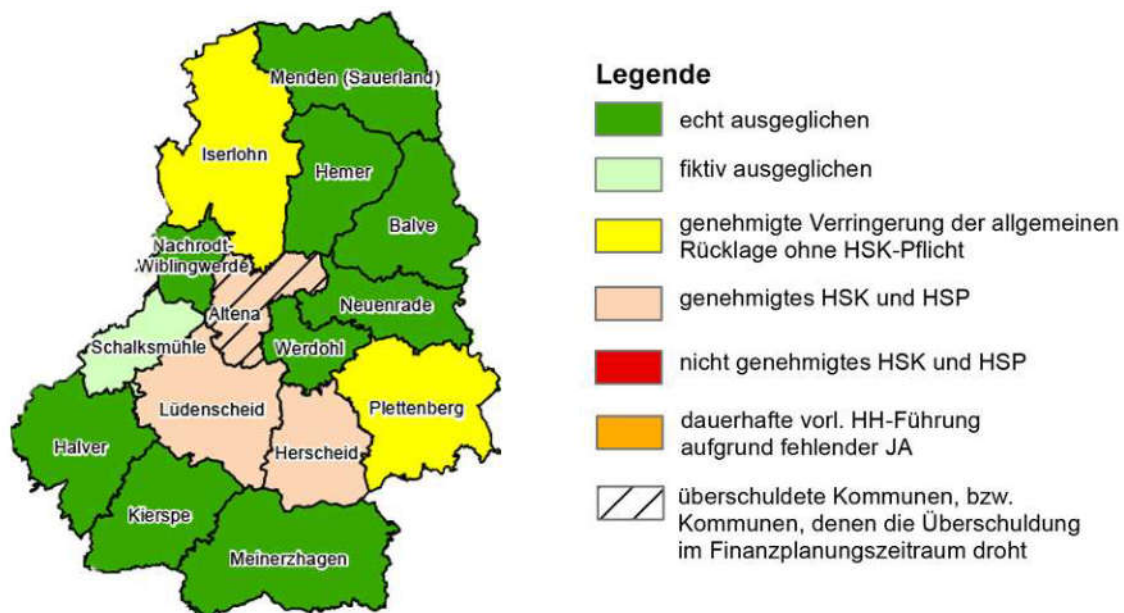
Kredite und Kassenkredite der Kreise im Regierungsbezirk Arnsberg						
am 31.12.2022 im Kernhaushalt						
	Insgesamt		darunter			
			Kassenkredite		Investitionskredite	
	in 1 000 €	in € je Einwohner	in 1 000 €	in € je Einwohner	in 1 000 €	in € je Einwohner
Märkischer Kreis	157.319	384	52.358	128	104.961	256
Kreis Unna	67.101	169	0	0	67.101	169
Kreis Soest	49.893	164	0	0	49.893	164
Ennepe-Ruhr-Kreis	22.806	70	5.212	16	17.595	54
Hochsauerlandkreis	22.770	87	0	0	22.770	87
Kreis Siegen-Wittgenstein	7.010	25	5.334	19	1.676	6
Kreis Olpe	7.723	58	0	0	7.723	58

Quelle: IT.NRW v. 26.07.2023

Der Haushalt des Jahres 2022 des Märkischen Kreises wurde mit einem Fehlbetrag in Höhe von rund 4,2 Mio. EUR geplant. Das Defizit sollte über die Ausgleichsrücklage kompensiert werden. Der Jahresabschluss 2022 weist im Entwurf ein positives Jahresergebnis in Höhe von rund 13 Mio. EUR aus. Für das laufende Jahr 2023 wird zunächst von einem Jahresfehlbetrag unterhalb der eingepplanten rund 15 Mio. EUR ausgegangen. Der weitere Jahresverlauf 2023 ist jedoch noch ungewiss und muss insbesondere mit Blick auf die Auswirkungen der Inflation und des Ukraine-Konflikts beobachtet werden.

1.4 Finanzsituation der kreisangehörigen Kommunen

Die Finanzsituation der kreisangehörigen Kommunen stellt sich sehr unterschiedlich dar. Dies lässt sich anschaulich an einer Grafik für das Jahr 2022 des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBD NRW) mit Stand vom 31.12.2022 ablesen.



Haushaltsstatus der Kommunen 2022; Quelle: MHKBD NRW mit Stand vom 31.12.2022.

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

Ergänzend hierzu wurde eine Abfrage des Haushaltsstatus ohne corona- bzw. ukrainebedingte Isolierung durchgeführt um einen genaueren Überblick zur Haushaltssituation zu erhalten. Hierbei wurden die Planwerte der Haushaltsjahre 2022 bis 2024 und das (vorläufige) Ergebnis für 2022 abgefragt. Die zusammengefassten Rückmeldungen werden nachfolgend dargestellt. Auf die Darstellung für 2024 wird an dieser Stelle jedoch verzichtet, da von den meisten Kommunen noch keine belastbaren zahlenmäßigen Angaben gemacht werden konnten. Von einigen Kommunen kam zur Rückmeldung zusätzlich der Hinweis, dass selbst wenn im Haushaltsjahr 2024 ein fiktiver Ausgleich erreicht werden kann, der Finanzplanungszeitraum nach aktueller Prognose zum Verzehr der Ausgleichsrücklage führen wird.

Kommune	Haushalt 2022			Haushaltsstatus lt. Plan ohne Isolierung
	Ergebnis lt. Plan (inkl. Isolierung)	Corona-Isolierung lt. Plan	Ukraine-Isolierung lt. Plan	
Altena	18.997,00	5.570.300,00	-	nicht ausgeglichen
Balve	89.194,00	1.438.700,00	-	fiktiv ausgeglichen
Halver	806.766,00	1.475.373,00	-	fiktiv ausgeglichen
Hemer	- 1.950.627,00	4.721.400,00	-	fiktiv ausgeglichen
Herscheid	34.286,00	902.873,00	-	fiktiv ausgeglichen
Iserlohn	- 16.863.565,00	1.341.200,00	-	fiktiv ausgeglichen
Kierspe	161.071,00	-	-	echt ausgeglichen
Lüdenscheid	3.300.000,00 *	3.800.000,00 *	-	nicht ausgeglichen
Meinerzhagen	9.830.508,49	9.848.000,00	-	nicht ausgeglichen
Menden (Sauerland)	775.100,00	4.354.100,00	-	fiktiv ausgeglichen
Nachrodt-Wiblingwerde	39.070,00	1.619.200,00	-	fiktiv ausgeglichen
Neuenrade	8.600,00	650.000,00	-	nicht ausgeglichen
Plettenberg	- 5.650.992,00	6.724.000,00	-	nicht ausgeglichen
Schalksmühle	- 2.885.602,00	-	-	fiktiv ausgeglichen
Werdohl	93.690,00	5.771.400,00	-	nicht ausgeglichen

*gerundeter Wert

Im Vergleich zur oben dargestellten Übersicht hätte ohne Isolierungsmöglichkeit lediglich die Stadt Kierspe einen ausgeglichenen Haushalt, die Stadt Meinerzhagen hätte einen nicht ausgeglichenen Haushalt, alle weiteren Kommunen mit echt ausgeglichenem Haushalt würden nur noch einen fiktiv ausgeglichenen Haushalt vorweisen können.

Kommune	Haushalt 2022			Haushaltsstatus lt. Ergebnis ohne Isolierung
	(vorläufiges) Ergebnis inkl. Isolierung	(vorläufige) Corona-Isolierung lt. Ergebnis	(vorläufige) Ukraine-Isolierung lt. Ergebnis	
Altena	keine Angabe Möglich	keine Angabe Möglich	keine Angabe Möglich	
Balve	364.832,32	-	-	echt ausgeglichen
Halver	1.897.670,00	1.187.000,00	-	echt ausgeglichen
Hemer	5.729.470,00	4.717.736,00	-	echt ausgeglichen
Herscheid	808.470,08	207.361,48	4.427,93	fiktiv ausgeglichen
Iserlohn	183.135,05	-	-	echt ausgeglichen
Kierspe	2.715.789,97	-	-	echt ausgeglichen
Lüdenscheid	22.000.000,00 *	?	2.000.000,00 *	echt ausgeglichen
Meinerzhagen	3.659.442,04	4.907.722,61	-	fiktiv ausgeglichen
Menden (Sauerland)	8.290.694,55	1.900.000,00	200.000,00	echt ausgeglichen
Nachrodt-Wiblingwerde	6.083,91	250.409,53	10.408,51	fiktiv ausgeglichen
Neuenrade	2.930.124,00	-	-	echt ausgeglichen
Plettenberg	noch nicht fertig	noch nicht fertig	noch nicht fertig	
Schalksmühle	755.592,85	-	-	echt ausgeglichen
Werdohl	noch nicht fertig	noch nicht fertig	noch nicht fertig	fiktiv ausgeglichen

*gerundeter Wert

Der vorläufige Jahresabschluss für 2022 weist bei den meisten kreisangehörigen Kommunen wie auch bei der Kreisverwaltung ein besseres Jahresergebnis im Vergleich zur Planung aus.

Kommune	Haushalt 2023			Haushaltsstatus lt. Plan ohne Isolierung
	Ergebnis lt. Plan (inkl. Isolierung)	Corona-Isolierung lt. Plan	Ukraine-Isolierung lt. Plan	
Altena	248.752,00	1.316.900,00	2.481.413,00	nicht ausgeglichen
Balve	108.157,00	445.000,00	1.827.000,00	fiktiv ausgeglichen
Halver	- 157.930,00	-	671.773,00	fiktiv ausgeglichen
Hemer	- 2.308.314,00	4.713.425,00	2.684.510,00	fiktiv ausgeglichen
Herscheid	125.136,00	274.397,00	620.091,00	fiktiv ausgeglichen
Iserlohn	- 9.551.520,00	-	6.591.300,00	fiktiv ausgeglichen
Kierspe	866.767,00	710.250,00	1.161.450,00	nicht ausgeglichen
Lüdenscheid	-8.600.000,00 *	-	4.300.000,00 *	nicht ausgeglichen
Meinerzhagen	397.600,00	1.387.600,00		fiktiv ausgeglichen
Menden (Sauerland)	- 3.523.600,00	2.978.900,00	2.340.900,00	fiktiv ausgeglichen
Nachrodt-Wiblingwerde	176.990,00	1.365.425,00	439.940,00	fiktiv ausgeglichen
Neuenrade	2.900,00	647.300,00	434.600,00	nicht ausgeglichen
Plettenberg	- 4.156.785,00	4.659.000,00	6.001.750,00	nicht ausgeglichen
Schalksmühle	- 1.020.825,00	-	2.185.000,00	fiktiv ausgeglichen
Werdohl	34.350,00	4.667.406,00	532.279,00	fiktiv ausgeglichen

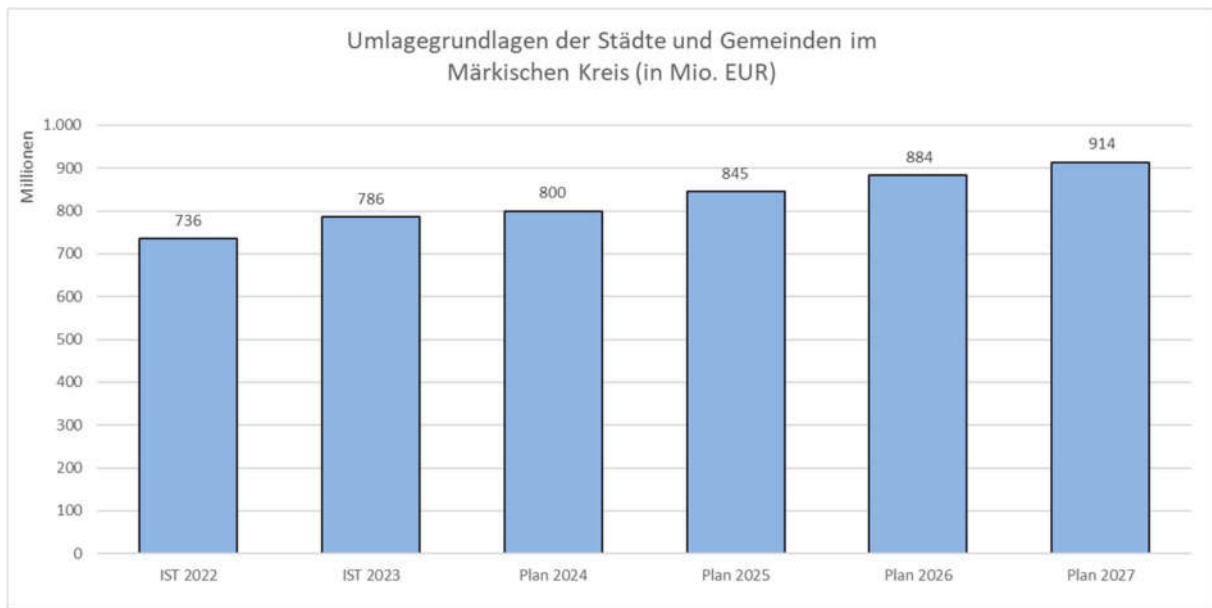
*gerundeter Wert

Auch im Haushaltsjahr 2023 ist zu erkennen, dass der Haushaltsstatus durch die Isolierungsmöglichkeit ein anderes Bild vermitteln kann. Unter Berücksichtigung der Jahresergebnisse inklusive der Isolierung weisen mehr als die Hälfte der Kommunen einen echt ausgeglichenen Haushalt aus.

1.5 Steuerkraft und Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Kommunen

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

Die Entwicklung der Umlagegrundlagen als Messgröße für die (fiktive – nach dem GFG normierte) Finanzkraft der Städte und Gemeinden vom Jahr 2022 bis zum Planjahr 2027 lassen sich der nachfolgenden Grafik entnehmen:



Entwicklung der Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden.

Betrachtet man das Jahr 2024, so ergibt sich auf Basis der Modellrechnung zum GFG 2024 die nachstehende Aufteilung der Umlagegrundlagen auf die Städte und Gemeinden im Märkischen Kreis:

Stadt / Gemeinde	Umlagegrundlage 2024 Stand Modellrechnung	Relativer Anteil
Altena	31.221.424	3,903%
Balve	16.670.165	2,084%
Halver	28.814.458	3,602%
Hemer	65.433.716	8,181%
Herscheid	10.732.290	1,342%
Iserlohn	192.942.341	24,122%
Kierspe	27.505.445	3,439%
Lüdenscheid	157.432.136	19,682%
Meinerzhagen	35.954.688	4,495%
Menden	91.492.305	11,438%
Nachrodt-Wiblingwerde	9.653.909	1,207%
Neuenrade	19.238.168	2,405%
Plettenberg	50.120.949	6,266%
Schalksmühle	26.765.018	3,346%
Werdohl	35.889.726	4,487%
Märkischer Kreis	799.866.738	100,00%

Umlagegrundlagen der Städte und Gemeinden 2024.

2 Ergebnisplan

Gemäß § 53 Abs. 1 der Kreisordnung (KrO NRW) in Verbindung mit § 75 Abs. 2 Gemeindeordnung (GO NRW) muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Dies gilt auch als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Der Haushaltsplan 2024 weist folgende Erträge und Aufwendungen auf:

Gesamterträge:	741.304.281 €
Gesamtaufwendungen:	778.154.963 €
abzgl. Globaler Minderaufwand:	2.997.648 €
Jahresergebnis:	-33.853.034 €

Der Haushaltsausgleich gilt als erreicht, da nach § 4 der Haushaltssatzung die Ausgleichsrücklage in Höhe des Defizites von 33.853.034 EUR in Anspruch genommen werden soll. Unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage können auch die Jahre der Finanzplanung fiktiv ausgeglichen werden.

2.1 Überblick

2.1.1 Überblick über die Erträge

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

Angaben in EUR	IST (vorläufig) 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Gesamterträge	665.548.392	701.996.792	741.304.281	782.874.934	790.962.327	782.666.362

Die Gesamterträge steigen im Jahr 2024 im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres um rund 39,3 Mio. €, allerdings stellt sich die Entwicklung in den einzelnen Produktbereichen sehr unterschiedlich dar. Die folgende Tabelle verdeutlicht dies:

Produktbereich	Ansatz 2023 in €	Ansatz 2024 in €	Abweichung in €
01 Innere Verwaltung	22.559.309	23.599.276	1.039.967
02 Sicherheit und Ordnung	37.586.891	38.214.446	627.555
03 Schulträgeraufgaben	4.123.912	4.947.820	823.908
04 Kultur und Wissenschaft	557.861	586.927	29.066
05 Soziale Leistungen	120.282.398	129.642.091	9.359.693
06 Kinder-, Jugend- und Familienpflege	34.613.272	36.629.990	2.016.718
07 Gesundheitsdienste	2.801.670	2.202.526	-599.144
08 Sportförderung	40.000	40.000	0
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	624.125	654.673	30.548
10 Bauen und Wohnen	819.294	829.823	10.529
11 Ver- und Entsorgung	31.305	32.339	1.034
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	8.292.069	20.100.386	11.808.317
13 Natur und Landschaftspflege	1.002.851	394.771	-608.080
14 Umweltschutz	845.534	1.334.961	489.427
15 Wirtschaft und Tourismus	39.441.100	39.212.500	-228.600
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	412.864.152	442.464.752	29.600.600
17 Stiftungen	0	0	0
Summe ordentliche Erträge	686.485.743	740.887.281	54.401.538
Finanzerträge	452.200	417.000	-35.200
Außerordentliche Erträge	15.058.849	0	-15.058.849
Gesamterträge	701.996.792	741.304.281	39.307.489

(+) Verbesserung / (-) Verschlechterung

Aufteilung der ordentlichen Erträge auf die Produktbereiche.

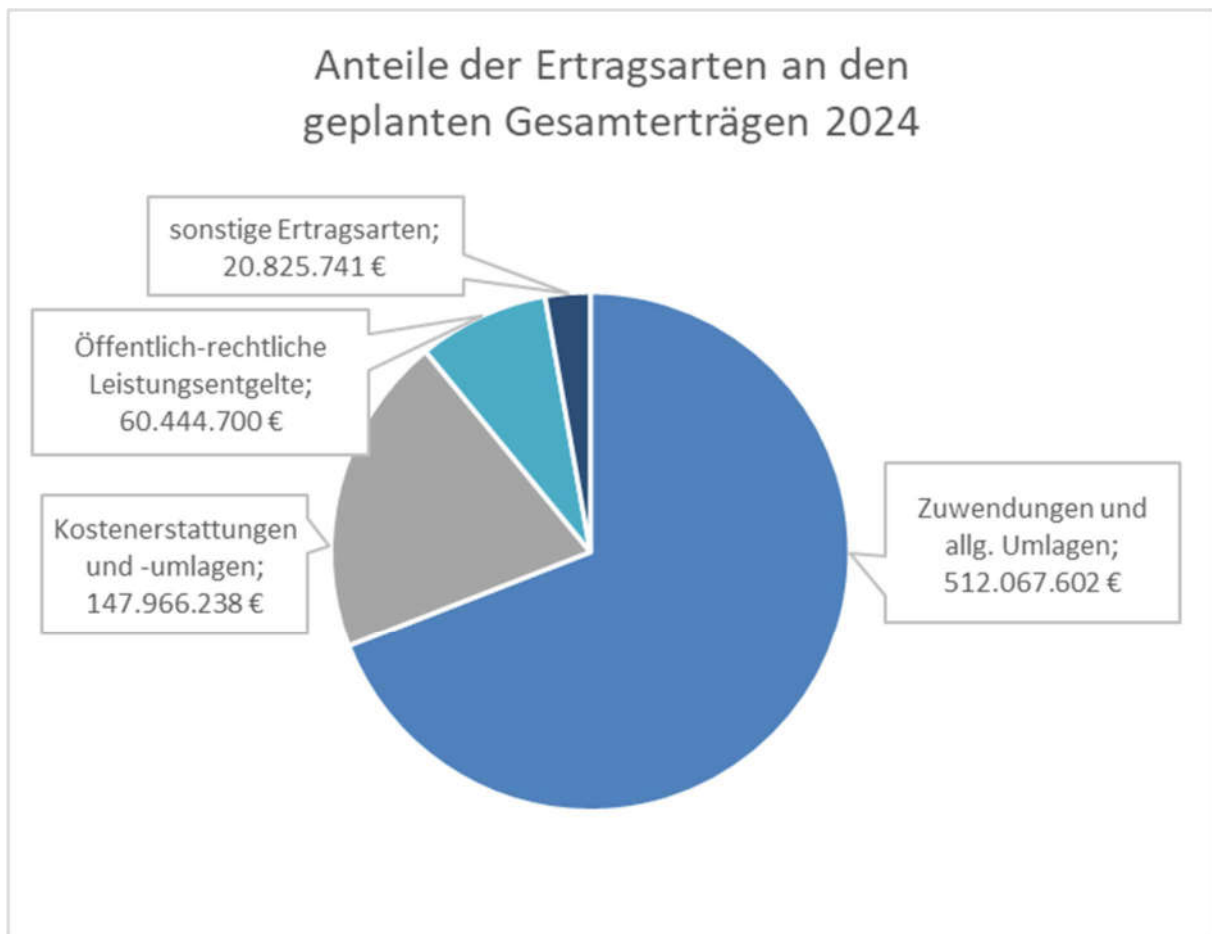
Die größten Ertragspositionen sind in den Produktbereichen Soziale Leistungen sowie im Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft zu finden. Die stärksten Ertragszuwächse liegen im Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft, die auf die gestiegene Kreisumlage zurückzuführen sind sowie in den Produktbereichen der Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV und der sozialen Leistungen aufgrund der gestiegenen Kostenerstattungen und Kostenumlagen, die jedoch mit erhöhten Aufwendungen in diesen Bereichen zusammenhängen.

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

Ertragsart	Ansatz 2023 in €	Anteil in %	Ansatz 2024 in €	Anteil in %
Steuern und ähnliche Abgaben	3.089.000	0,44	4.073.000	0,55
Zuwendungen und allg. Umlagen	469.266.658	66,85	512.067.602	69,08
Sonstige Transfererträge	7.937.500	1,13	8.102.600	1,09
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.913.000	8,53	60.444.700	8,15
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.306.820	0,19	1.420.220	0,19
Kostenerstattungen und -umlagen	138.523.865	19,73	147.966.238	19,96
Sonst. ordentliche Erträge	6.248.900	0,89	6.512.921	0,88
Aktivierete Eigenleistungen	200.000	0,03	300.000	0,04
Finanzerträge	452.200	0,06	417.000	0,06
Außerordentliche Erträge	15.058.849	2,15	-	-
Summe	701.996.792	100,00	741.304.281	100,00

Darstellung der Ertragsarten.

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



Anteile der Ertragsarten an den geplanten Gesamterträgen 2024.

Der mit Abstand größte Anteil der Erträge entfällt auf Zuwendungen und allgemeine Umlagen. Hierunter fällt insbesondere das geplante Aufkommen der allgemeinen und differenzierten Kreisumlage, der Schlüsselzuweisungen sowie der Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke. Die zweitgrößte Ertragsart stellen die Kostenerstattungen und –umlagen dar. Hierunter fallen vornehmlich Kostenerstattungen durch den Bund in Form der Erstattungen für Leistungen für die Grundsicherung im Alter nach SGB XII sowie für Erstattungen für die Kosten der Unterkunft nach SGB II sowie für Leistungen für Bildung und Teilhabe. Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten dominieren Einzelpositionen aus dem Bereich der Gebühren für Abfallbeseitigung (rund 23,7 Mio. EUR) und Gebühren für den Rettungsdienst in Höhe (rund 19 Mio. EUR).

2.1.2 Überblick über die Aufwendungen

Werte in EUR	IST (vorläufig) 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Gesamt- aufwendungen	652.480.931	716.989.837	775.157.315	782.891.583	791.016.020	782.751.657

Gesamtaufwendungen im Finanzplanungszeitraum.

Die Gesamtaufwendungen steigen im Jahr 2024 verglichen mit dem Ansatz 2023 um rund 58,2 Mio. €. Die Entwicklung in den einzelnen Produktbereichen stellt sich ähnlich wie bei den Gesamterträgen sehr unterschiedlich dar:

Produktbereich	Ansatz 2023 in €	Ansatz 2024 in €	Abweichung in €
10 Innere Verwaltung	95.761.078	102.041.851	-6.280.773
20 Sicherheit und Ordnung	42.202.897	44.964.271	-2.761.374
30 Schulträgeraufgaben	19.420.924	21.666.821	-2.245.897
40 Kultur und Wissenschaft	3.140.132	3.491.881	-351.749
50 Soziale Leistungen	219.564.443	233.826.462	-14.262.019
60 Kinder-, Jugend- und Familienpflege	73.840.380	79.816.190	-5.975.810
70 Gesundheitsdienste	9.229.964	8.620.095	609.869
80 Sportförderung	283.226	295.993	-12.767
90 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	5.647.833	5.908.793	-260.960
100 Bauen und Wohnen	1.806.436	1.789.140	17.296
110 Ver- und Entsorgung	600.700	600.869	-169
120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	13.530.862	24.720.705	-11.189.843
130 Natur und Landschaftspflege	4.348.132	4.448.554	-100.422
140 Umweltschutz	1.642.804	2.659.930	-1.017.126
150 Wirtschaft und Tourismus	62.609.598	66.253.042	-3.643.444
160 Allgemeine Finanzwirtschaft	160.347.178	172.082.816	-11.735.638
170 Stiftungen	1.000	1.000	0
Summe ordentlicher Aufwendungen	713.977.587	773.188.413	-59.210.826
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.012.250	4.966.550	-1.954.300
Globaler Minderaufwand	0	-2.997.648	2.997.648
Gesamtaufwendungen	716.989.837	775.157.315	-58.167.478

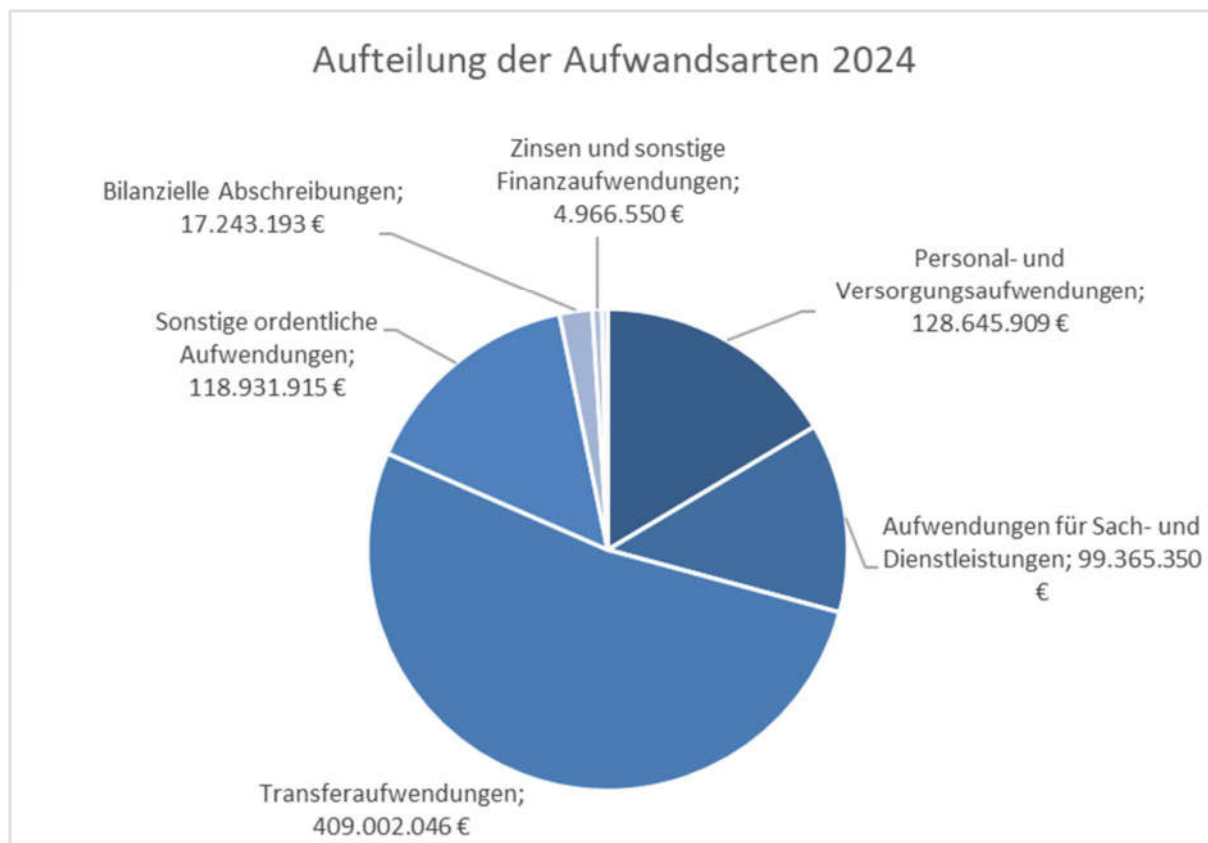
(+) Verbesserung / (-) Verschlechterung
Aufteilung der ordentlichen Aufwendungen auf die Produktbereiche.

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

Aufwandsarten	Ansatz 2023 in €	Anteil in %	Ansatz 2024 in €	Anteil in %
Personal- und Versorgungsaufwendungen	118.996.018	16,60	128.645.909	16,596
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.421.620	13,73	99.365.350	12,819
Transferaufwendungen	372.954.863	52,02	409.002.046	52,764
Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.097.727	15,08	118.931.915	15,343
Bilanzielle Abschreibungen	15.507.359	2,16	17.243.193	2,224
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.012.250	0,42	4.966.550	0,641
Globaler Minderaufwand	0	0,00	-2.997.648	-0,387
Summe	716.989.837	100	775.157.315	100,00

Vergleich der Aufwandsarten 2024 mit dem Ansatz des Vorjahres.

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



Aufteilung der Aufwandsarten 2024.

Die Transferaufwendungen sind geprägt durch Aufwendungen für soziale Aufgaben (rund 114 Mio. EUR), Aufwendungen für die Landschaftsumlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe (rund 148,4 Mio. EUR) und Zuweisungen und Zuschüsse für sonstige Bereiche (rund 146,6 Mio. EUR, davon u.a. rund 43,4 Mio. EUR für Kinderbetreuung, Aufwendungen im Bereich Aufrechterhaltung ÖPNV rund 23,9 Mio. EUR sowie Aufwandspositionen in Höhe von rund 23,6 Mio. EUR im Bereich der Weiterleitung von Abfallgebühren).

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dominieren Aufwendungen für den Breitbandausbau in Höhe von 39 Mio. EUR. Daneben prägen eine Vielzahl unterschiedlicher Aufwendungen die Aufwandsart. Hierzu zählen unter anderem Aufwendungen für die Schülerbeförderung (rund 8,9 Mio. EUR), Betrieb der Rettungswachen und Organisation des Rettungsdienstes (rund 6,1 Mio. EUR) und weitere Einzelaufwendungen in der Gesamthöhe von 45,4 Mio. EUR.

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

2.2 Wesentliche Erträge und Aufwendungen

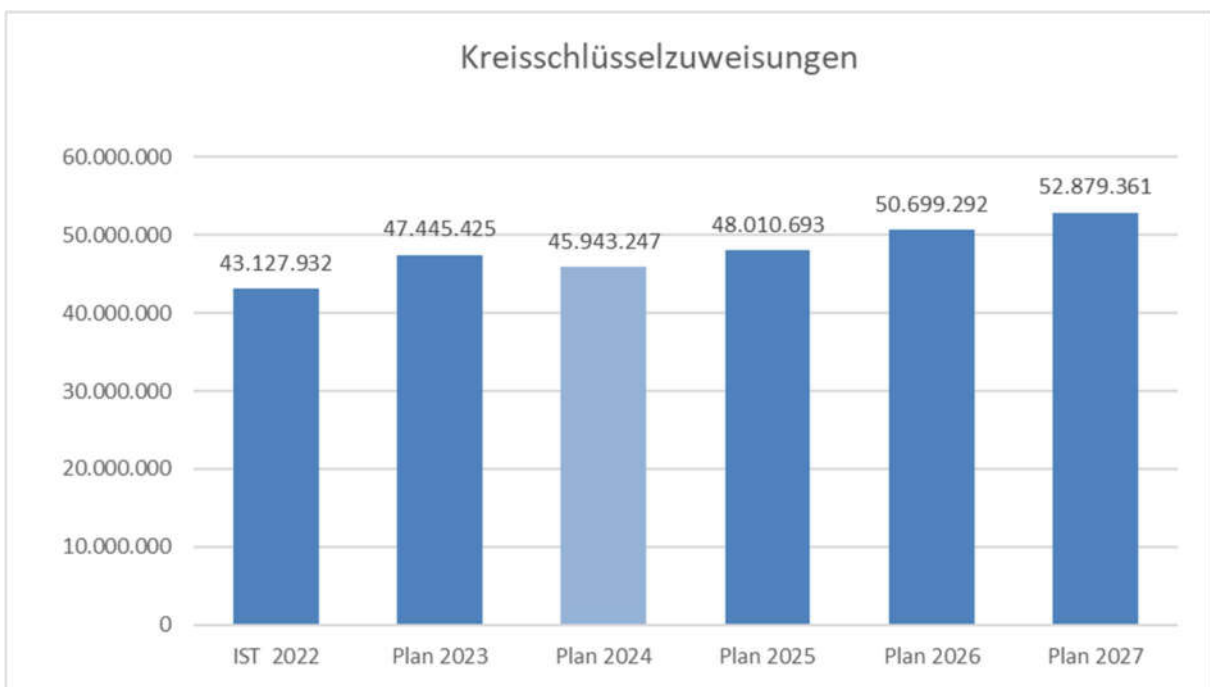
2.2.1 Schlüsselzuweisungen

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

Die Höhe der Schlüsselzuweisungen für das Jahr 2024 wird abschließend erst durch das Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) des Landes NRW beschlossen.

Gemäß der Modellrechnung des Landes NRW zum GFG 2024 erhalten die Kommunen im Märkischen Kreis im Vergleich zur Festsetzung 2023 in Summe um 7,2 % niedrigere Schlüsselzuweisungen. Auch der Märkische Kreis ist von dieser Entwicklung betroffen. Der Märkische Kreis kann damit rund 45,9 Mio. EUR einplanen. Dies sind rund 2,4 Mio. EUR weniger als ursprünglich in der Finanzplanung 2024 des Haushaltsplans 2023.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen, die sich nach Berücksichtigung des Orientierungsdatenerlasses vom 16.08.2023 ergibt.



Entwicklung der Kreisschlüsselzuweisungen.

2.2.2 Entwicklung weiterer Zuweisungen des Landes NRW

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

Angaben in EUR	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Schulpauschale	5.248.474	4.101.161	3.974.168
Investitionspauschale	2.451.963	2.645.138	2.654.474

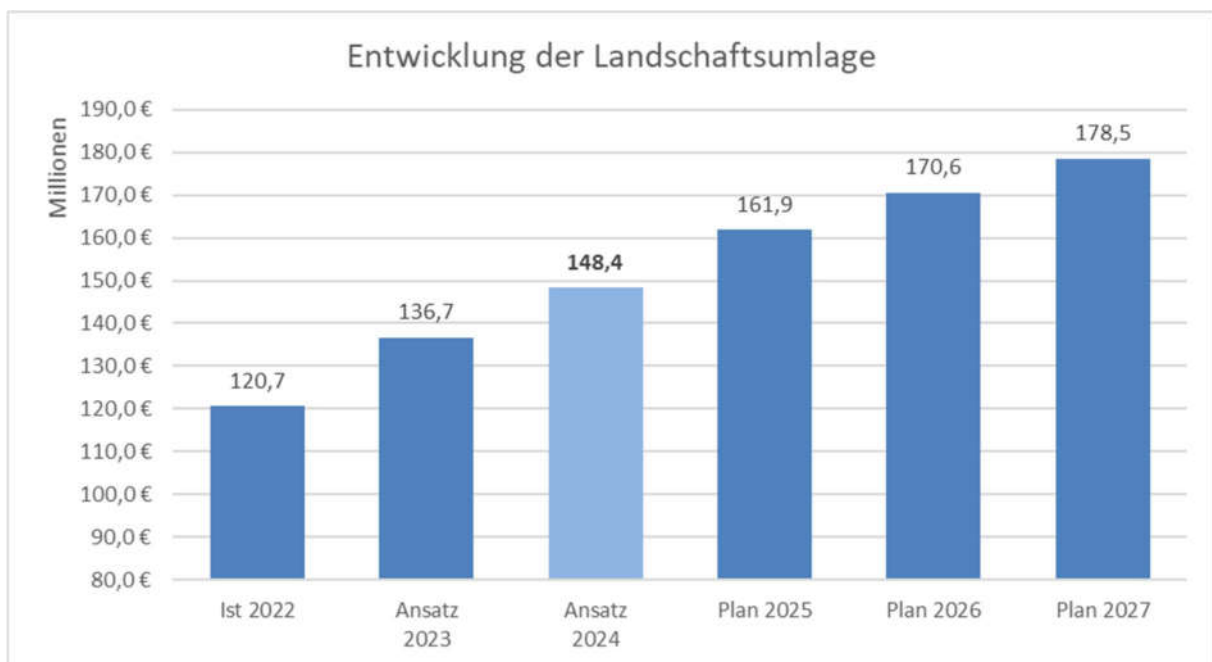
Entwicklung der Schulpauschale und der Investitionspauschale.

2.2.3 Landschaftsumlage des Landschaftsverbands Westfalen-Lippe

Unter Berücksichtigung der veränderten Umlagegrundlagen aus der Modellrechnung des Landes NRW resultiert bei Verwendung des für 2024 im Eckdatenschreiben mitgeteilten Hebesatzes von 17,55 % eine erhöhte Zahllast von rund 11,7 Mio. EUR, die zunächst aufwandserhöhend berücksichtigt wird.

Für die Ansätze der Jahre 2025 bis 2027 wurden die Umlagegrundlagen der Modellrechnung des Landes NRW zum GFG 2024 mit den Steigerungsraten aus dem Orientierungsdatenerlass vom 17.08.2023 sowie den Hebesätzen aus dem Eckdatenschreiben des LWL berechnet.

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



Entwicklung der Landschaftsumlage.

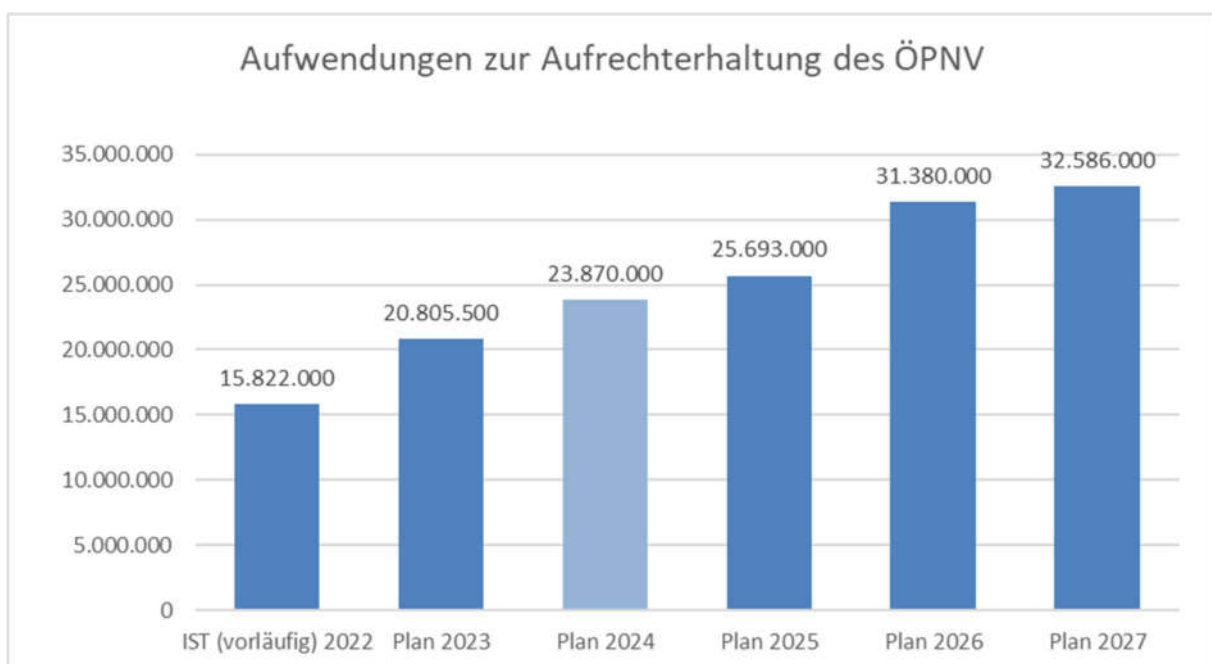
	IST 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Hebesatz gemäß Haushaltsplan 2023	15,55%	16,20%	17,90%	18,40%	18,65%	
Hebesatz gemäß Haushaltsplan 2024	15,55%	16,20%	17,55%	18,15%	18,25%	18,45%
Landschaftsumlage gemäß Haushaltsplan 2023	120.653.336	136.737.072	154.511.807	167.420.362	176.839.259	
Landschaftsumlage gemäß Haushaltsplan 2024	120.653.336	136.737.072	148.439.652	161.911.756	170.569.575	178.543.165
Erhöhung der Landschaftsumlage im Planvergleich	0	0	-6.072.155	-5.508.606	-6.269.684	178.543.165

2.2.4 Aufwendungen für die Aufrechterhaltung des ÖPNV

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

Laut aktuellem Erfolgs- und Finanzplan der MKG Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH ist für das Geschäftsjahr 2024 ein Abdeckungsbetrag in Höhe von rund 23,9 Mio. EUR zu erwarten. Die Ansätze für die Aufrechterhaltung ÖPNV werden laut Wirtschaftsplan der MVG bis zum Jahr 2027 kontinuierlich auf 32,6 Mio. EUR steigen. Hier ist bereits das Umsetzungskonzept der MVG bzgl. Clean Vehicles Directive berücksichtigt. Darüber hinaus wirkt sich die allgemeine Preisentwicklung mit steigenden Kosten für Betriebsstoffe und steigenden Personalkosten aus. Hinzu kommt die Neuausrichtung der bisherigen Berechnung des Abdeckungsbetrages zwischen Kreishaushalt und MKG, die der Kreistag in seiner Sitzung am 09.06.2022 beschlossen hat. In einem ersten Schritt wurde die ‚statische Komponente‘ zur Berechnung des Abdeckungsbetrages von bisher 10,2 auf neu 15 Mio. € angehoben. Im Jahr 2024 wird eine Anhebung dieses Betrages auf 17,5 Mio. € erfolgen, im Folgejahr auf 20 Mio. €. Ab dem Jahr 2026 ist es das Ziel in eine Vollabdeckung überzugehen.

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



Aufwendungen zur Aufrechterhaltung des ÖPNV.

2.2.5 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Ansätze für Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Jahr 2024 von ursprünglich erwarteten 120,3 Mio. € (Haushaltsplan 2023 für 2024) um rund 8,3 Mio. € auf 128,5 Mio. € steigen. Eine vollständige Übersicht der nach dem aktuellen Stand geplanten Personal- und Versorgungsaufwendungen für 2024 und ein Vergleich zum Vorjahr 2023 ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle:

Konto / Bezeichnung	Plan 2023	Plan 2024 aus HH 2023	Plan 2024	Differenz Plan 2024 aus HH 2023 zu Plan 2024
Personalaufwand Beamte	16.104.472	16.212.193	16.647.044	- 434.851
Personalaufwand Tarifbeschäftigte	71.283.019	72.447.127	76.537.343	- 4.090.216
Personalaufwand Jobcenter	14.510.614	14.744.431	15.033.675	- 289.244
sonstiger Personalaufwand	897.724	917.949	917.853	96
Pensions-/Beihilferückstellungen	6.445.189	6.081.730	9.267.994	- 3.186.264
Versorgungsaufwendungen	9.755.000	9.923.000	10.242.000	- 319.000
Summe Personal- und Versorgungsaufwendungen	118.996.018	120.326.430	128.645.909	- 8.319.479

Die dargestellten Mehraufwendungen ergeben sich zu einem großen Anteil aus der Tarifeinigung für die Tarifbeschäftigten des öffentlichen Dienstes mit einer Steigerung der Entgelte um durchschnittlich 9,76 % zuzüglich des zu zahlenden Inflationsausgleichsgeldes.

Der Stellenplan zu Beginn des Jahres 2023 wies einen Basiswert von 1.388,58 Stellen aus. Um auf die durch die Übernahme der Rettungswache Altena spätestens zum 01.01.2024 entstehenden arbeitsorganisatorischen und personellen Folgen vorbereitet zu sein, wurden bereits im laufenden Haushaltsjahr 26,5 zusätzliche Stellen eingerichtet und besetzt. Die zusätzlichen Stellen werden über die Rettungsdienstgebühren zu 100 Prozent refinanziert. Die Gesamtzahl des Stellenplan 2023 beträgt damit 1.415,08 Stellen. Der Stellenplan für 2024 wurde aufgrund eines weitergehenden Bedarfs für den Rettungsdienst und die Kreisleitstelle um weitere 11,1 Stellen angehoben.

Dem Stellenmehrbedarf durch Aufgabenzuwächse in den Bereichen digitale Transformation, Gebäudemanagement (aufgrund zusätzlicher Liegenschaften und Bautätigkeiten), Personalbetreuung und –gewinnung, Schule und Jugend sowie der Kreispolizeibehörde stehen Einsparungen durch den Rückbau vorhandener Stellen in gleicher Höhe gegenüber. Im Ergebnis ist die Gesamtzahl der Stellen für das Jahr 2024 bei insgesamt 1.426,18 Planstellen.

Ein Teil der Personalaufwendungen aus dem Rettungsdienst, im Schwerbehindertenrecht und des Kommunalen Integrations Managements werden refinanziert.

Im Haushalt 2024 sind ausgewiesene Personalkostenerstattungen u. a. durch das Jobcenter MK (15,33 Mio. €), die Stadt Lüdenscheid (295.000 €), die AMK mbH (110.000 €) und weitere Ertragspositionen eingeplant.

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

Bezüge der Beamten:

Für die Haushaltsplanung wurde eine Steigerung der Beamtenbezüge i. H. v. 4,0 % im Jahr 2024 sowie eine Steigerung i. H. v. 2,0 % in den Folgejahren eingerechnet. Unter Berücksichtigung der Zahl ausscheidender Beamtinnen und Beamten, erkennbar an den weiterhin gestiegenen Versorgungsbezügen für 2024, ergibt sich bei entsprechender Wiederbesetzung ein erhöhter Ansatz.

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

Die Tarifeinigung sieht ab dem 1. März 2024 eine Erhöhung der Tabellenentgelt um 200 Euro und anschließend um 5,5 %, jedoch mindestens 340 €, vor, was für das Haushaltsjahr 2024 einer linearen Anhebung der Tabellenentgelte von durchschnittlich 9,76 % entspricht (vgl. hierzu Ausführungen des KAV). Zudem ist in den Monaten Januar und Februar 2024 noch ein Inflationsausgleichsgeld zu zahlen.

Es wurde daher eine Steigerung der Entgelte in Höhe von 9,76 % im Jahr 2024 zuzüglich des zu zahlenden Inflationsausgleichsgeldes geplant sowie 2,0 % Steigerung der Tabellenentgelte in den Folgejahren. Unter Berücksichtigung der Tarifeinigung ergibt sich daher eine erhebliche Steigerung der Personalaufwendungen.

Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen:

Nach § 37 Absatz 1 KomHVO sind Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften als Rückstellung anzusetzen. Zu den Rückstellungen nach Satz 1 gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst. Die Höhe der Rückstellungen ergibt sich aus der jeweils aktuellen „Versicherungsmathematischen Bewertung von Pensions- und Beihilfever-

pflichtungen“, die vom Unternehmen Heubeck AG jährlich vorgenommen wird. Für das Haushaltsjahr 2024 wurde mit einer Erhöhung der Besoldung und Versorgung in Höhe von 4,0 % gerechnet, sodass eine entsprechende Dynamisierung der Pensionsrückstellungen in Höhe von 4 % eingeplant wurde. Bei den Beihilfeverpflichtungen wurde v. a. aufgrund der Empfehlung des Heubeck-Gutachtens mit einer Dynamisierung von 2,5 % geplant.

2.2.6 Teilergebnisse im Bereich sozialer Leistungen

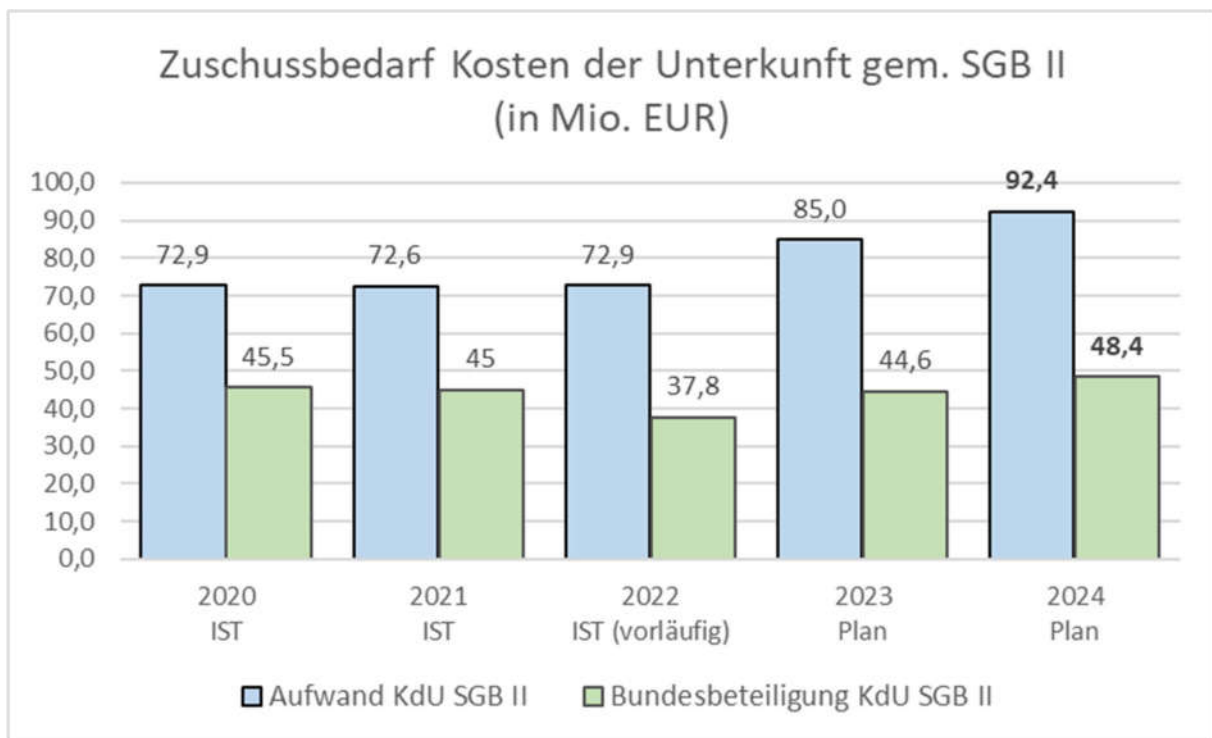
Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem SGB XII

Bei der Kalkulation der Aufwendungen wurde die Steigerung der Regelbedarfe, deren Entwicklung sich an der Lohn- und Preisentwicklung orientiert, berücksichtigt. Auch im Rahmen der Fortschreibung des grundsicherungsrelevanten Mietspiegels wird mit einer Steigerung der Aufwendungen für Unterkunftskosten gerechnet. Im Vergleich zur Finanzplanung 2024 aus 2023 wird mit einer Steigerung der Aufwendungen von rund 2,2 Mio.€ gerechnet, im direkten Vergleich zu 2023 sind es jedoch 3,4 Mio. €.

Leistungen nach dem SGB II

Die Aufwendungen für Aufgaben nach dem SGB II steigen ebenfalls in der Planung für das Jahr 2024 im Vergleich zum Planansatz 2024 aus 2023 um rund 9,2 Mio. EUR., im Vergleich zu 2023 ist die Steigerung identisch. Wie auch im Leistungsbereich SGB XII wurde bei den für 2024 zu planenden Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft die Fortschreibung des grundsicherungsrelevanten Mietspiegels berücksichtigt. Mittelbar wird sich auch die Erhöhung der Regelbedarfe, die sich an den Lohn- und Preisentwicklungen orientieren, auswirken. Für den Anteil Asyl/Flucht wird seit 2022 keine gesonderte Erstattung mehr geleistet. Folglich werden diese Zahlen nicht mehr ausgewiesen. Die Anteile der Bundesbeteiligung zur Entlastung in der Eingliederungshilfe sowie die zusätzliche Entlastung der Kommunen für 2024 (sog. Eingliederungsmilliarde) wird bei den Leistungen zur Erfüllung der Aufgaben nach dem SGB XII veranschlagt.

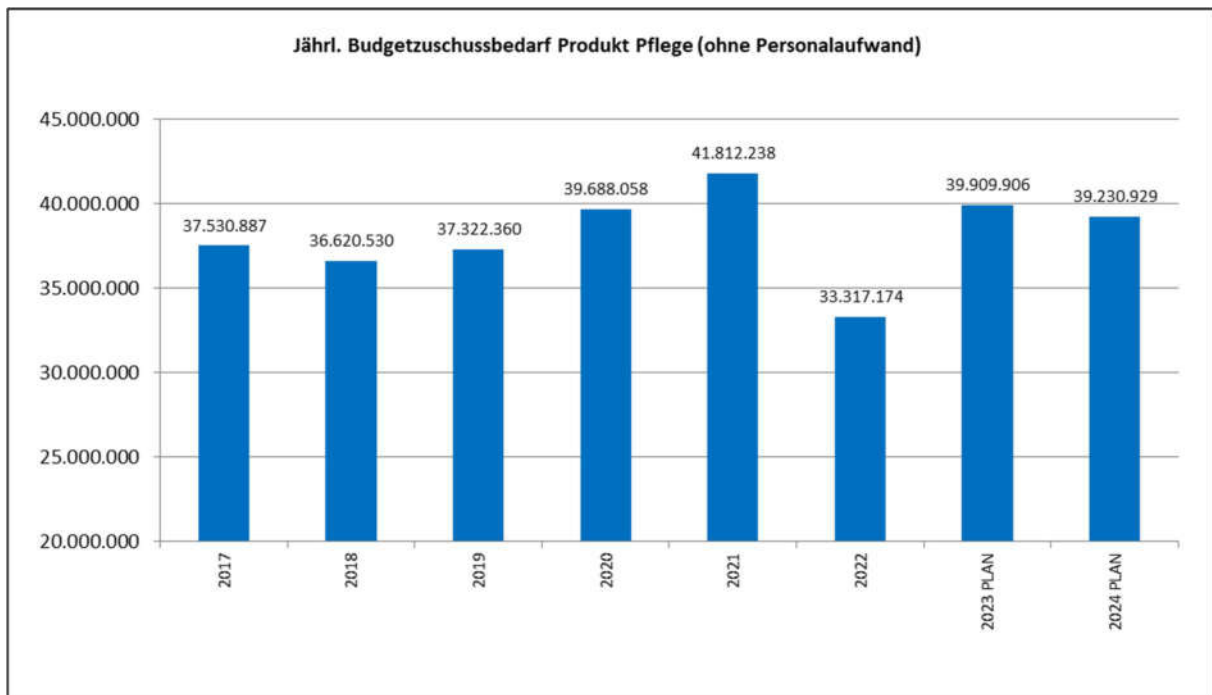
Trotz der erhöhten Leistungsbeteiligung des Bundes für die Kosten der Unterkunft und Heizung besteht noch immer ein Zuschussbedarf in zweistelliger Millionenhöhe.



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

Hilfen bei Pflegebedürftigkeit

In der Haushaltsplanung wird zunächst von einer relativ gleichbleibenden Belastung des Sozialhilfebedarfs für den Bereich Pflege ausgegangen. Die Kalkulation wird allerdings erschwert durch die „rege Gesetzgebungstätigkeit“ verbunden mit Änderungen der Finanzierung im Rahmen der Pflegeversicherung. Diese haben ebenso teilweise erhebliche Auswirkungen auf den Sozialhilfeeetat wie die Kostenentwicklungen.



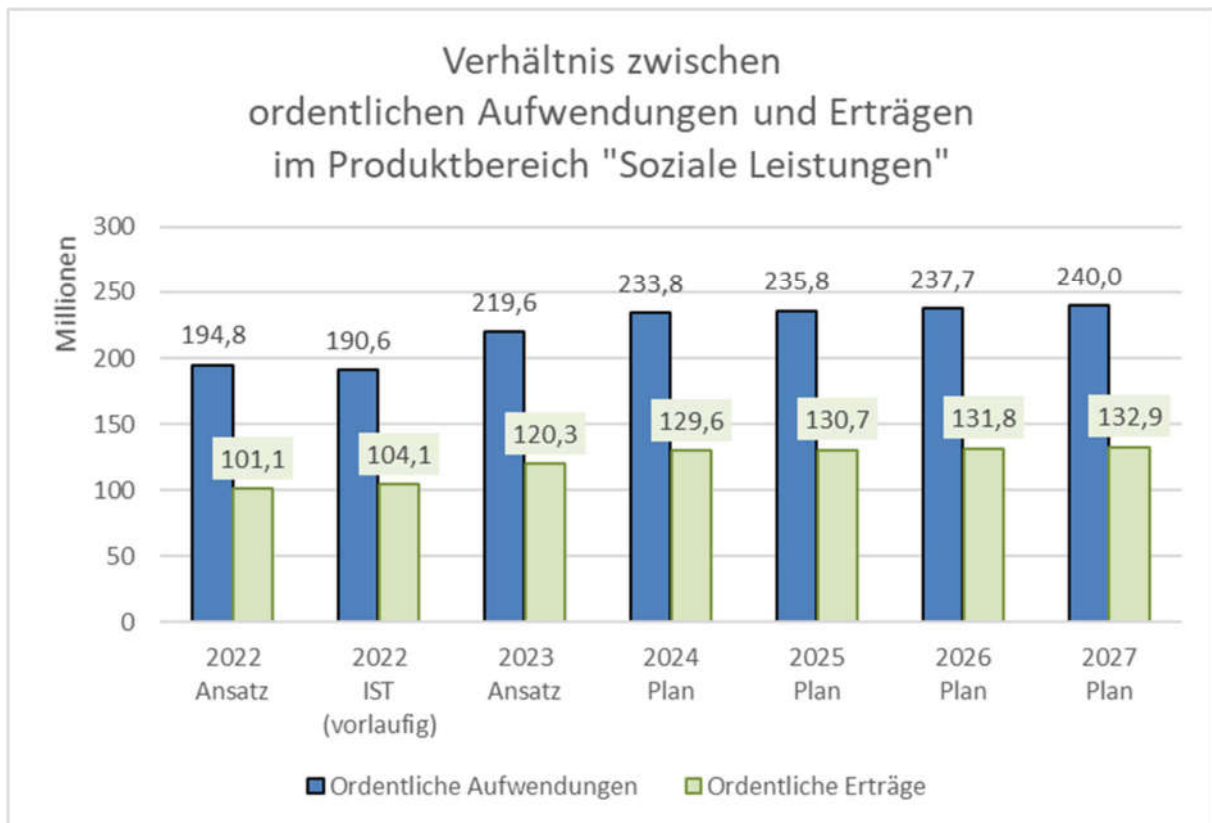
Jährlicher Zuschussbedarf für das Produkt Pflege (ohne Personalaufwand).

Überblick zum Gesamtzuschussbedarf im Produktbereich Soziale Leistungen

Der Produktbereich Soziale Leistungen umfasst insgesamt folgende Einzelprodukte – unter Berücksichtigung der jeweiligen Personalaufwendungen – mit den jeweils dargestellten Zuschussbedarfen:

Produkt	Produktbezeichnung	Geplanter Zuschussbedarf 2024 (in EUR)
05.311.01	Aufgaben nach dem SGB XII	-20.582.586
05.311.02	Aufgaben nach dem SGB II	70.647.973
05.311.04	Hilfen bei Pflegebedürftigkeit	42.074.624
05.311.05	Leistungen für Bildung u. Teilhabe	802.982
05.314.03	Eingliederungshilfe SGB IX	7.957.214
05.351.01	Sonstige Soziale Hilfen	304.196
05.351.02	Schwerbehindertenrecht	711.483

In Summe ist beim Märkischen Kreis für den Produktbereich „Soziale Leistungen“ ein Zuschussbedarf in Höhe von rund 101,9 Mio. EUR zu berücksichtigen. Der gesamte Zuschussbedarf des Produktbereichs „Soziale Leistungen“ entwickelt sich im Finanzplanungszeitraum bis zum Jahr 2027 wie folgt:



Verhältnis zwischen ordentlichen Aufwendungen und Erträgen im Produktbereich 050.

2.2.7 Märkische Kliniken

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 23.03.2023 beschlossen, den Märkischen Kliniken zur Durchführung notwendiger Investitionsmaßnahmen einschl. Maßnahmen zum Brandschutz in den Jahren 2024 - 2026 insgesamt rd. 54 Mio. € in Form von Investitionszuschüssen zur Verfügung zu stellen. In einem ersten Schritt wurde bereits im Dezember 2022 beschlossen, und im Haushalt 2023 berücksichtigt, der Märkischen Gesundheitsholding zur Umsetzung erforderlicher Maßnahmen eine Einlage i.H.v. 9,8 Mio. € zu gewähren. Der gesamte investive Finanzierungsbedarf der Märkischen Kliniken bis zum Jahr 2033 beläuft sich nach derzeitiger Schätzung seitens der Kliniken auf rd. 153,3 Mio. €. Nach Abzug zu erwartender Fördermittel verbleibt hieraus ein ungedeckter Bedarf i.H.v. rd. 124,8 Mio. €.

Die Finanzierung sowohl der Einlage, als auch der Investitionszuschüsse wird im Kreishaushalt über Kreditaufnahmen erfolgen und wirkt sich über Zinsaufwand bzw. aufwandswirksame Auflösung der Investitionszuschüsse (voraussichtlicher Auflösungszeitraum 30 Jahre) umlageerhöhend auf die Kreisumlage aus.

In den kommenden Jahren werden sich aus den beschlossenen Maßnahmen die folgenden aufwandswirksamen Beträge ergeben:

Bezeichnung	2024	2025	2026	2027
Auflösung Investitionszuschuss	756.584,50	1.380.429,93	1.810.255,90	1.810.255,90
Zinsen	901.941,73	1.629.374,88	2.111.558,36	2.070.741,46
Summe Aufwand	1.658.526,23	3.009.804,81	3.921.814,26	3.880.997,36

Der Kreistag hat ferner beschlossen, dass die einzuplanenden Investitionszuschüsse zunächst im Haushalt zu sperren sind und vom Kreistag unter Berücksichtigung der Ergebnisse der zu beauftragenden externen Beratung zur Analyse der Positionierung der Kliniken am Markt und ihrer strategischen Ausrichtung freigegeben werden. Diese Untersuchung läuft derzeit und wird politisch in den kommenden Monaten zu beraten sein.

2.2.8 Zuschussbedarf im Jugendamtsbereich – Differenzierte Kreisumlage

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

- Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen,
- der Wirtschaftliche Hilfen,
- der familienunterstützenden Hilfen zur Erziehung,
- der Kinderbetreuung und
- der Bedarfe für die Jugendbildungsstätte.

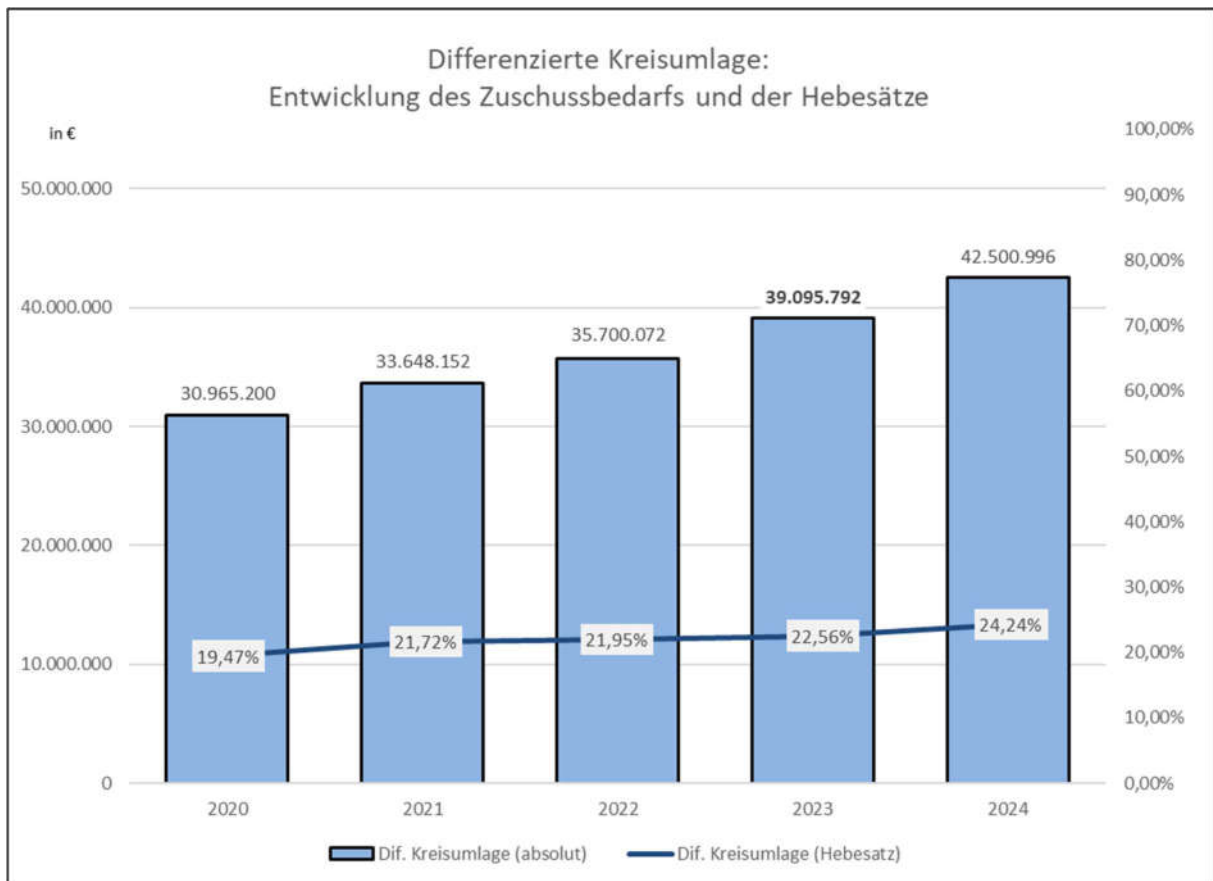
Nach Verrechnung der voraussichtlichen Erträge mit den voraussichtlichen Aufwendungen aus dem Bereich der Aufgaben des Kreisjugendamtes verbleibt für das Jahr 2024 ein Bedarf in Höhe von rund 43 Mio. EUR.

Der einzuplanende Bedarf für das Jahr 2024 setzt sich wie folgt zusammen:

Produkt	Produktbezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Zuschussbedarf
06 362 01	Förderung von Kindern u. Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen	370.696	2.354.901	1.984.205
06 363 01	Wirtschaftliche Hilfen	5.163.003	22.518.745	17.355.742
06 363 02	Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung	1.294.128	5.703.152	4.409.024
06 363 03	Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss	2.978.546	4.418.337	1.439.791
06 365 01	Kinderbetreuung	26.294.621	44.034.356	17.739.735
06 366 01	Jugendbildungsstätte Sedanstraße	54.200	123.647	69.447
	Allgemeine Aufwendungen	0	236.350	236.350
	SUMMEN	36.155.194	79.389.488	43.234.294

Aufgegliederte Zuschussbedarfe im Jugendamtsbereich.

Die Belastung der Städte und Gemeinden ohne eigenes Jugendamt erhöht sich gegenüber der Finanzplanung 2023 für 2024 (= 39,6 Mio. €) um rund 3,3 Mio. € auf 43 Mio. €. Diese Erhöhung ist im Wesentlichen auf steigende Aufwendungen bei den wirtschaftlichen Hilfen und der Kinderbetreuung zurückzuführen.



Entwicklung des Zuschussbedarfs der differenzierten Kreisumlage.

Nach den prognostizierten Umlagegrundlagen aus der Modellrechnung für das Jahr 2024 würde dies einem Hebesatz für die differenzierte Kreisumlage von 24,24 % entsprechen. Der Hebesatz liegt damit über dem Hebesatz der Finanzplanung des Haushalts 2023 für 2024 (22,01 %).

Werte in EUR	IST (vorläufig) 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufk. Diff. Kreisumlage	35.700.072	39.095.792	42.500.996	43.508.880	43.949.370	44.401.730
Umlagegrundlage	162.642.695	173.296.951	175.334.141	185.222.987	193.780.289	200.368.819
Hebesatz	21,95%	22,56%	24,24%	23,49%	22,68%	22,16%

Überblick zum Aufkommen und den Hebesätzen der differenzierten Kreisumlage.

Die Umlagegrundlagen für die Jahre 2025 bis 2027 wurden ebenfalls mit Hilfe der Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses zum GFG 2024 fortgeschrieben.

2.2.9 Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit Klimaschutz

Klassischerweise sind insbesondere in den Produktbereichen der Natur- und Landschaftspflege sowie im Produktbereich Umweltschutz entsprechende Aktivitäten mit den monetären Auswirkungen abgebildet. Im Produktbereich Natur- und Landschaftspflege sind Erträge in Höhe von rund 0,4 Mio. EUR und Aufwendungen von rund 4,45 Mio. EUR geplant. Im Produktbereich Umweltschutz sind Erträge in Höhe von rund 1,33 Mio. EUR und Aufwendungen in Höhe von 2,66 Mio. EUR vorgesehen. Erträge und Aufwendungen des Märkischen Kreises, die im Zusammenhang mit Aktivitäten des Klimaschutzes stehen, verteilen sich jedoch nicht nur in den vorgenannten Produktbereichen, sondern über eine Vielzahl der Produkte im Haushaltsplan.

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

Um das ÖPNV-Angebot in der aktuellen Form den Einwohnern im Märkischen Kreis zur Verfügung stellen zu können, sind Zuschüsse in Höhe von rund 23,9 Mio. EUR eingeplant. Daneben wird an verschiedenen weiteren Aufgabenfeldern zur Optimierung und Attraktivierung des ÖPNV gearbeitet.

Beispielhafte Einzelmaßnahmen im ÖPNV:

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

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

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

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

2.2.10 Allgemeine Kreisumlage

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

Haushaltsposition	Ansatz 2023	Planung 2024 (aus 2023)	Ansatz 2024	Veränderung 2023 zu 2024
Landschaftsumlage	136.737.072	154.511.807	148.439.652	11.702.580
Sozialer Bereich	93.387.138	94.414.903	104.184.371	10.797.233
Instandhaltung, baul. Maßnahmen	4.295.250	4.150.000	5.543.000	1.247.750
Zinsen	3.010.000	3.010.000	4.962.300	1.952.300
Schülerbeförderung	7.464.000	7.464.000	8.850.000	1.386.000
Aufrechterhaltung ÖPNV	20.805.500	20.872.500	23.870.000	3.064.500
Personal- /Versorgungsaufwendungen	118.996.018	120.326.430	128.645.909	9.649.891
Weitere Veränderungen im Gesamthaushalt inkl. entfallende Isolierung				5.032.235
Summe Ergebniswirkung				44.832.489

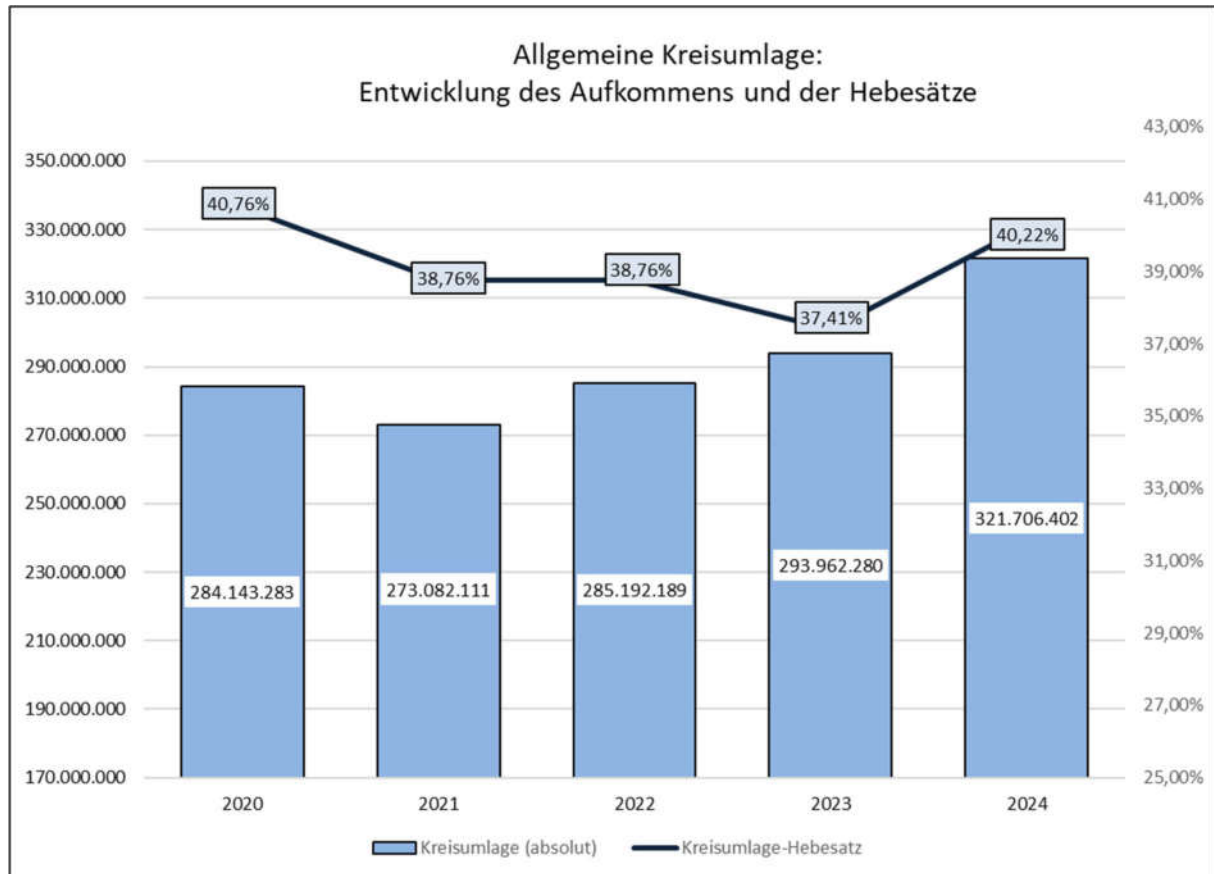
Überblick zu wesentlichen Haushaltsänderungen und ihre Ergebniswirkung

Nach den Planungen für das Haushaltsjahr 2024 liegt ein Bedarf für die Kreisumlage in Höhe von rund 355,6 Mio. EUR vor. Zur Entlastung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden wird ein **Jahresfehlbetrag in Höhe von rund 33,9 Mio. EUR eingeplant**. Dieser Fehlbetrag soll zu Lasten der Ausgleichsrücklage des Märkischen Kreises erfolgen. Der Märkische Kreis plant daher das Aufkommen der allgemeinen Kreisumlage im Jahr 2024 mit einer Höhe von rund 321,7 Mio. EUR in den Haushalt ein.

Bei einem bestimmten Bedarf an nomineller Kreisumlage ergibt sich die Höhe des Umlagesatzes (auch: Hebesatz) maßgeblich aus den Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden. Die prognostizierte Umlagegrundlage für 2024 wurde vom Land NRW über die

Modellrechnung veröffentlicht. Die Umlagegrundlagen für die Jahre 2025 bis 2027 wurden mit Hilfe der Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses zum GFG 2024 fortgeschrieben.

Bei einer im Rahmen der Modellrechnung zum GFG 2024 prognostizierten Umlagegrundlage 2024 von rund 799,9 Mio. EUR ergibt sich ein **Hebesatz von 40,22 %**. Der neue Hebesatz für das Jahr 2024 liegt damit über dem Hebesatz der Finanzplanung des Haushalts 2023 für 2024 (39,82 %).



Entwicklung des Zuschussbedarfs der allgemeinen Kreisumlage.

Die nachstehende Übersicht verdeutlicht, dass nach dem aktuellen Stand der Planung auch im Finanzplanungszeitraum steigende Umlagebedarfe zu erwarten sind.

Werte in EUR	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwendungen	652.480.931	716.989.837	778.154.963	782.891.583	791.016.020	782.751.657
Allgemeine Erträge	344.656.132	367.167.098	377.096.883	351.351.595	351.768.839	335.249.472
Diff. Kreisumlage	35.700.072	39.095.792	42.500.996	43.508.880	43.949.370	44.401.730
Allgemeiner Finanzbedarf	272.124.727	310.726.947	358.557.084	388.031.108	395.297.811	403.100.455
Ausgleichsrücklage	13.067.462	-14.993.045	-33.853.034	-16.649	-53.693	-85.295
Aufkommen KU	285.192.189	293.962.280*	321.706.402	388.014.459	395.244.118	403.015.160
Umlagegrundlage	735.789.961	785.785.298*	799.866.738	844.979.222	884.017.262	914.073.849
Hebesatz	38,76%	37,41%*	40,22%	45,92%	44,71%	44,09%

*Stand Verabschiedung Haushaltsplan 2023

Überblick zum Aufkommen und den Hebesätzen der allgemeinen Kreisumlage.

3 Finanzplan

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

Auf Ebene des Gesamtfinanzplan sind folgende Zahlungen geplant:

Einzahlungen

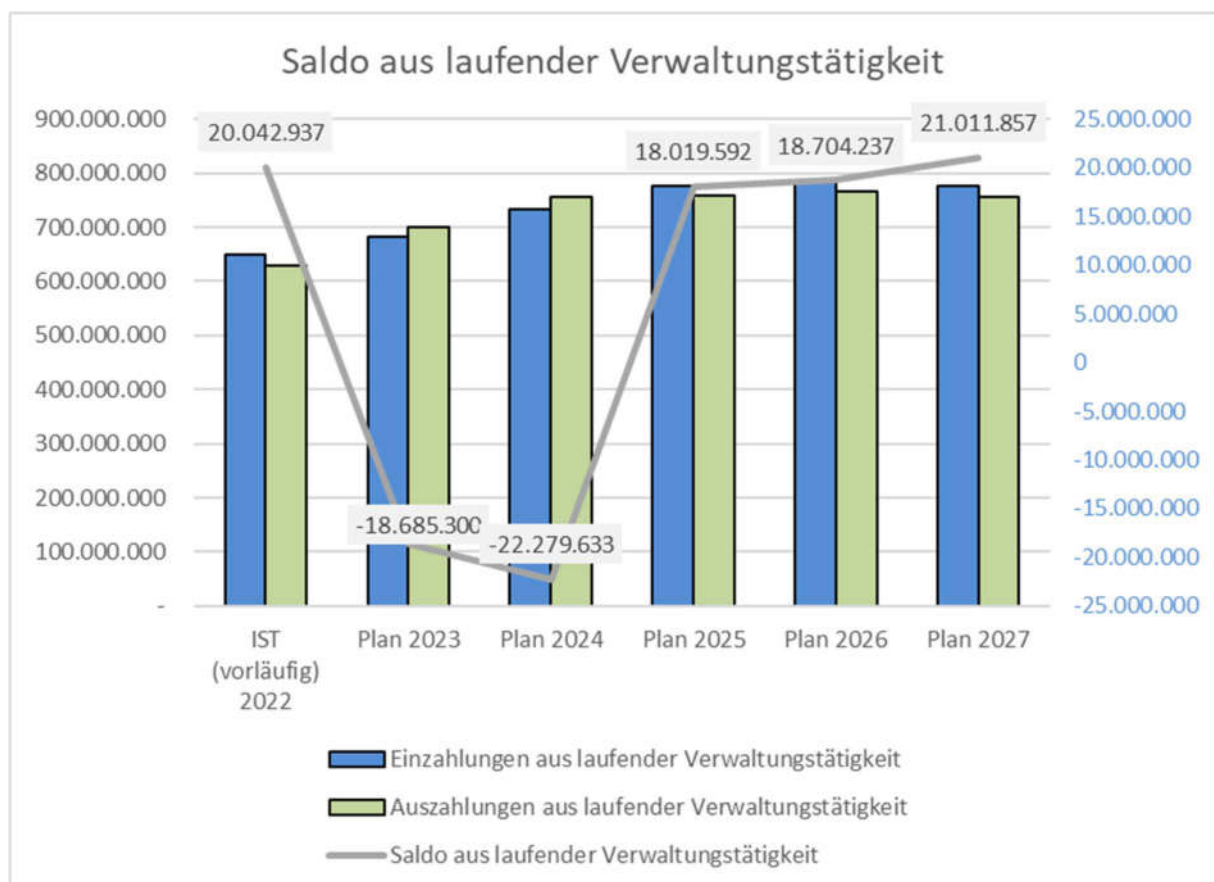
Werte in EUR	Ist (vorläufig) 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Gesamte Einzahlungen	1.029.327.191,66	725.837.482	795.518.881	825.610.736	827.582.968	795.999.601

Auszahlungen

Werte in EUR	Ist (vorläufig) 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Gesamte Auszahlungen	1.048.693.879,01	752.409.705	824.909.305	826.078.214	819.513.897	801.723.286

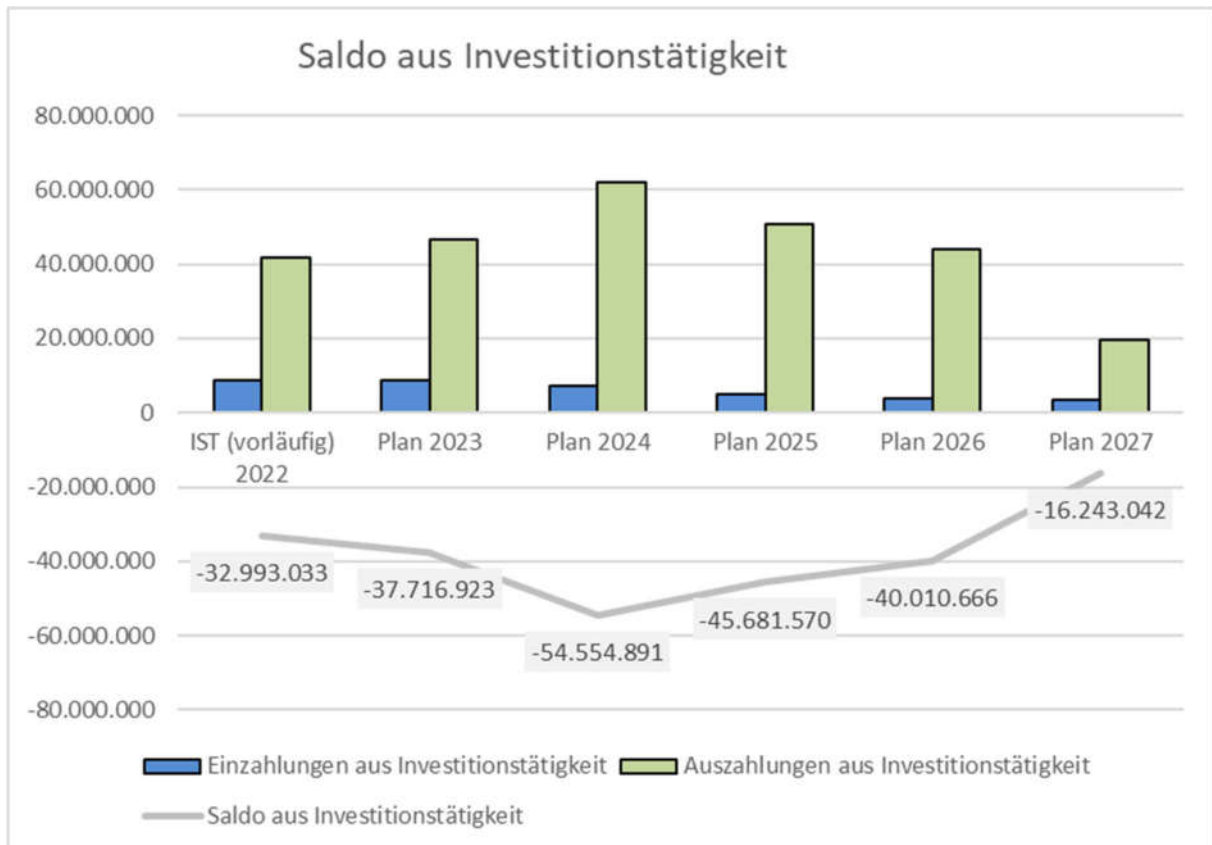
Im Jahr 2024 werden im Vergleich zum Ansatz des Jahres 2023 69,7 Mio. EUR höhere Einzahlungen erwartet. Gleichsam sieht der Gesamtfinanzplan im Jahr 2024 auch höhere Auszahlungen in Höhe von 72,5 Mio. EUR vor. In Summe ergibt sich für das Planungsjahr 2024 ein zunächst ungedeckter Liquiditätsbedarf in Höhe von rund 29,4 Mio. EUR.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist das Ergebnis aus der Verrechnung der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Im Jahr 2024 wird mit einem Saldo von rund -22,3 Mio. EUR gerechnet.



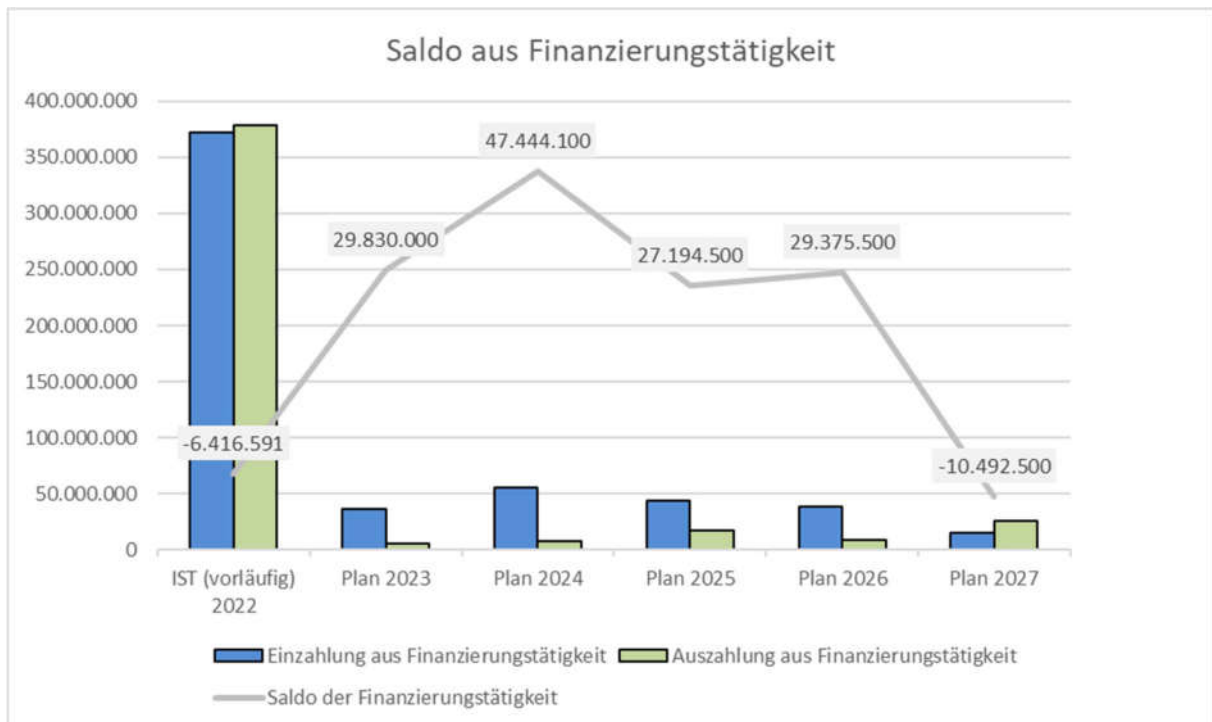
Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Der in der nachfolgenden Abbildung dargestellte Saldo aus Investitionstätigkeit ist insbesondere beeinflusst durch die Baumaßnahmen des Märkischen Kreises, den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen und die Investitionszuschüsse an die Kliniken. Der Ansatz des Jahres 2024 beträgt rund -54,6 Mio. €. In den Folgejahren sinkt der Saldo mit zunehmendem Zeitverlauf.



Entwicklung des Saldos aus Investitionstätigkeit.

Die Entwicklung des Saldos aus Finanzierungstätigkeit (Differenz aus Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit) ist durch die im Jahr 2023 geplanten Kreditaufnahmen für Investitionen bestimmt. Hinzu kommen die Kreditaufnahmen der Investitionszuschüsse für die Klinik ab dem Jahr 2024. Im Jahr 2024 weist der Ansatz daher aufgrund der neu aufzunehmenden Kreditmittel einen positiven Betrag in Höhe von rund 47,4 Mio. € aus. In den Folgejahren sinkt dieser Betrag weiter ab.



Entwicklung des Saldos aus Finanzierungstätigkeit.

4 Verbindlichkeiten und weitere Verpflichtungen

4.1 Verbindlichkeiten

4.1.1 Investitionskredite

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

Werte in €	IST 2022 (vorläufig)	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Restschuld am Jahresanfang	64.454.065	104.961.005	119.031.162	166.475.262	193.669.762	223.045.262
Neukreditaufnahme	30.000.000	15.000.000	55.100.000	44.020.000	38.360.000	15.240.000
Umschuldung	16.000.000	5.000.000	0	0	0	0
Tilgung	5.493.060	5.929.843	7.655.900	16.825.500	8.984.500	25.732.500
Zinsen	1.341.144	1.930.208	4.192.300	6.239.200	7.222.600	7.955.900
Restschuld am Jahresende	104.961.005	119.031.162	166.475.262	193.669.762	223.045.262	212.552.762
geplante Neukreditaufnahmen ab 2023		35.830.000	55.100.000	44.020.000	38.360.000	15.240.000

Voraussichtliche Entwicklung der Investitionskredite.

Im Jahr 2023 wurden bislang 15 Mio. EUR an Investitionskrediten neu aufgenommen.

Zu den oben dargestellten Kreditvolumina der bestehenden Investitionskredite sind die entsprechenden geplanten Tilgungsverläufe und Zinszahlungen abgebildet. Aus dem Haushaltsplan ergibt sich der oben abgebildete voraussichtlich zusätzliche Kreditbedarf. Die tatsächliche Höhe der Neukreditaufnahmen, die tatsächliche Tilgungsstruktur und Zinsbelastung ergeben sich im Detail erst mit den konkreten Abschlüssen der zukünftigen Kreditverträge.

4.1.2 Liquiditätskredite

Durch den prognostizierten Stand des Gesamtvolumens an Krediten zum 31.12.2023 in Höhe von 75.503.193 EUR und des geplanten Bedarfs an liquiden Mitteln für 2024 in Höhe von 29.390.424 EUR ergibt sich zum 31.12.2024 ein voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von 104.416.817 EUR inkl. der Kreditmittel aus dem Förderprogramm „NRW.Bank Gute Schule 2020“. Der Schuldendienst für die Kreditmittel des För-

derprogramms Gute Schule 2020 wird vollständig durch das Land NRW geleistet. Die Entwicklung der weiteren Verbindlichkeiten aus bestehenden Liquiditätskrediten ergibt sich im Plan aus der Position „Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln“. Die gesamte Entwicklung ist nachfolgend mit der Annahme dargestellt, dass Liquiditätsüberschüsse zur Senkung der Liquiditätskredite führen und Liquiditätsunterdeckungen zur Erhöhung der Kreditart führen.

Liquiditätskredite (Werte in EUR)	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Stand zum Jahresanfang		51.658.044	75.503.193	104.416.817	104.407.495	95.861.624
Umschuldung		5.000.000	0	0	0	0
Tilgung		0	0	0	0	0
Veränderung laut HH-Plan		-29.321.949	-29.390.424	-467.478	8.069.071	-5.723.685
Veränderung Gute Schule		476.800	476.800	476.800	476.800	476.800
Stand zum Jahresende	51.658.044	75.503.193	104.416.817	104.407.495	95.861.624	101.108.509

Voraussichtliche Entwicklung der Liquiditätskredite.

Aus der Planung für das Jahr 2024 ergibt sich ein erhöhter Liquiditätsbedarf. Dieser wird maßgeblich durch das eingeplante Defizit geprägt.

4.2 Weitere Verpflichtungen

4.2.1 Finanzierungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Zu den kreditähnlichen Rechtsgeschäften zählen auch Leasinggeschäfte.

- Ein großer Teil des Fuhrparkes ist mit Leasingfahrzeugen ausgestattet. Die Gesamtleasingkosten für 2024 werden sich im Bereich Fuhrpark voraussichtlich auf 90.000 € belaufen.
- Im Produkt Infrastrukturelle Dienste entstehen für Kopierer Leasingkosten in Höhe von 130.000 € jährlich.
- Im Produkt Personalmanagement entstehen voraussichtlich für das Fahrradleasing Kosten in Höhe von 221.085 €. Gleichzeitig führt dies auch zu einer Verringerung der Personalaufwendungen.

4.2.2 Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ähnlichen Rechtsgeschäften

Der Märkische Kreis hat in der Vergangenheit folgende Bürgschaften übernommen. Die unten dargestellten Bürgschaften der laufenden Nummern 1-4 sind mit ihrem Wert per 31.12.2022 dargestellt.

Lfd. Nr.	Name des Schuldners	Restbetrag Ziffer 1 bis 4 Stand 31.12.2022	Tag der Bürgschaftsübernahme	voraus-sichtlicher Ablauf
1	Märkische Seniorenzentren GmbH	406.624,55	08.06.1993	2046
2	Märkische Seniorenzentren GmbH	732.859,14	18.05.2000	28.02.2030
	Summe Märkische Seniorenzentren mbH	1.139.483,69		
3	Märkische Kliniken GmbH	12.015,82	21.07.1987	30.06.2069
	Summe Märkische Kliniken GmbH	12.015,82		
4	Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG (modifizierte Ausfallbürgschaft)	30.000.000,00	30.06.2022	31.12.2024
	Summe Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG	30.000.000,00		

Bürgschaften des Märkischen Kreises.

4.2.3 Beteiligungen – wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen

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

Die Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH (MKG) ist eine 100%ige unmittelbare Beteiligung des Märkischen Kreises. Diese ist vertraglich zum Verlustausgleich der in der Märkischen Verkehrsgesellschaft mbH (MVG) auflaufenden Verluste des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) verpflichtet. Diese Verluste belaufen sich in den nächsten Jahren laut Langfristplanung auf Beträge zwischen 31,8 bis 34,4 Mio. € p.a.

Der Märkische Kreis leistet planmäßig jährliche Zahlungen zur Refinanzierung der Verluste in Höhe von rund 24 Mio. € in 2024, rund 26 Mio. € in 2025, rund 32 Mio. € in 2026 und rund 33 Mio. € in 2027. Zudem erwirtschaftet die MKG Erträge aus Wertpapieren, die zur weiteren Verlustabdeckung eingesetzt werden können.

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 09.06.2022 eine Neuausrichtung der bisherigen Berechnung des Abdeckungsbetrages zwischen Kreishaushalt und MKG beschlossen. In einem ersten Schritt soll die ‚statische Komponente‘ zur Berechnung des Abdeckungsbetrages von bisher 10,2 auf neu 15 Mio. € (für 2023) angehoben werden. In weiteren Schritten soll in den kommenden Jahren eine Anhebung dieses Betrages auf 17,5 Mio. € (2024) und 20 Mio. € (2025) erfolgen. Ab dem Jahr 2026 ist es das Ziel in eine Vollabdeckung überzugehen. Dadurch wird die voraussichtliche Minderung des Eigenkapital der MKG deutlich verringert.

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

Der Konzern Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG ist eine 100%ige unmittelbare Beteiligung des Märkischen Kreises. Er ist Hauptgesellschafter der Märkischen Kliniken GmbH und stellt über diese eine patienten- und bedarfsgerechte gestufte wohnortnahe medizinische Versorgung der Bevölkerung sicher. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 23.03.2023 beschlossen, dass der Märkische Kreis zur Finanzierung von Brandschutzmaßnahmen Liquidität in voraussichtlicher Höhe von 22,7 Mio. € für 2024, 18,7 Mio. € für 2025 und 12,9 Mio. € zur Verfügung stellen wird. Darüber hinaus wird der Märkische Kreis zur Finanzierung des zwischen der Stadt Lüdenscheid und der Gesellschaft abgestimmten Brandschutzkonzeptes beginnend mit dem Jahr 2023 etwaige zur Umsetzung der verabredeten Maßnahmen notwendige Liquidität bis zur vollständigen Realisierung des Konzeptes voraussichtlich in 2032 zur Verfügung stellen.

5 Wesentliche Investitionen und Instandhaltungsmaßnahmen

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken				
Maßnahme / Beschreibung	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
A010172418 FD 15 Grunderw. f. Kreisstr., Schul., Verw.Geb.	250.000	250.000	250.000	250.000

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken.

Die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken teilen sich wie folgt auf: 200.000 € für Grunderwerb für die K 11n, 40.000 € für Grunderwerb, Vermessung und Schlussabrechnungen aktueller Straßenbaumaßnahmen, 5.000 € für rückständigen Grunderwerb an den Kreisstraßen und 5.000 € für ökologische Maßnahmen im NSG Hönntal.

Auszahlungen für Baumaßnahmen:

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen				
Maßnahme / Beschreibung	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
A010171411 FD 15 - FeuerwehrsERVICECENTER	1.740.000	1.200.000	7.000.000	2.000.000
A010171412 FD 15 - Umbau ehem. Ausländerbehörde Kreishaus Lüd	950.000	0	0	0
A010171413 FD 15 - Fahrradunterstand KH Lüd	50.000	0	0	0
A010171414 FD 15 - Lehrerparkplatz und Busverkehr WHS	300.000	0	0	0
A010171415 FD 15 - Raumluftechn. Anlage Gymnastikraum WHS	100.000	0	0	0
A010171416 FD 15 - Errichtung Wachengebäude für NEF	1.700.000	1.000.000	0	0
A010171417 FD 15 - Dachgeschoss Um-/Ausbau OGS Regenbogensch.	50.000	950.000	0	0
A010172433 FD 15 - Schullandheim Norderney Dachgeschoss Ausb.	0	600.000		0
A010172436 FD 15 - BK Iserlohn Kernsanierung Cgebäude	4.000.000	2.650.000	0	0
A010172437 FD 15 - Maßnah. zur Erreichung der CO2-Neutralität	700.000	700.000	700.000	700.000

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen				
Maßnahme / Beschreibung	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
A125421413 FD 15 - K11, Planungskosten f. d. Netzschl.	500.000	4.000.000	4.500.000	0
A125421428 FD 15 - Investitionsmaßnah- men Kreisstraßen	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
A125421429 FD 15 - Ersatzneubau Volmebrücke Schalksm.-Dahlbr.	150.000	0	0	0
A125421435 FD 15 - K06 Herscheid Abs1	150.000	0	0	0
A125421440 FD 15 - K4 Meinerzhagen-Schürfelde	720.000	0	0	0
A125421445 FD 15 - K34 Balve-Mellen	400.000	0	0	0
A125421446 FD 15 - K03 Kierspe grundhafte Sanierung und Radwe	1.400.000	0	0	0
A125421447 FD 15 - K03 Halver-Hohenplanken Entwässerungskanal	300.000	0	0	0
A125421448 FD 15 - K12 Balve-Mellen grundhafte Sanierung	1.200.000	0	0	0
A125421451 FD 15 - K4 Meinerzhagen- Breddershaus	0	600.000	0	0
A125421452 FD 15 - K11 Balve-Leveringhausen	200.000	0	0	0
A125421453 FD 15 - K16 Iserlohn-Sümmern- Rombrock Deckenerneu.	20.000	380.000	0	0
A125421454 FD 15 - K16 Iserlohn-Sümmern- Rombrock Radwegneubau	50.000	380.000	0	0
A125421455 FD 15 - K28 Neuenrade-Affeln Amecke Deckenerneuer.	0	0	700.000	0
A125421456 FD 15 - K32 Hemer Stephanopeler Tal	750.000	0	0	0
A125421457 FD 15 - K8 Kleinhammer Selscheid	50.000	0	0	0

Auszahlungen für Baumaßnahmen.

Vom Land NRW werden bestimmte Straßenbaumaßnahmen mit 60 % bis 95 % bezuschusst. In 2024 werden mit 60 % bezuschusst die Maßnahmen an der K 10 in Schalksmühle, der K 11, K11n und der K 12 in Balve. Für die Maßnahmen an der K3 in Kierspe, an der K4 in Meinerzhagen, an der K6 in Herscheid an der K16 in Iserlohn und an der K28 in Neuenrade wird mit einer Förderung in Höhe von 70 % gerechnet. Der Radwegbau an der K 16 Sümmern-Rombrock Richtung Segelflugplatz wird mit 95 % bezuschusst. Für die Maßnahme an der K 32 in Hemer wird die Fördermöglichkeit noch geprüft.

Auszahlungen für bewegliches Anlagevermögen > 250 TEUR

Maßnahme/Beschreibung >250.000 EUR	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
A010121411 FD 13 - Beschaffung von Softwareprodukten	900.000	800.000	700.000	700.000
A010121412 FD 13 - Beschaffung von Hardware	3.500.000	2.500.000	1.500.000	1.500.000
A010121416 FD 13 - Hardware Berufskollegs	750.000	500.000	500.000	500.000
A010121417 FD 13 - Hardware Förderschulen	425.000	250.000	250.000	200.000
A010085410 FD 15 - Einricht., Ersatzbe.,Arbeitspl.- Neuausst.	900.000	900.000	900.000	900.000
A021272411 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände	430.000	400.000	400.000	400.000
A021272412 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände	1.060.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
A021272413 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände	290.000	250.000	250.000	250.000
A021281413 FD382 - KFZ-Beschaffung	330.000	-	-	-
A021271410 RB 38 - Besch. neuer Technik (Monitore, Software)	1.168.500	500.000	950.000	500.000
A032211410 FD 51 - FÖ Investit. Schulinventar, WLAN-Erweit.	708.000	708.000	708.000	708.000

A032211411 FD 51 - Digitalpakt Schule - Förderschulen	852.000	-	-	-
A032311411 FD 51 - BK Schulinventar, PC-Hardware	1.725.000	1.725.000	1.725.000	1.725.000
A032311412 FD 51 - Digitalpakt Schule - Berufsschulen	1.910.000	-	-	-

Auszahlungen für bewegliches Anlagevermögen > 250 TEUR.

Ergänzende Erläuterungen:

A021271410 RB 38: Der Ansatz wird für die Beschaffung von Erweiterungsmodulen für die vorhandene Dienstplanungssoftware sowie weiterer Lizenzprogramme für die kreiseigenen Rettungswachen benötigt.

A021272411 RB 38: Für die Rettungswachen werden verschieden Beschaffungen erforderlich. U.a. Absaugpumpen, Tragestühle, hydraulische Fahrtragen, Infusionsspritzenpumpen, Beatmungsgeräte und Defibrillatoren

A021272412 RB 38: Der Ansatz wird für die Ersatzbeschaffung von einem Notarztfahrzeug, zwei Rettungswagen, einem Krankentransportwagen und die Beschaffung eines Zubringer-/Transportfahrzeugs benötigt.

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

A021281413 FD 382: Zu der für 2023 geplanten Neubeschaffung eines Einsatzleitwagens 2 muss in 2024 die Technikausstattung beschafft werden. Ferner sind für den Gerätewagen IuK (Information und Kommunikation) Mittel einzuplanen.

Instandhaltungsmaßnahmen >= 50 TEUR

Gebäude	Einzelmaßnahmen > 50 TEUR	Betrag
BK Iserlohn	Brandschutz (Mängelbeseitigung Feuerwehr)	150.000 €
BK Iserlohn	Erneuerung des MSR-Schaltzschanks Geb. A	100.000 €
BK Iserlohn	Generalreparatur RLT-Anlage Forum, Geb. F (neue Antriebsmotoren + Regelungstechnik)	70.000 €
BK Lüdenscheid	Decken-, Maler- + Bodenbelagsarbeiten	50.000 €
BK Lüdenscheid	Erneuerung Unterverteilungen	100.000 €
BK Lüdenscheid	Wiederherstellung Gründach/Sammelplatz/Treppenanlagen	120.000 €
BK Lüdenscheid	Maßnahmen Brandschutz	100.000 €
BK Lüdenscheid	Sanierung Entwässerung Innenhöfe	50.000 €
BK Menden	Fortführung Umbau N-Gebäude	770.000 €
BK Menden	Sanierung Klassenräume W13 + W14 (ZRG/Hanggebäude)	55.000 €
BK Plettenberg	Brandschutzmaßnahmen (2. BA, 3.BA in 2025: 185.000€)	200.000 €
Burg Altena	denkmalgerechte Sanierung Fenster + Türen	50.000 €
Burg Altena	Erneuerung Unterverteilungen (Fortsetzung aus Vorjahren)	100.000 €
Carl-Sonnenschein-Schule	Umbau Niederspannungshauptverteilung	75.000 €
Hundertwasserschule	Akustik- + Brandschutzdecke Treppenhäuser	58.000 €
KH 2 Altena	Umnutzung ehemaliger Archivräume	100.000 €
KH Lüdenscheid	Außenanlage, Zuwegung Kreishaus II	150.000 €
KH Lüdenscheid	Decken-, Maler- + Bodenbelagsarbeiten	150.000 €
KH Lüdenscheid	Erneuerung Unterverteilungen	150.000 €
KH Lüdenscheid	Nebeneingang Straßenverkehrsamt (neue Tür)	50.000 €
Medienzentrum	Sanierung EG + 1.OG	50.000 €
Mosaikschule	Erneuerung NW-Raum	75.000 €
Mosaikschule	Rückbaumaßnahmen Grundschule	55.000 €
Phoenixschule	Decken-, Maler- + Bodenbelagsarbeiten	60.000 €
Regenbogenschule	Fassade Wetterseite (Giebel) instandsetzen	55.000 €

Schule An der Höh	undichte Fensterfassade erneuern	50.000 €
KH Lüdenscheid	Brandschutzmaßnahmen	200.000 €
RW Meinerzhagen	Erneuerung Heizungsanlage	70.000 €
BK Menden	Dachsanierung Verwaltungsgebäude	250.000 €
BK Lüdenscheid	Einbruchschutz	50.000 €

Auszahlungen für Instandhaltungsmaßnahmen >= 50 TEUR.

6 Entwicklung von Jahresergebnis, Eigenkapital, Deckungsbedarf Finanzplan

Auf Basis der obigen Annahmen zu den Ansätzen des Haushaltsplans 2024 ergibt sich eine nachfolgend dargestellte Entwicklung des Eigenkapitals des Märkischen Kreises:

Bilanzpositionen nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO	Entwurf des Jahresabschlusses 2022	Planwert 2023 HHPI 2023	Planwert 2024 HHPI 2024	Planwert 2025 Finanzplanung HHPI 2024	Planwert 2026 Finanzplanung HHPI 2024	Planwert 2027 Finanzplanung HHPI 2024
Allgemeine Rücklage	68.969.207	68.969.207	68.969.207	68.969.207	68.969.207	68.969.207
davon Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-24.016.133	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	44.707.051	57.774.513	42.781.468	8.928.434	8.911.785	8.858.092
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	13.067.462	-14.993.045	-33.853.034	-16.649	-53.693	-85.295
Ausgleichsrücklage nach Übernahme des Jahresergebnisses	57.774.513	42.781.468	8.928.434	8.911.785	8.858.092	8.772.797
Eigenkapital gesamt	128.007.223	113.014.178	79.161.144	79.144.495	79.090.802	79.005.507

Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital.

Der abgebildete Planwert des Jahresergebnisses für das Jahr 2023 wird sich voraussichtlich im Vergleich zum tatsächlichen Ergebnis verändern.

Aufgrund des eingeplanten Defizits im Jahr 2024 in Höhe von rund 33,9 Mio. EUR sinkt das Eigenkapital entsprechend in der obigen Prognose. In den Folgejahren sind als Folge der Abrundung des errechneten Hebesatzes auf zwei Nachkommastellen weitere leichte Defizite eingeplant. Die vorgesehenen Jahresfehlbeträge können aus heutiger Sicht durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Eine detailliertere Übersicht zur Entwicklung des Eigenkapitals des Märkischen Kreises kann der beigefügten Anlage zum Haushaltsplan entnommen werden.

Auf Seiten des Finanzplans ergibt sich im Planungszeitraum folgender Deckungsbedarf:

	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 18.685.300	- 22.279.633	18.019.592	18.704.237	21.011.857
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 37.716.923	- 54.554.891	- 45.681.570	- 40.010.666	- 16.243.042
Saldo der Finanzierungstätigkeit	29.830.000	47.444.100	27.194.500	29.375.500	- 10.492.500
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	- 26.572.223	- 29.390.424	467.478	8.069.071	- 5.723.685

Entwicklung des Deckungsbedarfs des Finanzplans.

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2024	2025	2026	2027	Folge- jahre

2024					
A010121412 FD 13 - Beschaffung von Hardware		600	600	600	
A010171411 FD 15 - Feuerwehrservicecenter		6.000	1.000		
A010171416 FD 15 - Errichtung Wachengebäude für NEF		1.000			
A010172433 FD 15 - Schullandheim Norderney Dachgeschoss Ausbau		600			
A010172436 FD 15 - BK Iserlohn Kernsanierung C-Gebäude		2.650			
A125421413 FD 15 - K11, Planungskosten f. d. Netzschl.		4.000			
Summe:	0	14.850	1.600	600	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2022 in T €	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 01.01.2024 in T €	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 31.12.2024 in T €
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	104.961	119.031	166.475
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt*	51.658	75.503	104.417
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
7. Sonstige Verbindlichkeiten			
8. Summe aller Verbindlichkeiten			
Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten Bürgschaften	31.151	31.060	30.968

* inklusive Gute Schule 2020

Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzpositionen nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO	Entwurf des Jahres- abschlusses 2022	Planwert 2023 HHPI 2023	Planwert 2024 HHPI 2024	Planwert 2025 Finanzplanung HHPI 2024	Planwert 2026 Finanzplanung HHPI 2024	Planwert 2027 Finanzplanung HHPI 2024
Allgemeine Rücklage	68.969.207	68.969.207	68.969.207	68.969.207	68.969.207	68.969.207
<u>davon</u> Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-24.016.133	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	44.707.051	57.774.513	42.781.468	8.928.434	8.911.785	8.858.092
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	13.067.462	-14.993.045	-33.853.034	-16.649	-53.693	-85.295
Ausgleichsrücklage nach Übernahme des Jahresergebnisses	57.774.513	42.781.468	8.928.434	8.911.785	8.858.092	8.772.797
Eigenkapital gesamt	128.007.223	113.014.178	79.161.144	79.144.495	79.090.802	79.005.507

Haushaltsplan 2024

Gesamtergebnishaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.850.032,47	3.089.000	4.073.000	4.073.000	4.073.000	4.073.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	449.485.514,43	469.266.658	512.067.602	552.296.827	560.538.367	550.114.197
03	+ Sonstige Transfererträge	10.471.065,55	7.937.500	8.102.600	8.037.600	7.972.600	7.907.600
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.125.167,02	59.913.000	60.444.700	60.735.700	61.145.700	61.635.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.174.961,86	1.306.820	1.420.220	1.420.520	1.422.220	1.411.220
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.960.617,57	138.523.865	147.966.238	149.075.501	148.642.240	150.311.012
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.587.229,75	6.248.900	6.512.921	6.518.786	6.462.700	6.511.633
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	544.915,00	200.000	300.000	300.000	300.000	300.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	662.199.503,65	686.485.743	740.887.281	782.457.934	790.556.827	782.264.362
11	- Personalaufwendungen	106.530.072,26	109.241.018	118.403.909	119.676.997	122.006.992	121.164.712
12	- Versorgungsaufwendungen	13.366.500,37	9.755.000	10.242.000	10.308.000	10.375.000	10.442.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.020.239,62	98.421.620	99.365.350	82.670.750	69.854.250	60.244.350
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.080.448,12	15.507.359	17.243.193	17.395.214	18.128.269	18.738.855
15	- Transferaufwendungen	341.465.365,24	372.954.863	409.002.046	426.359.841	443.546.623	444.293.824
16	- Sonstige Aufwendungen	97.512.188,83	108.097.727	118.931.915	119.567.331	119.208.036	119.237.766
17	= Ordentliche Aufwendungen	650.974.814,44	713.977.587	773.188.413	775.978.133	783.119.170	774.121.507
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	11.224.689,21	-27.491.844	-32.301.132	6.479.801	7.437.657	8.142.855
19	+ Finanzerträge	289.586,87	452.200	417.000	417.000	405.500	402.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.506.116,24	3.012.250	4.966.550	6.913.450	7.896.850	8.630.150
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-1.216.529,37	-2.560.050	-4.549.550	-6.496.450	-7.491.350	-8.228.150
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	10.008.159,84	-30.051.894	-36.850.682	-16.649	-53.693	-85.295
23	+ Außerordentliche Erträge	3.059.301,87	15.058.849	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	3.059.301,87	15.058.849	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	13.067.461,71	-14.993.045	-36.850.682	-16.649	-53.693	-85.295
27	globaler Minderaufwand	0,00	0	-2.997.648	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	13.067.461,71	-14.993.045	-33.853.034	-16.649	-53.693	-85.295
28A	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage						
29	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	17.979,48	0	0	0	0	0
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	-72.043,00	0	0	0	0	0
31	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	93.544,70	0	0	0	0	0
32	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	24.012.610,71	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-24.016.132,93	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Gesamtfinanzhaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.850.032,47	3.089.000	4.073.000	4.073.000	4.073.000	4.073.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	447.393.206,35	464.788.781	505.246.856	547.524.898	556.290.691	546.315.752
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	8.153.887,57	7.937.000	8.102.100	8.037.100	7.972.600	7.907.600
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.197.967,13	60.073.000	60.604.700	60.895.700	61.225.700	61.635.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.121.245,84	1.306.820	1.420.220	1.420.520	1.422.220	1.411.220
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	124.375.236,49	138.524.865	147.964.738	149.074.001	148.639.740	150.308.512
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.374.989,49	5.048.700	5.264.800	5.267.500	5.262.500	5.264.800
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	289.600,04	452.200	417.000	417.000	405.500	402.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	648.756.165,38	681.220.366	733.093.414	776.709.719	785.291.951	777.318.584
10	- Personalauszahlungen	98.069.406,64	102.958.830	109.300.786	110.756.252	113.096.385	115.886.653
11	- Versorgungsauszahlungen	8.361.340,92	9.755.000	10.242.000	10.308.000	10.375.000	10.442.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.649.588,04	103.860.020	104.742.750	87.047.650	75.007.750	60.244.350
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.437.029,56	3.012.250	4.966.550	6.913.450	7.896.850	8.630.150
14	- Transferauszahlungen	345.758.109,83	371.841.625	406.738.214	423.577.133	440.522.852	441.481.342
15	- Sonstige Auszahlungen	97.437.753,77	108.477.941	119.382.747	120.087.642	119.688.877	119.622.232
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	628.713.228,76	699.905.666	755.373.047	758.690.127	766.587.714	756.306.727
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	20.042.936,62	-18.685.300	-22.279.633	18.019.592	18.704.237	21.011.857
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.507.514,45	8.781.016	7.319.367	4.874.917	3.924.917	3.434.917
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	32.755,89	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	30.755,94	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.571.026,28	8.787.116	7.325.467	4.881.017	3.931.017	3.441.017
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	34.342,29	250.000	350.000	350.000	450.000	450.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.644.515,27	15.570.000	18.800.000	14.960.000	15.400.000	5.200.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7.862.342,54	13.081.850	16.090.400	11.281.300	9.952.400	9.436.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	14.001.382,00	5.582.189	3.028.123	5.235.924	5.224.504	4.578.059
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.009.377,48	20.000	23.611.835	18.735.363	12.914.779	20.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	12.100,00	12.000.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.564.059,58	46.504.039	61.880.358	50.562.587	43.941.683	19.684.059
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-32.993.033,30	-37.716.923	-54.554.891	-45.681.570	-40.010.666	-16.243.042
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-12.950.096,68	-56.402.223	-76.834.524	-27.661.978	-21.306.429	4.768.815
33	+ Aufnahme/Rückflüsse v. Inv.krediten u.ä.	31.000.000,00	35.830.000	55.100.000	44.020.000	38.360.000	15.240.000
34	+ Aufnahme/Rückflüsse v. Liquiditätskrediten	341.000.000,00	0	0	0	0	0
35	- Tilgung/Gewährung v. Inv.krediten u.ä.	5.416.590,67	6.000.000	7.655.900	16.825.500	8.984.500	25.732.500
36	- Tilgung/Gewährung v. Liquiditätskrediten	373.000.000,00	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-6.416.590,67	29.830.000	47.444.100	27.194.500	29.375.500	-10.492.500
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-19.366.687,35	-26.572.223	-29.390.424	-467.478	8.069.071	-5.723.685
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-5.424.022,08	0	0	0	0	0
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	1.746.510,36	0	0	0	0	0
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)	-23.044.199,07	-26.572.223	-29.390.424	-467.478	8.069.071	-5.723.685

Haushaltsquerschnitt

Querschnitt Ergebnishaushalt		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
01	Innere Verwaltung	23.599.276	-102.041.851	-78.442.575	0	-78.442.575	0	-78.442.575
01.001	Politische Gremien	6.665	-2.826.177	-2.819.512	0	-2.819.512	0	-2.819.512
01.002	Verwaltungsführung	596	-73.919	-73.323	0	-73.323	0	-73.323
01.003	Gleichstellung von Frau und Mann	0	-115.964	-115.964	0	-115.964	0	-115.964
01.004	Beschäftigtenvertretung	596	-436.699	-436.103	0	-436.103	0	-436.103
01.007	Rechnungsprüfung	2.824	-433.482	-430.658	0	-430.658	0	-430.658
01.008	Zentrale Dienste	184.834	-4.809.626	-4.624.792	0	-4.624.792	0	-4.624.792
01.009	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0	-353.093	-353.093	0	-353.093	0	-353.093
01.010	Personalmanagement	17.546.610	-40.876.100	-23.329.490	0	-23.329.490	0	-23.329.490
01.011	Finanzmanagement und Rechnungswesen	524.992	-3.346.692	-2.821.700	0	-2.821.700	0	-2.821.700
01.012	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	89.343	-15.521.240	-15.431.897	0	-15.431.897	0	-15.431.897
01.013	Recht	70.860	-719.021	-648.161	0	-648.161	0	-648.161
01.015	Infrastrukturelles Immobilienmanagement	1.984	-5.610.230	-5.608.246	0	-5.608.246	0	-5.608.246
01.016	Grundstücks- und Gebäudemanagement	1.707.566	-10.734.426	-9.026.860	0	-9.026.860	0	-9.026.860
01.017	Technisches Immobilienmanagement	701.880	-10.313.130	-9.611.250	0	-9.611.250	0	-9.611.250
01.031	Kreispolizeibehörde	118.543	-1.980.299	-1.861.756	0	-1.861.756	0	-1.861.756
01.050	Schulaufsicht	62.840	-738.994	-676.154	0	-676.154	0	-676.154
01.351	Sonstige soziale Hilfen	2.579.143	-3.152.759	-573.616	0	-573.616	0	-573.616
02	Sicherheit und Ordnung	38.214.446	-44.964.271	-6.749.825	0	-6.749.825	0	-6.749.825
02.121	Statistik und Wahlen	385.000	-648.868	-263.868	0	-263.868	0	-263.868
02.122	Ordnungsangelegenheiten	390.019	-4.241.057	-3.851.038	0	-3.851.038	0	-3.851.038
02.123	Einwohner- und Personenstandswesen	1.855.306	-5.846.527	-3.991.221	0	-3.991.221	0	-3.991.221
02.124	Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten	9.969.615	-7.672.973	2.296.642	0	2.296.642	0	2.296.642
02.126	Brandschutz	208.255	-1.833.174	-1.624.919	0	-1.624.919	0	-1.624.919
02.127	Rettungsdienst	25.279.372	-23.912.047	1.367.325	0	1.367.325	0	1.367.325
02.128	Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz	126.879	-809.625	-682.746	0	-682.746	0	-682.746
03	Schulträgeraufgaben	4.947.820	-21.666.821	-16.719.001	0	-16.719.001	0	-16.719.001
03.221	Förderschulen	3.038.044	-6.934.893	-3.896.849	0	-3.896.849	0	-3.896.849
03.231	Berufskollegs	873.711	-4.555.298	-3.681.587	0	-3.681.587	0	-3.681.587
03.241	Schülerbeförderung	5.065	-9.133.381	-9.128.316	0	-9.128.316	0	-9.128.316
03.243	Sonstige schulische Aufgaben	1.031.000	-1.043.249	-12.249	0	-12.249	0	-12.249
04	Kultur und Wissenschaft	586.927	-3.491.881	-2.904.954	0	-2.904.954	0	-2.904.954
04.252	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	334.228	-2.632.355	-2.298.127	0	-2.298.127	0	-2.298.127
04.262	Musikpflege	45.000	-191.984	-146.984	0	-146.984	0	-146.984

Haushaltsquerschnitt

Querschnitt Ergebnishaushalt		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
04.281	Heimat- und sonstige Kunstpflege	207.699	-667.542	-459.843	0	-459.843	0	-459.843
05	Soziale Leistungen	129.642.091	-233.826.462	-104.184.371	0	-104.184.371	0	-104.184.371
05.311	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen	126.848.992	-222.060.470	-95.211.478	0	-95.211.478	0	-95.211.478
05.314	Engliederungshilfe SGB IX	60.608	-8.017.822	-7.957.214	0	-7.957.214	0	-7.957.214
05.351	Sonstige Soziale Hilfen	2.732.491	-3.748.170	-1.015.679	0	-1.015.679	0	-1.015.679
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	36.629.990	-79.816.190	-43.186.200	0	-43.186.200	0	-43.186.200
06.351	Sonstige soziale Hilfe	474.796	-643.052	-168.256	0	-168.256	0	-168.256
06.362	Jugendarbeit	370.696	-2.354.901	-1.984.205	0	-1.984.205	0	-1.984.205
06.363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	9.435.677	-32.640.234	-23.204.557	0	-23.204.557	0	-23.204.557
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	26.294.621	-44.054.356	-17.759.735	0	-17.759.735	0	-17.759.735
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	54.200	-123.647	-69.447	0	-69.447	0	-69.447
07	Gesundheitsdienste	2.202.526	-8.620.095	-6.417.569	0	-6.417.569	0	-6.417.569
07.414	Gesundheitsschutz und -pflege	2.202.526	-8.620.095	-6.417.569	0	-6.417.569	0	-6.417.569
08	Sportförderung	40.000	-295.993	-255.993	0	-255.993	0	-255.993
08.421	Förderung des Sports	40.000	-295.993	-255.993	0	-255.993	0	-255.993
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	654.673	-5.908.793	-5.254.120	0	-5.254.120	0	-5.254.120
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	596	-353.528	-352.932	0	-352.932	0	-352.932
09.512	Geoinformationen	654.077	-5.555.265	-4.901.188	0	-4.901.188	0	-4.901.188
10	Bauen und Wohnen	829.823	-1.789.140	-959.317	-250	-959.567	0	-959.567
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	768.010	-1.450.601	-682.591	0	-682.591	0	-682.591
10.522	Wohnungsbauförderung	56.813	-293.367	-236.554	-250	-236.804	0	-236.804
10.523	Denkmalschutz und -pflege	5.000	-45.172	-40.172	0	-40.172	0	-40.172
11	Ver- und Entsorgung	32.339	-600.869	-568.530	0	-568.530	0	-568.530
11.537	Abfallwirtschaft	32.339	-600.869	-568.530	0	-568.530	0	-568.530
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	20.100.386	-24.720.705	-4.620.319	-4.000	-4.624.319	0	-4.624.319
12.542	Kreisstraßen	1.136.094	-5.055.320	-3.919.226	0	-3.919.226	0	-3.919.226
12.547	ÖPNV	18.964.292	-19.665.385	-701.093	-4.000	-705.093	0	-705.093
13	Natur- und Landschaftspflege	394.771	-4.448.554	-4.053.783	0	-4.053.783	0	-4.053.783
13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	263.738	-2.864.174	-2.600.436	0	-2.600.436	0	-2.600.436
13.554	Naturschutz und Landschaftspflege	131.033	-1.584.380	-1.453.347	0	-1.453.347	0	-1.453.347
14	Umweltschutz	1.334.961	-2.659.930	-1.324.969	0	-1.324.969	0	-1.324.969
14.561	Umweltschutzmaßnahmen	1.334.961	-2.659.930	-1.324.969	0	-1.324.969	0	-1.324.969
15	Wirtschaft und Tourismus	39.212.500	-66.253.042	-27.040.542	401.000	-26.639.542	0	-26.639.542
15.571	Wirtschaftsförderung	0	-183.373	-183.373	0	-183.373	0	-183.373

Haushaltsquerschnitt

Querschnitt Ergebnishaushalt								
Produktbereich	Produktgruppe	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	39.140.000	-65.405.480	-26.265.480	401.000	-25.864.480	0	-25.864.480
15.575	Tourismus	72.500	-664.189	-591.689	0	-591.689	0	-591.689
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	442.464.752	-172.082.816	270.381.936	-4.947.300	265.434.636	0	265.434.636
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	442.464.752	-172.082.816	270.381.936	-4.947.300	265.434.636	0	265.434.636
17	Stiftungen	0	-1.000	-1.000	1.000	0	0	0
17.001	Stiftungen	0	-1.000	-1.000	1.000	0	0	0
Gesamtsumme Produktbereich		740.887.281	-773.188.413	-32.301.132	-4.549.550	-36.850.682	0	-36.850.682
Gesamtsumme Produktgruppe		740.887.281	-773.188.413	-32.301.132	-4.549.550	-36.850.682	0	-36.850.682

Haushaltsquerschnitt

Querschnitt Finanzhaushalt												
Produktbereich	Produktgruppe	Enzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Enzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	Enzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
01	Innere Verwaltung	20.584.488	-158.138.641	-137.554.153	114.250	-23.352.123	-23.237.873	-160.792.026	0	0	0	-13.050.000
01.001	Politische Gremien	4.830	-1.660.200	-1.655.370	0	0	0	-1.655.370	0	0	0	0
01.002	Verwaltungsführung	403	-4.850	-4.447	0	0	0	-4.447	0	0	0	0
01.003	Gleichstellung von Frau und Mann	0	-6.400	-6.400	0	0	0	-6.400	0	0	0	0
01.004	Beschäftigtenvertretung	403	-36.150	-35.747	0	0	0	-35.747	0	0	0	0
01.007	Rechnungsprüfung	2.233	-26.850	-24.617	0	0	0	-24.617	0	0	0	0
01.008	Zentrale Dienste	176.180	-2.088.050	-1.911.870	0	-1.230.000	-1.230.000	-3.141.870	0	0	0	0
01.009	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0	-53.500	-53.500	0	-15.000	-15.000	-68.500	0	0	0	0
01.010	Personalmanagement	16.343.448	-122.749.741	-106.406.293	0	-3.028.123	-3.028.123	-109.434.416	0	0	0	0
01.011	Finanzmanagement und Rechnungswesen	524.002	-178.220	345.782	0	0	0	345.782	0	0	0	0
01.012	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	5.038	-9.064.000	-9.058.962	0	-5.830.000	-5.830.000	-14.888.962	0	0	0	-1.800.000
01.013	Recht	69.771	-322.900	-253.129	0	0	0	-253.129	0	0	0	0
01.015	Infrastrukturelles Immobilienmanagement	997	-2.250.500	-2.249.503	0	-65.000	-65.000	-2.314.503	0	0	0	0
01.016	Grundstücks- und Gebäudemanagement	297.808	-7.658.600	-7.360.792	0	-15.000	-15.000	-7.375.792	0	0	0	0
01.017	Technisches Immobilienmanagement	413.000	-11.165.600	-10.752.600	114.250	-13.160.000	-13.045.750	-23.798.350	0	0	0	-11.250.000
01.031	Kreispolizeibehörde	115.840	-24.350	91.490	0	0	0	91.490	0	0	0	0
01.050	Schulaufsicht	62.244	-43.000	19.244	0	0	0	19.244	0	0	0	0
01.351	Sonstige soziale Hilfen	2.568.291	-805.730	1.762.561	0	-9.000	-9.000	1.753.561	0	0	0	0
02	Sicherheit und Ordnung	38.138.929	-13.324.707	24.814.222	23.600	-3.582.600	-3.559.000	21.255.222	0	0	0	0
02.121	Statistik und Wahlen	385.000	-449.200	-64.200	0	0	0	-64.200	0	0	0	0
02.122	Ordnungsangelegenheiten	388.101	-1.832.350	-1.444.249	0	-5.000	-5.000	-1.449.249	0	0	0	0
02.123	Einwohner- und Personenstandswesen	1.852.677	-505.250	1.347.427	0	0	0	1.347.427	0	0	0	0
02.124	Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten	9.966.500	-929.157	9.037.343	0	-100.000	-100.000	8.937.343	0	0	0	0
02.126	Brandschutz	206.011	-1.036.150	-830.139	17.500	-63.000	-45.500	-875.639	0	0	0	0
02.127	Rettungsdienst	25.262.931	-8.269.100	16.993.831	6.100	-3.001.600	-2.995.500	13.998.331	0	0	0	0
02.128	Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz	77.709	-303.500	-225.791	0	-413.000	-413.000	-638.791	0	0	0	0
03	Schulträgeraufgaben	3.673.066	-15.344.390	-11.671.324	2.485.200	-5.277.500	-2.792.300	-14.463.624	0	0	0	0
03.221	Förderschulen	2.632.781	-4.844.250	-2.211.469	900.000	-1.560.000	-660.000	-2.871.469	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt

Querschnitt Finanzhaushalt												
Produktbereich	Produktgruppe	Enzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Enzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	Enzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
03.231	Berufskollegs	4.403	-1.255.440	-1.251.037	1.585.200	-3.635.000	-2.049.800	-3.300.837	0	0	0	0
03.241	Schülerbeförderung	4.882	-8.851.300	-8.846.418	0	0	0	-8.846.418	0	0	0	0
03.243	Sonstige schulische Aufgaben	1.031.000	-393.400	637.600	0	-82.500	-82.500	555.100	0	0	0	0
04	Kultur und Wissenschaft	566.828	-1.943.910	-1.377.082	0	-102.800	-102.800	-1.479.882	0	0	0	0
04.252	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	314.226	-1.461.150	-1.146.924	0	-100.800	-100.800	-1.247.724	0	0	0	0
04.262	Musikpflege	45.000	-131.640	-86.640	0	0	0	-86.640	0	0	0	0
04.281	Heimat- und sonstige Kunstpflege	207.602	-351.120	-143.518	0	-2.000	-2.000	-145.518	0	0	0	0
05	Soziale Leistungen	129.637.363	-226.852.290	-97.214.927	0	0	0	-97.214.927	0	0	0	0
05.311	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen	126.846.143	-217.957.090	-91.110.947	0	0	0	-91.110.947	0	0	0	0
05.314	Engliederungshilfe SGB IX	60.411	-7.499.850	-7.439.439	0	0	0	-7.439.439	0	0	0	0
05.351	Sonstige Soziale Hilfen	2.730.809	-1.395.350	1.335.459	0	0	0	1.335.459	0	0	0	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	35.979.650	-72.189.012	-36.209.362	20.000	-914.300	-894.300	-37.103.662	0	0	0	0
06.351	Sonstige soziale Hilfe	474.603	-1.550	473.053	0	0	0	473.053	0	0	0	0
06.362	Jugendarbeit	370.403	-1.908.950	-1.538.547	0	0	0	-1.538.547	0	0	0	0
06.363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	9.433.141	-27.574.812	-18.141.671	0	0	0	-18.141.671	0	0	0	0
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	25.647.403	-42.638.600	-16.991.197	20.000	-914.300	-894.300	-17.885.497	0	0	0	0
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	54.100	-65.100	-11.000	0	0	0	-11.000	0	0	0	0
07	Gesundheitsdienste	2.200.599	-1.438.735	761.864	0	-7.000	-7.000	754.864	0	0	0	0
07.414	Gesundheitsschutz und -pflege	2.200.599	-1.438.735	761.864	0	-7.000	-7.000	754.864	0	0	0	0
08	Sportförderung	40.000	-202.200	-162.200	0	0	0	-162.200	0	0	0	0
08.421	Förderung des Sports	40.000	-202.200	-162.200	0	0	0	-162.200	0	0	0	0
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	653.548	-246.800	406.748	0	0	0	406.748	0	0	0	0
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	403	-135.300	-134.897	0	0	0	-134.897	0	0	0	0
09.512	Geoinformationen	653.145	-111.500	541.645	0	0	0	541.645	0	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	828.601	-50.400	778.201	0	0	0	778.201	0	0	0	0
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	767.035	-33.550	733.485	0	0	0	733.485	0	0	0	0
10.522	Wohnungsbauförderung	56.566	-5.000	51.566	0	0	0	51.566	0	0	0	0
10.523	Denkmalschutz und -pflege	5.000	-11.850	-6.850	0	0	0	-6.850	0	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	31.759	-158.500	-126.741	0	0	0	-126.741	0	0	0	0
11.537	Abfallwirtschaft	31.759	-158.500	-126.741	0	0	0	-126.741	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt

Querschnitt Finanzhaushalt												
Produktbereich Produktgruppe		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	Einzahlungen aus Investitionstätigk eit	Auszahlungen aus Investitionstätigk eit	Saldo aus Investitionstätigk eit	Finanzmittelüber schuss/ - fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstäti gkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstäti gkeit	Saldo aus Finanzierungstäti gkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	18.148.192	-21.014.905	-2.866.713	4.285.000	-5.890.000	-1.605.000	-4.471.713	0	0	0	-4.000.000
12.542	Kreisstraßen	5.000	-2.506.250	-2.501.250	4.285.000	-5.890.000	-1.605.000	-4.106.250	0	0	0	-4.000.000
12.547	ÖPNV	18.143.192	-18.508.655	-365.463	0	0	0	-365.463	0	0	0	0
13	Natur- und Landschaftspflege	1.044.915	-1.652.720	-607.805	0	-27.000	-27.000	-634.805	0	0	0	0
13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	754.217	-1.043.000	-288.783	0	-27.000	-27.000	-315.783	0	0	0	0
13.554	Naturschutz und Landschaftspflege	290.698	-609.720	-319.022	0	0	0	-319.022	0	0	0	0
14	Umweltschutz	1.334.106	-819.550	514.556	0	-3.000	-3.000	511.556	0	0	0	0
14.561	Umweltschutzmaßnahmen	1.334.106	-819.550	514.556	0	-3.000	-3.000	511.556	0	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	39.613.500	-64.983.335	-25.369.835	0	-22.724.035	-22.724.035	-48.093.870	0	0	0	0
15.571	Wirtschaftsförderung	0	-50.750	-50.750	0	-25.000	-25.000	-75.750	0	0	0	0
15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	39.541.000	-64.515.965	-24.974.965	0	-22.697.535	-22.697.535	-47.672.500	0	0	0	0
15.575	Tourismus	72.500	-416.620	-344.120	0	-1.500	-1.500	-345.620	0	0	0	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	440.616.870	-177.011.952	263.604.918	397.417	0	397.417	264.002.335	55.100.000	-7.655.900	47.444.100	0
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	440.616.870	-177.011.952	263.604.918	397.417	0	397.417	264.002.335	55.100.000	-7.655.900	47.444.100	0
17	Stiftungen	1.000	-1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.001	Stiftungen	1.000	-1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Produktbereich		733.093.414	-755.373.047	-22.279.633	7.325.467	-61.880.358	-54.554.891	-76.834.524	55.100.000	-7.655.900	47.444.100	-17.050.000
Gesamtsumme Produktgruppe		733.093.414	-755.373.047	-22.279.633	7.325.467	-61.880.358	-54.554.891	-76.834.524	55.100.000	-7.655.900	47.444.100	-17.050.000

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.214.404,60	4.324.685	4.633.745	3.906.523	3.817.025	3.768.677
03	+ Sonstige Transfererträge	2.215.711,34	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152.581,95	100.300	110.300	110.300	110.300	110.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.390,56	152.700	141.500	141.500	141.500	141.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.157.885,44	16.108.724	16.780.084	16.814.348	17.195.287	17.685.059
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.954.355,25	1.667.900	1.728.647	1.734.666	1.713.200	1.728.233
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	342.657,00	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	33.177.986,14	22.559.309	23.599.276	22.912.337	23.182.312	23.638.769
11	- Personalaufwendungen	45.238.373,05	45.627.635	49.285.308	50.388.413	51.274.282	48.742.941
12	- Versorgungsaufwendungen	13.366.500,37	9.755.000	10.242.000	10.308.000	10.375.000	10.442.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.825.600,84	20.350.600	19.384.600	19.748.400	20.047.500	20.170.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.808.003,19	7.520.184	8.824.039	9.602.221	9.997.091	10.640.189
15	- Transferaufwendungen	2.114.761,94	2.053.200	2.420.200	2.295.200	2.345.200	2.445.200
16	- Sonstige Aufwendungen	10.906.179,14	10.454.459	11.885.704	12.005.509	12.103.934	12.028.009
17	= Ordentliche Aufwendungen	96.259.418,53	95.761.078	102.041.851	104.347.743	106.143.007	104.468.339
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-63.081.432,39	-73.201.769	-78.442.575	-81.435.406	-82.960.695	-80.829.570
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.029,20	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-2.029,20	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-63.083.461,59	-73.201.769	-78.442.575	-81.435.406	-82.960.695	-80.829.570
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-63.083.461,59	-73.201.769	-78.442.575	-81.435.406	-82.960.695	-80.829.570
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.965.650,60	-7.259.750	-1.981.680	-2.036.960	-2.079.240	-2.122.520
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.148,00	750	750	750	750	750
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.950.502,60	-7.259.000	-1.980.930	-2.036.210	-2.078.490	-2.121.770
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-61.132.958,99	-65.942.769	-76.461.645	-79.399.196	-80.882.205	-78.707.800
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-61.132.958,99	-65.942.769	-76.461.645	-79.399.196	-80.882.205	-78.707.800

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.943.388,33	2.707.486	3.033.404	0,00	2.343.404	2.343.404	2.343.404
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	5.384,78	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	143.143,89	100.300	110.300	0,00	110.300	110.300	110.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	142.034,65	152.700	141.500	0,00	141.500	141.500	141.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.154.952,63	16.109.724	16.781.084	0,00	16.815.348	17.195.287	17.685.059
07	+ Sonstige Einzahlungen	476.660,67	467.900	513.200	0,00	518.200	513.200	513.200
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.865.564,95	19.543.110	20.584.488	0,00	19.933.752	20.308.691	20.798.463
10	- Personalauszahlungen	98.052.612,49	102.851.106	109.300.786	0,00	110.756.252	113.096.385	115.886.653
11	- Versorgungsauszahlungen	8.361.340,92	9.755.000	10.242.000	0,00	10.308.000	10.375.000	10.442.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.109.912,33	25.187.100	24.160.100	0,00	23.523.400	23.886.000	20.170.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.029,20	0	0	0,00	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	2.152.479,94	2.053.200	2.420.200	0,00	2.295.200	2.345.200	2.445.200
15	- Sonstige Auszahlungen	10.561.630,37	10.600.759	12.015.555	0,00	12.135.360	12.281.055	12.159.810
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.240.005,25	150.447.165	158.138.641	0,00	159.018.212	161.983.640	161.103.663
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-116.374.440,30	-130.904.055	-137.554.153	0,00	-139.084.460	-141.674.949	-140.305.200
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	366.971,97	140.000	114.250	0,00	840.000	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	24.095,89	0	0	0,00	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	391.067,86	140.000	114.250	0,00	840.000	0	0
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	34.342,29	250.000	350.000	0,00	350.000	450.000	450.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.038.743,97	7.620.000	12.910.000	0,00	7.100.000	7.700.000	2.700.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.820.255,01	3.996.000	7.064.000	0,00	5.564.000	4.464.000	4.394.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7.001.382,00	5.582.189	3.028.123	0,00	5.235.924	5.224.504	4.578.059
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.894.723,27	17.448.189	23.352.123	0,00	18.249.924	17.838.504	12.122.059
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-23.503.655,41	-17.308.189	-23.237.873	0,00	-17.409.924	-17.838.504	-12.122.059
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-139.878.095,71	-148.212.244	-160.792.026	0,00	-156.494.384	-159.513.453	-152.427.259
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-139.878.095,71	-148.212.244	-160.792.026	0,00	-156.494.384	-159.513.453	-152.427.259

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.599.828,59	118.857	112.429	108.393	96.713	89.889
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.343.097,67	30.675.600	31.103.100	31.361.100	31.721.100	32.161.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.931,60	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.812.185,53	2.288.734	2.318.629	2.293.629	1.943.629	1.965.629
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.015.585,31	4.497.700	4.673.788	4.674.883	4.657.200	4.673.341
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	39.775.628,70	37.586.891	38.214.446	38.444.505	38.425.142	38.896.459
11	- Personalaufwendungen	23.286.736,69	25.246.610	29.061.614	29.096.842	29.693.247	30.399.107
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.382.279,59	9.929.400	8.838.500	8.928.700	8.814.200	8.958.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.026.753,96	2.883.839	2.738.226	2.531.530	2.128.416	1.851.095
15	- Transferaufwendungen	2.781.270,28	1.662.300	1.522.000	1.522.000	1.522.000	1.522.000
16	- Sonstige Aufwendungen	5.304.484,22	2.480.748	2.803.931	3.324.702	2.833.892	2.890.297
17	= Ordentliche Aufwendungen	43.781.524,74	42.202.897	44.964.271	45.403.774	44.991.755	45.621.299
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-4.005.896,04	-4.616.006	-6.749.825	-6.959.269	-6.566.613	-6.724.840
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.005.896,04	-4.616.006	-6.749.825	-6.959.269	-6.566.613	-6.724.840
23	+ Außerordentliche Erträge	3.059.301,87	13.461.146	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	3.059.301,87	13.461.146	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-946.594,17	8.845.140	-6.749.825	-6.959.269	-6.566.613	-6.724.840
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.495.100,00	-2.455.719	-2.048.830	-2.099.906	-2.137.306	-2.202.357
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.457.923,05	17.550.726	4.025.210	4.118.566	4.198.246	4.306.577
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.962.823,05	15.095.007	1.976.380	2.018.660	2.060.940	2.104.220
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.909.417,22	-6.249.867	-8.726.205	-8.977.929	-8.627.553	-8.829.060
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.909.417,22	-6.249.867	-8.726.205	-8.977.929	-8.627.553	-8.829.060

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.953.922,02	71.800	53.500	0,00	53.500	53.500	53.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.528.909,64	30.675.600	31.103.100	0,00	31.361.100	31.721.100	32.161.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.931,60	6.000	6.500	0,00	6.500	6.500	6.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.778.117,61	2.288.734	2.318.629	0,00	2.293.629	1.943.629	1.965.629
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.367.955,12	4.497.700	4.657.200	0,00	4.657.200	4.657.200	4.657.200
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.633.835,99	37.539.834	38.138.929	0,00	38.371.929	38.381.929	38.843.929
10	- Personalauszahlungen	12.171,78	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.704.909,31	9.923.400	8.832.500	0,00	8.922.700	8.814.200	8.958.800
14	- Transferauszahlungen	1.543.559,91	1.652.300	1.512.000	0,00	1.512.000	1.522.000	1.522.000
15	- Sonstige Auszahlungen	2.639.363,08	2.569.257	2.980.207	0,00	3.569.957	3.012.407	3.059.857
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.900.004,08	14.144.957	13.324.707	0,00	14.004.657	13.348.607	13.540.657
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	29.733.831,91	23.394.877	24.814.222	0,00	24.367.272	25.033.322	25.303.272
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	67.725,43	17.500	17.500	0,00	17.500	17.500	17.500
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.660,00	6.100	6.100	0,00	6.100	6.100	6.100
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	76.385,43	23.600	23.600	0,00	23.600	23.600	23.600
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.363,35	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.842.095,76	3.641.450	3.582.600	0,00	3.082.500	2.852.500	2.405.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.865.459,11	3.641.450	3.582.600	0,00	3.082.500	2.852.500	2.405.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.789.073,68	-3.617.850	-3.559.000	0,00	-3.058.900	-2.828.900	-2.381.400
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	26.944.758,23	19.777.027	21.255.222	0,00	21.308.372	22.204.422	22.921.872
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	26.944.758,23	19.777.027	21.255.222	0,00	21.308.372	22.204.422	22.921.872

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.657.934,86	2.846.039	3.445.612	3.027.729	2.791.316	2.606.882
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.560,16	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	810.602,66	916.000	1.028.000	1.028.000	1.030.000	1.030.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	488.584,11	327.073	438.466	438.466	438.466	438.466
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	55.783,48	0	942	1.004	0	917
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	6.063.465,27	4.123.912	4.947.820	4.529.999	4.294.582	4.111.065
11	- Personalaufwendungen	3.383.159,00	3.887.954	4.018.762	4.021.656	4.108.681	4.207.816
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.406.403,18	10.643.200	12.137.100	12.137.100	12.137.100	12.137.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.888.066,19	2.018.010	2.499.819	1.915.548	1.924.392	2.053.209
15	- Transferaufwendungen	1.724.253,38	1.704.500	1.753.000	1.753.000	1.753.000	1.753.000
16	- Sonstige Aufwendungen	970.332,96	1.167.260	1.258.140	1.258.140	1.258.140	1.258.140
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.372.214,71	19.420.924	21.666.821	21.085.444	21.181.313	21.409.265
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-12.308.749,44	-15.297.012	-16.719.001	-16.555.445	-16.886.731	-17.298.200
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.308.749,44	-15.297.012	-16.719.001	-16.555.445	-16.886.731	-17.298.200
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-12.308.749,44	-15.297.012	-16.719.001	-16.555.445	-16.886.731	-17.298.200
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-8.100,00	-108.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.150,00	250	250	250	250	250
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.950,00	-107.750	-17.750	-17.750	-17.750	-17.750
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-12.301.799,44	-15.189.262	-16.701.251	-16.537.695	-16.868.981	-17.280.450
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-12.301.799,44	-15.189.262	-16.701.251	-16.537.695	-16.868.981	-17.280.450

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.377.968,17	2.108.300	2.171.800	0,00	2.171.800	2.171.800	2.171.800
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.219,38	34.800	34.800	0,00	34.800	34.800	34.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	818.798,97	916.000	1.028.000	0,00	1.028.000	1.030.000	1.030.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	492.856,18	327.073	438.466	0,00	438.466	438.466	438.466
07	+ Sonstige Einzahlungen	58.934,53	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.783.777,23	3.386.173	3.673.066	0,00	3.673.066	3.675.066	3.675.066
10	- Personalauszahlungen	492,37	94.724	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.118.114,04	10.711.100	12.205.000	0,00	12.205.000	13.102.100	12.137.100
14	- Transferauszahlungen	94.711,22	1.704.500	1.753.000	0,00	1.753.000	1.753.000	1.753.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.034.342,21	1.293.510	1.386.390	0,00	1.386.390	1.386.390	1.386.390
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.247.659,84	13.803.834	15.344.390	0,00	15.344.390	16.241.490	15.276.490
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-8.463.882,61	-10.417.661	-11.671.324	0,00	-11.671.324	-12.566.424	-11.601.424
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	625.514,57	2.263.400	2.485.200	0,00	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	625.514,57	2.263.400	2.485.200	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.829.726,06	5.213.900	5.277.500	0,00	2.515.500	2.515.500	2.515.500
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.829.726,06	5.213.900	5.277.500	0,00	2.515.500	2.515.500	2.515.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.204.211,49	-2.950.500	-2.792.300	0,00	-2.515.500	-2.515.500	-2.515.500
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-10.668.094,10	-13.368.161	-14.463.624	0,00	-14.186.824	-15.081.924	-14.116.924
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-10.668.094,10	-13.368.161	-14.463.624	0,00	-14.186.824	-15.081.924	-14.116.924

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199.849,12	195.864	209.359	205.585	192.869	194.369
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.536,87	199.600	199.600	202.600	202.600	202.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	101.071,66	145.920	159.120	159.920	160.120	149.120
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.827,53	5.477	5.208	5.208	5.208	5.208
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.342,00	11.000	13.640	11.362	11.000	13.630
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	462.627,18	557.861	586.927	584.675	571.797	564.927
11	- Personalaufwendungen	1.455.374,03	1.222.203	1.411.850	1.412.878	1.443.425	1.478.242
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.154.155,97	1.214.010	1.332.800	1.456.800	1.569.400	1.693.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	115.231,14	143.959	139.951	128.916	107.674	104.899
15	- Transferaufwendungen	113.410,66	97.490	98.490	99.490	100.490	101.490
16	- Sonstige Aufwendungen	372.602,11	462.470	508.790	532.040	566.390	613.440
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.210.773,91	3.140.132	3.491.881	3.630.124	3.787.379	3.991.971
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-2.748.146,73	-2.582.271	-2.904.954	-3.045.449	-3.215.582	-3.427.044
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.748.146,73	-2.582.271	-2.904.954	-3.045.449	-3.215.582	-3.427.044
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.748.146,73	-2.582.271	-2.904.954	-3.045.449	-3.215.582	-3.427.044
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.000,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.161,10	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	10.161,10	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.758.307,83	-2.600.271	-2.922.954	-3.063.449	-3.233.582	-3.445.044
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.758.307,83	-2.600.271	-2.922.954	-3.063.449	-3.233.582	-3.445.044

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180.089,84	180.900	189.600	0,00	191.100	192.600	194.100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133.816,52	199.600	199.600	0,00	202.600	202.600	202.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.600,00	145.920	159.120	0,00	159.920	160.120	149.120
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.827,53	5.477	5.208	0,00	5.208	5.208	5.208
07	+ Sonstige Einzahlungen	30.787,48	11.000	13.300	0,00	11.000	11.000	13.300
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	462.121,37	542.897	566.828	0,00	569.828	571.528	564.328
10	- Personalauszahlungen	4.130,00	12.500	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.025.075,41	1.214.010	1.332.800	0,00	1.456.800	1.569.400	1.693.900
14	- Transferauszahlungen	113.410,66	97.490	98.490	0,00	99.490	100.490	101.490
15	- Sonstige Auszahlungen	339.232,53	469.800	512.620	0,00	535.870	570.220	617.270
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.481.848,60	1.793.800	1.943.910	0,00	2.092.160	2.240.110	2.412.660
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.019.727,23	-1.250.903	-1.377.082	0,00	-1.522.332	-1.668.582	-1.848.332
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	90.417,77	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	330.088,84	139.300	102.800	0,00	72.800	73.900	75.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	420.506,61	139.300	102.800	0,00	72.800	73.900	75.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-420.506,61	-139.300	-102.800	0,00	-72.800	-73.900	-75.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-1.440.233,84	-1.390.203	-1.479.882	0,00	-1.595.132	-1.742.482	-1.923.332
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-1.440.233,84	-1.390.203	-1.479.882	0,00	-1.595.132	-1.742.482	-1.923.332

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.839.821,06	3.069.000	4.063.000	4.063.000	4.063.000	4.063.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	251.202,30	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
03	+ Sonstige Transfererträge	6.616.049,67	6.242.000	6.442.100	6.432.100	6.422.100	6.412.100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.456,73	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.856.647,57	110.713.898	118.867.763	119.926.463	121.017.463	122.129.463
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	482.747,17	42.500	54.228	54.539	49.500	54.100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	104.143.924,50	120.282.398	129.642.091	130.691.102	131.767.063	132.873.663
11	- Personalaufwendungen	5.823.136,86	6.420.106	6.847.866	6.857.359	6.995.139	7.160.537
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.985.670,79	10.721.850	11.891.850	11.931.850	11.856.850	11.828.850
14	- Bilanzielle Abschreibungen	629.715,83	109.537	130.106	129.794	129.386	128.864
15	- Transferaufwendungen	93.714.590,88	110.004.100	114.002.690	115.966.690	117.791.690	119.926.690
16	- Sonstige Aufwendungen	78.478.018,53	92.308.850	100.953.950	100.951.500	100.951.750	100.951.750
17	= Ordentliche Aufwendungen	190.631.132,89	219.564.443	233.826.462	235.837.193	237.724.815	239.996.691
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-86.487.208,39	-99.282.045	-104.184.371	-105.146.091	-105.957.752	-107.123.028
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-86.487.208,39	-99.282.045	-104.184.371	-105.146.091	-105.957.752	-107.123.028
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-86.487.208,39	-99.282.045	-104.184.371	-105.146.091	-105.957.752	-107.123.028
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-7.300,00	-6.293.068	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	398.161	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.300,00	-5.894.907	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-86.479.908,39	-93.387.138	-104.184.371	-105.146.091	-105.957.752	-107.123.028
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	-2.268.485	0	0	0
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-86.479.908,39	-93.387.138	-101.915.886	-105.146.091	-105.957.752	-107.123.028

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.839.821,06	3.069.000	4.063.000	0,00	4.063.000	4.063.000	4.063.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.744,80	150.000	150.000	0,00	150.000	150.000	150.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.968.347,21	6.242.000	6.442.100	0,00	6.432.100	6.422.100	6.412.100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.499,23	60.000	60.000	0,00	60.000	60.000	60.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	93.062.670,28	110.713.898	118.867.763	0,00	119.926.463	121.017.463	122.129.463
07	+ Sonstige Einzahlungen	129.140,13	42.500	49.500	0,00	49.500	49.500	49.500
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.318.222,71	120.282.398	129.637.363	0,00	130.686.063	131.767.063	132.869.063
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.415.136,53	10.721.850	11.891.850	0,00	11.931.850	11.856.850	11.828.850
14	- Transferauszahlungen	95.166.294,10	110.004.100	114.002.690	0,00	115.966.690	117.791.690	119.926.690
15	- Sonstige Auszahlungen	81.983.044,43	92.312.650	100.957.750	0,00	100.955.300	100.957.050	100.955.550
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.564.475,06	213.038.600	226.852.290	0,00	228.853.840	230.605.590	232.711.090
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-84.246.252,35	-92.756.202	-97.214.927	0,00	-98.167.777	-98.838.527	-99.842.027
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.903,67	16.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.903,67	16.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-3.903,67	-16.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-84.250.156,02	-92.772.202	-97.214.927	0,00	-98.167.777	-98.838.527	-99.842.027
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-84.250.156,02	-92.772.202	-97.214.927	0,00	-98.167.777	-98.838.527	-99.842.027

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.706.003,95	23.758.492	25.696.517	25.525.567	25.801.177	26.013.311
03	+ Sonstige Transfererträge	1.639.304,54	1.690.500	1.655.500	1.600.500	1.545.500	1.490.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.303.984,44	2.741.200	2.796.200	2.846.200	2.896.200	2.946.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.111,53	80.100	79.100	78.600	78.100	78.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.686.116,80	6.342.380	6.399.458	6.444.458	6.489.458	6.534.458
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	220.772,64	600	3.215	3.389	600	3.146
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	33.603.293,90	34.613.272	36.629.990	36.498.714	36.811.035	37.065.715
11	- Personalaufwendungen	6.301.085,28	6.349.152	6.822.404	6.925.222	7.071.701	7.241.251
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.758.313,76	1.725.000	1.905.000	1.910.000	1.910.000	1.915.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	51.610,04	74.376	77.483	76.534	106.364	105.619
15	- Transferaufwendungen	62.475.726,55	65.341.992	70.642.483	70.691.313	71.281.234	71.828.296
16	- Sonstige Aufwendungen	353.157,25	349.860	368.820	362.360	362.450	362.550
17	= Ordentliche Aufwendungen	70.939.892,88	73.840.380	79.816.190	79.965.429	80.731.749	81.452.716
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-37.336.598,98	-39.227.108	-43.186.200	-43.466.715	-43.920.714	-44.387.001
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-37.336.598,98	-39.227.108	-43.186.200	-43.466.715	-43.920.714	-44.387.001
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-37.336.598,98	-39.227.108	-43.186.200	-43.466.715	-43.920.714	-44.387.001
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-48.138,05	-202.400	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.056,05	52.300	61.400	61.400	61.400	61.400
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.082,00	-150.100	1.400	1.400	1.400	1.400
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-37.330.516,98	-39.077.008	-43.187.600	-43.468.115	-43.922.114	-44.388.401
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	-729.163	0	0	0
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-37.330.516,98	-39.077.008	-42.458.437	-43.468.115	-43.922.114	-44.388.401

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.807.711,54	23.238.492	25.049.492	0,00	24.884.392	25.238.392	25.592.392
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.180.155,58	1.690.000	1.655.000	0,00	1.600.000	1.545.500	1.490.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.335.767,85	2.741.200	2.796.200	0,00	2.846.200	2.896.200	2.946.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.918,53	80.100	79.100	0,00	78.600	78.100	78.100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.279.884,98	6.342.380	6.399.458	0,00	6.444.458	6.489.458	6.534.458
07	+ Sonstige Einzahlungen	133,97	400	400	0,00	400	400	400
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.650.572,45	34.092.572	35.979.650	0,00	35.854.050	36.248.050	36.642.050
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.740.051,09	1.725.000	1.905.000	0,00	1.910.000	1.910.000	1.915.000
14	- Transferauszahlungen	61.392.053,08	64.681.992	69.909.092	0,00	69.969.092	70.662.692	71.353.292
15	- Sonstige Auszahlungen	102.382,63	354.960	374.920	0,00	368.960	377.550	367.050
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.234.486,80	66.761.952	72.189.012	0,00	72.248.052	72.950.242	73.635.342
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-31.583.914,35	-32.669.380	-36.209.362	0,00	-36.394.002	-36.702.192	-36.993.292
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.009.377,48	20.000	20.000	0,00	20.000	20.000	20.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.009.377,48	20.000	20.000	0,00	20.000	20.000	20.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	16.527,19	20.500	0	0,00	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.009.377,48	20.000	914.300	0,00	20.000	20.000	20.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.025.904,67	40.500	914.300	0,00	20.000	20.000	20.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-16.527,19	-20.500	-894.300	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-31.600.441,54	-32.689.880	-37.103.662	0,00	-36.394.002	-36.702.192	-36.993.292
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-31.600.441,54	-32.689.880	-37.103.662	0,00	-36.394.002	-36.702.192	-36.993.292

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.867.093,18	2.317.000	1.717.000	1.717.000	1.717.000	2.317.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	232.017,54	203.000	203.000	203.000	203.000	203.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.366.549,87	280.720	279.649	279.649	279.649	279.649
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	50.590,62	950	2.877	3.005	950	2.825
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	4.516.251,21	2.801.670	2.202.526	2.202.654	2.200.599	2.802.474
11	- Personalaufwendungen	8.349.626,11	7.799.448	7.161.908	7.167.428	7.321.682	7.498.077
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.480.880,85	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	82.499,80	16.426	20.302	17.261	13.818	11.006
15	- Transferaufwendungen	1.329.458,70	1.178.805	1.198.600	1.216.600	1.235.600	1.255.600
16	- Sonstige Aufwendungen	474.228,54	197.285	201.285	197.285	197.285	197.285
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.716.694,00	9.229.964	8.620.095	8.636.574	8.806.385	8.999.968
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-7.200.442,79	-6.428.294	-6.417.569	-6.433.920	-6.605.786	-6.197.494
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.200.442,79	-6.428.294	-6.417.569	-6.433.920	-6.605.786	-6.197.494
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.597.703	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	1.597.703	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-7.200.442,79	-4.830.591	-6.417.569	-6.433.920	-6.605.786	-6.197.494
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.970,45	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	150.000	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.970,45	148.750	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.198.472,34	-4.979.341	-6.416.319	-6.432.670	-6.604.536	-6.196.244
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-7.198.472,34	-4.979.341	-6.416.319	-6.432.670	-6.604.536	-6.196.244

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.988.685,16	2.317.000	1.717.000	0,00	1.717.000	1.717.000	2.317.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	234.906,07	203.000	203.000	0,00	203.000	203.000	203.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.522.825,99	280.720	279.649	0,00	279.649	279.649	279.649
07	+ Sonstige Einzahlungen	62.862,58	950	950	0,00	950	950	950
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.809.279,80	2.801.670	2.200.599	0,00	2.200.599	2.200.599	2.800.599
10	- Personalauszahlungen	0,00	500	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.872.538,77	38.000	38.000	0,00	38.000	38.000	38.000
14	- Transferauszahlungen	1.249.414,50	1.178.805	1.198.600	0,00	1.216.600	1.235.600	1.255.600
15	- Sonstige Auszahlungen	429.335,01	198.135	202.135	0,00	198.135	198.135	198.135
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.551.288,28	1.415.440	1.438.735	0,00	1.452.735	1.471.735	1.491.735
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	1.257.991,52	1.386.230	761.864	0,00	747.864	728.864	1.308.864
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	6.610,58	24.500	7.000	0,00	7.000	7.000	7.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.610,58	24.500	7.000	0,00	7.000	7.000	7.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-6.610,58	-24.500	-7.000	0,00	-7.000	-7.000	-7.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	1.251.380,94	1.361.730	754.864	0,00	740.864	721.864	1.301.864
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	1.251.380,94	1.361.730	754.864	0,00	740.864	721.864	1.301.864

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.833,07	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	6.833,07	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
11	- Personalaufwendungen	94.621,68	89.026	93.793	93.828	95.933	98.271
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.396,59	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	150.983,91	178.000	185.000	187.200	189.500	191.800
16	- Sonstige Aufwendungen	4.536,86	14.700	15.700	11.700	15.700	11.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	251.539,04	283.226	295.993	294.228	302.633	303.271
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-244.705,97	-243.226	-255.993	-254.228	-262.633	-263.271
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-244.705,97	-243.226	-255.993	-254.228	-262.633	-263.271
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-244.705,97	-243.226	-255.993	-254.228	-262.633	-263.271
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-244.705,97	-243.226	-255.993	-254.228	-262.633	-263.271
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-244.705,97	-243.226	-255.993	-254.228	-262.633	-263.271

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.833,07	40.000	40.000	0,00	40.000	40.000	40.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.833,07	40.000	40.000	0,00	40.000	40.000	40.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.396,59	1.500	1.500	0,00	1.500	1.500	1.500
14	- Transferauszahlungen	150.983,91	178.000	185.000	0,00	187.200	189.500	191.800
15	- Sonstige Auszahlungen	4.191,85	14.700	15.700	0,00	11.700	15.700	11.700
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.572,35	194.200	202.200	0,00	200.400	206.700	205.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-139.739,28	-154.200	-162.200	0,00	-160.400	-166.700	-165.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-139.739,28	-154.200	-162.200	0,00	-160.400	-166.700	-165.000
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-139.739,28	-154.200	-162.200	0,00	-160.400	-166.700	-165.000

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.316,42	30.000	50.000	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	632.137,32	591.000	601.200	601.200	601.200	601.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.125	2.348	2.348	2.348	2.348
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	1.125	1.200	0	1.095
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	675.453,74	624.125	654.673	604.748	603.548	604.643
11	- Personalaufwendungen	5.583.453,35	5.377.654	5.634.906	5.638.677	5.761.358	5.900.583
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.001,56	83.500	102.700	102.700	102.700	111.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28.003,58	25.379	27.887	25.256	23.611	10.026
15	- Transferaufwendungen	1.417,53	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
16	- Sonstige Aufwendungen	138.582,12	157.300	139.300	138.300	128.300	128.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.828.458,14	5.647.833	5.908.793	5.908.933	6.019.969	6.154.709
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-5.153.004,40	-5.023.708	-5.254.120	-5.304.185	-5.416.421	-5.550.066
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.153.004,40	-5.023.708	-5.254.120	-5.304.185	-5.416.421	-5.550.066
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-5.153.004,40	-5.023.708	-5.254.120	-5.304.185	-5.416.421	-5.550.066
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.153.004,40	-5.023.708	-5.254.120	-5.304.185	-5.416.421	-5.550.066
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-5.153.004,40	-5.023.708	-5.254.120	-5.304.185	-5.416.421	-5.550.066

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.316,42	30.000	50.000	0,00	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	627.289,61	591.000	601.200	0,00	601.200	601.200	601.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.125	2.348	0,00	2.348	2.348	2.348
07	+ Sonstige Einzahlungen	21.346,46	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	691.952,49	624.125	653.548	0,00	603.548	603.548	603.548
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.637,92	83.500	102.700	0,00	102.700	102.700	111.800
14	- Transferauszahlungen	1.300,53	4.000	4.000	0,00	4.000	4.000	4.000
15	- Sonstige Auszahlungen	120.397,33	158.300	140.100	0,00	139.100	129.100	129.100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.335,78	245.800	246.800	0,00	245.800	235.800	244.900
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	499.616,71	378.325	406.748	0,00	357.748	367.748	358.648
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.943,54	10.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.943,54	10.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-3.943,54	-10.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	495.673,17	368.325	406.748	0,00	357.748	367.748	358.648
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	495.673,17	368.325	406.748	0,00	357.748	367.748	358.648

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.189,92	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	749.847,81	786.500	792.500	792.500	792.500	792.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.043,79	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-62.288,04	15.544	18.851	18.651	18.451	18.451
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	12.250	13.472	13.554	12.250	13.440
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	766.793,48	819.294	829.823	829.705	828.201	829.391
11	- Personalaufwendungen	1.521.468,50	1.761.760	1.737.237	1.739.679	1.774.555	1.816.488
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.117,64	1.526	1.753	1.672	1.499	1.305
15	- Transferaufwendungen	800,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
16	- Sonstige Aufwendungen	19.134,48	41.950	48.950	48.950	48.950	48.950
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.543.520,62	1.806.436	1.789.140	1.791.501	1.826.204	1.867.943
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-776.727,14	-987.142	-959.317	-961.796	-998.003	-1.038.552
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	250	250	250	250	250
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	-250	-250	-250	-250	-250
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-776.727,14	-987.392	-959.567	-962.046	-998.253	-1.038.802
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-776.727,14	-987.392	-959.567	-962.046	-998.253	-1.038.802
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-776.727,14	-987.392	-959.567	-962.046	-998.253	-1.038.802
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-776.727,14	-987.392	-959.567	-962.046	-998.253	-1.038.802

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	756.107,00	786.500	792.500	0,00	792.500	792.500	792.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.148,28	0	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.755,75	15.544	18.851	0,00	18.651	18.451	18.451
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	12.250	12.250	0,00	12.250	12.250	12.250
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	766.714,47	819.294	828.601	0,00	828.401	828.201	828.201
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	250	250	0,00	250	250	250
14	- Transferauszahlungen	800,00	1.200	1.200	0,00	1.200	1.200	1.200
15	- Sonstige Auszahlungen	18.203,17	41.950	48.950	0,00	48.950	48.950	48.950
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.003,17	43.400	50.400	0,00	50.400	50.400	50.400
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	747.711,30	775.894	778.201	0,00	778.001	777.801	777.801
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.913,45	3.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.913,45	3.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.913,45	-3.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	745.797,85	772.894	778.201	0,00	778.001	777.801	777.801
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	745.797,85	772.894	778.201	0,00	778.001	777.801	777.801

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.856,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.132,98	20.305	20.759	17.259	17.259	17.259
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.624,40	4.000	4.580	4.618	4.000	4.564
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	18.613,88	31.305	32.339	28.877	28.259	28.823
11	- Personalaufwendungen	281.587,10	443.700	442.369	443.384	451.360	461.734
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.462,09	141.000	143.000	145.000	147.000	149.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	47,11	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	3.772,61	16.000	15.500	15.500	15.500	15.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	420.868,91	600.700	600.869	603.884	613.860	626.234
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-402.255,03	-569.395	-568.530	-575.007	-585.601	-597.411
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-402.255,03	-569.395	-568.530	-575.007	-585.601	-597.411
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-402.255,03	-569.395	-568.530	-575.007	-585.601	-597.411
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-179,10	-138.000	-140.000	-142.000	-144.000	-146.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-179,10	-138.000	-140.000	-142.000	-144.000	-146.000
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-402.075,93	-431.395	-428.530	-433.007	-441.601	-451.411
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-402.075,93	-431.395	-428.530	-433.007	-441.601	-451.411

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.162,00	7.000	7.000	0,00	7.000	7.000	7.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.819,04	20.305	20.759	0,00	17.259	17.259	17.259
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.525,45	4.000	4.000	0,00	4.000	4.000	4.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.506,49	31.305	31.759	0,00	28.259	28.259	28.259
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	165.462,09	141.000	143.000	0,00	145.000	147.000	149.000
15	- Sonstige Auszahlungen	2.875,96	16.000	15.500	0,00	15.500	15.500	15.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.338,05	157.000	158.500	0,00	160.500	162.500	164.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-154.831,56	-125.695	-126.741	0,00	-132.241	-134.241	-136.241
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-154.831,56	-125.695	-126.741	0,00	-132.241	-134.241	-136.241
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-154.831,56	-125.695	-126.741	0,00	-132.241	-134.241	-136.241

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.445.291,77	8.287.069	19.990.409	19.674.950	19.580.894	8.313.135
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.523,04	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.131,66	0	2.823	2.822	2.822	2.822
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	203.115,12	2.000	2.154	2.164	2.000	2.150
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	202.258,00	0	100.000	100.000	100.000	100.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	17.900.319,59	8.292.069	20.100.386	19.784.936	19.690.716	8.423.107
11	- Personalaufwendungen	270.847,50	326.619	547.891	548.322	560.098	573.585
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.269.231,91	2.331.700	2.332.000	1.530.000	1.480.000	1.480.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.436.156,58	2.703.339	2.735.828	2.942.146	3.060.146	3.198.270
15	- Transferaufwendungen	17.194.196,58	8.091.089	19.002.621	18.532.437	18.457.353	7.219.602
16	- Sonstige Aufwendungen	178.814,59	78.115	102.365	97.365	97.365	97.365
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.349.247,16	13.530.862	24.720.705	23.650.270	23.654.962	12.568.822
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-3.448.927,57	-5.238.793	-4.620.319	-3.865.334	-3.964.246	-4.145.715
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	-2.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.448.927,57	-5.240.793	-4.624.319	-3.869.334	-3.968.246	-4.149.715
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-3.448.927,57	-5.240.793	-4.624.319	-3.869.334	-3.968.246	-4.149.715
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.448.927,57	-5.240.793	-4.624.319	-3.869.334	-3.968.246	-4.149.715
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.448.927,57	-5.240.793	-4.624.319	-3.869.334	-3.968.246	-4.149.715

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.601.070,94	6.746.151	18.140.869	0,00	17.881.080	17.881.080	6.681.080
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.032,17	3.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.202,18	0	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	42.131,66	0	323	0,00	322	322	322
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.300,00	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.653.736,95	6.751.151	18.148.192	0,00	17.888.402	17.888.402	6.688.402
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.737.517,09	2.731.700	2.732.000	0,00	1.930.000	1.780.000	1.480.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	2.000	4.000	0,00	4.000	4.000	4.000
14	- Transferauszahlungen	24.056.427,15	7.647.851	18.238.765	0,00	17.862.380	17.862.380	6.692.380
15	- Sonstige Auszahlungen	7.176,80	15.890	40.140	0,00	35.140	35.140	35.140
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.801.121,04	10.397.441	21.014.905	0,00	19.831.520	19.681.520	8.211.520
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-2.147.384,09	-3.646.290	-2.866.713	0,00	-1.943.118	-1.793.118	-1.523.118
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.567.700,00	5.930.000	4.285.000	0,00	3.600.000	3.490.000	3.000.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	26.547,82	0	0	0,00	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.594.247,82	5.930.000	4.285.000	0,00	3.600.000	3.490.000	3.000.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.491.990,18	7.950.000	5.890.000	0,00	7.860.000	7.700.000	2.500.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	12.100,00	0	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.504.090,18	7.950.000	5.890.000	0,00	7.860.000	7.700.000	2.500.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-909.842,36	-2.020.000	-1.605.000	0,00	-4.260.000	-4.210.000	500.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-3.057.226,45	-5.666.290	-4.471.713	0,00	-6.203.118	-6.003.118	-1.023.118
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-3.057.226,45	-5.666.290	-4.471.713	0,00	-6.203.118	-6.003.118	-1.023.118

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.308,06	690.000	58.458	58.458	58.458	58.458
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	205.459,03	217.000	237.000	217.000	217.000	217.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.810,06	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	307.993,10	88.851	88.915	88.915	88.915	88.915
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.653,66	6.000	9.398	9.490	8.000	9.360
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	568.223,91	1.002.851	394.771	374.863	373.373	374.733
11	- Personalaufwendungen	2.783.831,56	2.917.857	2.990.141	2.993.311	3.055.717	3.128.693
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	309.434,39	1.266.000	1.041.000	741.000	741.000	741.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.189,70	6.205	7.693	7.488	5.670	4.507
15	- Transferaufwendungen	75.679,36	77.900	78.700	78.700	78.700	78.700
16	- Sonstige Aufwendungen	71.489,94	80.170	331.020	331.020	331.020	331.020
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.245.624,95	4.348.132	4.448.554	4.151.519	4.212.107	4.283.920
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-2.677.401,04	-3.345.281	-4.053.783	-3.776.656	-3.838.734	-3.909.187
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.677.401,04	-3.345.281	-4.053.783	-3.776.656	-3.838.734	-3.909.187
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.677.401,04	-3.345.281	-4.053.783	-3.776.656	-3.838.734	-3.909.187
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.677.401,04	-3.345.281	-4.053.783	-3.776.656	-3.838.734	-3.909.187
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.677.401,04	-3.345.281	-4.053.783	-3.776.656	-3.838.734	-3.909.187

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.850,00	690.000	550.000	0,00	210.000	210.000	210.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	248.755,20	377.000	397.000	0,00	377.000	297.000	217.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.908,19	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	168.943,82	88.851	88.915	0,00	88.915	88.915	88.915
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.927,03	6.000	8.000	0,00	8.000	8.000	8.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	463.384,24	1.162.851	1.044.915	0,00	684.915	604.915	524.915
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	506.680,43	1.406.000	1.181.000	0,00	881.000	791.000	741.000
14	- Transferauszahlungen	75.679,36	77.900	78.700	0,00	78.700	78.700	78.700
15	- Sonstige Auszahlungen	53.370,56	142.170	393.020	0,00	393.020	363.020	333.020
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	635.730,35	1.626.070	1.652.720	0,00	1.352.720	1.232.720	1.152.720
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-172.346,11	-463.219	-607.805	0,00	-667.805	-627.805	-627.805
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.501,18	10.700	27.000	0,00	10.000	10.000	10.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.501,18	10.700	27.000	0,00	10.000	10.000	10.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.501,18	-10.700	-27.000	0,00	-10.000	-10.000	-10.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-174.847,29	-473.919	-634.805	0,00	-677.805	-637.805	-637.805
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-174.847,29	-473.919	-634.805	0,00	-677.805	-637.805	-637.805

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.998,00	30.000	102.321	112.365	93.910	30.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.171,93	84.000	85.000	85.000	85.000	85.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648.510,56	727.534	1.142.785	1.142.785	1.142.785	1.142.785
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.761,50	4.000	4.855	4.912	4.000	4.832
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	765.441,99	845.534	1.334.961	1.345.062	1.325.695	1.262.617
11	- Personalaufwendungen	1.403.308,08	1.288.347	1.835.928	1.837.873	1.876.200	1.921.008
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	404.560,49	275.000	742.000	655.000	655.000	655.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.548,84	2.757	4.952	4.909	4.600	4.515
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	82.760,00	76.700	77.050	76.850	76.850	77.350
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.896.177,41	1.642.804	2.659.930	2.574.632	2.612.650	2.657.873
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-1.130.735,42	-797.270	-1.324.969	-1.229.570	-1.286.955	-1.395.256
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.130.735,42	-797.270	-1.324.969	-1.229.570	-1.286.955	-1.395.256
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.130.735,42	-797.270	-1.324.969	-1.229.570	-1.286.955	-1.395.256
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.130.735,42	-797.270	-1.324.969	-1.229.570	-1.286.955	-1.395.256
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.130.735,42	-797.270	-1.324.969	-1.229.570	-1.286.955	-1.395.256

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.998,00	30.000	102.321	0,00	112.365	93.910	30.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.581,68	84.000	85.000	0,00	85.000	85.000	85.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	648.510,56	727.534	1.142.785	0,00	1.142.785	1.142.785	1.142.785
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.074,50	4.000	4.000	0,00	4.000	4.000	4.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	761.164,74	845.534	1.334.106	0,00	1.344.150	1.325.695	1.261.785
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	383.909,73	275.000	742.000	0,00	655.000	655.000	655.000
15	- Sonstige Auszahlungen	75.784,45	77.200	77.550	0,00	77.350	77.350	77.850
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	459.694,18	352.200	819.550	0,00	732.350	732.350	732.850
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	301.470,56	493.334	514.556	0,00	611.800	593.345	528.935
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.900,29	4.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.900,29	4.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.900,29	-4.000	-3.000	0,00	-3.000	-3.000	-3.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	298.570,27	489.334	511.556	0,00	608.800	590.345	525.935
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	298.570,27	489.334	511.556	0,00	608.800	590.345	525.935

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.462.887,66	37.839.500	37.612.000	12.000.000	10.070.000	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	634.340,46	1.601.500	1.600.500	1.600.500	500	500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	535.144,73	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	20.632.372,85	39.441.100	39.212.500	13.600.500	10.070.500	500
11	- Personalaufwendungen	638.792,20	482.947	511.932	512.125	523.614	536.379
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.178.711,40	39.700.860	39.475.300	23.344.700	10.354.000	364.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.188,16	1.716	1.990	1.762	1.354	1.104
15	- Transferaufwendungen	16.636.956,00	22.212.215	26.042.410	28.489.255	34.606.081	35.812.081
16	- Sonstige Aufwendungen	154.012,18	211.860	221.410	216.110	220.510	226.110
17	= Ordentliche Aufwendungen	37.609.659,94	62.609.598	66.253.042	52.563.952	45.705.559	36.940.074
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-16.977.287,09	-23.168.498	-27.040.542	-38.963.452	-35.635.059	-36.939.574
19	+ Finanzerträge	220.248,10	401.000	401.000	401.000	401.000	401.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	220.248,10	401.000	401.000	401.000	401.000	401.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-16.757.038,99	-22.767.498	-26.639.542	-38.562.452	-35.234.059	-36.538.574
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-16.757.038,99	-22.767.498	-26.639.542	-38.562.452	-35.234.059	-36.538.574
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.850.000	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.850.000	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-16.757.038,99	-20.917.498	-26.639.542	-38.562.452	-35.234.059	-36.538.574
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-16.757.038,99	-20.917.498	-26.639.542	-38.562.452	-35.234.059	-36.538.574

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.462.887,66	37.839.500	37.612.000	0,00	12.000.000	10.070.000	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.198.940,46	1.601.500	1.600.500	0,00	1.600.500	500	500
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	220.248,10	401.000	401.000	0,00	401.000	401.000	401.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.882.076,22	39.842.100	39.613.500	0,00	14.001.500	10.471.500	401.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.243.446,37	39.700.860	39.475.300	0,00	23.344.700	10.354.000	364.400
14	- Transferauszahlungen	16.609.136,00	22.212.215	25.285.825	0,00	27.108.825	32.795.825	34.001.825
15	- Sonstige Auszahlungen	147.667,38	212.660	222.210	0,00	216.910	221.310	226.910
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.000.249,75	62.125.735	64.983.335	0,00	50.670.435	43.371.135	34.593.135
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-16.118.173,53	-22.283.635	-25.369.835	0,00	-36.668.935	-32.899.635	-34.191.635
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.876,97	2.500	26.500	0,00	26.500	26.500	26.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7.000.000,00	0	0	0,00	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	22.697.535	0,00	18.715.363	12.894.779	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	12.000.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.001.876,97	12.002.500	22.724.035	0,00	18.741.863	12.921.279	26.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-7.001.876,97	-12.002.500	-22.724.035	0,00	-18.741.863	-12.921.279	-26.500
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-23.120.050,50	-34.286.135	-48.093.870	0,00	-55.410.798	-45.820.914	-34.218.135
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-23.120.050,50	-34.286.135	-48.093.870	0,00	-55.410.798	-45.820.914	-34.218.135

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.211,41	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	375.927.372,93	388.634.152	418.244.752	485.765.257	496.124.005	506.527.476
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.146.936,03	24.210.000	24.210.000	24.210.000	24.210.000	24.210.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.753,87	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	399.122.274,24	412.864.152	442.464.752	509.985.257	520.344.005	530.747.476
11	- Personalaufwendungen	114.671,27	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	651.136,21	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	316,36	106	33.164	10.177	624.248	624.247
15	- Transferaufwendungen	143.150.828,47	160.347.072	172.049.652	185.521.756	194.179.575	202.153.165
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	143.916.952,31	160.347.178	172.082.816	185.531.933	194.803.823	202.777.412
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	255.205.321,93	252.516.974	270.381.936	324.453.324	325.540.182	327.970.064
19	+ Finanzerträge	69.290,52	50.200	15.000	15.000	3.500	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.504.087,04	3.010.000	4.962.300	6.909.200	7.892.600	8.625.900
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.434.796,52	-2.959.800	-4.947.300	-6.894.200	-7.889.100	-8.625.900
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	253.770.525,41	249.557.174	265.434.636	317.559.124	317.651.082	319.344.164
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	253.770.525,41	249.557.174	265.434.636	317.559.124	317.651.082	319.344.164
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	138.000	139.000	140.000	141.000	142.000
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	138.000	139.000	140.000	141.000	142.000
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	253.770.525,41	249.419.174	265.295.636	317.419.124	317.510.082	319.202.164
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	253.770.525,41	249.419.174	265.295.636	317.419.124	317.510.082	319.202.164

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.211,41	20.000	10.000	0,00	10.000	10.000	10.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	369.706.740,40	388.634.152	416.381.870	0,00	485.765.257	496.124.005	506.527.476
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.979.776,89	24.210.000	24.210.000	0,00	24.210.000	24.210.000	24.210.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.460,43	0	0	0,00	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	69.303,69	50.200	15.000	0,00	15.000	3.500	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	392.777.492,82	412.914.352	440.616.870	0,00	510.000.257	520.347.505	530.747.476
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	554.800,34	0	0	0,00	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.432.895,69	3.010.000	4.962.300	0,00	6.909.200	7.892.600	8.625.900
14	- Transferauszahlungen	143.150.828,47	160.347.072	172.049.652	0,00	185.521.756	194.179.575	202.153.165
15	- Sonstige Auszahlungen	-81.327,29	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.057.197,21	163.357.072	177.011.952	0,00	192.430.956	202.072.175	210.779.065
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	247.720.295,61	249.557.280	263.604.918	0,00	317.569.301	318.275.330	319.968.411
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.870.225,00	410.116	397.417	0,00	397.417	397.417	397.417
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	4.208,12	0	0	0,00	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.874.433,12	410.116	397.417	0,00	397.417	397.417	397.417
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	3.874.433,12	410.116	397.417	0,00	397.417	397.417	397.417
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	251.594.728,73	249.967.396	264.002.335	0,00	317.966.718	318.672.747	320.365.828
33	+ Aufnahme/Rückflüsse v. Inv.krediten u.ä.	31.000.000,00	35.830.000	55.100.000	0,00	44.020.000	38.360.000	15.240.000
34	+ Aufnahme/Rückflüsse v. Liquiditätskrediten	341.000.000,00	0	0	0,00	0	0	0
35	- Tilgung/Gewährung v. Inv.krediten u.ä.	5.416.590,67	6.000.000	7.655.900	0,00	16.825.500	8.984.500	25.732.500
36	- Tilgung/Gewährung v. Liquiditätskrediten	373.000.000,00	0	0	0,00	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-6.416.590,67	29.830.000	47.444.100	0,00	27.194.500	29.375.500	-10.492.500
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	245.178.138,06	279.797.396	311.446.435	0,00	345.161.218	348.048.247	309.873.328

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produktbereich 17 Stiftungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	1.031,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16	- Sonstige Aufwendungen	83,30	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.114,30	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.114,30	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	+ Finanzerträge	48,25	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	48,25	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.066,05	0	0	0	0	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.066,05	0	0	0	0	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.066,05	0	0	0	0	0
30	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.066,05	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 17 Stiftungen								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	48,25	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48,25	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
14	- Transferausszahlungen	1.031,00	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
15	- Sonstige Auszahlungen	83,30	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.114,30	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.066,05	0	0	0,00	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-1.066,05	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-1.066,05	0	0	0,00	0	0	0

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 10, 11, 14



In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 10, 11, 14 sind folgende Produkte inkludiert:

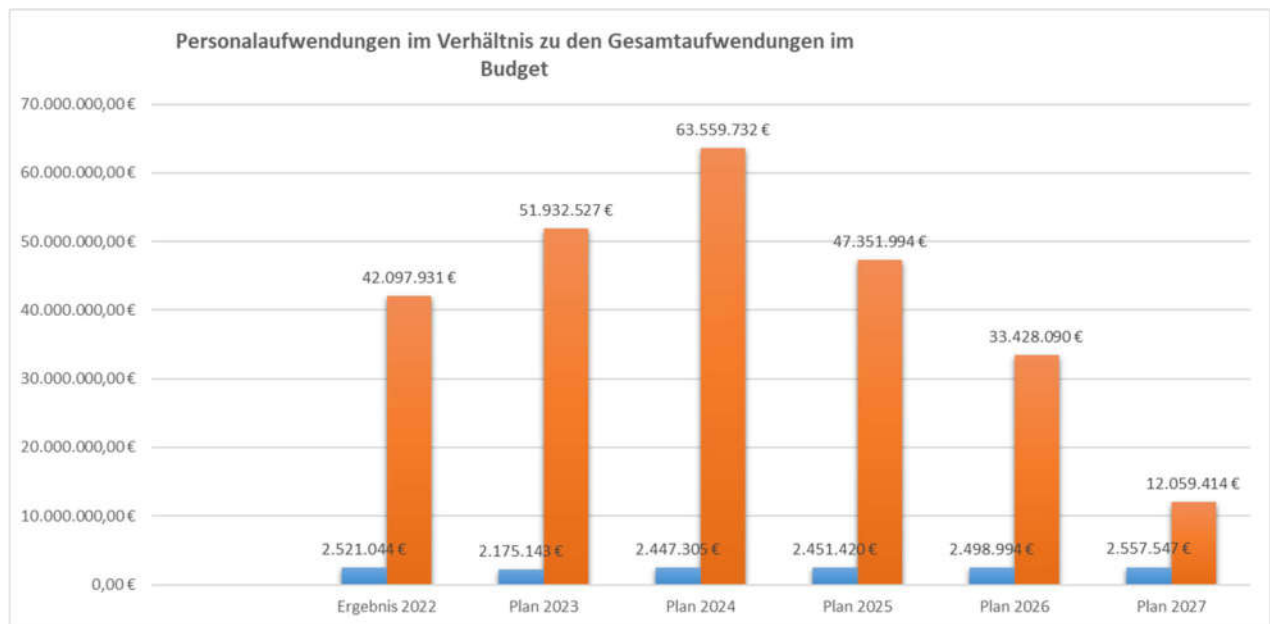
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Fachdienst 10	Frau Sprung	01.001.01 Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse
		01.008.04 Zentraler Service
		02.121.02 Wahlen
Fachdienst 11	N. N.	12.547.01 Mobilität und ÖPNV
		14.561.03 Klimaschutz
		15.571.01 Kreisentwicklung
		15.573.02 Breitbandausbau
Fachdienst 14	Herr Bange	01.009.01 Pressestelle

Übersicht der Stellen im Haushaltsplan 2024 je Produkt

Produkt	befristet zugeordnete Stellen			fest zugeordnete Stellen		Gesamt alle Stellen
	PEM	Freistellung (z.B. ATZ)	KW	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	
01.001.01 Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse	-	-	-	17,200	17,200	17,200
01.008.04 Zentraler Service	-	-	-	2,170	2,170	2,170
02.121.02 Wahlen	-	-	-	0,700	0,700	0,700
12.547.01 Mobilität und ÖPNV	-	-	-	3,200	3,200	3,200
14.561.03 Klimaschutz	-	-	-	2,550	2,550	2,550
15.571.01 Kreisentwicklung	-	-	-	4,330	4,330	4,330
15.573.02 Breitbandausbau	-	-	-	2,000	2,000	2,000
01.009.01 Pressestelle	-	-	-	4,500	4,500	4,500
Gesamtergebnis	-	-	-	36,650	36,650	36,650

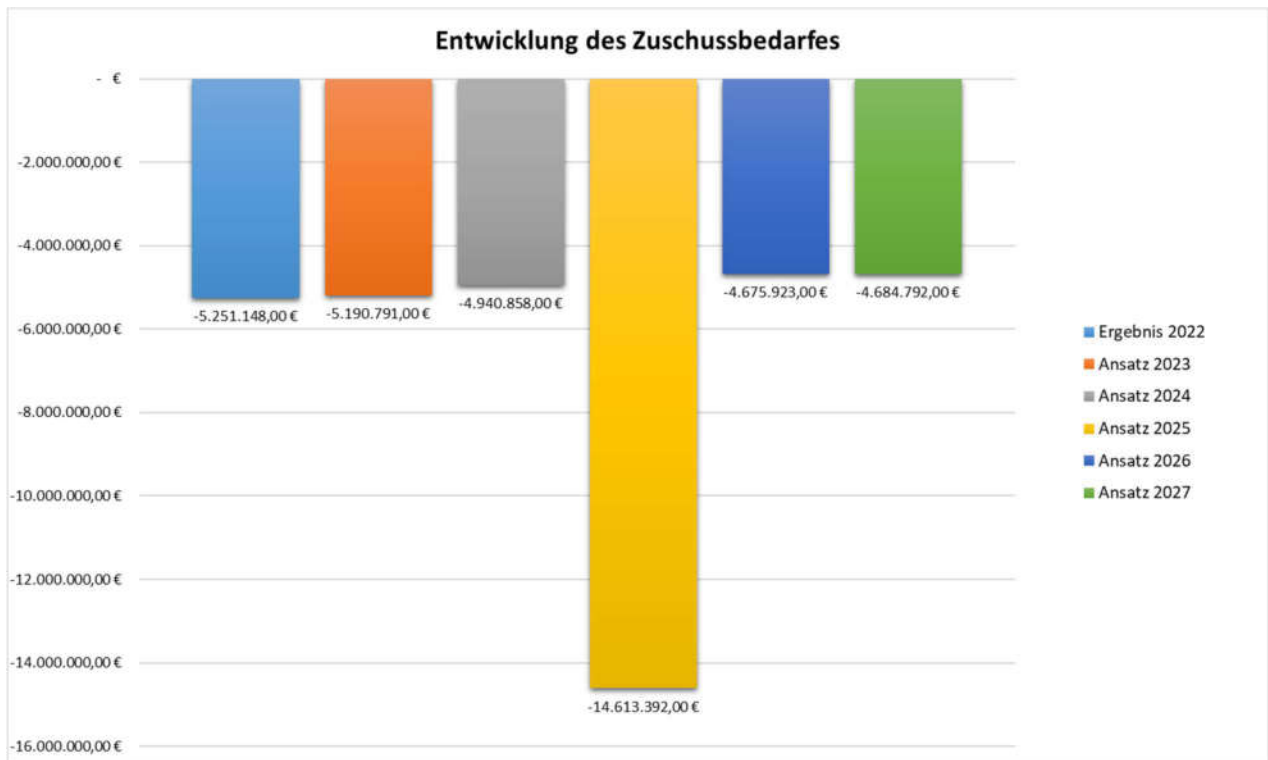
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2024“



Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

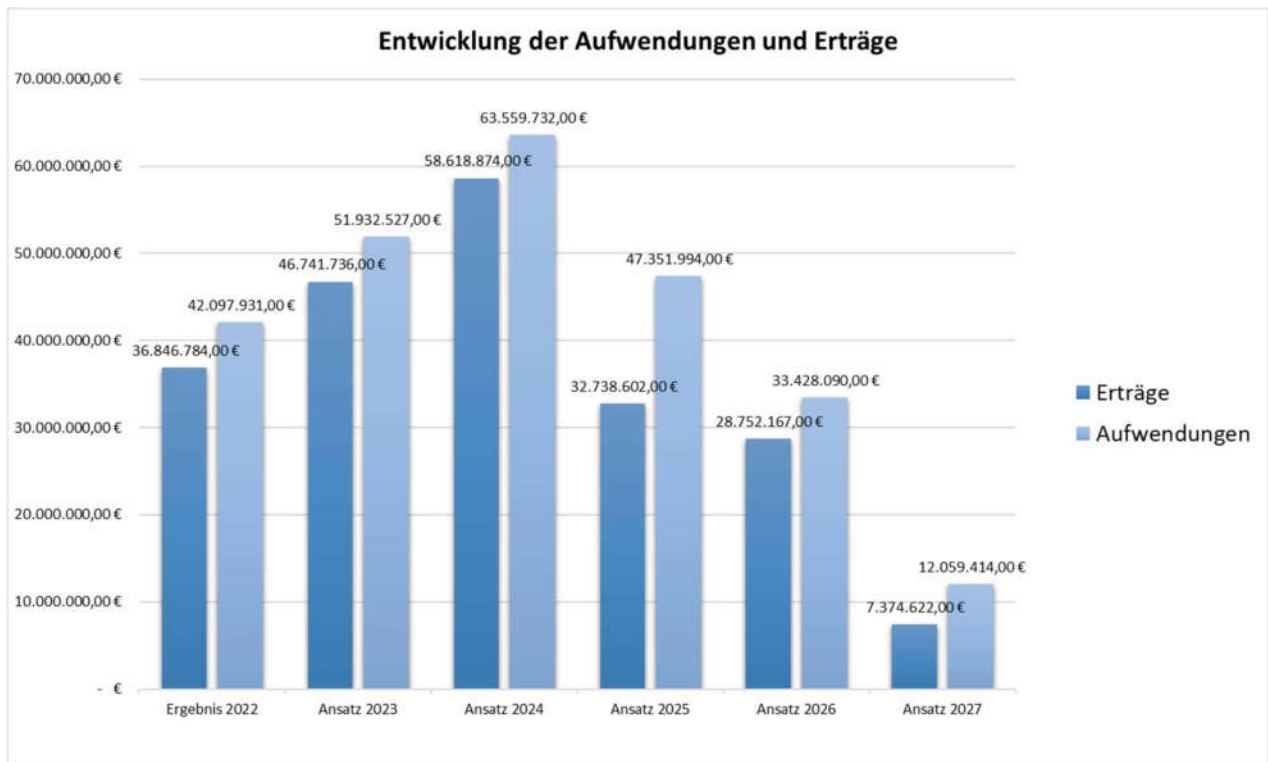
I. Ergebnisplan



Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt resultiert bei den Produkten des FD 10 daraus, dass den insbesondere aufgrund gesetzlicher Regelungen zu leistenden Aufwendungen im Verhältnis nur wenige Erträge gegenüberstehen. Für den FD 14 ergeben sich gar keine Erträge. In beiden Fachdiensten entstehen also Aufwendungen ohne Möglichkeiten der Kompensation.

Bei den Produkten des FD 11 entsteht der Zuschussbedarf durch Eigenanteile bei den Fördermaßnahmen und -programmen sowie durch Aufwendungen im Bereich des ÖPNV (Pflichtaufgabe), welche nicht durch Landes- oder Bundesmittel refinanziert werden.

Der hohe Zuschussbedarf im Jahr 2025 resultiert aus dem Produkt „15.573.02 Breitbandausbau“. In den Werten für das Jahr 2025 werden periodische Verschiebungen zwischen Aufwand und Ertrag abgebildet. Insgesamt gleichen sich diese jedoch aus.



Einleitend sei angemerkt, dass aufgrund der jeweiligen Aufwands- und Ertragsstruktur die in der Abbildung dargestellten Entwicklungen insbesondere den Produktbereich des Fachdienstes 11 widerspiegeln. Insofern wird bei der Betrachtung der Entwicklungen der Aufwendungen und Erträge der Fokus auf dem Aufgabenbereich des FD 11 liegen müssen.

Vor dem Hintergrund, dass der FD 14 mit nur einem Produkt und Aufwendungen in Höhe nur eines Bruchteils der Aufwendungen der FD 10 und FD 11 an der ausgewiesenen Entwicklung der Aufwendungen und Erträge beteiligt ist, kann auf eine nähere Erläuterung durch den FD 14 an dieser Stelle verzichtet werden.

Für den Produktbereich des FD 10 lässt die Entwicklung der Aufwendungen und Erträge erkennen, dass sowohl die Aufwendungen als auch die Erträge Schwankungen unterliegen. Die Ausprägung dieser Schwankungen steht in Zusammenhang damit, ob und welche Wahlen im jeweiligen Jahr stattgefunden haben bzw. stattfinden werden. Durch das Land NRW erfolgen dabei zumindest zum Teil zwar Wahlkostenerstattungen an die Kreise, die aber je nach Wahlart und gesetzlicher Regelung ganz oder teilweise an die Kommunen im Märkischen Kreis weitergegeben werden müssen. So erklärt sich z.B. ein gestiegener Aufwand in 2025 dadurch, dass in diesem Jahr sowohl Bundestags- als auch Kommunalwahlen durchgeführt werden. Für die Kommunalwahl 2025 erfolgen jedoch keine Wahlkostenerstattungen durch das Land NRW. Dennoch müssen seitens des Märkischen Kreises Erstattungen an die kreisangehörigen Kommunen vorgenommen werden.

Der Anstieg der Erträge im Teilergebnisaufhalt ist auf die Förderung des Deutschlandtickets (Produkt 12.470.01 Mobilität und ÖPNV), Fördervolumen beträgt für das Jahr 2024 11.200.000 €, zurück zu führen. Diese Mittel werden in gleicher Höhe im Jahr 2024 an die Verkehrsunternehmen ausgekehrt. Die weiteren Erträge und Aufwendungen bleiben hingegen stabil.

Ertragsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	-
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.601.636,00
Sonstige Transfererträge	-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.013.056,00
Aktivierete Eigenleistungen	-
Sonstige ordentliche Erträge	4.182,00
Finanzerträge	-
Außerordentliche Erträge	-
Gesamtsumme	58.618.874,00

Die vorstehend abgebildete Ertragsstruktur lässt erkennen, dass die Erträge der FD 10, 11 und 14 nur zu einem sehr geringen Anteil (rd. 3,5 %) aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und -umlagen und sonstigen, ordentlichen Erträgen bestehen. Fast ausschließlich fallen Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen an, die im FD 11 generiert werden.

Die Erträge setzen sich in erster Linie aus Fördermitteln, Billigkeitsleistungen und Zuwendungen für den ÖPNV sowie den Breitbandausbau zusammen. Für den Klimaschutz sowie für das Mobilitätsmanagement werden ebenfalls Fördermittel vereinnahmt werden können, wenn auch in geringerer Höhe als dies im ÖPNV und Breitbandausbau der Fall ist.

Aufwandsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Personalaufwendungen	2.447.305,00
Versorgungsaufwendungen	-
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.706.100,00
Bilanzielle Abschreibung	43.266,00
Transferaufwendungen	19.005.121,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.353.940,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.000,00
Außerordentliche Aufwendungen	-
Gesamtsumme	63.559.732,00

Personalaufwendungen

Bei den ausgewiesenen Personalaufwendungen ist zu berücksichtigen, dass neben den Personalaufwendungen für die Beschäftigten in den Fachdiensten 10, 11 und 14 auch die Personalaufwendungen für die komplette Verwaltungsführung (Landrat, Fachbereichsleitungen und die jeweiligen Assistenz- bzw. Vorzimmerkräfte) im Produkt 01.001.01 *Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse* des FD 10 veranschlagt werden.

Durch die Gründung des FD 11 erhöhen sich in dem Teilergebnishaushalt die Personalaufwendungen. Zum einen wurden die bereits mit Personal besetzten Stellen (ÖPNV, Klimaschutz, Mobilitätsmanagement und Breitbandausbau) aus anderen Bereichen der Kreisverwaltung dem FD 11

zugeordnet. Des Weiteren wird Personal aufgebaut (Radverkehrsbeauftragte, Fachdienstleitung und Sachbearbeitung).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Von den ausgewiesenen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entfallen mit insgesamt rd. 387 T€ nur etwa 10% auf die Bereiche der FD 10 und 14. Bilanzielle Abschreibungen erfolgen in den FD 10 und 14 allenfalls im unteren dreistelligen Eurobereich.

Im FD 11 entstehen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zum überwiegenden Teil im Produkt 15.573.02 Breitbandausbau (39.000.000 €). In den Produkten 12.547.01 Mobilität und ÖPNV werden für Verkehrserziehungsmaßnahmen und Planungskosten 237.000 € angesetzt. Im Produkt 14.561.03 Klimaschutz 82.000 € (Restkosten für Klimafolgenanpassungskonzept - Wasserkonzept).

Transferaufwendungen

In den Budgets der FD 10 und 14 entstehen Transferaufwendungen, wenn überhaupt, nur in marginaler Höhe (FD 10= 2.5 T€).

Im FD 11 entstehen Transferaufwendungen in Höhe von 19.002.621 € im Produkt 12.547.01 Mobilität und ÖPNV. Die verschiedenen Fördermittel, Zuschüsse und Billigkeitsleistungen von Land, Bund und Zweckverbänden werden als Transferaufwendungen an die Verkehrsunternehmen und weitere mit Aufgaben des ÖPNV betrauten Stellen ausgekehrt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Diese Aufwendungen entstehen zu rd. 94% im Budget des FD 10. Hier schlagen z.B. insbesondere die Aufwendungen für Sitzungskosten (u.a. Aufwandsentschädigungen, Verdienstausschädigungen, Sitzungsgelder sB) mit 765 T€, die Erstattungen der Personalkosten für Beschäftigte der Kreistagsfraktionen mit 540 T€, Versicherungs- und Mitgliedsbeiträge mit 460 T€ sowie die Beiträge für die Südwestfalenagentur und südwestfälische Projekte mit 255 T€ zu Buche.

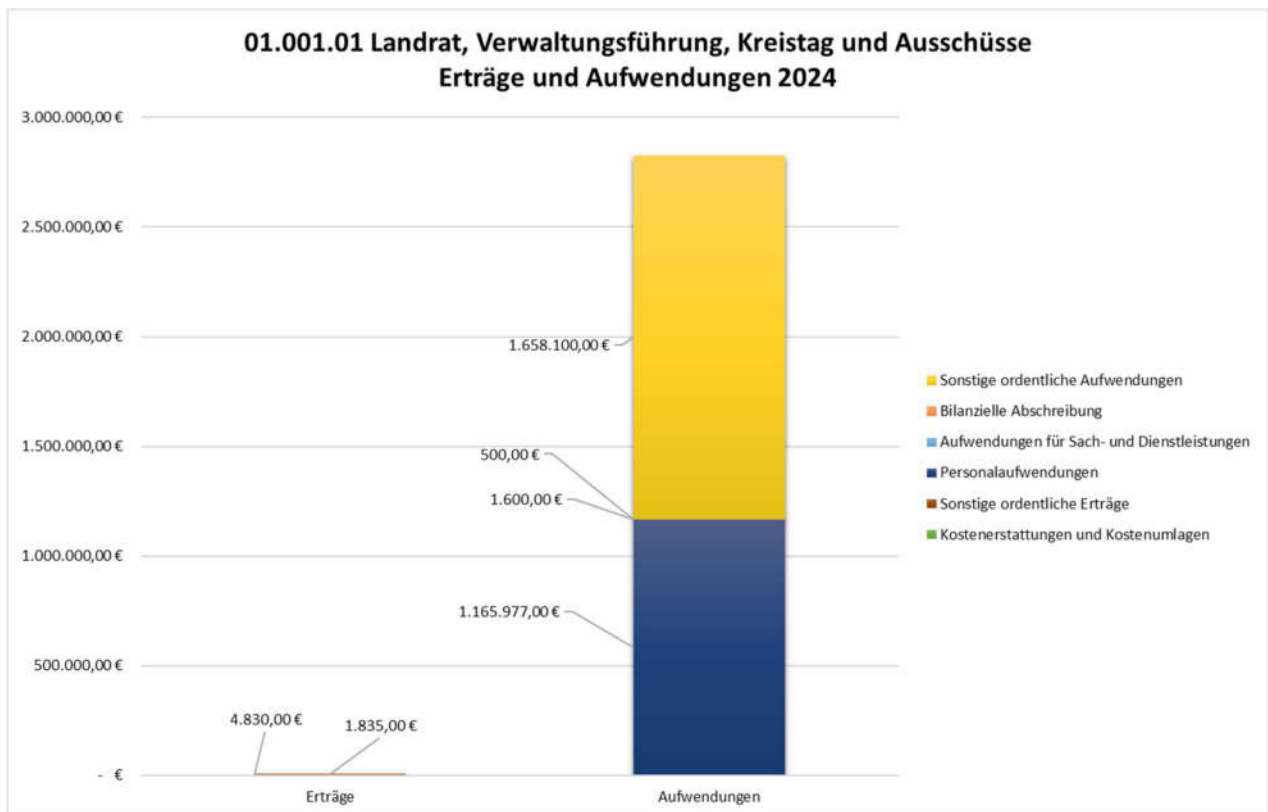
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 10					
01.001.01	Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse	- 2.832.470	- 2.687.770	- 2.819.512	- 131.742
01.008.04	Zentraler Service	- 588.101	- 632.650	- 618.416	14.234
02.121.02	Wahlen	131.914	- 59.649	- 89.419	29.770
FD 11					
12.547.01	Mobilität und ÖPNV	- 1.032.614	- 1.075.399	- 705.093	370.306
14.561.03	Klimaschutz	- 450.535	- 242.205	- 177.326	64.879
15.571.01	Kreisentwicklung	-	- 172.913	- 183.373	10.460
15.573.02	Breitbandausbau	- 34.348	13.114	5.374	7.740
FD 14					
01.009.01	Pressestelle	- 444.994	- 333.319	- 353.093	19.774
Gesamt		- 5.251.148	- 5.190.791	- 4.940.858	249.933

Fachdienst 10

01.001.01 – Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse

FD 10						
	Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
01.001.01	Erträge	23.000	5.102	6.665	1.563	Mehrerträge
	Aufwendungen	2.855.470	2.692.872	2.826.177	133.305	Mehraufwendungen
	Saldo	- 2.832.470	- 2.687.770	- 2.819.512	- 131.742	Verschlechterung des Saldos



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

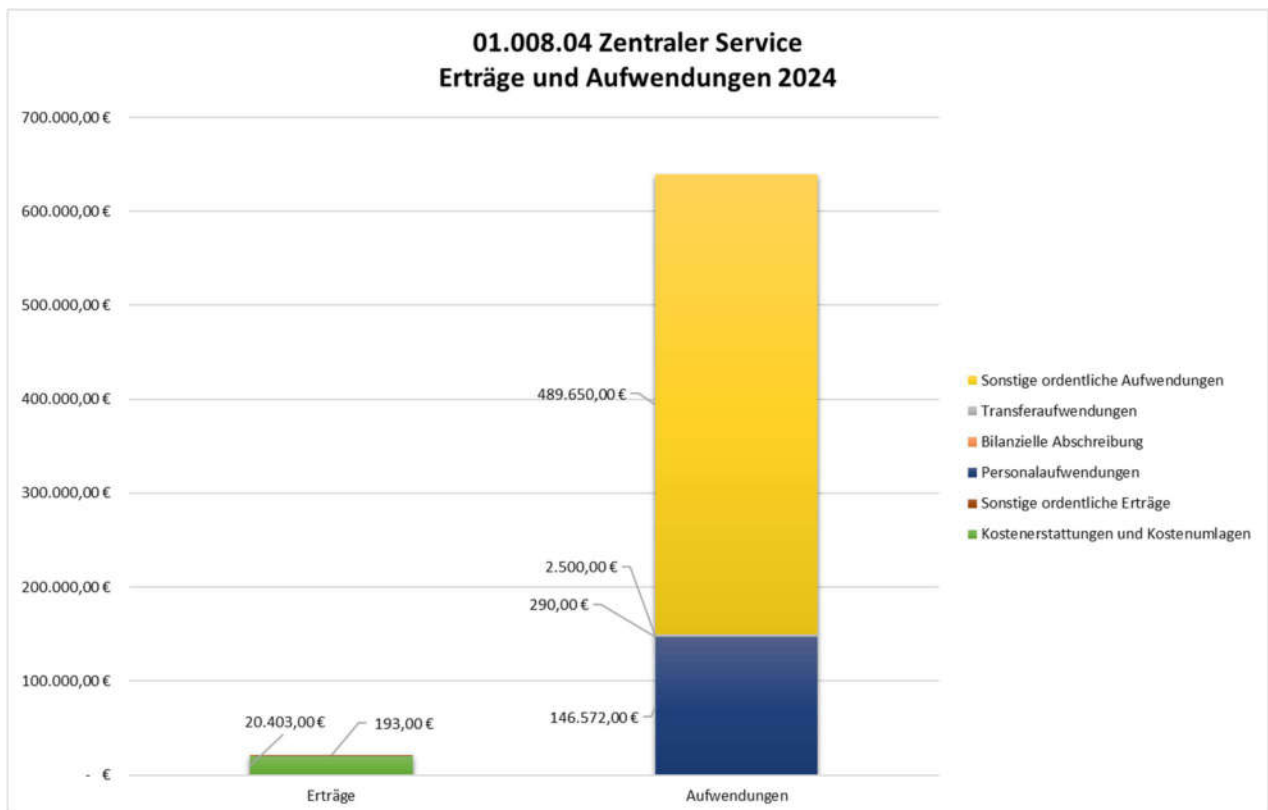
- Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von (Gremien-) Sitzungen
- Zahlung der Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder an die Kreistagsabgeordneten und sonstigen Ausschussmitglieder
- Zuwendungen an die Fraktionen und Gruppen
- Interne Geschäftsabwicklung Südwestfalen AG und Regionale

Neben den Personalkosten für die Beschäftigten des FD 10 werden diesem Produkt auch die Personalaufwendungen der kompletten Verwaltungsführung (Landrat und Fachbereichsleitungen einschließlich der jeweiligen Sekretariate/Assistenzstellen) zugeordnet. Hierbei sind neben tariflichen oder besoldungsrechtlichen Anpassungen der Gehälter/Besoldungen auch Erhöhungen von Reisekosten, Fortbildungsbedarfen usw. zu berücksichtigen.

Außerdem werden aus diesem Produkt insbesondere die Sitzungskosten (u.a. Aufwandsentschädigungen, Verdienstausfallentschädigungen, Sitzungsgelder sB), die Zuwendungen an die Kreistagsfraktionen inkl. Erstattungen für Beschäftigte der Fraktionen sowie die Beiträge an die Südwestfalen Agentur und südwestfälische Projekte finanziert. Dabei sind ebenfalls die Änderungen, die durch gesetzliche und/oder tarifliche Regelungen oder durch Kreistagsbeschlüsse herbeigeführt wurden, in die Kalkulation miteinzubeziehen.

01.008.04 – Zentraler Service

FD 10						
	Zentraler Service	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
01.008.04	Erträge	2.779	20.391	20.596	205	Mehrerträge
	Aufwendungen	590.879	653.041	639.012	- 14.029	Minderaufwendungen
	Saldo	- 588.101	- 632.650	- 618.416	14.234	Verbesserung des Saldos

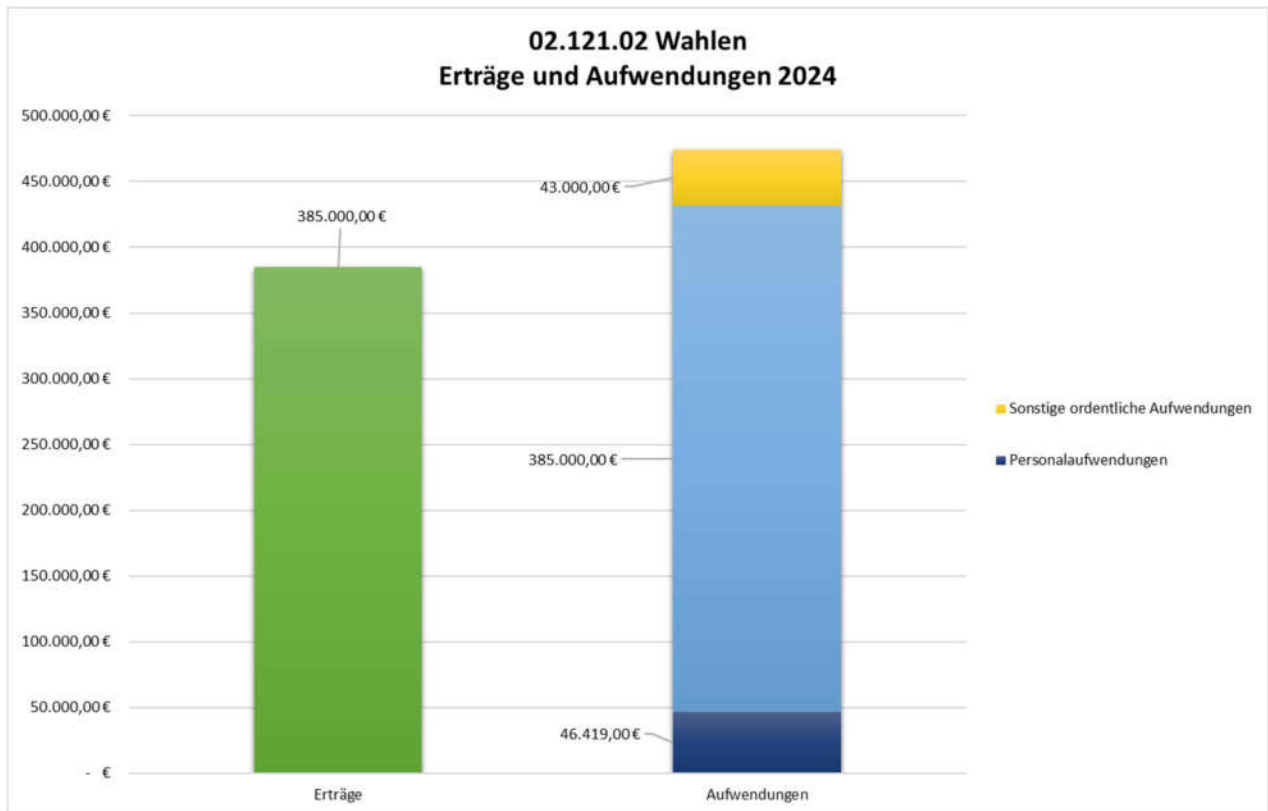


Als wesentlichster Kostenfaktor mit einem Anteil an den Gesamtaufwendungen in diesem Produkt von rd. 77% sind die sonstigen ordentlichen Aufwendungen auf zentrale Serviceleistungen des Fachdienstes 10 (u.a. Amtliche Bekanntmachungen, Verwaltungsbücherei, Versicherungen) für alle Organisationseinheiten, die Beschäftigten der Kreisverwaltung, die Kreistagsabgeordneten und sachkundigen Bürgerinnen und Bürger, die Fraktionsgeschäftsstellen, die Schulen in Trägerschaft des Kreises und die Kreispolizeibehörde zurückzuführen.

Dabei entfallen mit rd. 460 T€ anteilig die höchsten Sonstigen ordentlichen Aufwendungen vor allem auf Versicherungsbeiträge (z.B. Allgemeine Haftpflicht, Unfall, Unfallzusatz, Vermögenseigenschäden= rd. 270 T€) und Mitgliedsbeiträge (z.B. LKT NRW, KGSt, NRW-Stiftung = 190 T€).

02.121.02 – Wahlen

FD 10						
	Wahlen	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
02.121.02	Erträge	223.497	-	385.000	385.000	Mehrerträge
	Aufwendungen	91.583	59.649	474.419	414.770	Mehraufwendungen
	Saldo	131.914	- 59.649	- 89.419	- 29.770	Verschlechterung des Saldos



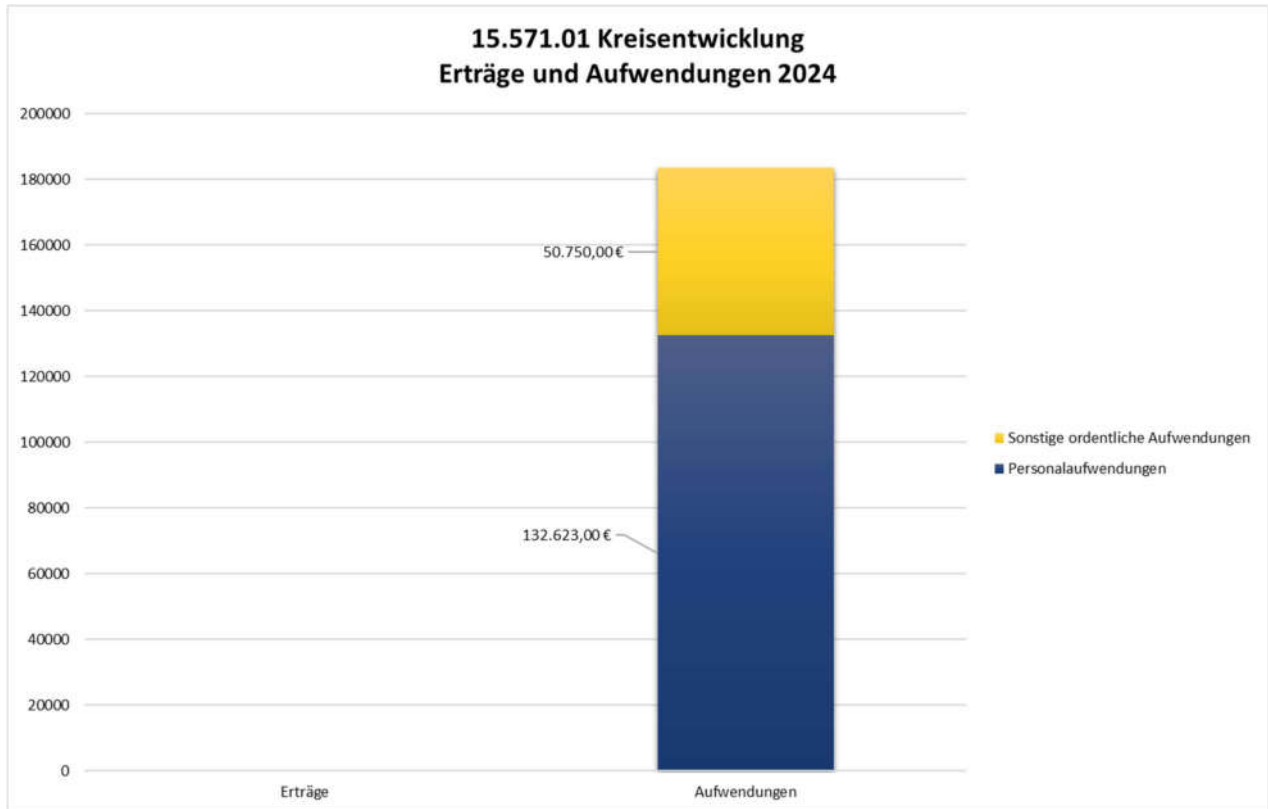
Das Produkt umfasst die Aufgabe in dem für die Landkreise je nach Wahlart bestimmten, gesetzlichen Rahmen für die rechtskonforme und termingerechte Durchführung von Wahlen, also Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen zu sorgen. Außerdem ist ggfs. auch für die ordnungsgemäße Abwicklung von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

Grundsätzlich kann wegen möglicher gesetzlicher Änderungen die Höhe der Erträge (Wahlkostenerstattung durch das Land NRW) und der Aufwendungen (Auszahlung von Wahlkostenerstattungen an die kreisangehörigen Kommunen, Kosten der Stimmzettel, Fortbildungen u.a.) bei Wahlen nur grob geschätzt werden. Die nächste Europawahl wird regulär in 2024 stattfinden, wobei über eine Aktualisierung/Anpassung des einschlägigen Wahlrechts bezogen auf die o.g. Aufwendungen und Erträge noch nichts bekannt ist. Der Finanzplanung für 2024 liegen daher die Erträge und Aufwendungen, die bei der letzten Europawahl in 2019 maßgeblich waren, zugrunde.

Fachdienst 11

15.571.01 – Kreisentwicklung

FD 11						
	Kreisentwicklung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
15.571.01	Erträge		-	-	-	keine Veränderung
	Aufwendungen		172.913	183.373	10.460	Mehraufwendungen
	Saldo		- 172.913	- 183.373	- 10.460	Verschlechterung des Saldos



Der Fachdienst 11 Kreisentwicklung (FD 11) wurde zum 01.07.2023 als Stabsstelle beim Landrat gebildet. Im FD 11 wurden die bestehenden Aufgabenfelder ÖPNV, Mobilität, Breitbandausbau und Klimaschutz gebündelt. Dementsprechend wurden dem FD 11 die folgenden Produkte zugeordnet:

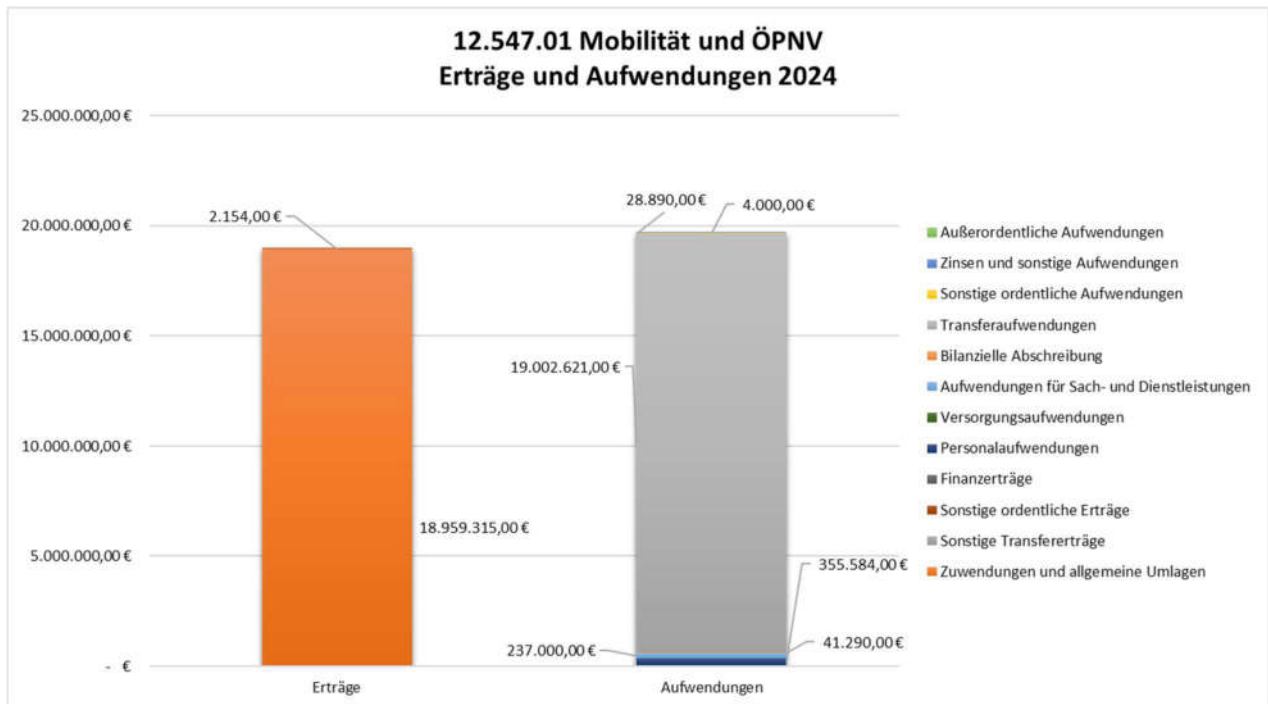
- 12.547.01 ÖPNV und Mobilität
- 14.561.03 Klimaschutz
- 15.573.02 Breitbandausbau

Zukünftig soll der FD 11 in enger Abstimmung und Zusammenarbeit mit der Gesellschaft zur Wirtschafts- und Strukturförderung (GWS) Ziele und Strategien für eine gesamthafte Entwicklung des Märkischen Kreises erarbeiten und entsprechend der politischen Willensbildung umsetzen.

Im Zuge der Besetzung der Leitung Fachdienst und der Stelle Sachbearbeiter/Sachbearbeiterin Fachdienst sind für das Jahr 2024 zum Zwecke der Einarbeitung mehrere Fortbildungen sowie die Beschaffung von Zeitungen und Fachliteratur geplant. Daher erhöhen sich die Aufwendungen für das Produkt im Vergleich von 2023 zu 2024 leicht.

12.547.01 – Mobilität und ÖPNV

FD 11						
	Mobilität und ÖPNV	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
12.547.01	Erträge	16.474.279	7.299.543	18.964.292	11.664.749	Mehrerträge
	Aufwendungen	17.506.893	8.374.942	19.669.385	11.294.443	Mehraufwendungen
	Saldo	- 1.032.614	- 1.075.399	- 705.093	370.306	Verbesserung des Saldos



Im Rahmen der Zuordnung der Aufgabenfelder ÖPNV und Mobilität zum FD 11 Kreisentwicklung wird das Produkt ÖPNV um die Aufgaben des Mobilitätsmanagements erweitert.

Bereich ÖPNV:

Der Märkische Kreis ist gemäß Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr in Nordrhein-Westfalen (ÖPNVG NRW) Aufgabenträger für den ÖPNV und zuständige Behörde im Sinne der VO (EG) 1370/2007. Hauptaufgabe ist die Planung, Organisation und Ausgestaltung des ÖPNV im Märkischen Kreis. Diese Aufgabe erstreckt sich nur auf den Bereich des öffentlichen Straßenpersonenverkehrs (ÖSPV), da die Aufgabe für den Schienenpersonennahverkehr (SPNV) aufgrund der Vorschriften des ÖPNVG NRW durch den Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL) wahrgenommen wird.

Der Märkische Kreis erhält für die Wahrnehmung der Planung, Organisation und Ausgestaltung des ÖSPV vom Land NRW Zuwendungen. Diese sind im Wesentlichen:

- Mittel nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG NRW (ÖPNV-Pauschale)
- Mittel nach § 11 a ÖPNVG NRW (Ausbildungsverkehrspauschale)
- Zuweisung für das Sozialticket (Mobilticket)

Des Weiteren erhält der Märkische Kreis Landeszuweisungen für das Deutschlandticket sowie für den on-demand-Verkehr Meinerzhagen-Valbert (BEA – endet 2024).

Über den Zweckverband Mobilität Ruhr-Lippe (ZRL) erhält der Märkische Kreis Fördermittel für Angebotsverbesserungen im Busverkehr, zu allgemeinen ÖPNV-Zwecken, Dieselpreismehrkosten und Schnellbusangebote.

Bereich Mobilitätsmanagement:

Im Bereich Mobilitätsmanagement werden aufgrund der personellen Verstärkung zukünftig die Themen Radverkehr, Mobilstationen sowie Mobilitätsplan intensiver bearbeitet und vorangebracht

werden können. Daher steigen zum einen die Personalkosten und zum anderen die Kosten für Planungen.

Finanzielle Auswirkungen der Veränderungen ÖPNV und Mobilitätsmanagement:

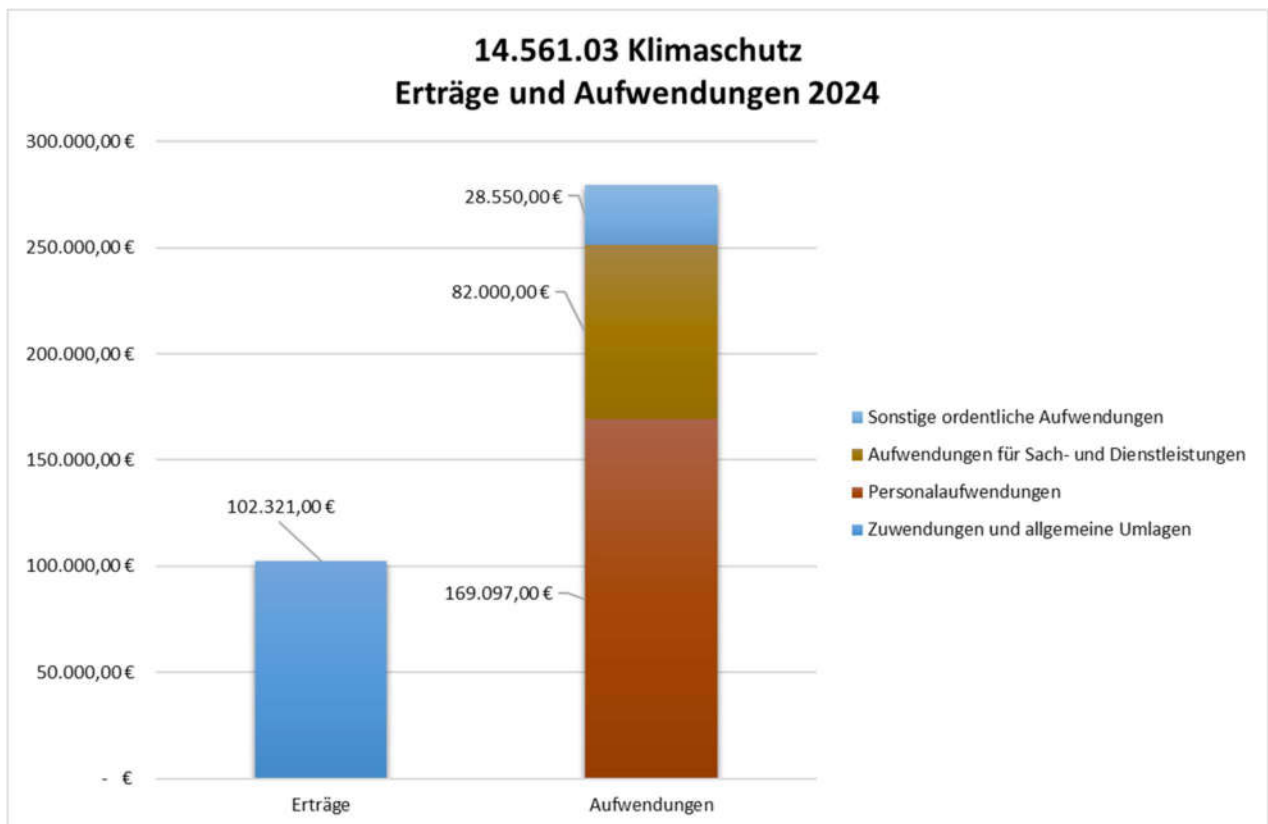
Die vorgenannten Zuschüsse und Zuweisungen sind für verschiedene Teilbereiche des ÖPNV zweckgebunden und werden dementsprechend an die operativen Einheiten des öffentlichen Verkehrswesens ausgekehrt. Die Empfänger sind zum überwiegenden Teil die im MK tätigen Verkehrsunternehmen, aber auch der Westfalentarif und Gutachterbüros.

Der Zuwachs der Erträge beruht hauptsächlich auf der Förderung des Deutschlandtickets (11.200.000 €). Damit einhergehend steigt auch der ordentliche Aufwand entsprechend an. Die Verbesserung des Saldos (Reduzierung des Zuschussbedarfs) resultiert im Wesentlichen aus dem geplanten Wegfall der Bezuschussung der MVG zu den Mehrkosten im Lüdenscheider Stadtverkehr aufgrund der Sperrung der A45 (Beschluss zu Drucksache FD20/10/0369).

Der Zuschussbedarf zum Produkt ergibt sich aus den Planungskosten für den neuen Nahverkehrsplan, für das Feinkonzept Mobilstationen, dem Eigenanteil für den on-demand-Verkehr Meinerzhagen-Valbert (BEA), den Mitgliedsbeiträgen AGFS und dem erhöhten Bedarf an Fortbildungen sowie Fachliteratur. Letzteres ist durch den Personalzuwachs für das Produkt ÖPNV und Mobilität um insgesamt 4 Stellen (Verkehrsmanagement ÖPNV, Radverkehrsbeauftragte und Mobilitätsmanagement) verursacht.

14.561.03 – Klimaschutz

FD 11						
	Klimaschutz	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
14.561.03	Erträge	24.598	30.000	102.321	72.321	Mehrerträge
	Aufwendungen	475.133	272.205	279.647	7.442	Mehraufwendungen
	Saldo	- 450.535	- 242.205	- 177.326	64.879	Verbesserung des Saldos

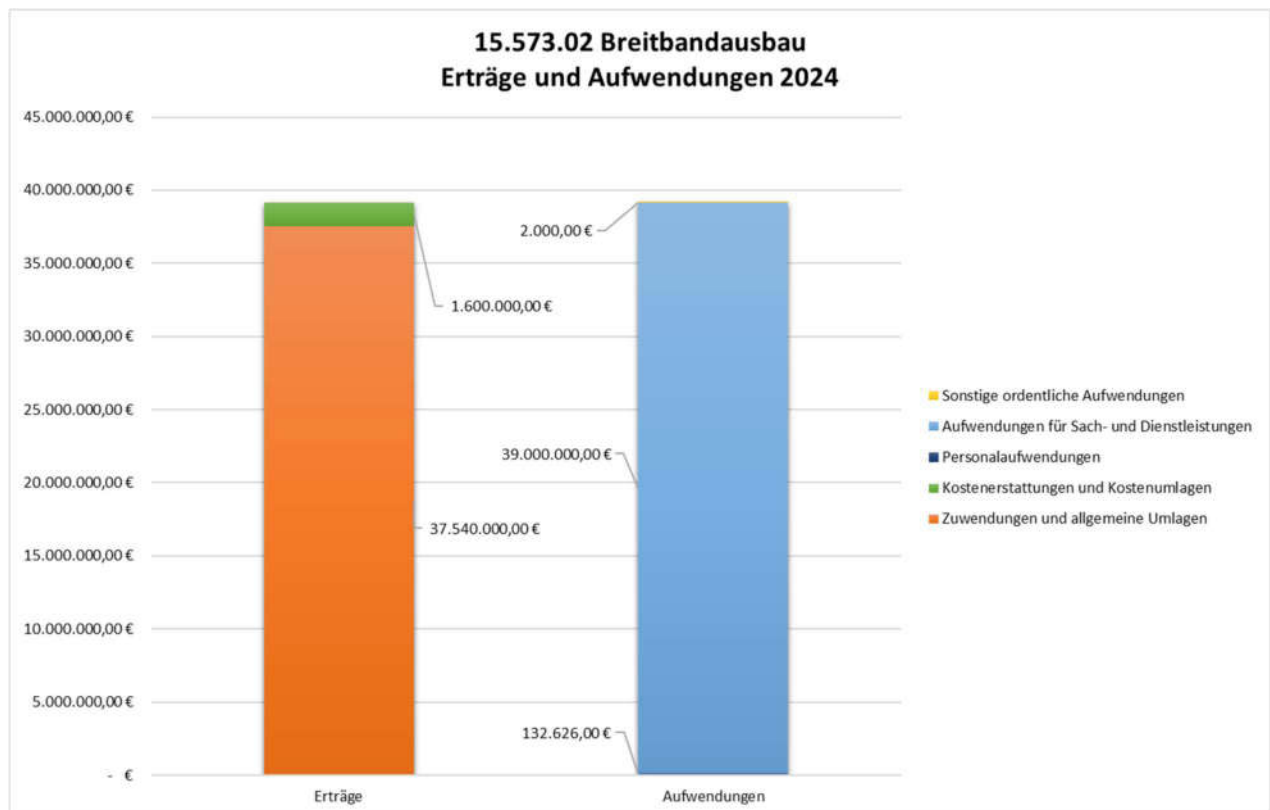


Der Märkische Kreis erstellt derzeit über zwei externe Büros ein Klimafolgenanpassungskonzept im Bereich Wasser. Dies soll dem Kreis und seinen Kommunen dabei unterstützen, sich zielgerichteter auf Klimawandelfolgen. Die zusätzliche Stelle (gefördert zu 70 %) für Klimaschutzkoordination in den kreisangehörigen Kommunen (siehe KT-Beschluss vom 09.06.2022 (FD 44/10/0354) soll ab dem Jahr 2024 besetzt werden.

Mehrerträge generieren sich aus Landesmitteln für die Förderung der zweiten Stelle im Klimaschutz und Ökoprot. Dementsprechend steigt auch der Personalaufwand.

15.573.02 – Breitbandausbau

FD 11						
	Breitbandausbau	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
15.573.02	Erträge	20.097.228	39.385.500	39.140.000	- 245.500	Mindererträge
	Aufwendungen	20.131.576	39.372.386	39.134.626	- 237.760	Minderaufwendungen
	Saldo	- 34.348	13.114	5.374	- 7.740	Verschlechterung des Saldos



Im Produkt Breitbandausbau werden die Fördermaßnahmen des Bundes und des Landes für den Gigabitausbau geplant, durchgeführt und abgerechnet. Zudem wird der Gigabitausbau und seit 2022 auch der Mobilfunkausbau Kreisweit einheitlich Koordiniert. In dem Produkt sind zwei Stellen verortet, die zu je 70.000 € vom Land NRW gefördert werden. Die Differenz zwischen Förderung und Ist-Personalkosten ist durch den Märkischen Kreis zu tragen.

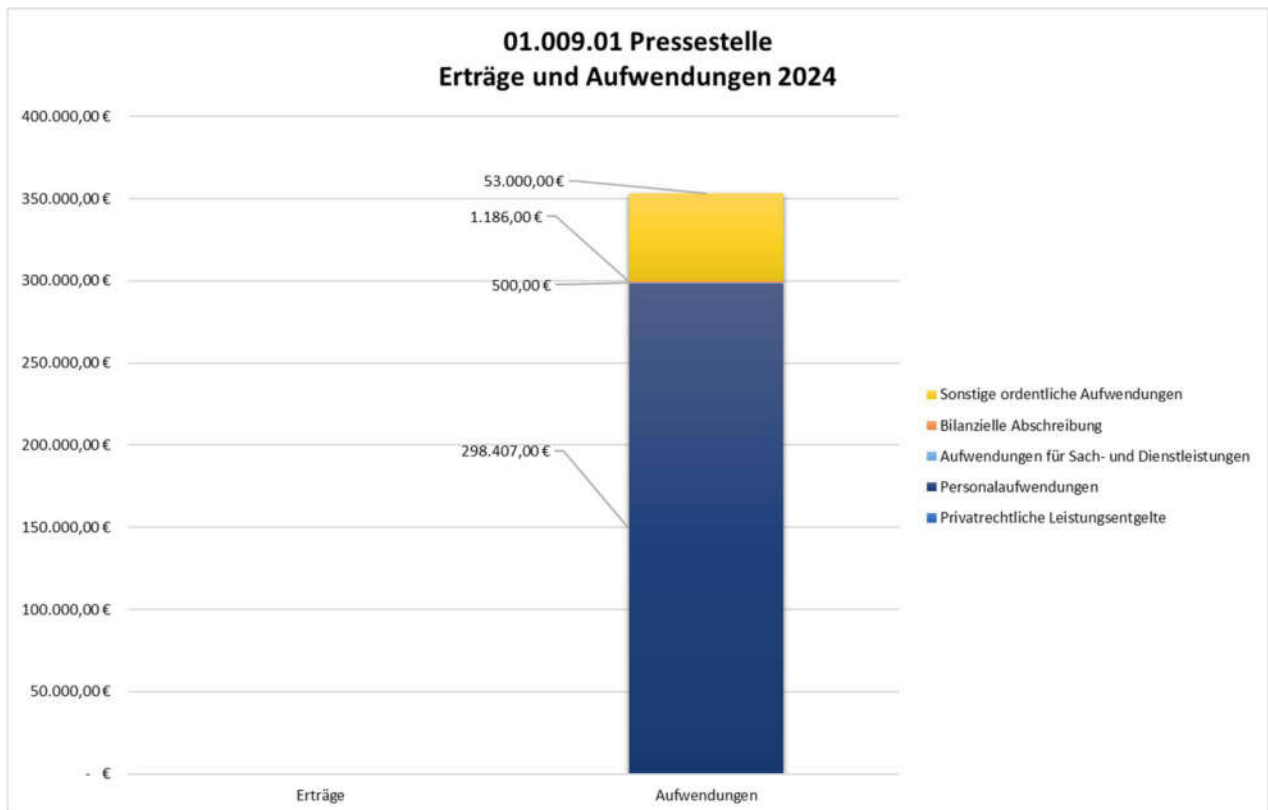
Alle weiteren Aufwendungen und Erträge sind durchlaufende Gelder. Der Märkische Kreis hat mit den 15 Städten und Gemeinden eine Kooperationsvereinbarung geschlossen so dass nicht jede Kommune für sich einen Förderantrag stellen muss, sondern der Kreis diese Aufgaben gebündelt übernimmt und Synergieeffekte nutzen kann.

Ziel ist der flächendeckende Gigabitausbau bis zum Jahre 2030 für alle Adressen im Märkischen Kreis. Da die Förderkulisse und die Förderbescheide vor Baubeginn bekannt sind, ist eine sehr genaue Planung möglich und nötig. Darüber hinaus werden Rechnungen der ausbauenden TKU (Telekommunikationsunternehmen) erst nach Freigabe durch den Fördergeber gezahlt, gleichzeitig bedingt die Freigabe auch die Zahlung der Fördermittel durch Bund und Land bzw. die Zahlungsverpflichtung für die Kommunen. Die Ertrags- und Aufwandskosten sind dadurch ausgeglichen.

Fachdienst 14

01.009.01 - Pressestelle

FD 14						
	Pressestelle	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
01.009.01	Erträge	1.403	1.200	-	- 1.200	Mindererträge
	Aufwendungen	446.397	334.519	353.093	18.574	Mehraufwendungen
	Saldo	- 444.994	- 333.319	- 353.093	- 19.774	Verschlechterung des Saldos



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) mittels Beiträgen, Bildern, Grafiken und Videos. Zu den Leistungen der Pressestelle gehören:

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 und Instagram)
3. Inhalte Intranet / Internet
4. Publikationen, Marketing, Werbung

Vor dem Hintergrund dieser Aufgabenstellungen sind daher die ausgewiesenen sonstigen ordentlichen Aufwendungen zu rd. 80 % (45 T€) geprägt von Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit und Marketing. Der verbleibende Anteil entfällt zu etwa 11 % auf Aufwendungen für Fortbildungen, Zeitungen und Fachliteratur und zu rd. 9 % auf Reisekosten und vertragliche Vergütungen der Verwertungsgesellschaft Wort.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 10					
01.001.01	Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse	-	- 4.000	-	4.000
01.008.04	Zentraler Service	-	-	-	-
02.121.02	Wahlen	-	-	-	-
FD 11					
12.547.01	Mobilität und ÖPNV	-	-	-	-
14.561.03	Klimaschutz	-	-	-	-
15.571.01	Kreisentwicklung	-	-	- 25.000	25.000
15.573.02	Breitbandausbau	-	-	-	-
FD 14					
01.009.01	Pressestelle	-	- 31.000	- 15.000	16.000
Gesamt		-	- 35.000	- 40.000	9.000

01.009.01 Pressestelle

Vor dem Hintergrund der heutigen Bedeutung des crossmedialen Arbeitens (z.B. das Ausspielen von Themen auf Facebook und Instagram) ist es zwingend erforderlich, die hierfür benötigte Arbeitsumgebung zu schaffen und für eine adäquate technische Ausrüstung zu sorgen. Im neuen Anbau an das Kreishaus Lüdenscheid ist daher die Einrichtung eines Aufnahmestudios für Ton- und Videobeiträge vorgesehen. Die Aufwendungen für die spezielle technische Ausstattung sind dementsprechend hier veranschlagt.

15.571.01 Kreisentwicklung

Im Produkt Kreisentwicklung ist auch der Investitionsaufwand für Fahrzeuge für die Jugendverkehrsschule enthalten. Dieser Investitionsaufwand ist vorher vom FD 36 Verkehrssicherheit und -lenkung geplant worden. Der Märkische Kreis stellt seit vielen Jahren für die Polizeidienststelle „VupO“ – das steht für Verkehrsunfallprävention und Opferschutz – Fahrzeuge zur Verfügung, die für die Verkehrssicherheitsarbeit an Kindergärten und Grundschulen eingesetzt werden. Die Polizistinnen und Polizisten befördern darin ihr Material und fahren zum Beispiel Grundschulen an, um die Radfahrausbildung durchzuführen (Fahrradprüfung). Aktuell sind im Kreisgebiet fünf Fahrzeuge als mobile Verkehrsschulen im Einsatz: Dank ihnen können die Schülerinnen und Schülern im Schulhof, in Turnhallen und sogar im realen Verkehr üben, wie man korrekt die Spur hält, richtig abbiegt und die Verkehrsschilder erkennt, aber auch vorausschauend und rücksichtsvoll geht und fährt. Deshalb stehen neben dem Kennenlernen von Verkehrsregeln auch das Einschätzen von Verkehrssituationen und Gefahren im Straßenverkehr auf dem Programm.

Das neueste Fahrzeug wurde am 11.05.2023 zugelassen und ersetzt ein älteres Fahrzeug, bei dem eine Reparatur nicht mehr lohnt. Für 2024 ist der Ersatz eines Fahrzeugs geplant.

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 10, 11, 14							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.888.783,58	45.007.085	56.566.742	30.723.197	28.692.673	7.291.004
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	350,50	1.200	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	883.616,14	1.625.493	2.013.056	1.978.055	28.055	50.055
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.352,25	2.000	4.182	4.326	2.000	4.124
10	= Ordentliche Erträge	36.775.102,47	46.635.778	58.583.980	32.705.578	28.722.728	7.345.183
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.276.964,06	39.378.950	39.706.100	23.472.500	10.132.100	132.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.731,59	700	700	700	700	700
15	- Transferaufwendungen	17.195.696,58	8.093.589	19.005.121	18.534.937	18.459.853	7.222.102
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.005.421,84	2.210.090	2.353.940	2.847.740	2.296.490	2.107.490
17	= Ordentliche Aufwendungen	39.479.814,07	49.683.329	61.065.861	44.855.877	30.889.143	9.462.392
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.704.711,60	-3.047.551	-2.481.881	-12.150.299	-2.166.415	-2.117.209
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
21	= Finanzergebnis	0,00	-2.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.704.711,60	-3.049.551	-2.485.881	-12.154.299	-2.170.415	-2.121.209
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.704.711,60	-3.049.551	-2.485.881	-12.154.299	-2.170.415	-2.121.209
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.123,50	100	100	100	100	100
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.123,50	-100	-100	-100	-100	-100
29	= Teilergebnis	-2.706.835,10	-3.049.651	-2.485.981	-12.154.399	-2.170.515	-2.121.309
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.706.835,10	-3.049.651	-2.485.981	-12.154.399	-2.170.515	-2.121.309
32	Nachrichtlich:						
33	- Personalaufwendungen	2.521.044,10	2.175.143	2.447.305	2.451.420	2.498.994	2.557.547
35	= Summe Personal- und Versorgungsaufwand	2.521.044,10	2.175.143	2.447.305	2.451.420	2.498.994	2.557.547
36	= Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand	-5.227.879,20	-5.224.794	-4.933.286	-14.605.819	-4.669.509	-4.678.856
37	+ Auflösung von Sonderposten	71.681,08	105.958	34.894	33.024	29.439	29.439
38	- Zentrale Abschreibungen	97.073,05	72.055	42.566	40.697	35.953	35.475
39	= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen	25.391,97	-33.903	7.672	7.673	6.514	6.036
40	= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/ Afa	-5.253.271,17	-5.190.891	-4.940.958	-14.613.492	-4.676.023	-4.684.892

Haushaltsplan 2024

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	<p>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. LFKG, 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</p> <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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, Verdienstaussfallentschädigungen, 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, Glückwunschsreiben/ Nachrufe/ Beileidsbekundungen) 5. Interne Geschäftsabwicklung Südwestfalen AG und Regionale <p>Die Personalkosten der Verwaltungsführung einschließlich der Sekretariate werden ebenfalls in diesem Produkt verbucht.</p>						
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						
Stellenplan	Stellen: IST 2022: 17,85 Plan 2023: 19,85 Plan 2024: 17,20						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.001.01 Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.000,00	5.102	4.830	4.830	4.830	4.830
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	1.835	1.956	0	1.786
10	= Ordentliche Erträge	23.000,00	5.102	6.665	6.786	4.830	6.616
11	- Personalaufwendungen	1.516.279,58	1.123.272	1.165.977	1.169.100	1.189.089	1.216.087
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	800,00	1.200	1.600	30.000	1.600	1.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	500	500	500	500	500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.311.084,51	1.567.900	1.658.100	1.672.100	1.647.100	1.433.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.828.164,09	2.692.872	2.826.177	2.871.700	2.838.289	2.651.287
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.805.164,09	-2.687.770	-2.819.512	-2.864.914	-2.833.459	-2.644.671
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.805.164,09	-2.687.770	-2.819.512	-2.864.914	-2.833.459	-2.644.671
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.805.164,09	-2.687.770	-2.819.512	-2.864.914	-2.833.459	-2.644.671
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.123,50	100	100	100	100	100
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.123,50	-100	-100	-100	-100	-100
29	= Teilergebnis	-2.807.287,59	-2.687.870	-2.819.612	-2.865.014	-2.833.559	-2.644.771
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.807.287,59	-2.687.870	-2.819.612	-2.865.014	-2.833.559	-2.644.771

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.001.01 Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.000,00	5.102	4.830	0,00	4.830	4.830	4.830
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.000,00	5.102	4.830	0,00	4.830	4.830	4.830
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	800,00	1.200	1.600	0,00	30.000	1.600	1.600
15	- Sonstige Auszahlungen	1.433.760,49	1.568.400	1.658.600	0,00	1.672.600	1.647.600	1.433.600
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.434.560,49	1.569.600	1.660.200	0,00	1.702.600	1.649.200	1.435.200
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.411.560,49	-1.564.498	-1.655.370	0,00	-1.697.770	-1.644.370	-1.430.370
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	4.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-1.411.560,49	-1.568.498	-1.655.370	0,00	-1.697.770	-1.644.370	-1.430.370
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.411.560,49	-1.568.498	-1.655.370	0,00	-1.697.770	-1.644.370	-1.430.370
Investitionen Produkt 01.001.01 Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse								
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A010011410 FD 10 - Ersatzbeschaffung von BGA (z.B. Büromöbel)	0	4.000	0	0	0	0	0	

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.002.01 Ordensverleihungen, Ehrungen, Repräsentation							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.002	Verwaltungsführung					
Produkt	01.002.01	Ordensverleihungen, Ehrungen, Repräsentation					
Organisationseinheit	Fachdienst 10 - Büro Landrat/ Geschäftsstelle Kreistag						
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat						
Produktverantwortlicher	Frau Sprung						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.002.01 Ordensverleihungen, Ehrungen, Repräsentation							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
11	- Personalaufwendungen	16.211,08	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.094,56	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	27.305,64	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-27.305,64	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-27.305,64	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-27.305,64	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-27.305,64	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-27.305,64	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.002.01 Ordensverleihungen, Ehrungen, Repräsentation								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
15	- Sonstige Auszahlungen	14.713,59	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.713,59	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.713,59	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-14.713,59	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-14.713,59	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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, Dienstaussweise, Raumvergabe (Besprechungsräume), Verwaltungsbücherei, Versicherungen						
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidung Landrat						
Zielgruppe	Gremien; Organisationseinheiten der Kreisverwaltung; Schulen in Trägerschaft des Märkischen Kreises; Kreispolizeibehörde; Beschäftigte der Kreisverwaltung						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:2,37 Plan 2023: 2,37 Plan 2024: 2,17						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.008.04 Zentraler Service							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.778,60	20.391	20.403	20.403	20.403	20.403
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	193	206	0	188
10	= Ordentliche Erträge	2.778,60	20.391	20.596	20.609	20.403	20.591
11	- Personalaufwendungen	142.066,11	149.150	146.572	146.910	149.549	152.985
14	- Bilanzielle Abschreibungen	89,66	291	290	290	290	290
15	- Transferaufwendungen	1.500,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	447.223,45	501.100	489.650	489.650	489.900	489.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	590.879,22	653.041	639.012	639.350	642.239	645.675
18	= Ordentliches Ergebnis	-588.100,62	-632.650	-618.416	-618.741	-621.836	-625.084
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-588.100,62	-632.650	-618.416	-618.741	-621.836	-625.084
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-588.100,62	-632.650	-618.416	-618.741	-621.836	-625.084
29	= Teilergebnis	-588.100,62	-632.650	-618.416	-618.741	-621.836	-625.084
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-588.100,62	-632.650	-618.416	-618.741	-621.836	-625.084

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.008.04 Zentraler Service								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.777,69	20.391	20.403	0,00	20.403	20.403	20.403
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.777,69	20.391	20.403	0,00	20.403	20.403	20.403
14	- Transferausszahlungen	1.500,00	2.500	2.500	0,00	2.500	2.500	2.500
15	- Sonstige Auszahlungen	447.699,39	501.300	489.850	0,00	489.850	490.100	490.100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	449.199,39	503.800	492.350	0,00	492.350	492.600	492.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-446.421,70	-483.409	-471.947	0,00	-471.947	-472.197	-472.197
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-446.421,70	-483.409	-471.947	0,00	-471.947	-472.197	-472.197
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-446.421,70	-483.409	-471.947	0,00	-471.947	-472.197	-472.197

Haushaltsplan 2024

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						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:0,90 Plan 2023: 0,90 Plan 2024: 0,70						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.121.02 Wahlen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	223.497,08	0	385.000	350.000	0	22.000
10	= Ordentliche Erträge	223.497,08	0	385.000	350.000	0	22.000
11	- Personalaufwendungen	69.167,34	56.649	46.419	46.437	47.478	48.635
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	385.000	262.000	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.415,61	3.000	43.000	534.500	8.000	33.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	91.582,95	59.649	474.419	842.937	55.478	81.635
18	= Ordentliches Ergebnis	131.914,13	-59.649	-89.419	-492.937	-55.478	-59.635
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	131.914,13	-59.649	-89.419	-492.937	-55.478	-59.635
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	131.914,13	-59.649	-89.419	-492.937	-55.478	-59.635
29	= Teilergebnis	131.914,13	-59.649	-89.419	-492.937	-55.478	-59.635
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	131.914,13	-59.649	-89.419	-492.937	-55.478	-59.635

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.121.02 Wahlen								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	244.597,08	0	385.000	0,00	350.000	0	22.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	244.597,08	0	385.000	0,00	350.000	0	22.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.100,00	0	385.000	0,00	262.000	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	22.332,29	3.000	43.000	0,00	534.500	8.000	33.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.432,29	3.000	428.000	0,00	796.500	8.000	33.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.164,79	-3.000	-43.000	0,00	-446.500	-8.000	-11.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	201.164,79	-3.000	-43.000	0,00	-446.500	-8.000	-11.000
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	201.164,79	-3.000	-43.000	0,00	-446.500	-8.000	-11.000

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 12.547.01 Mobilität und ÖPNV	
Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.547 ÖPNV
Produkt	12.547.01 Mobilität und ÖPNV
Organisationseinheit	Fachdienst 11 - Kreisentwicklung
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat
Produktverantwortlicher	N.N.
Beschreibung	<p>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 Verkehrsdienste.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Schrittführung 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.</p> <p>VU = Verkehrsunternehmen NVP = Nahverkehrsplan AT = Aufgabenträger</p>
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	<ol style="list-style-type: none"> 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 <ul style="list-style-type: none"> - Information über aktuelle, kreisbezogene Themen des Mobilitätsmanagements und des ÖPNV in mindestens 2 Fachausschusssitzungen pro 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	Schienenstrecke im Betrieb - Personenverkehr (in km):

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 12.547.01 Mobilität und ÖPNV							
IST 2022: 105,00 Plan 2023: 105,00 Plan 2024: 105,00							
Stellenplan							
Stellen: IST 2022: 1,20 Plan 2023: 3,20 Plan 2024: 5,33							
Teilergebnishaushalt Produkt 12.547.01 Mobilität und ÖPNV							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.943.675,22	7.297.543	18.959.315	18.643.856	18.558.202	7.290.443
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	2.823	2.822	2.822	2.822
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.300,00	2.000	2.154	2.164	2.000	2.150
10	= Ordentliche Erträge	15.944.975,22	7.299.543	18.964.292	18.648.842	18.563.024	7.295.415
11	- Personalaufwendungen	69.211,36	153.525	355.584	355.943	363.403	372.095
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	52.000	237.000	135.000	85.000	85.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	95.818,66	71.438	41.290	39.421	34.677	34.528
15	- Transferaufwendungen	16.893.372,77	8.091.089	19.002.621	18.532.437	18.457.353	7.219.602
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.538,53	4.890	28.890	23.890	23.890	23.890
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.168.941,32	8.372.942	19.665.385	19.086.691	18.964.323	7.735.115
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.223.966,10	-1.073.399	-701.093	-437.849	-401.299	-439.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
21	= Finanzergebnis	0,00	-2.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.223.966,10	-1.075.399	-705.093	-441.849	-405.299	-443.700
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.223.966,10	-1.075.399	-705.093	-441.849	-405.299	-443.700
29	= Teilergebnis	-1.223.966,10	-1.075.399	-705.093	-441.849	-405.299	-443.700
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.223.966,10	-1.075.399	-705.093	-441.849	-405.299	-443.700

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.547.01 Mobilität und ÖPNV								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.987.605,76	6.746.151	18.140.869	0,00	17.881.080	17.881.080	6.681.080
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	323	0,00	322	322	322
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.300,00	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.988.905,76	6.748.151	18.143.192	0,00	17.883.402	17.883.402	6.683.402
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	52.000	237.000	0,00	135.000	85.000	85.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	2.000	4.000	0,00	4.000	4.000	4.000
14	- Transferauszahlungen	23.755.603,34	7.647.851	18.238.765	0,00	17.862.380	17.862.380	6.692.380
15	- Sonstige Auszahlungen	1.340,11	4.890	28.890	0,00	23.890	23.890	23.890
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.756.943,45	7.706.741	18.508.655	0,00	18.025.270	17.975.270	6.805.270
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-768.037,69	-958.590	-365.463	0,00	-141.868	-91.868	-121.868
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-768.037,69	-958.590	-365.463	0,00	-141.868	-91.868	-121.868
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-768.037,69	-958.590	-365.463	0,00	-141.868	-91.868	-121.868

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 12.547.02 Schienenpersonennahverkehr							
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	12.547	ÖPNV					
Produkt	12.547.02	Schienenpersonennahverkehr					
Organisationseinheit	Fachdienst 20 - Finanzwirtschaft u. Beteiligungen						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen						
Produktverantwortlicher	Herr Wärtsch						
Teilergebnishaushalt Produkt 12.547.02 Schienenpersonennahverkehr							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	529.303,78	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	529.303,78	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	37.105,34	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	300.823,81	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22,78	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	337.951,93	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	191.351,85	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	191.351,85	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	191.351,85	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	191.351,85	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	191.351,85	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.547.02 Schienenpersonennahverkehr								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	613.465,18	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	613.465,18	0	0	0,00	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	300.823,81	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.823,81	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	312.641,37	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	312.641,37	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	312.641,37	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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	N.N.	
Beschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Förderung und Unterstützung des Klimaschutzes - Maßnahmenbegleitung - Mitwirkung bei Einhaltung der Klimaschutzziele (Kyoto-Protokoll) - Umsetzung von Klimaanpassungsstrategien <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 1. Öffentlichkeitsarbeit: <ul style="list-style-type: none"> - mind. 2 Projekte (dazu zählen Klima-, Energie- und Öko-Projekte ebenso wie Broschüren, Flyer, Drucke) pro Jahr zu klimarelevanten Themen 2. Kommunikation der Klimaschutzaktivitäten nach außen durch eine jährliche Fachtagung und/oder Ausstellung zum Thema Klimaschutz unter Beteiligung des Märkischen Kreises und seiner Partner 	
Stellenplan	Stellen: IST 2022:1,55 Plan 2023: 2,55 Plan 2024: 2,55	

Teilergebnishaushalt Produkt 14.561.03 Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.598,00	30.000	102.321	112.365	93.910	30.000
10	= Ordentliche Erträge	24.598,00	30.000	102.321	112.365	93.910	30.000
11	- Personalaufwendungen	123.702,67	160.505	169.097	169.162	172.956	177.172
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	302.125,70	80.000	82.000	45.000	45.000	45.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.304,96	31.700	28.550	28.350	28.350	28.350
17	= Ordentliche Aufwendungen	475.133,33	272.205	279.647	242.512	246.306	250.522
18	= Ordentliches Ergebnis	-450.535,33	-242.205	-177.326	-130.147	-152.396	-220.522
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-450.535,33	-242.205	-177.326	-130.147	-152.396	-220.522
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-450.535,33	-242.205	-177.326	-130.147	-152.396	-220.522
29	= Teilergebnis	-450.535,33	-242.205	-177.326	-130.147	-152.396	-220.522
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-450.535,33	-242.205	-177.326	-130.147	-152.396	-220.522

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 14.561.03 Klimaschutz								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.598,00	30.000	102.321	0,00	112.365	93.910	30.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.598,00	30.000	102.321	0,00	112.365	93.910	30.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	302.125,70	80.000	82.000	0,00	45.000	45.000	45.000
15	- Sonstige Auszahlungen	45.117,26	31.700	28.550	0,00	28.350	28.350	28.350
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	347.242,96	111.700	110.550	0,00	73.350	73.350	73.350
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-322.644,96	-81.700	-8.229	0,00	39.015	20.560	-43.350
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-322.644,96	-81.700	-8.229	0,00	39.015	20.560	-43.350
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-322.644,96	-81.700	-8.229	0,00	39.015	20.560	-43.350

Haushaltsplan 2024

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	N. N.						
Beschreibung	<p>Vor dem Hintergrund der bestehenden Aufgabenfelder und Herausforderungen bündelt der Bereich der Kreisentwicklung Themen und arbeitet dem Landrat zu.</p> <p>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.</p> <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.) Betreuung der Zukunftskommission 2.) Durchführung von Veranstaltungen 3.) Vernetzung, Information, Koordination und Beratung zu relevanten Themen mit externen Akteuren 4.) Beteiligung externer Akteure 5.) Monitoring relevanter Themen und Trends (Fachzeitschriften, Best-Practice, etc.) 6.) Projektarbeit 7.) Strategische Zuarbeit Landrat 8.) Interne Vernetzung für die Kreisentwicklung relevanter Themen / Bündelung von Querschnittsthemen 9.) Entwicklung von Handlungsschwerpunkten, Konzepten und Ideen zur Zukunftsfähigkeit und Standortsicherung 						
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidung durch den Landrat						
Zielgruppe	Kreispolitik, Öffentlichkeit, Bürgerinnen und Bürger, Städte und Gemeinden, externe Akteure (Wirtschaft, GWS, Vereine, etc.)						
Stellenplan	IST 2022: Plan 2023: 4,33 Plan 2024: 2,00						
Teilergebnishaushalt Produkt 15.571.01 Kreisentwicklung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
11	- Personalaufwendungen	0,00	122.913	132.623	132.674	135.650	138.957
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50.000	50.750	44.250	44.250	44.250
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	172.913	183.373	176.924	179.900	183.207
18	= Ordentliches Ergebnis	0,00	-172.913	-183.373	-176.924	-179.900	-183.207
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	-172.913	-183.373	-176.924	-179.900	-183.207
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	0,00	-172.913	-183.373	-176.924	-179.900	-183.207
29	= Teilergebnis	0,00	-172.913	-183.373	-176.924	-179.900	-183.207
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0,00	-172.913	-183.373	-176.924	-179.900	-183.207

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.571.01 Kreisentwicklung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	50.000	50.750	0,00	44.250	44.250	44.250
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50.000	50.750	0,00	44.250	44.250	44.250
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-50.000	-50.750	0,00	-44.250	-44.250	-44.250
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0	25.000	0,00	25.000	25.000	25.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	0,00	25.000	25.000	25.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.000	0,00	-25.000	-25.000	-25.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	0,00	-50.000	-75.750	0,00	-69.250	-69.250	-69.250
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	-50.000	-75.750	0,00	-69.250	-69.250	-69.250
Investitionen Produkt 15.571.01 Kreisentwicklung								
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A155711410	FD 11 - Jugendverkehrsschule Fahrzeug Investition	0	0	25.000	0	25.000	25.000	25.000

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 15.573.02 Breitbandausbau		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.02	Breitbandausbau
Organisationseinheit	Fachdienst 11 - Kreisentwicklung	
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat	
Produktverantwortlicher	N.N.	
Beschreibung	<p>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:</p> <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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	
Stellenplan	Stellen: IST 2022:2,00 Plan 2023: 2,00 Plan 2024: 2,00	

Teilergebnishaushalt Produkt 15.573.02 Breitbandausbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.462.887,66	37.785.500	37.540.000	12.000.000	10.070.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	634.340,46	1.600.000	1.600.000	1.600.000	0	0
10	= Ordentliche Erträge	20.097.228,12	39.385.500	39.140.000	13.600.000	10.070.000	0
11	- Personalaufwendungen	154.878,46	125.886	132.626	132.675	135.652	138.959
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.974.038,36	39.245.500	39.000.000	23.000.000	10.000.000	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.659,01	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	20.131.575,83	39.372.386	39.134.626	23.134.675	10.137.652	140.959
18	= Ordentliches Ergebnis	-34.347,71	13.114	5.374	-9.534.675	-67.652	-140.959
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-34.347,71	13.114	5.374	-9.534.675	-67.652	-140.959
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-34.347,71	13.114	5.374	-9.534.675	-67.652	-140.959
29	= Teilergebnis	-34.347,71	13.114	5.374	-9.534.675	-67.652	-140.959
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-34.347,71	13.114	5.374	-9.534.675	-67.652	-140.959

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.573.02 Breitbandausbau								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.462.887,66	37.785.500	37.540.000	0,00	12.000.000	10.070.000	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.198.340,46	1.600.000	1.600.000	0,00	1.600.000	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.661.228,12	39.385.500	39.140.000	0,00	13.600.000	10.070.000	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.974.038,36	39.245.500	39.000.000	0,00	23.000.000	10.000.000	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	1.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.974.038,36	39.246.500	39.002.000	0,00	23.002.000	10.002.000	2.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	687.189,76	139.000	138.000	0,00	-9.402.000	68.000	-2.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	687.189,76	139.000	138.000	0,00	-9.402.000	68.000	-2.000
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	687.189,76	139.000	138.000	0,00	-9.402.000	68.000	-2.000

Haushaltsplan 2024

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	<p>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) mittels Beiträgen, Bildern, Grafiken und Videos.</p> <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 und Instagram) 3. Inhalte Intranet / Internet 4. Publikationen, Marketing, Werbung 						
Auftragsgrundlage	GG, LMG NRW						
Zielgruppe	Öffentlichkeit, Medien, Behörden, Mitarbeiter der Kreisverwaltung						
Ziele	<ol style="list-style-type: none"> 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. 						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:5,50 Plan 2023: 4,50 Plan 2024: 4,50						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.009.01 Pressestelle							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	350,50	1.200	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.052,25	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.402,75	1.200	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	392.422,16	283.243	298.407	298.519	305.217	312.657
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	250	500	500	500	500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.896,32	526	1.186	1.186	1.186	857
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.078,43	50.500	53.000	53.000	53.000	53.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	446.396,91	334.519	353.093	353.205	359.903	367.014
18	= Ordentliches Ergebnis	-444.994,16	-333.319	-353.093	-353.205	-359.903	-367.014
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-444.994,16	-333.319	-353.093	-353.205	-359.903	-367.014
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-444.994,16	-333.319	-353.093	-353.205	-359.903	-367.014
29	= Teilergebnis	-444.994,16	-333.319	-353.093	-353.205	-359.903	-367.014
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-444.994,16	-333.319	-353.093	-353.205	-359.903	-367.014

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.009.01 Pressestelle								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	350,50	1.200	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	350,50	1.200	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	250	500	0,00	500	500	500
15	- Sonstige Auszahlungen	54.805,00	50.500	53.000	0,00	53.000	53.000	53.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.805,00	50.750	53.500	0,00	53.500	53.500	53.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.454,50	-49.550	-53.500	0,00	-53.500	-53.500	-53.500
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	31.000	15.000	0,00	15.000	15.000	15.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	31.000	15.000	0,00	15.000	15.000	15.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-31.000	-15.000	0,00	-15.000	-15.000	-15.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-54.454,50	-80.550	-68.500	0,00	-68.500	-68.500	-68.500
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-54.454,50	-80.550	-68.500	0,00	-68.500	-68.500	-68.500

Investitionen Produkt 01.009.01 Pressestelle

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A010091410 FD 14 - Erstbeschaffungen für die B üroausstattung	0	1.000	0	0	0	0	0
A010091411 FD 14 - Technische Ausstattung	0	30.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000

Teilergebnishaushalt Budget Gleichstellung



In dem Teilergebnishaushalt Budget Gleichstellung sind folgende Produkte inkludiert:

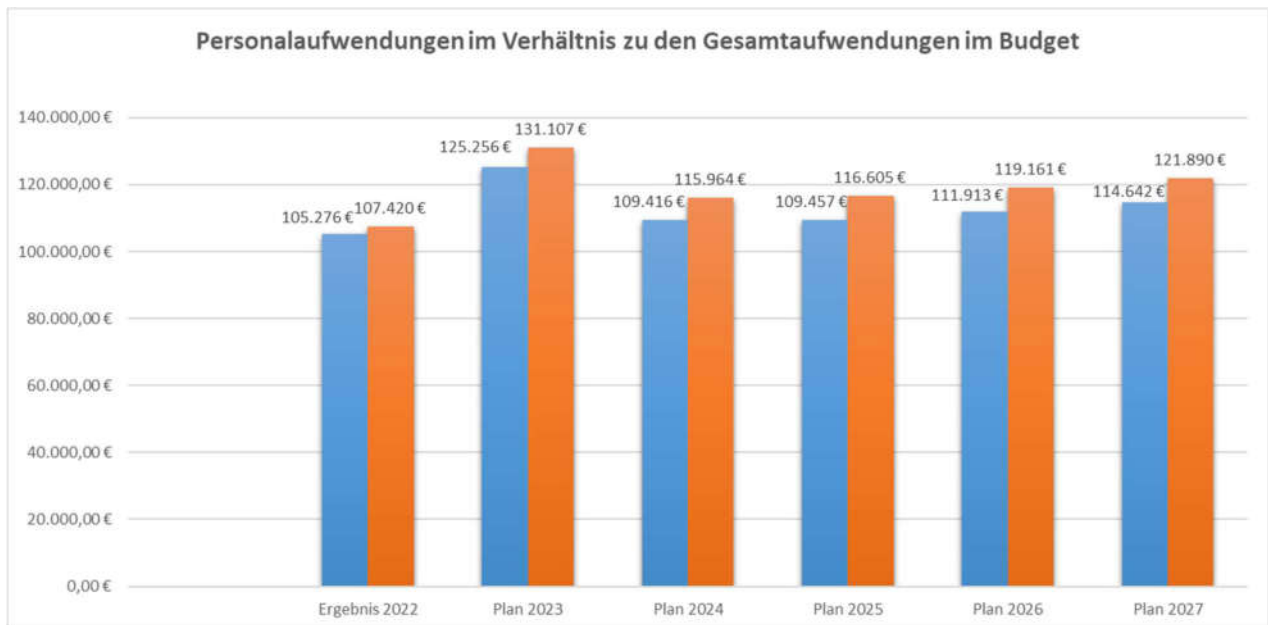
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Gleichstellungsbeauftragte (G)	Frau Hopperdizel	01.003.01 Gleichstellung in der Verwaltung

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2024 je Produkt

Produkt	befristet zugeordnete Stellen			fest zugeordnete Stellen		Gesamt alle Stellen
	PEM	Freistellung (z.B. ATZ)	KW	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	
01.003.01 Gleichstellung in der Verwaltung	0,56	-	-	1,09	1,09	1,65
Gesamtergebnis	0,56	-	-	1,09	1,09	1,65

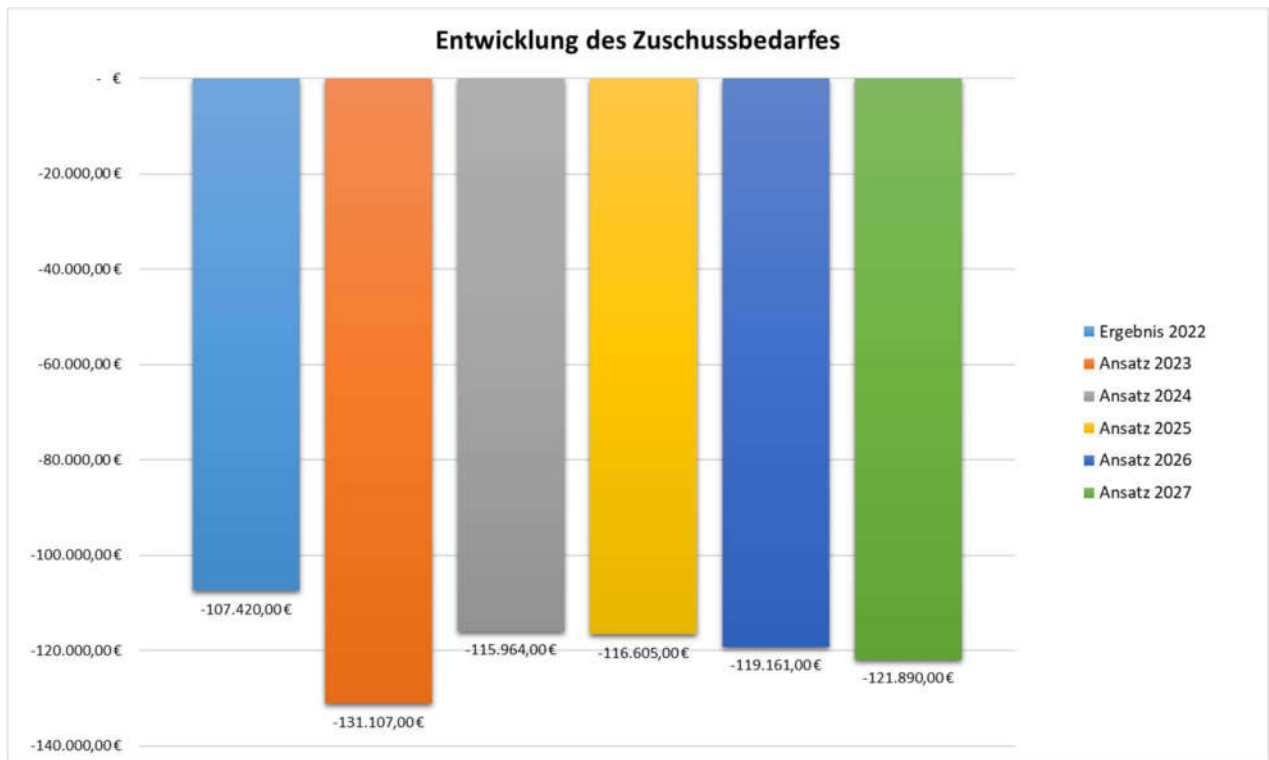
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2024“

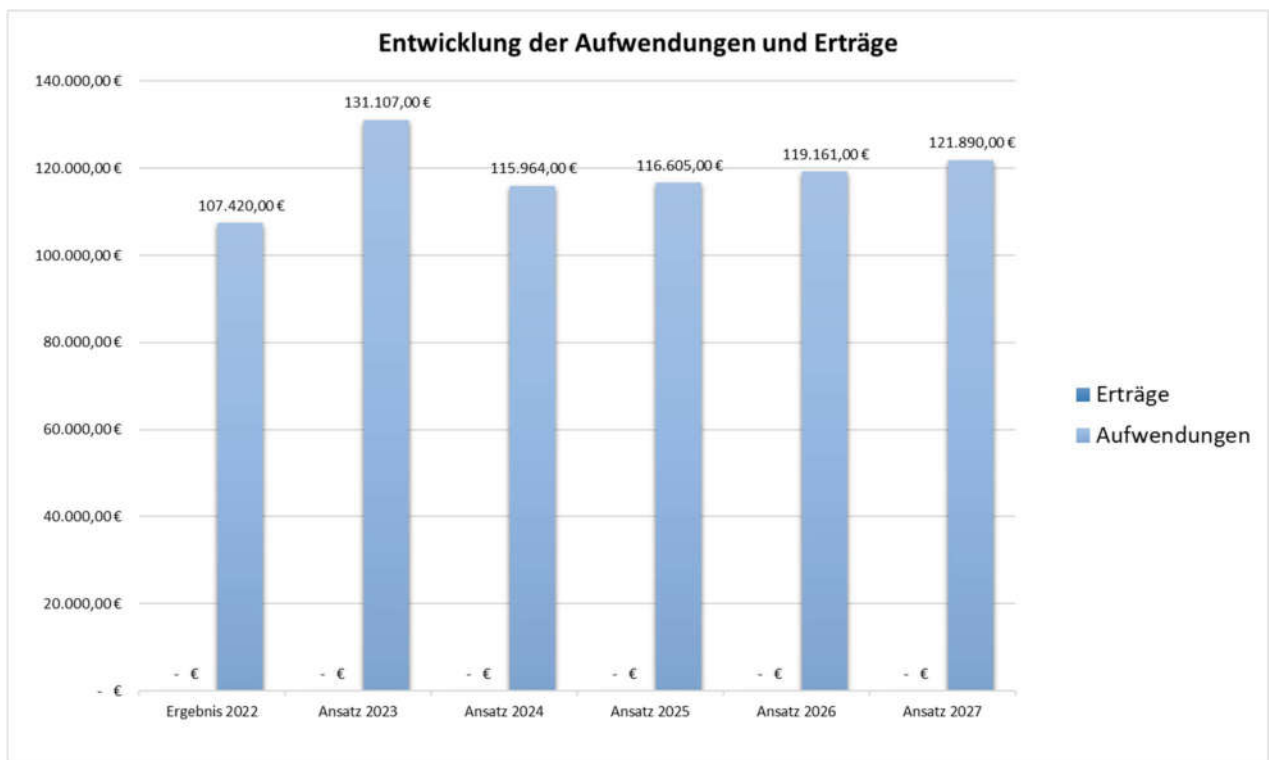


Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

I. Ergebnisplan



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



Ertragsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	-
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-
Sonstige Transfererträge	-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-
Aktiviertete Eigenleistungen	-
Sonstige ordentliche Erträge	-
Finanzerträge	-
Außerordentliche Erträge	-
SUMME	-

Im Haushaltsjahr 2023 sind keine Erträge im Teilergebnishaushalt geplant.
Die Aufwendungen werden zu ca. 95 % durch die Personalaufwendungen bestimmt.

Aufwandsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Personalaufwendungen	109.416,00
Versorgungsaufwendungen	-
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-
Bilanzielle Abschreibung	348,00
Transferaufwendungen	-
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.200,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-
Außerordentliche Erträge	-
SUMME	115.964,00

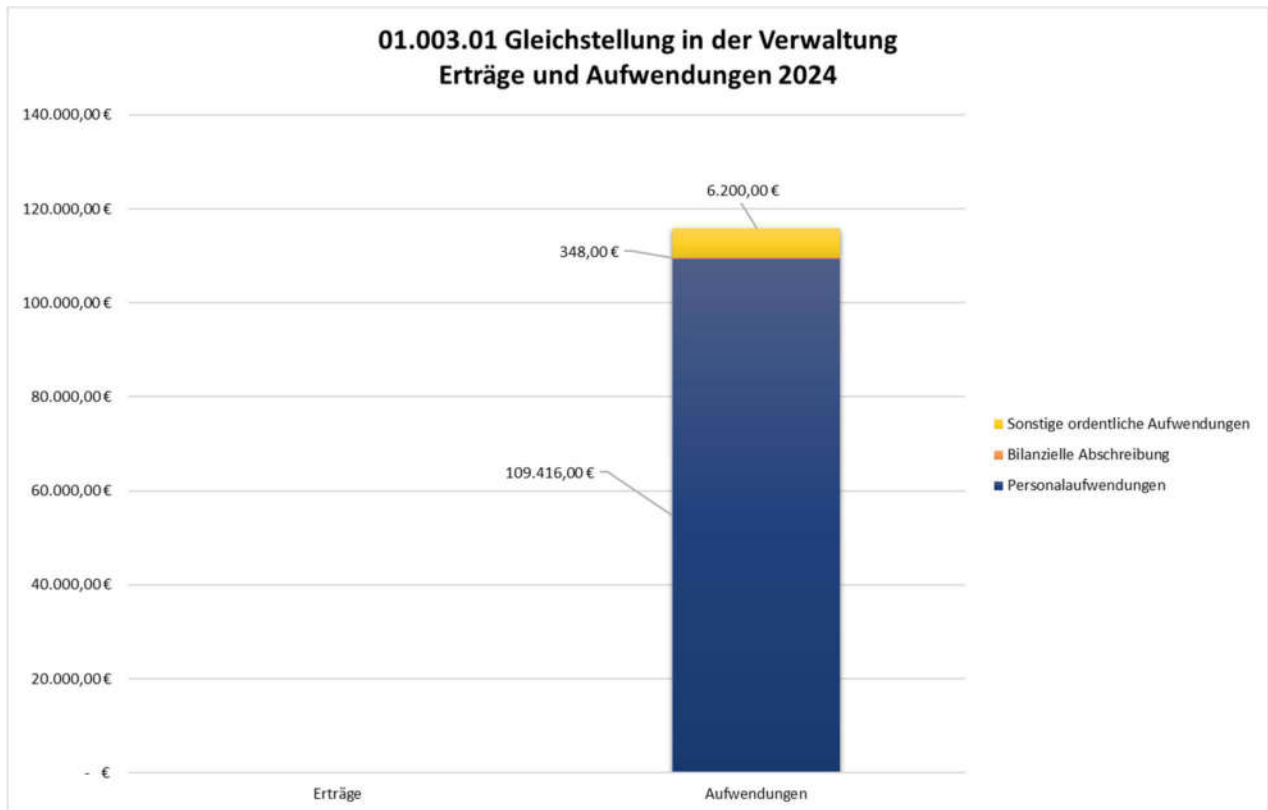
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
Gleichstellungsbeauftragte					
01.003.01	Gleichstellung in der Verwaltung	- 107.420	- 131.107	- 115.964	15.143
Gesamt		- 107.420	- 131.107	- 115.964	15.143

Gleichstellungsbeauftragte

01.003.01 – Gleichstellung in der Verwaltung

Gleichstellungsbeauftragte						
	Gleichstellung in der Verwaltung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
01.003.01	Erträge	-	-	-	-	keine Veränderung
	Aufwendungen	107.420	131.107	115.964	- 15.143	Minderaufwendungen
	Saldo	- 107.420	- 131.107	- 115.964	15.143	Verbesserung des Saldos



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

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

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

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

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
Gleichstellungsbeauftragte					
01.003.01	Gleichstellung in der Verwaltung	-	-	-	-
Gesamt		-	-	-	-

Im Darstellungszeitraum sind und waren keine Zahlungen aus Investitionstätigkeit geplant.

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Budget Gleichstellung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	200	200	200	200	200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.995,74	5.500	6.200	6.800	6.900	6.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.995,74	5.700	6.400	7.000	7.100	7.100
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.995,74	-5.700	-6.400	-7.000	-7.100	-7.100
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.995,74	-5.700	-6.400	-7.000	-7.100	-7.100
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.995,74	-5.700	-6.400	-7.000	-7.100	-7.100
29	= Teilergebnis	-1.995,74	-5.700	-6.400	-7.000	-7.100	-7.100
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.995,74	-5.700	-6.400	-7.000	-7.100	-7.100
32	Nachrichtlich:						
33	- Personalaufwendungen	105.275,67	125.256	109.416	109.457	111.913	114.642
35	= Summe Personal- und Versorgungsaufwand	105.275,67	125.256	109.416	109.457	111.913	114.642
36	= Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand	-107.271,41	-130.956	-115.816	-116.457	-119.013	-121.742
38	- Zentrale Abschreibungen	148,16	151	148	148	148	148
39	= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen	148,16	151	148	148	148	148
40	= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa	-107.419,57	-131.107	-115.964	-116.605	-119.161	-121.890

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.003.01 Gleichstellung in der Verwaltung		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.003	Gleichstellung von Frau und Mann
Produkt	01.003.01	Gleichstellung in der Verwaltung
Organisationseinheit	G - Gleichstellungsbeauftragte	
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat	
Produktverantwortlicher	Frau Hopperdizel	
Beschreibung	Verwirklichung der Gleichberechtigung von Frau und Mann, im Einzelnen: Intern: - Mitwirkung und Unterstützung bei der Umsetzung des Landesgleichstellungsgesetzes und des Frauenförderplanes (insbesondere bei sozialen, organisatorischen und personellen Maßnahmen) sowie bei Maßnahmen, die Auswirkungen auf die Gleichstellung von Frau und Mann haben oder haben können - Initiierung von und/oder Beteiligung an Maßnahmen und Arbeitsgruppen zur Förderung der Gleichstellung - Durchführung von internen Veranstaltungen für unterschiedliche Zielgruppen - Beratungstätigkeit Extern: - Koordinierung und/oder Unterstützung von Strategien zur Förderung der Gleichstellung und zum Abbau von Benachteiligungsstrukturen im Verbund mit den Gleichstellungsstellen und frauenpolitischen Vertreterinnen im Kreisgebiet - Beteiligung an und Unterstützung von externen Veranstaltungen und Arbeitsgruppen	
Auftragsgrundlage	GG, Landesgleichstellungsgesetz, KrO, Frauenförderplan (Pflichtaufgabe)	
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Führungskräfte (intern); Behörden, Institutionen, Beratungsstellen (extern)	
Stellenplan	Stellen: IST 2022:1,54 Plan 2023: 1,54 Plan 2024: 1,65	

Teilergebnishaushalt Produkt 01.003.01 Gleichstellung in der Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
11	- Personalaufwendungen	105.275,67	125.256	109.416	109.457	111.913	114.642
14	- Bilanzielle Abschreibungen	148,16	351	348	348	348	348
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.995,74	5.500	6.200	6.800	6.900	6.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	107.419,57	131.107	115.964	116.605	119.161	121.890
18	= Ordentliches Ergebnis	-107.419,57	-131.107	-115.964	-116.605	-119.161	-121.890
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-107.419,57	-131.107	-115.964	-116.605	-119.161	-121.890
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-107.419,57	-131.107	-115.964	-116.605	-119.161	-121.890
29	= Teilergebnis	-107.419,57	-131.107	-115.964	-116.605	-119.161	-121.890
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-107.419,57	-131.107	-115.964	-116.605	-119.161	-121.890

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.003.01 Gleichstellung in der Verwaltung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
15	- Sonstige Auszahlungen	1.839,94	5.700	6.400	0,00	7.000	7.100	7.100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.839,94	5.700	6.400	0,00	7.000	7.100	7.100
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.839,94	-5.700	-6.400	0,00	-7.000	-7.100	-7.100
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-1.839,94	-5.700	-6.400	0,00	-7.000	-7.100	-7.100
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.839,94	-5.700	-6.400	0,00	-7.000	-7.100	-7.100

Teilergebnishaushalt Budget Personalrat/Schwerbehindertenvertretung



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

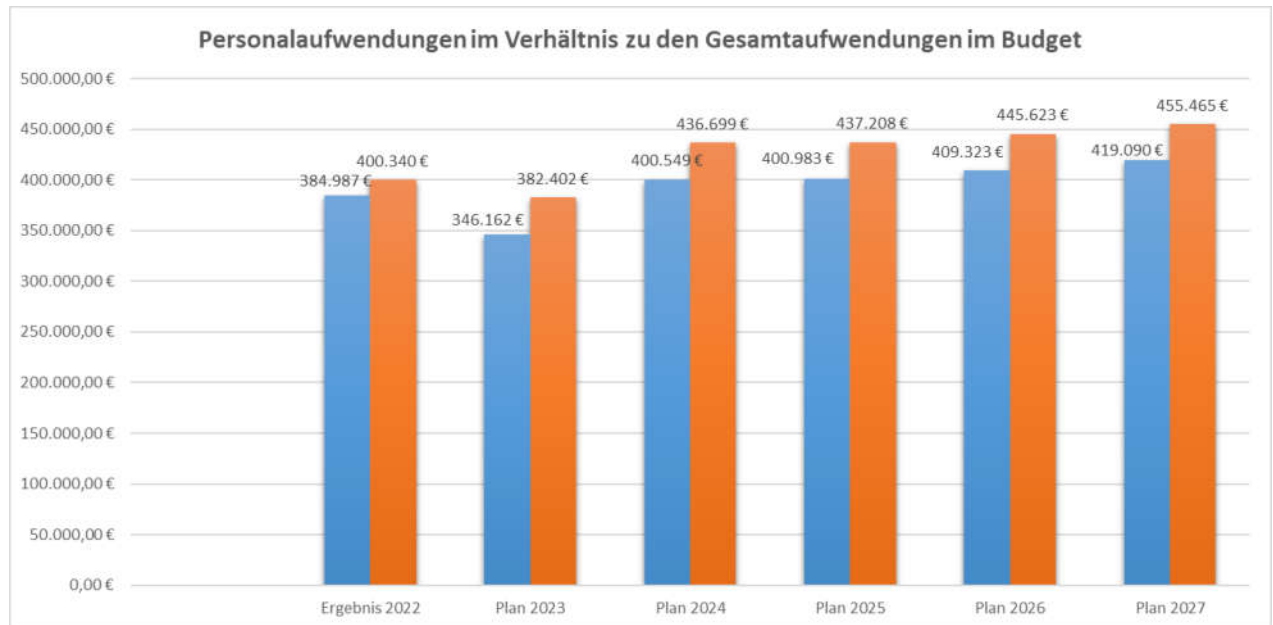
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Personalrat (PR) Schwerbehindertenvertretung (SBV)	Herr Heitmann	01.004.01 Beschäftigtenvertretung

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2024 je Produkt

Produkt		befristet zugeordnete Stellen			fest zugeordnete Stellen		Gesamt alle Stellen
		PEM	Freistellung (z.B. ATZ)	KW	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	
01.004.01	Beschäftigtenvertretung	-	-	-	6,00	6,00	6,00
Gesamtergebnis		-	-	-	6,00	6,00	6,00

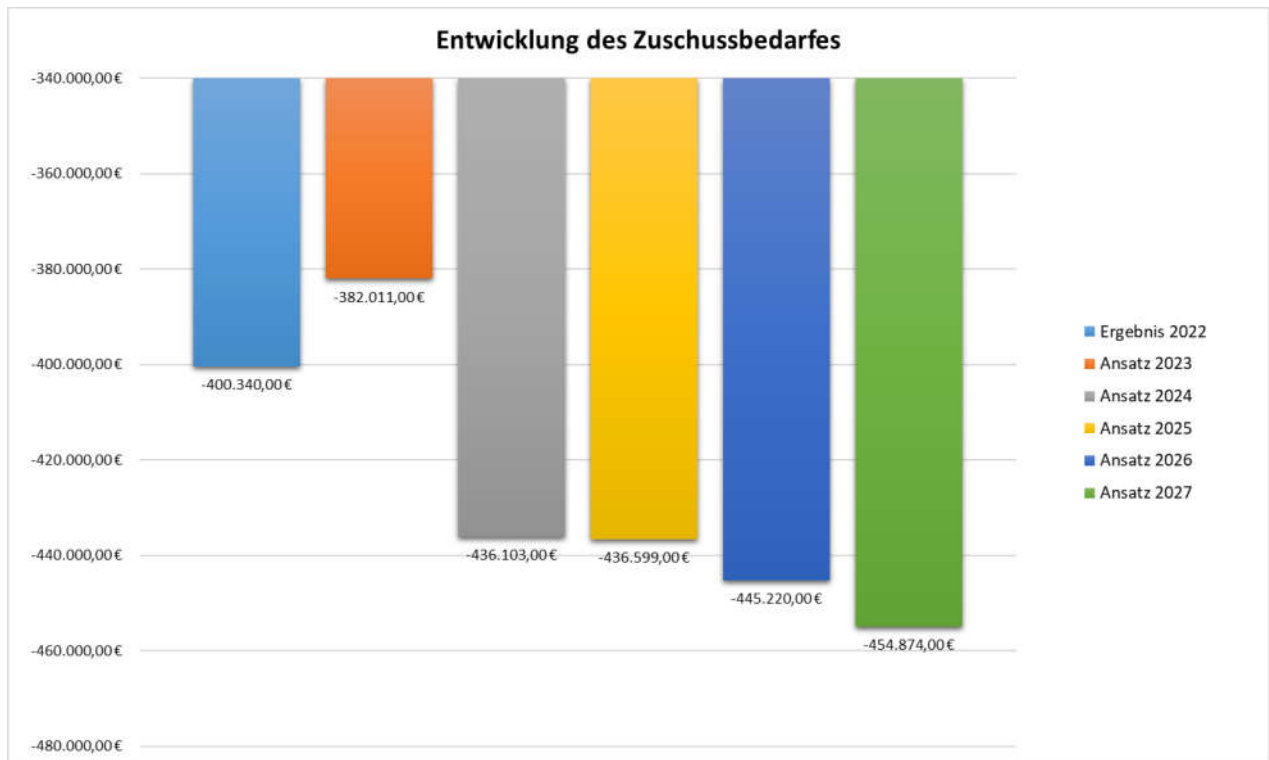
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2024“



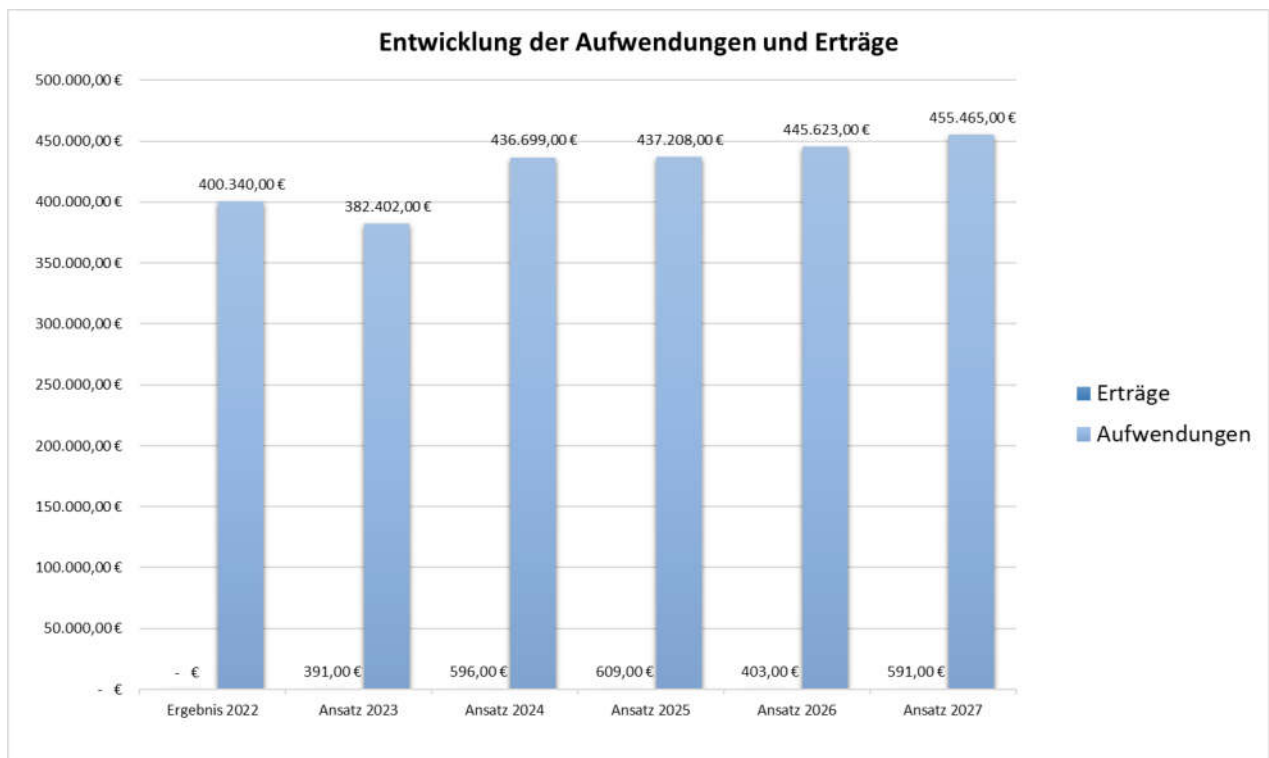
Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

I. Ergebnisplan



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

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen bleiben weitestgehend konstant.



Ertragsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	-
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-
Sonstige Transfererträge	-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	403,00
Aktiviertete Eigenleistungen	-
Sonstige ordentliche Erträge	193,00
Finanzerträge	-
Außerordentliche Erträge	-
SUMME	596,00

Bei den Erträgen handelt es sich lediglich um Erstattungen von übernommenen Beamten, die zentral geplant werden und um Erträge durch den Versorgungslastenausgleich.

Aufwandsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Personalaufwendungen	400.549,00
Versorgungsaufwendungen	-
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-
Bilanzielle Abschreibung	-
Transferaufwendungen	-
Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.150,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-
Außerordentliche Aufwendungen	-
SUMME	436.699,00

Die Aufwendungen werden zu 92 % durch die Personalaufwendungen bestimmt.

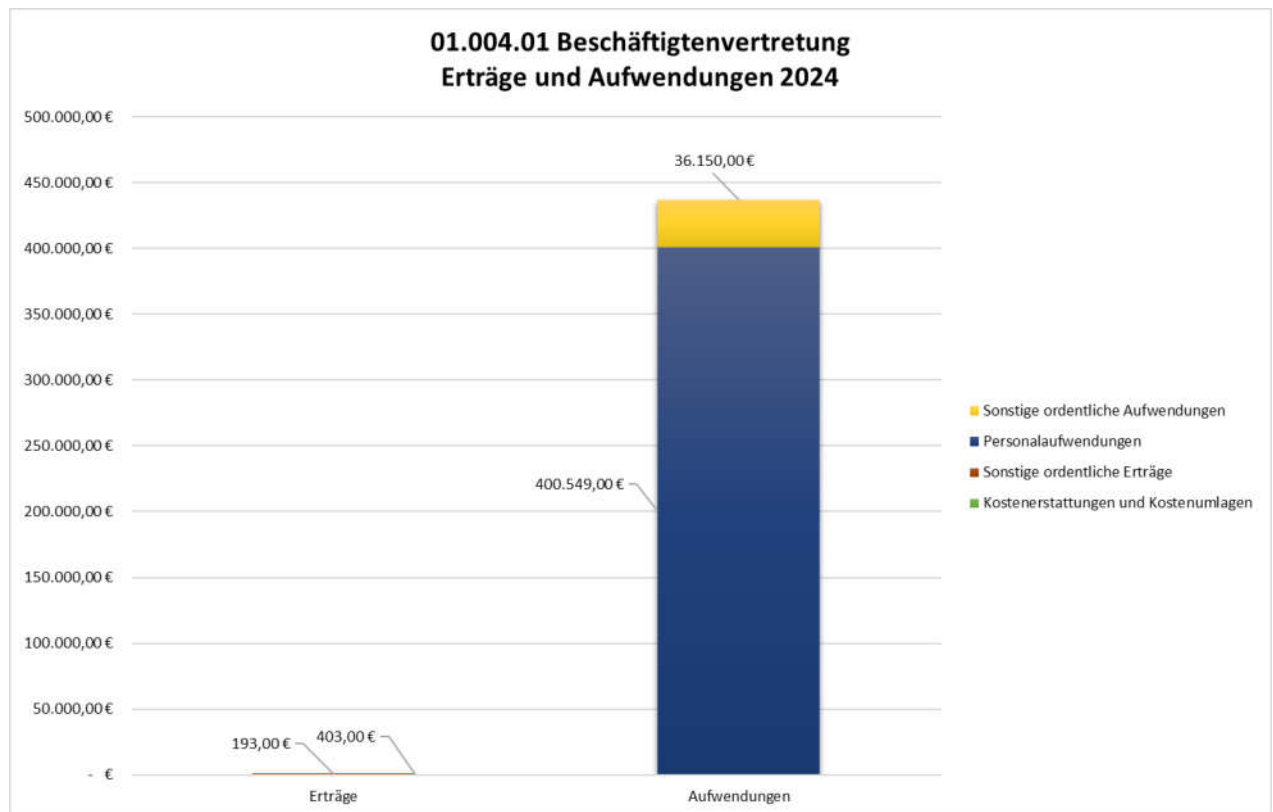
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
PR/SBV					
01.004.01	Beschäftigtenvertretung	- 400.340	- 382.011	- 436.103	- 54.092
Gesamt		- 400.340	- 382.011	- 436.103	- 54.092

Personalrat/Schwerbehindertenvertretung

01.004.01 – Beschäftigtenvertretung

PR/SBV						
	Beschäftigtenvertretung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
01.004.01	Erträge	-	391	596	205	Mehrerträge
	Aufwendungen	400.340	382.402	436.699	54.297	Mehraufwendungen
	Saldo	- 400.340	- 382.011	- 436.103	- 54.092	Verschlechterung des Saldos



Die Personalaufwendungen, die 92 % der Aufwendungen in dem Produkt ausmachen, setzen sich aus den vier Freistellungen für den Personalrat zusammen. Grundlage hierfür sind die gesetzlichen Bestimmungen gem. § 42 Abs. 3 sowie § 42 Abs. 4 Landespersonalvertretungsgesetz NRW. Zusätzliche Personalaufwendungen ergeben sich aus der Besetzung des Vorzimmerbüros vom Personalrat sowie der Freistellung der Schwerbehindertenvertretung gem. § 179 Abs. 4 SGB IX.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen setzen sich zum größten Teil aus mehrtägigen Fortbildungen, zur Schulung der Personalratsmitglieder, der Mitglieder der Schwerbehindertenvertretung und der Jugend- und Auszubildendenvertretung, zusammen. Aufgrund sich ständig ändernder Rechtsprechung besteht hierbei erhöhter Bedarf. Die weiteren Aufwendungen setzen sich aus Reisekosten sowie Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur zusammen.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
Personalrat					
01.004.01	Beschäftigtenvertretung	-	-	-	-
Gesamt		-	-	-	-

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

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Budget Personalrat/ Schwerbehindertenvertretung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	391	403	403	403	403
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	193	206	0	188
10	= Ordentliche Erträge	0,00	391	596	609	403	591
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.353,34	36.240	36.150	36.225	36.300	36.375
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.353,34	36.240	36.150	36.225	36.300	36.375
18	= Ordentliches Ergebnis	-15.353,34	-35.849	-35.554	-35.616	-35.897	-35.784
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-15.353,34	-35.849	-35.554	-35.616	-35.897	-35.784
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-15.353,34	-35.849	-35.554	-35.616	-35.897	-35.784
29	= Teilergebnis	-15.353,34	-35.849	-35.554	-35.616	-35.897	-35.784
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-15.353,34	-35.849	-35.554	-35.616	-35.897	-35.784
32	Nachrichtlich:						
33	- Personalaufwendungen	384.987,04	346.162	400.549	400.983	409.323	419.090
35	= Summe Personal- und Versorgungsaufwand	384.987,04	346.162	400.549	400.983	409.323	419.090
36	= Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand	-400.340,38	-382.011	-436.103	-436.599	-445.220	-454.874
40	= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa	-400.340,38	-382.011	-436.103	-436.599	-445.220	-454.874

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.004.01 Beschäftigtenvertretung							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.004	Beschäftigtenvertretung					
Produkt	01.004.01	Beschäftigtenvertretung					
Organisationseinheit	PR - Personalrat						
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat						
Produktverantwortlicher	Herr Heitmann						
Beschreibung	Wahrnehmung der Aufgaben nach dem LPVG						
Auftragsgrundlage	LPVG (Pflichtaufgabe)						
Zielgruppe	Mitarbeiter der Kreisverwaltung						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:5,50 Plan 2023: 5,50 Plan 2024: 6,00						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.004.01 Beschäftigtenvertretung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	391	403	403	403	403
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	193	206	0	188
10	= Ordentliche Erträge	0,00	391	596	609	403	591
11	- Personalaufwendungen	354.354,73	346.162	400.549	400.983	409.323	419.090
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.264,08	36.240	36.150	36.225	36.300	36.375
17	= Ordentliche Aufwendungen	369.618,81	382.402	436.699	437.208	445.623	455.465
18	= Ordentliches Ergebnis	-369.618,81	-382.011	-436.103	-436.599	-445.220	-454.874
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-369.618,81	-382.011	-436.103	-436.599	-445.220	-454.874
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-369.618,81	-382.011	-436.103	-436.599	-445.220	-454.874
29	= Teilergebnis	-369.618,81	-382.011	-436.103	-436.599	-445.220	-454.874
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-369.618,81	-382.011	-436.103	-436.599	-445.220	-454.874

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.004.01 Beschäftigtenvertretung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	391	403	0,00	403	403	403
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	391	403	0,00	403	403	403
15	- Sonstige Auszahlungen	13.665,27	36.240	36.150	0,00	36.225	36.300	36.375
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.665,27	36.240	36.150	0,00	36.225	36.300	36.375
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.665,27	-35.849	-35.747	0,00	-35.822	-35.897	-35.972
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-13.665,27	-35.849	-35.747	0,00	-35.822	-35.897	-35.972
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-13.665,27	-35.849	-35.747	0,00	-35.822	-35.897	-35.972

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.004.02 Schwerbehindertenvertretung							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.004	Beschäftigtenvertretung					
Produkt	01.004.02	Schwerbehindertenvertretung					
Organisationseinheit	Schwerbehindertenvertretung						
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat						
Produktverantwortlicher	Frau Volkmann						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.004.02 Schwerbehindertenvertretung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
11	- Personalaufwendungen	30.632,31	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	89,26	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.721,57	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-30.721,57	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-30.721,57	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-30.721,57	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-30.721,57	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-30.721,57	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Budget Kreispolizeibehörde



In dem Teilergebnishaushalt Budget Kreispolizeibehörde sind folgende Produkte inkludiert:

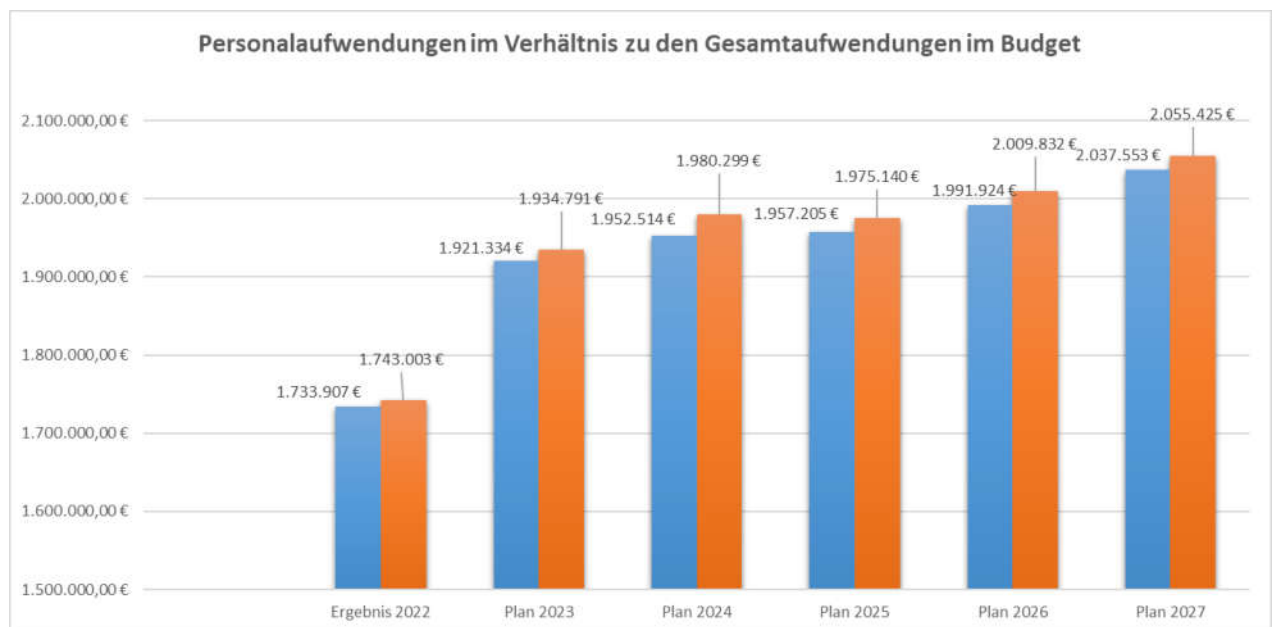
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Kreispolizeibehörde (KPB)	Frau Eichholz	01.031.01 Verwaltung der Kreispolizeibehörde

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2024 je Produkt

Produkt	befristet zugeordnete Stellen			fest zugeordnete Stellen		Gesamt alle Stellen
	PEM	Freistellung (z.B. ATZ)	KW	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	
01.031.01 Verwaltung der Kreispolizeibehörde	2,07	-	-	24,31	26,81	28,88
Gesamtergebnis	2,07	-	-	24,31	26,81	28,88

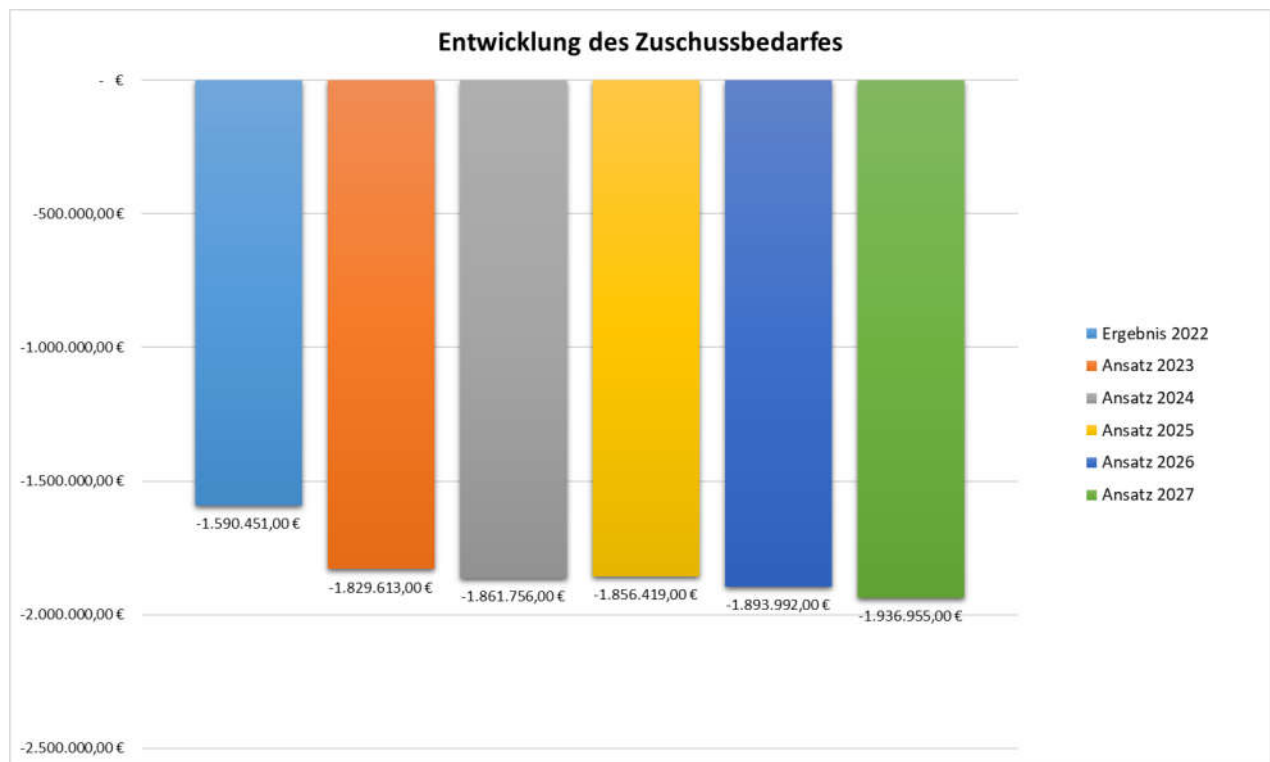
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2024“

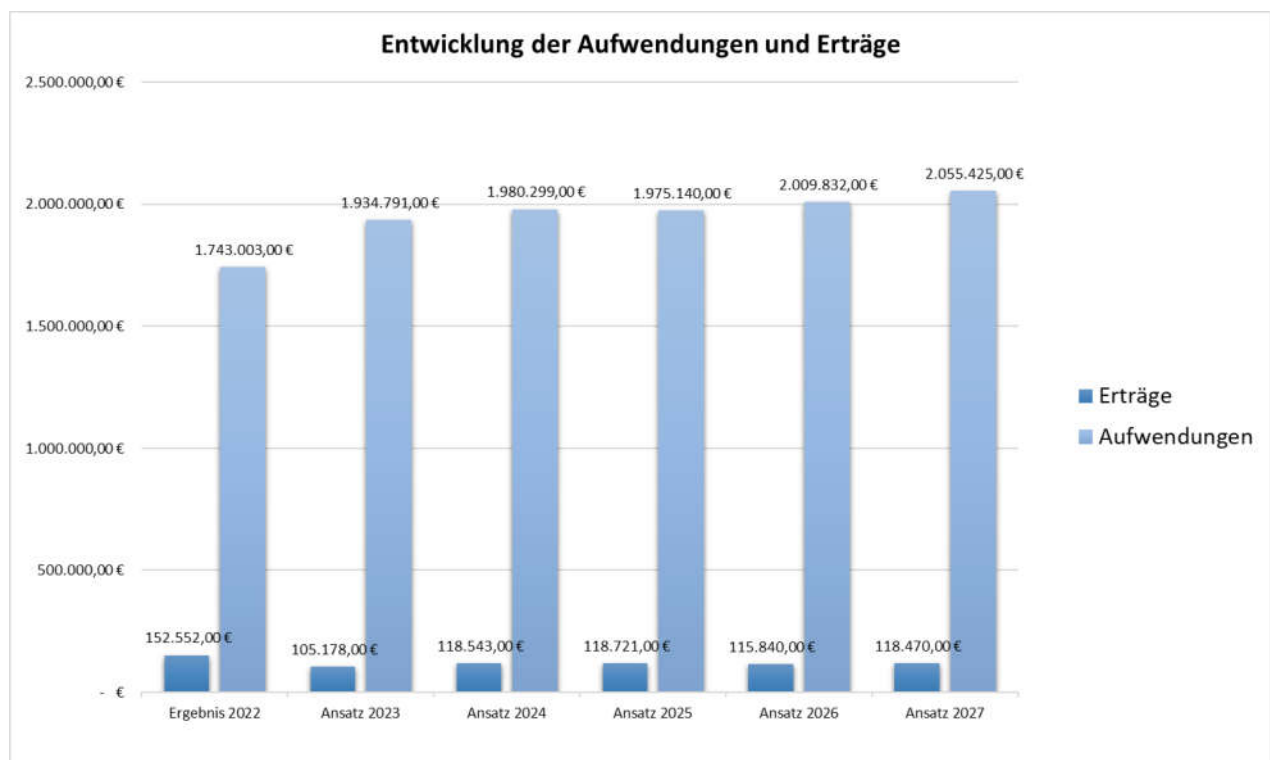


Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

I. Ergebnisplan



Der Zuschussbedarf hat sich in den Jahren 2022 – 2027 stetig erhöht, da die Erträge nur gering, die Aufwände aber durch die Aufstockung von Personal angestiegen sind.



Während die Erträge im Planungszeitraum relativ konstant sind, ist bei den Aufwendungen eine moderate Steigerung zu verzeichnen. Ursächlich hierfür ist hauptsächlich der steigende Personalaufwand. Darüber hinaus wurden für 2024 10 T€ für Dienst- und Schutzkleidung für die Beschäftigten im Bereich Waffenwesen veranschlagt.

Ertragsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	-
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-
Sonstige Transfererträge	-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.200,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.640,00
Aktivierte Eigenleistungen	-
Sonstige ordentliche Erträge	2.703,00
SUMME	118.543,00

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten und sonstigen Erträgen sind nur im Bereich Waffenwesen erhöhte Einnahmen zu erwarten.

Hierbei handelt es sich um Gebühreneinnahmen für die Bearbeitung der waffenrechtlichen Angelegenheiten (Neuausstellung von Waffenbesitzkarten und Waffenscheinen, Ein- und Austragung von Schusswaffen durch Erwerb und Veräußerung, Erteilung von Erlaubnissen zum Vogel- und Böllerschießen, Einrichtung / Benutzung von Schießstandanlagen). Die Anzahl der hierzu eingehenden Anträge steigt stetig. Zusätzlich hat sich die Anzahl der Mitarbeiter erhöht, sodass mehr Anträge bearbeitet werden können.

Aufwandsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Personalaufwendungen	1.952.514,00
Versorgungsaufwendungen	-
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-
Bilanzielle Abschreibung	3.685,00
Transferaufwendungen	-
Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.100,00
SUMME	1.980.299,00

Die Personalaufwendungen erhöhen sich durch die Aufstockung unseres Personals. Außerdem entsteht durch die Ausstattung der Mitarbeiter im Bereich Waffenwesen mit schuss- und stichsicheren Schutzwesten in 2024 ein zusätzlicher Bedarf von ca. 10.000 €.

Bei Literatur- und Zeitungsaufwendungen erhöhen zwei Online-Abonnements für Gesetzestexte und Kommentare die Summe um 2500 €.

Die restlichen Aufwendungen setzen sich aus Erfahrungswerten der Vorjahre zusammen. Große Änderungen sind nicht zu erwarten.

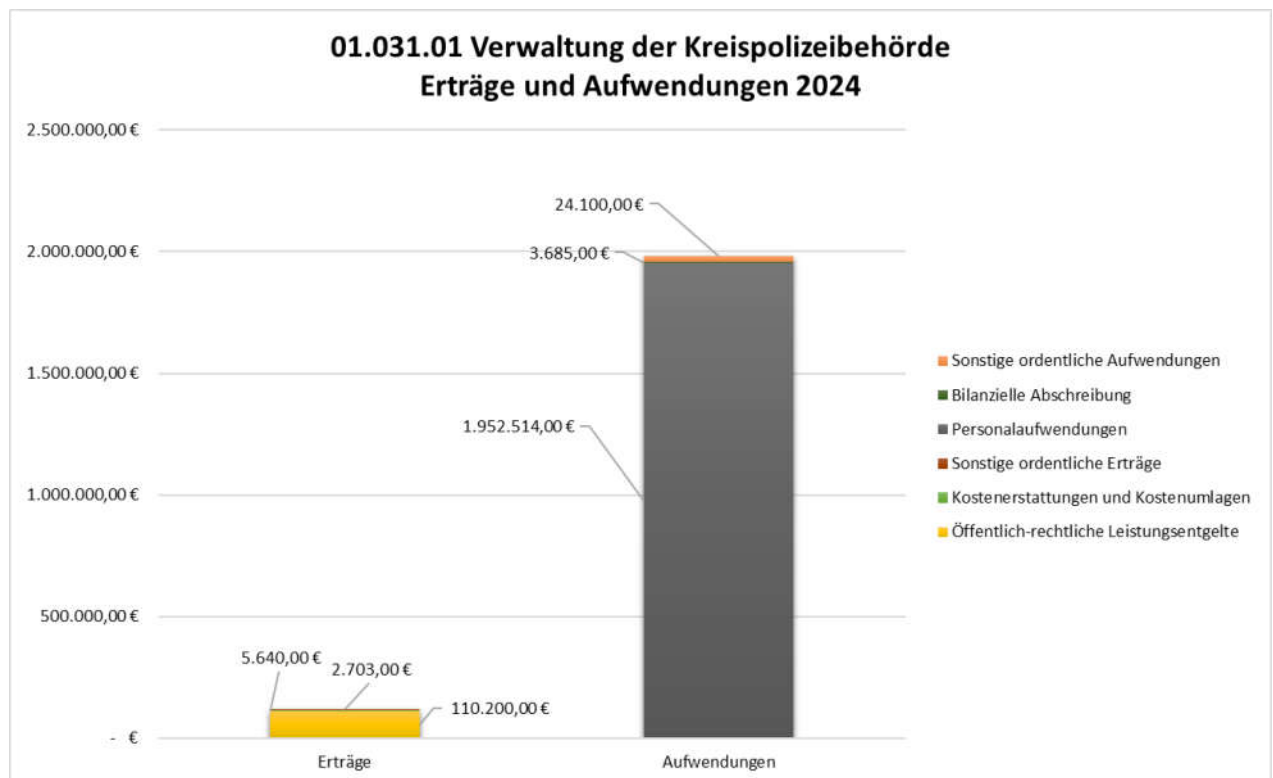
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
KPB					
01.031.01	Verwaltung der Kreispolizeibehörde	- 1.590.451	- 1.829.613	- 1.861.756	- 32.143
Gesamt		- 1.590.451	- 1.829.613	- 1.861.756	- 32.143

Kreispolizeibehörde

01.31.01 – Verwaltung der Kreispolizeibehörde

KPB						
	Verwaltung der Kreispolizeibehörde	2022	2023	2024	Veränderung 2004 zu 2023	Interpretation
01.031.01	Erträge	152.552	105.178	118.543	13.365	Mehrerträge
	Aufwendungen	1.743.003	1.934.791	1.980.299	45.508	Mehraufwendungen
	Saldo	- 1.590.451	- 1.829.613	- 1.861.756	- 32.143	Verschlechterung des Saldos



Siehe vorherige Anmerkungen.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
KPB					
01.031.01	Verwaltung der Kreispolizeibehörde	- 7.080	- 9.000	-	9.000
Gesamt		- 7.080	- 9.000	-	9.000

Bei den investiven Ansätzen handelt es sich überwiegend um Möbelkäufe, die immer im Rahmen des gemeldeten Budgets getätigt wurden. Da die entsprechende Beschaffung zentralisiert wurde, werden in diesem Budget für 2024 keine investiven Ansätze eingeplant.

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Budget Kreispolizeibehörde							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152.551,95	100.200	110.200	110.200	110.200	110.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.978	5.640	5.640	5.640	5.640
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	2.703	2.881	0	2.630
10	= Ordentliche Erträge	152.551,95	105.178	118.543	118.721	115.840	118.470
14	- Bilanzielle Abschreibungen	55,00	520	520	520	520	520
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.310,98	11.000	24.100	14.250	14.250	14.250
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.365,98	11.520	24.620	14.770	14.770	14.770
18	= Ordentliches Ergebnis	146.185,97	93.658	93.923	103.951	101.070	103.700
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	146.185,97	93.658	93.923	103.951	101.070	103.700
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	146.185,97	93.658	93.923	103.951	101.070	103.700
29	= Teilergebnis	146.185,97	93.658	93.923	103.951	101.070	103.700
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	146.185,97	93.658	93.923	103.951	101.070	103.700
32	Nachrichtlich:						
33	- Personalaufwendungen	1.733.906,57	1.921.334	1.952.514	1.957.205	1.991.924	2.037.553
35	= Summe Personal- und Versorgungsaufwand	1.733.906,57	1.921.334	1.952.514	1.957.205	1.991.924	2.037.553
36	= Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand	-1.587.720,60	-1.827.676	-1.858.591	-1.853.254	-1.890.854	-1.933.853
38	- Zentrale Abschreibungen	2.730,72	1.937	3.165	3.165	3.138	3.102
39	= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen	2.730,72	1.937	3.165	3.165	3.138	3.102
40	= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa	-1.590.451,32	-1.829.613	-1.861.756	-1.856.419	-1.893.992	-1.936.955

Haushaltsplan 2024

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						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:29,53 Plan 2023: 30,53 Plan 2024: 28,88						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.031.01 Verwaltung der Kreispolizeibehörde							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152.551,95	100.200	110.200	110.200	110.200	110.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.978	5.640	5.640	5.640	5.640
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	2.703	2.881	0	2.630
10	= Ordentliche Erträge	152.551,95	105.178	118.543	118.721	115.840	118.470
11	- Personalaufwendungen	1.733.906,57	1.921.334	1.952.514	1.957.205	1.991.924	2.037.553
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.785,72	2.457	3.685	3.685	3.658	3.622
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.310,98	11.000	24.100	14.250	14.250	14.250
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.743.003,27	1.934.791	1.980.299	1.975.140	2.009.832	2.055.425
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.590.451,32	-1.829.613	-1.861.756	-1.856.419	-1.893.992	-1.936.955
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.590.451,32	-1.829.613	-1.861.756	-1.856.419	-1.893.992	-1.936.955
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.590.451,32	-1.829.613	-1.861.756	-1.856.419	-1.893.992	-1.936.955
29	= Teilergebnis	-1.590.451,32	-1.829.613	-1.861.756	-1.856.419	-1.893.992	-1.936.955
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.590.451,32	-1.829.613	-1.861.756	-1.856.419	-1.893.992	-1.936.955

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.031.01 Verwaltung der Kreispolizeibehörde								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	143.103,89	100.200	110.200	0,00	110.200	110.200	110.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	4.978	5.640	0,00	5.640	5.640	5.640
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	143.103,89	105.178	115.840	0,00	115.840	115.840	115.840
15	- Sonstige Auszahlungen	5.378,70	11.250	24.350	0,00	14.500	14.770	14.450
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.378,70	11.250	24.350	0,00	14.500	14.770	14.450
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.725,19	93.928	91.490	0,00	101.340	101.070	101.390
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7.079,93	9.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.079,93	9.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.079,93	-9.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	130.645,26	84.928	91.490	0,00	101.340	101.070	101.390
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	130.645,26	84.928	91.490	0,00	101.340	101.070	101.390
Investitionen Produkt 01.031.01 Verwaltung der Kreispolizeibehörde								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A010311410 KPB - Erwerb Vermögensgegenstände	7.080	9.000	0	0	0	0	0	

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 12, 13



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

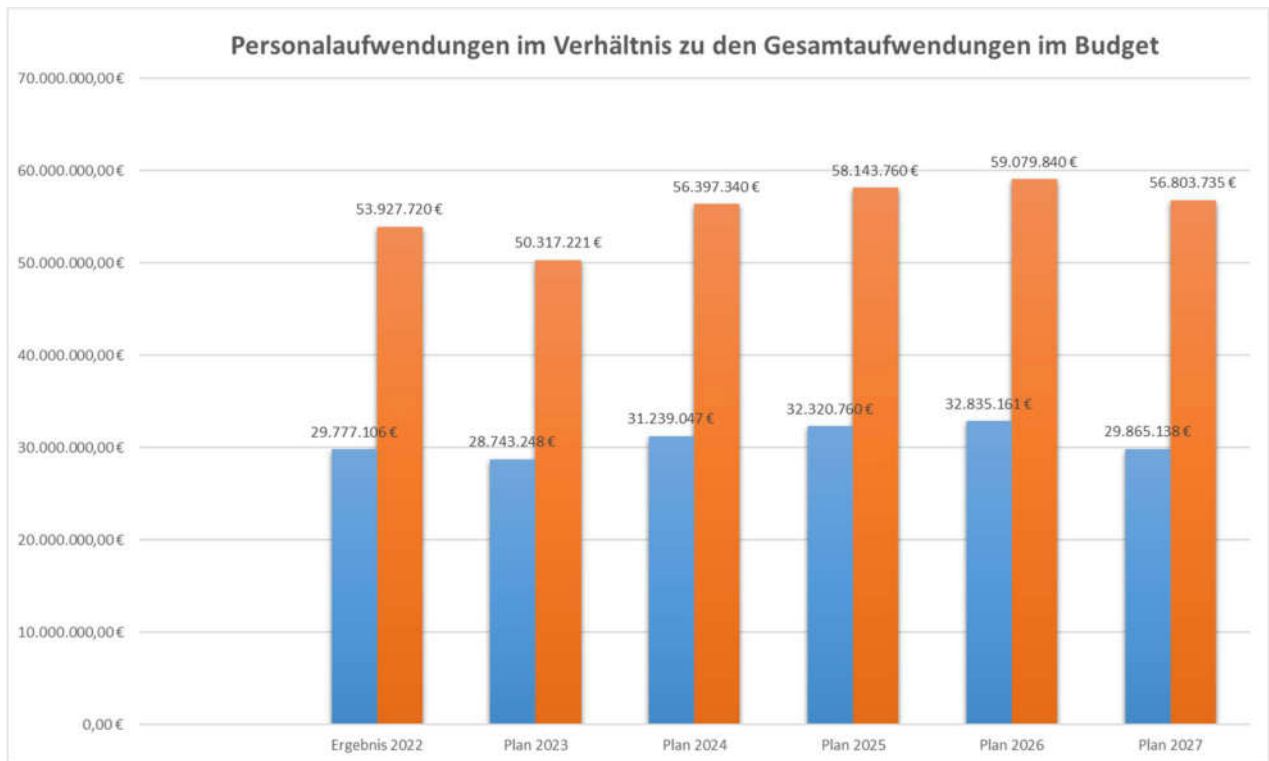
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Fachdienst 12	Herr Budde	01.010.01 Personalmanagement
Fachdienst 13	Herr Lüsebrink	01.012.01 Digitalisierung und IT

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2024 je Produkt

Produkt	befristet zugeordnete Stellen			fest zugeordnete Stellen		Gesamt alle Stellen
	PEM	Freistellung (z.B. ATZ)	KW	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	
01.010.01 Personalmanagement	18,80	1,42	0,81	25,83	30,00	51,03
01.012.01 Digitalisierung und IT	9,00	-	0,50	46,50	47,50	57,00
Gesamtergebnis	27,80	1,42	1,31	72,33	77,50	108,03

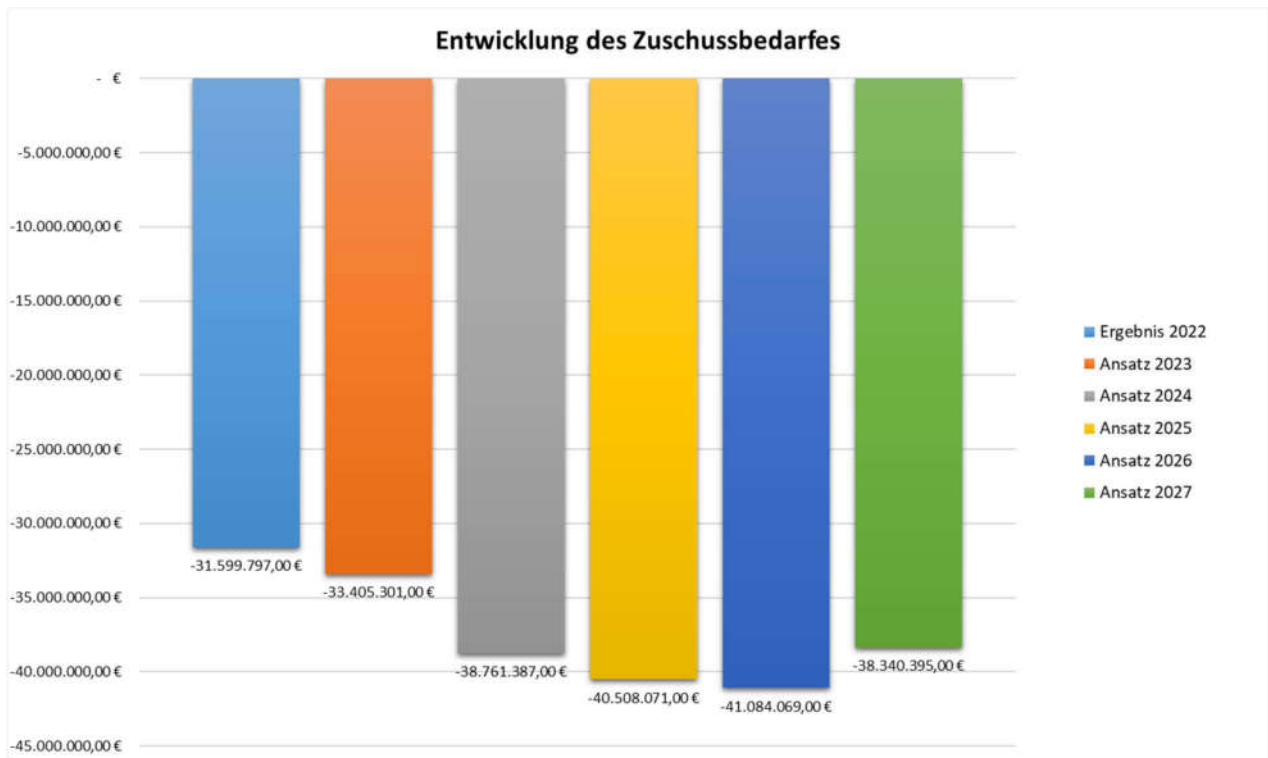
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2024“

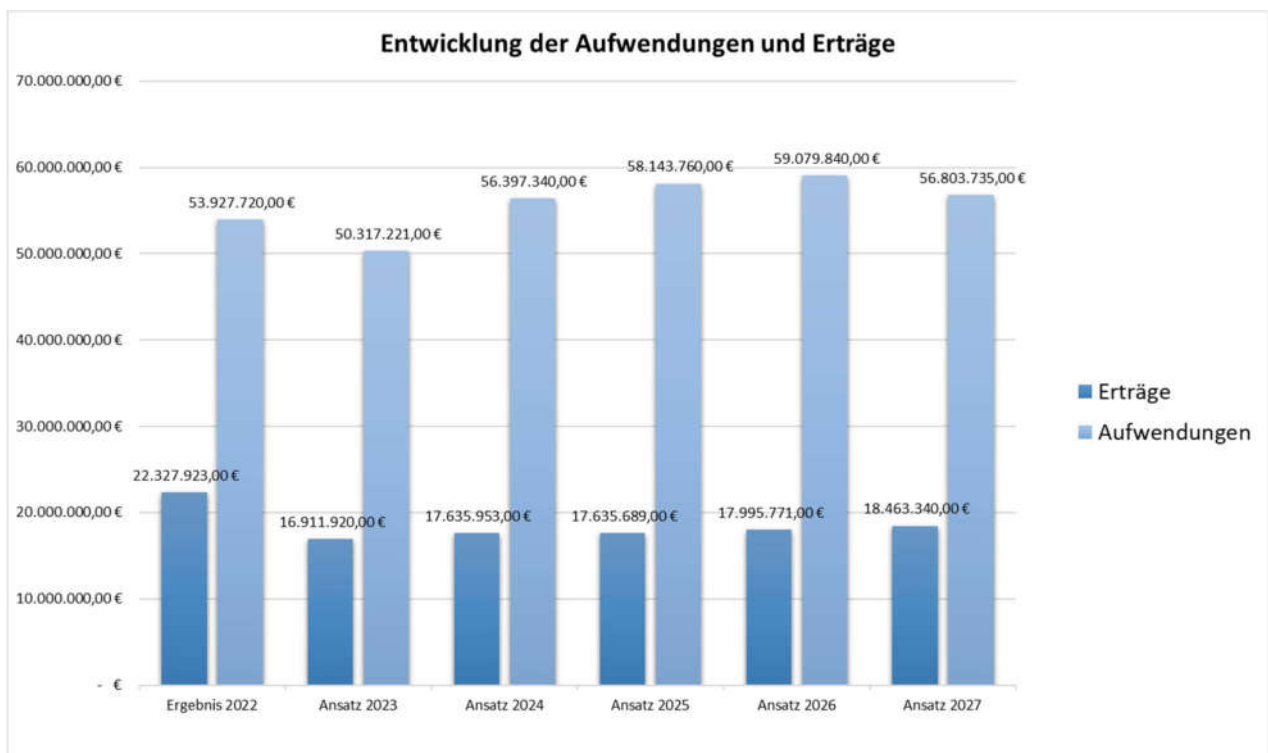


Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

I. Ergebnisplan



Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt erhöht sich im Wesentlichen durch die höheren Zuführungen der Pensionsrückstellungen und die Besoldung der Beamten im Vergleich zum Jahr 2023. Auf höherem Niveau bleibt der Zuschussbedarf im weiteren Verlauf annähernd gleich. Dies resultiert aus der Tatsache, dass die Produkte vor allem Personalkosten beinhalten sowie im Produkt der IT langfristige Verträge bestehen.



Die Höhe der Aufwendungen bewegt sich im Zeitraum 2024 – 2027 zwischen 56,4 und 59,1 Mio. €. Ursächlich für die Schwankungen sind die Personalaufwendungen, während die Sach- und Versorgungsaufwendungen auf relativ konstantem Niveau bleiben. Ob und in wie weit dieses Niveau haltbar ist, hängt von der allgemeinen Lohn- und Preisentwicklung ab.

Ertragsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	-
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-
Sonstige Transfererträge	-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.341.286,00
Aktivierete Eigenleistungen	-
Sonstige ordentliche Erträge	1.212.680,00
Finanzerträge	-
Außerordentliche Erträge	-
Auflösung Sonderposten	81.987,00
Gesamtsumme	17.635.953,00

Einen Großteil der Erträge in diesem Budget machen Kostenerstattungen und Kostenumlagen aus. Der größte Anteil entfällt mit rund 16,3 Mio. € auf die Erstattungen der Personalaufwendungen des Jobcenters. Eine detaillierte Erläuterung findet sich bei den jeweiligen Produkten.

Aufwandsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Personalaufwendungen	31.239.047,00
Versorgungsaufwendungen	10.242.000,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.349.500,00
Bilanzielle Abschreibung	2.768.338,00
Transferaufwendungen	2.047.000,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.751.455,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-
Außerordentliche Aufwendungen	-
Gesamtsumme	56.397.340,00

Der Teilergebnishaushalt wird zu rd. 74% (ca. 41,5 Mio. €) durch Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen bestimmt. Eine detaillierte Erläuterung findet sich bei den jeweiligen Produkten.

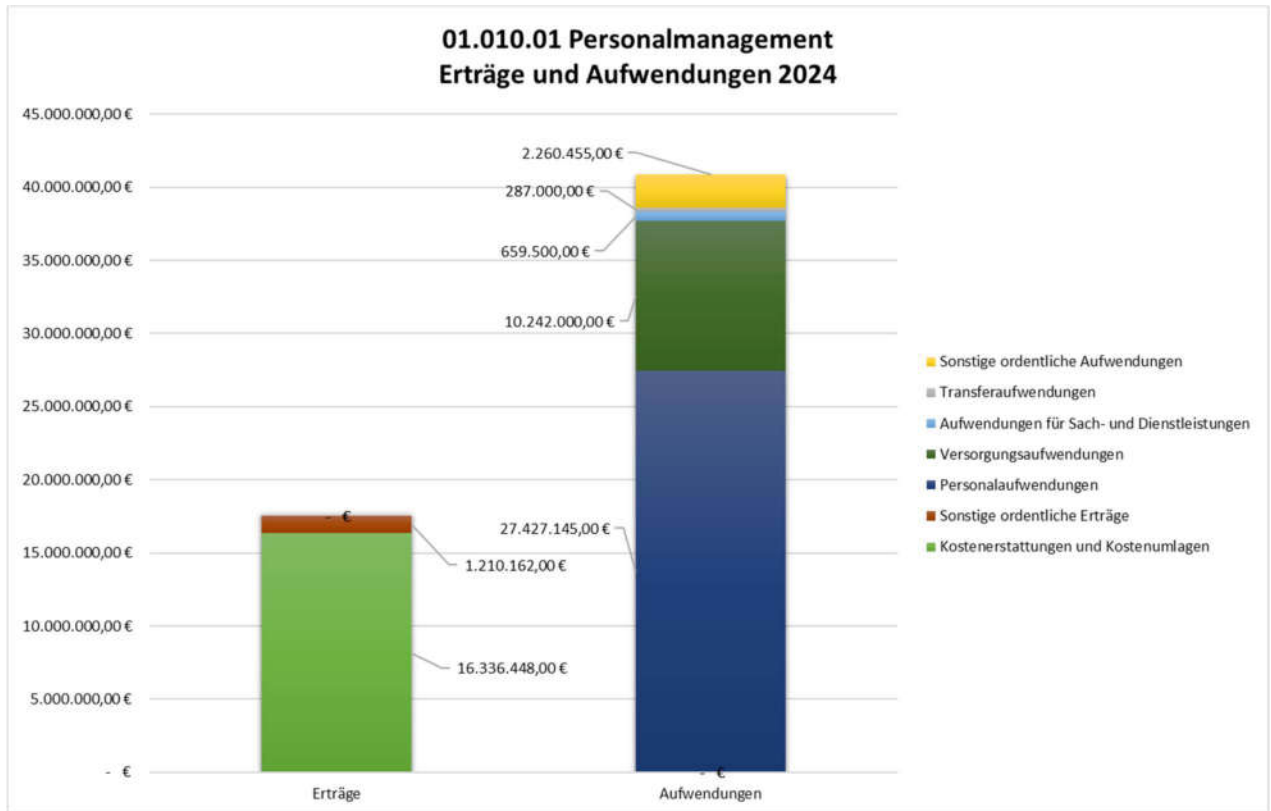
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 12					
01.010.01	Personalmanagement	- 20.673.186	- 21.412.033	- 23.329.490	- 1.917.457
FD 13					
01.012.01	Digitalisierung und IT	- 10.926.611	- 11.993.268	- 15.431.897	- 3.438.629
Gesamt		- 31.599.797	- 33.405.301	- 38.761.387	- 5.356.086

Fachdienst 12

01.010.01 – Personalmanagement

FD 12						
	Personalmanagement	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
01.010.01	Erträge	21.583.027	16.865.552	17.546.610	681.058	Mehrerträge
	Aufwendungen	42.256.213	38.277.585	40.876.100	2.598.515	Mehraufwendungen
	Saldo	- 20.673.186	- 21.412.033	- 23.329.490	- 1.917.457	Verschlechterung des Saldos



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

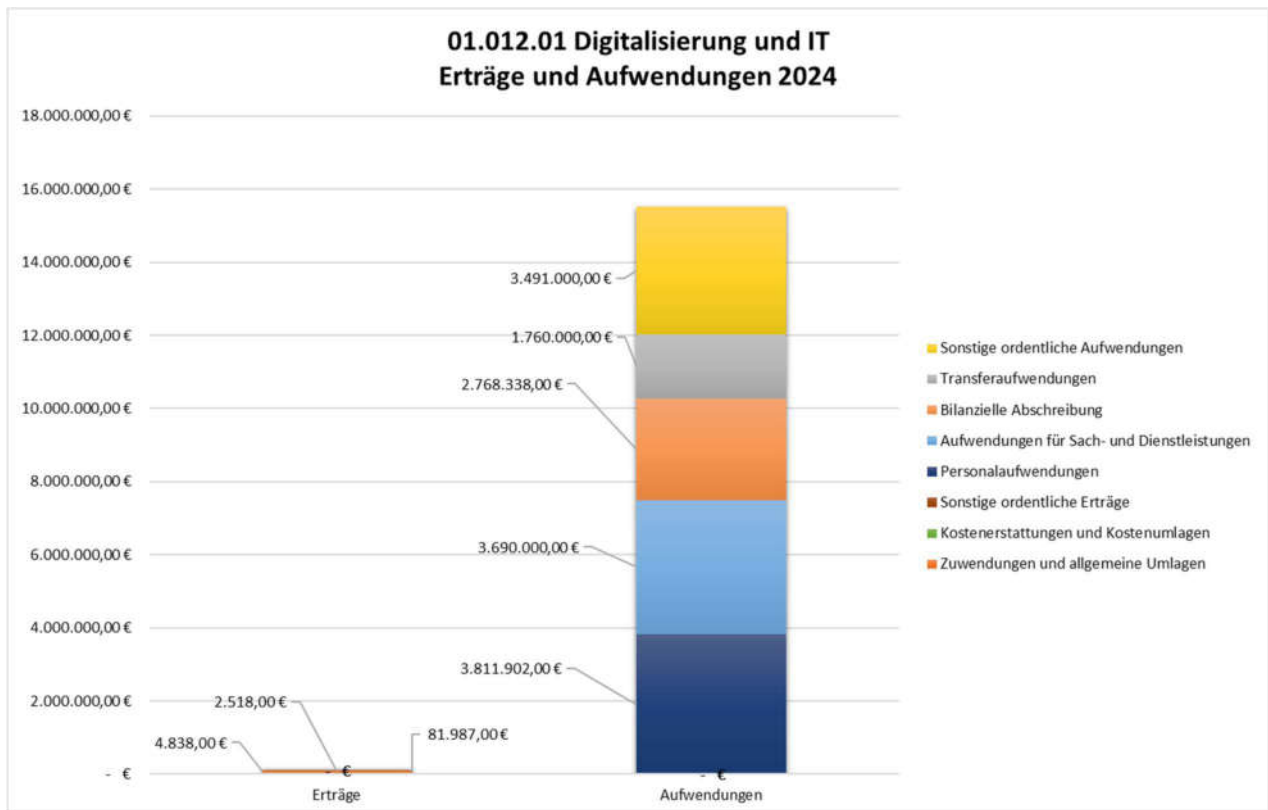
Die Ertragsseite setzt sich aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen zusammen. Den größten Anteil haben hier die Erstattungen der Personalaufwendungen des Jobcenters in Höhe von 16,2 Mio. € sowie der Ertrag für die Herabsetzung von Rückstellungen. Da die Erstattungen des Jobcenters unmittelbar von den entsprechenden Personalaufwendungen abhängig sind und auch diese leicht ansteigende Tendenz haben, erhöhen sich die Erstattungen.

Weitere größere Aufwandspositionen in diesem Produkt sind die Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung für die Schülerinnen und Schüler der Schulen in Kreisträgerschaft i. H. v. 635 T€, Bekanntmachungskosten in Verbindung mit Stellenbesetzungsverfahren i. H. v. 500 T€ sowie Aufwand für Ausbildung und Personalentwicklung i. H. v. 310 T€.

Fachdienst 13

01.012.01 – Digitalisierung und IT

FD 13						
	Digitalisierung und IT	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
01.012.01	Erträge	744.896	46.368	89.343	42.975	Mehrerträge
	Aufwendungen	11.671.507	12.039.636	15.521.240	3.481.604	Mehraufwendungen
	Saldo	- 10.926.611	- 11.993.268	- 15.431.897	- 3.438.629	Verschlechterung des Saldos



In diesem Produkt sind die Bereiche Digitalisierung, Technik/IT und Organisation abgebildet. Im FD sind ab 2024 insgesamt 57 Stellen vorgesehen, sechs Stellen mehr als 2023. Allerdings wurden zunächst 5 Stellen im Personaleinsatzmanagement verortet, um Arbeitsspitzen und neue Aufgaben aufzufangen und später dem regulären Stellenplan zuzufügen. Die Steigerungen resultieren aus Aufgaben der Digitalisierung (Einrichtung einer Scanstelle) und der IT-Sicherheit (Anforderungen an KRITIS aufgrund der NIS2-Richtlinie der EU) und weiteren Stellen für die Basisinfrastruktur für die Betreuung des Netzwerkes, der Server und der IT-Sicherheit sowie einer zusätzlichen Stelle für die Organisation, um den vermehrten Arbeitsaufwand aufzufangen, der durch eine erhöhte Fluktuation, den höheren Personalbestand und der Prozessoptimierung bei der Digitalisierung entsteht.

Aufgrund der steigenden Personalfuktuation, der steigenden Zahl der Arbeitsplätze und der Unterbringung von Beschäftigten in neuen Lokationen ist der Aufwand für die Ausstattung mit IT erheblich gestiegen. Das betrifft nicht nur den Kauf von IT-Gütern, sondern vor allem die Betreuung und Installation. Darüber hinaus übernimmt der FD 13 zum 01.01.2024 auch wieder die Beschaffungen und den Betrieb des pädagogischen Netzes an den Berufskollegs und Förderschulen des MK.

Daher steigen einerseits die „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ um 920.000 €, da die SIT personell das pädagogische Netz betreibt und betreut. Neben diesen rd. 500.000 € (die bisher aus dem Budget des FD 51 gezahlt wurden) wurden weitere Positionen im Ansatz angepasst, da die Beschaffungskosten von Sachmitteln auf dem IT-Markt gestiegen sind.

Daraus resultiert auch die Steigerung bei den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ um 780.000 €, da die Wartungskosten für Hard- und Software deutlich gestiegen sind und teilweise 5 - 9 %

Steigerungen einzupreisen sind. Darüber hinaus übernimmt der FD 13 vom FD 51 die Kosten für die pädagogischen Drucker in den Schulen.

Wesentliche Kostentreiber im Produkt sind neben den Personalkosten (rd. 3,8 Mio. €) vor allem die Sachkosten für den Zweckverband SIT (Südwestfalen IT) und das dortige kommunale Rechenzentrum, die Wartungskosten für externe Softwarehersteller und Abschreibungen der Hardware (Arbeitsplätze, Server, Netzwerktechnik, Peripheriegeräte). Diese vier Sachkonten allein belaufen sich auf 7,7 Mio. € (+ 0,7 Mio. € gg. 2023). Dadurch kann der Dienstbetrieb sicher und lauffähig aufrechterhalten, Synergieeffekte realisiert und wirtschaftliche Beschaffungen umgesetzt werden.

Obwohl die Personalausstattung mit diesen Planungen auskömmlich sein sollte und auch die Unterstützung der SIT abgerufen werden kann, sind jedoch noch externe Beratungsdienstleistungen bei der Einführung neuer Hard- und Software notwendig. Zusammen mit den notwendigen Kosten für das MK-eigene Breitbandnetz zwischen den inzwischen 50 Standorten und Kosten für die feste und mobile Kommunikation, umfassen diese vier Positionen weitere 1,75 Mio. € (+ 0,25 Mio. €). Die Kosten der mobilen Kommunikation werden steigen, da mobile Arbeitsplätze für die Sachbearbeitung im Außendienst mit fortschreitender Digitalisierung und Digitalisierung der Verwaltungsprozesse zunehmen werden.

Aus dem Grund der oben genannten IT-Sicherheit sind die Ansätze im Finanzplan erheblich gestiegen. Der in 2023 begonnene Austausch der IT-Sicherheits-Architektur wird in 2024 fortgesetzt und muss sogar um wesentliche Komponenten des BCM (Business Continuity Management) und des ISMS (Informations-Sicherheits-Management System) erweitert werden. Dies sind sowohl Software-Lösungen aber vor allem auch Hardwarekomponenten in den Serverräumen.

Die steigenden Abschreibungen sind dadurch begründet, dass der FD 13 auch die investiven Beschaffungen für die Schulen übernimmt (siehe die folgenden Seiten) und damit die Abschreibungen im Budget des FD 13 veranschlagt werden (+ 0,9 Mio. €)

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

Nach den Empfehlungen des Branchenverbandes Bitkom sollten die IT-Kosten von Unternehmen rd. 2,5% des Umsatzes betragen. Gemessen am Gesamtbudget des Haushaltes des Märkischen Kreises wären das rund 20 Mio. €, mit 15,5 Mio. € Zuschussbedarf 2023 liegt die IT damit bei 2 %. Obwohl bereits jetzt erhebliche Mittel für die IT-Sicherheit eingesetzt, um einen IT-Ausfall zu vermeiden, wären mittelfristig weitere Ressourcen, vor allem im Personalbereich wünschenswert, um die Herausforderungen der Digitalisierung und der digitalen Transformation der Verwaltung zu bewältigen und den steigenden Cybersecurity-Anforderungen durch Bund und EU nachzukommen. Jeder Tag, an dem die Verwaltung ohne IT nicht arbeiten kann, würde allein 300.000 € unproduktiver Personalkosten verursachen.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 12					
01.010.01	Personalmanagement	- 7.001.382	- 5.582.189	- 3.028.123	2.554.066
FD 13					
01.012.01	Digitalisierung und IT	- 1.332.471	- 2.445.000	- 5.830.000	- 3.385.000
Gesamt		- 8.333.853	- 8.027.189	- 8.858.123	- 830.934

Im Bereich des Produkts 01.012.01 Digitalisierung und IT werden die Ansätze insbesondere für die Beschaffungen im Rahmen der Telefonanlage sowie Soft- und Hardware einkalkuliert. Ablösung und Aktualisierung sowie Lizenznachkäufe von Fachverfahren/Software und die Erneuerung diverser Hardware umfassen jährlich regulär rund 2,5 Mio. €.

Neu enthalten sind die Ansätze für die Hardware und Software der Berufskollegs und Förderschulen des MK, in Summe rd. 1,4 Mio. €, die bisher im Produkt des FD 51 veranschlagt worden sind.

Die weiteren Steigerungen der geplanten investiven Beschaffungen der IT um rund 2 Mio. € ergeben sich aus den gestiegenen Beschaffungskosten für Arbeitsplatz-Hardware (+ 200.000 €), dem Neuaufbau des zweiten Serverraums (+1 Mio. €) und der Erneuerung diverser IT-Sicherheits-Systeme (+ 750.000 €).

Für die Installationen der investiven Beschaffungen und die Umsetzung der investiven Projekte werden im Jahr 2024 erhebliche Personalressourcen gebunden werden.

Bei den investiven Ansätzen im Produkt 01.010.01 Personalmanagement handelt es sich um Zahlungen in Verbindung mit den Fonds bei der KVV.

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 12, 13							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	676.251,10	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.532.558,81	15.662.205	16.341.286	16.368.049	16.748.988	17.238.760
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.052.461,38	1.207.200	1.212.680	1.213.041	1.207.200	1.212.533
10	= Ordentliche Erträge	22.261.271,29	16.869.405	17.553.966	17.581.090	17.956.188	18.451.293
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.860.511,39	3.423.500	4.349.500	4.267.500	4.347.500	4.437.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	180.408,50	100.000	120.000	120.000	125.000	125.000
15	- Transferaufwendungen	1.615.011,54	1.927.000	2.047.000	2.167.000	2.217.000	2.317.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.466.206,92	4.570.870	5.751.455	5.894.835	5.974.835	6.105.335
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.122.138,35	10.021.370	12.267.955	12.449.335	12.664.335	12.984.835
18	= Ordentliches Ergebnis	13.139.132,94	6.848.035	5.286.011	5.131.755	5.291.853	5.466.458
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.139.132,94	6.848.035	5.286.011	5.131.755	5.291.853	5.466.458
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	13.139.132,94	6.848.035	5.286.011	5.131.755	5.291.853	5.466.458
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.527.410,00	1.517.400	1.504.680	1.546.960	1.589.240	1.632.520
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.532,50	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.517.877,50	1.517.400	1.504.680	1.546.960	1.589.240	1.632.520
29	= Teilergebnis	14.657.010,44	8.365.435	6.790.691	6.678.715	6.881.093	7.098.978
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	14.657.010,44	8.365.435	6.790.691	6.678.715	6.881.093	7.098.978
32	Nachrichtlich:						
33	- Personalaufwendungen	29.777.105,54	28.743.248	31.239.047	32.320.760	32.835.161	29.865.138
34	- Versorgungsaufwendungen	13.366.500,37	9.755.000	10.242.000	10.308.000	10.375.000	10.442.000
35	= Summe Personal- und Versorgungsaufwand	43.143.605,91	38.498.248	41.481.047	42.628.760	43.210.161	40.307.138
36	= Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand	-28.486.595,47	-30.132.813	-34.690.356	-35.950.045	-36.329.068	-33.208.160
37	+ Auflösung von Sonderposten	66.652,12	42.515	81.987	54.599	39.583	12.047
38	- Zentrale Abschreibungen	1.661.975,84	1.797.603	2.648.338	3.065.665	3.205.344	3.511.762
39	= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen	1.595.323,72	1.755.088	2.566.351	3.011.066	3.165.761	3.499.715
40	= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa	-30.081.919,19	-31.887.901	-37.256.707	-38.961.111	-39.494.829	-36.707.875

Haushaltsplan 2024

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, BeamStG, 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	Stellenzahl gem. Stellenplan: IST 2022: 1.383,58 Plan 2023: 1.388,58 Plan 2024: 1.415,08 Gesamtsumme der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des MK: IST 2022: 1.555 Plan 2023: 1.611 Plan 2024: 1.641 Quote der erfolgreich abgeschlossenen Ausbildungen und Angestelltenlehrgänge: IST 2022: 83 Plan 2023: 100 Plan 2024: 100 Anzahl der Anwärterinnen und Anwärter sowie Auszubildenden: IST 2022: 89 Plan 2023: 100 Plan 2024: 135						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:55,28 Plan 2023:54,95 Plan 2024: 51,03						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.010.01 Personalmanagement							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.658.552	16.336.448	16.363.211	16.744.150	17.233.922
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.207.000	1.210.162	1.210.370	1.207.000	1.210.077
10	= Ordentliche Erträge	0,00	16.865.552	17.546.610	17.573.581	17.951.150	18.443.999
11	- Personalaufwendungen	1.763.898,07	25.722.215	27.427.145	28.504.029	28.940.683	25.878.235
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	9.755.000	10.242.000	10.308.000	10.375.000	10.442.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.205,20	653.500	659.500	667.500	677.500	687.500
15	- Transferaufwendungen	286.860,04	287.000	287.000	287.000	287.000	287.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	657.482,22	1.859.870	2.260.455	2.348.835	2.363.835	2.389.335
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.715.445,53	38.277.585	40.876.100	42.115.364	42.644.018	39.684.070
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.715.445,53	-21.412.033	-23.329.490	-24.541.783	-24.692.868	-21.240.071
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.715.445,53	-21.412.033	-23.329.490	-24.541.783	-24.692.868	-21.240.071
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.715.445,53	-21.412.033	-23.329.490	-24.541.783	-24.692.868	-21.240.071
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.001.000	1.025.000	1.058.000	1.091.000	1.125.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.232,50	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.232,50	1.001.000	1.025.000	1.058.000	1.091.000	1.125.000
29	= Teilergebnis	-2.717.678,03	-20.411.033	-22.304.490	-23.483.783	-23.601.868	-20.115.071
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.717.678,03	-20.411.033	-22.304.490	-23.483.783	-23.601.868	-20.115.071

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.010.01 Personalmanagement								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	15.658.552	16.336.448	0,00	16.363.211	16.744.150	17.233.922
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	7.000	7.000	0,00	7.000	7.000	7.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	15.665.552	16.343.448	0,00	16.370.211	16.751.150	17.240.922
10	- Personalauszahlungen	0,00	102.851.106	109.300.786	0,00	110.756.252	113.096.385	115.886.653
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	9.755.000	10.242.000	0,00	10.308.000	10.375.000	10.442.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.084,60	653.500	659.500	0,00	667.500	677.500	687.500
14	- Transferauszahlungen	286.860,04	287.000	287.000	0,00	287.000	287.000	287.000
15	- Sonstige Auszahlungen	672.047,84	1.859.870	2.260.455	0,00	2.348.835	2.363.835	2.389.335
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	967.992,48	115.406.476	122.749.741	0,00	124.367.587	126.799.720	129.692.488
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-967.992,48	-99.740.924	-106.406.293	0,00	-107.997.376	-110.048.570	-112.451.566
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	5.582.189	3.028.123	0,00	5.235.924	5.224.504	4.578.059
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.582.189	3.028.123	0,00	5.235.924	5.224.504	4.578.059
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.582.189	-3.028.123	0,00	-5.235.924	-5.224.504	-4.578.059
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-967.992,48	-105.323.113	-109.434.416	0,00	-113.233.300	-115.273.074	-117.029.625
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-967.992,48	-105.323.113	-109.434.416	0,00	-113.233.300	-115.273.074	-117.029.625

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.010.02 Gehalts- und Beihilfestelle							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.010	Personalmanagement					
Produkt	01.010.02	Gehalts- und Beihilfestelle					
Organisationseinheit	Fachdienst 12 - Personal						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung						
Produktverantwortlicher	Herr Budde						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.010.02 Gehalts- und Beihilfestelle							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.532.558,81	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.050.468,27	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	21.583.027,08	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	24.618.004,67	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	13.366.500,37	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	716.849,40	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	839.413,09	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	39.540.767,53	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-17.957.740,45	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17.957.740,45	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-17.957.740,45	0	0	0	0	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.020.000,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.300,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.012.700,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-16.945.040,45	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-16.945.040,45	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.010.02 Gehalts- und Beihilfestelle								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.576.612,51	0	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	20.289,18	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.596.901,69	0	0	0,00	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	98.052.612,49	0	0	0,00	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	8.361.340,92	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	689.976,98	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	1.081.387,49	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.185.317,88	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-91.588.416,19	0	0	0,00	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7.001.382,00	0	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.001.382,00	0	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.001.382,00	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-98.589.798,19	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-98.589.798,19	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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	<p>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</p> <p>Stellenbewirtschaftung durch Prüfen von Stellenbeschreibungen, Stellenbewertung und Führung des Stellenplans</p> <p>Leistungen</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 %)						
Stellenplan	Stellen: IST 2022: 47,00 Plan 2023: 50,00 Plan 2024: 57,00						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.012.01 Digitalisierung und IT							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	742.903,22	42.515	81.987	54.599	39.583	12.047
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.653	4.838	4.838	4.838	4.838
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.993,11	200	2.518	2.671	200	2.456
10	= Ordentliche Erträge	744.896,33	46.368	89.343	62.108	44.621	19.341
11	- Personalaufwendungen	3.174.141,71	3.021.033	3.811.902	3.816.731	3.894.478	3.986.903
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.136.456,79	2.770.000	3.690.000	3.600.000	3.670.000	3.750.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.842.384,34	1.897.603	2.768.338	3.185.665	3.330.344	3.636.762
15	- Transferaufwendungen	1.328.151,50	1.640.000	1.760.000	1.880.000	1.930.000	2.030.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.969.077,89	2.711.000	3.491.000	3.546.000	3.611.000	3.716.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.450.212,23	12.039.636	15.521.240	16.028.396	16.435.822	17.119.665
18	= Ordentliches Ergebnis	-10.705.315,90	-11.993.268	-15.431.897	-15.966.288	-16.391.201	-17.100.324
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.705.315,90	-11.993.268	-15.431.897	-15.966.288	-16.391.201	-17.100.324
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-10.705.315,90	-11.993.268	-15.431.897	-15.966.288	-16.391.201	-17.100.324
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	507.410,00	516.400	479.680	488.960	498.240	507.520
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	507.410,00	516.400	479.680	488.960	498.240	507.520
29	= Teilergebnis	-10.197.905,90	-11.476.868	-14.952.217	-15.477.328	-15.892.961	-16.592.804
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-10.197.905,90	-11.476.868	-14.952.217	-15.477.328	-15.892.961	-16.592.804

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.012.01 Digitalisierung und IT								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	676.251,10	0	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.653	4.838	0,00	4.838	4.838	4.838
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.993,11	200	200	0,00	200	200	200
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	678.244,21	3.853	5.038	0,00	5.038	5.038	5.038
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.205.939,47	2.770.000	3.690.000	0,00	3.600.000	3.670.000	3.750.000
14	- Transferauszahlungen	1.328.151,50	1.640.000	1.760.000	0,00	1.880.000	1.930.000	2.030.000
15	- Sonstige Auszahlungen	3.445.400,35	2.811.000	3.614.000	0,00	3.669.000	3.736.000	3.841.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.979.491,32	7.221.000	9.064.000	0,00	9.149.000	9.336.000	9.621.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.301.247,11	-7.217.147	-9.058.962	0,00	-9.143.962	-9.330.962	-9.615.962
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	131.674,92	0	0	0,00	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	131.674,92	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. (Verpflichtungsermächtigungen)	1.464.145,68	2.445.000	5.830.000	0,00	4.260.000 (600.000)	3.160.000 (600.000)	3.170.000 (600.000)
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	1.464.145,68	2.445.000	5.830.000	0,00	4.260.000 (600.000)	3.160.000 (600.000)	3.170.000 (600.000)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.332.470,76	-2.445.000	-5.830.000	0,00	-4.260.000 (-600.000)	-3.160.000 (-600.000)	-3.170.000 (-600.000)
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Verpflichtungsermächtigungen)	-7.633.717,87	-9.662.147	-14.888.962	0,00	-13.403.962 (-600.000)	-12.490.962 (-600.000)	-12.785.962 (-600.000)
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Verpflichtungsermächtigungen)	-7.633.717,87	-9.662.147	-14.888.962	0,00	-13.403.962 (-600.000)	-12.490.962 (-600.000)	-12.785.962 (-600.000)

Investitionen Produkt 01.012.01 Digitalisierung und IT

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A010121410 FD 13 - Ersatzbeschaffungen für die Telefonanlage	2.871	100.000	50.000	0	30.000	30.000	90.000
A010121411 FD 13 - Beschaffung von Softwareprodukten	383.120	1.045.000	900.000	0	800.000	700.000	700.000
A010121412 FD 13 - Beschaffung von Hardware (Verpflichtungsermächtigungen)	992.510	3.150.000	3.500.000	1.800.000	2.500.000 (600.000)	1.500.000 (600.000)	1.500.000 (600.000)
A010121413 FD 13 - Ergänzung und Erneuerung Büroausstattung	2.797	50.000	0	0	0	0	0
A010121416 FD 13 - Hardware Berufskollegs	0	0	750.000	0	500.000	500.000	500.000
A010121417 FD 13 - Hardware Förderschulen	0	0	425.000	0	250.000	250.000	200.000
A010121418 FD 13 - Software Berufskollegs	0	0	145.000	0	130.000	130.000	130.000
A010121419 FD 13 - Software Förderschulen	0	0	60.000	0	50.000	50.000	50.000
E010121111 FD 13 - Investitionszuweisungen Land NRW	-131.675	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.002.03 Controlling							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.002	Verwaltungsführung					
Produkt	01.002.03	Controlling					
Organisationseinheit	Fachdienst 13 - Digitalisierung und IT						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung						
Produktverantwortlicher	Herr Lüsebrink						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.002.03 Controlling							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
11	- Personalaufwendungen	221.061,09	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	233,72	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	221.294,81	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-221.294,81	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-221.294,81	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-221.294,81	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-221.294,81	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-221.294,81	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.002.03 Controlling								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
15	- Sonstige Auszahlungen	199,00	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199,00	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-199,00	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-199,00	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-199,00	0	0	0,00	0	0	0

Teilergebnishaushalt Budget Regiebetrieb 15



In dem Teilergebnishaushalt Budget Regiebetrieb 15 sind folgende Produkte inkludiert:

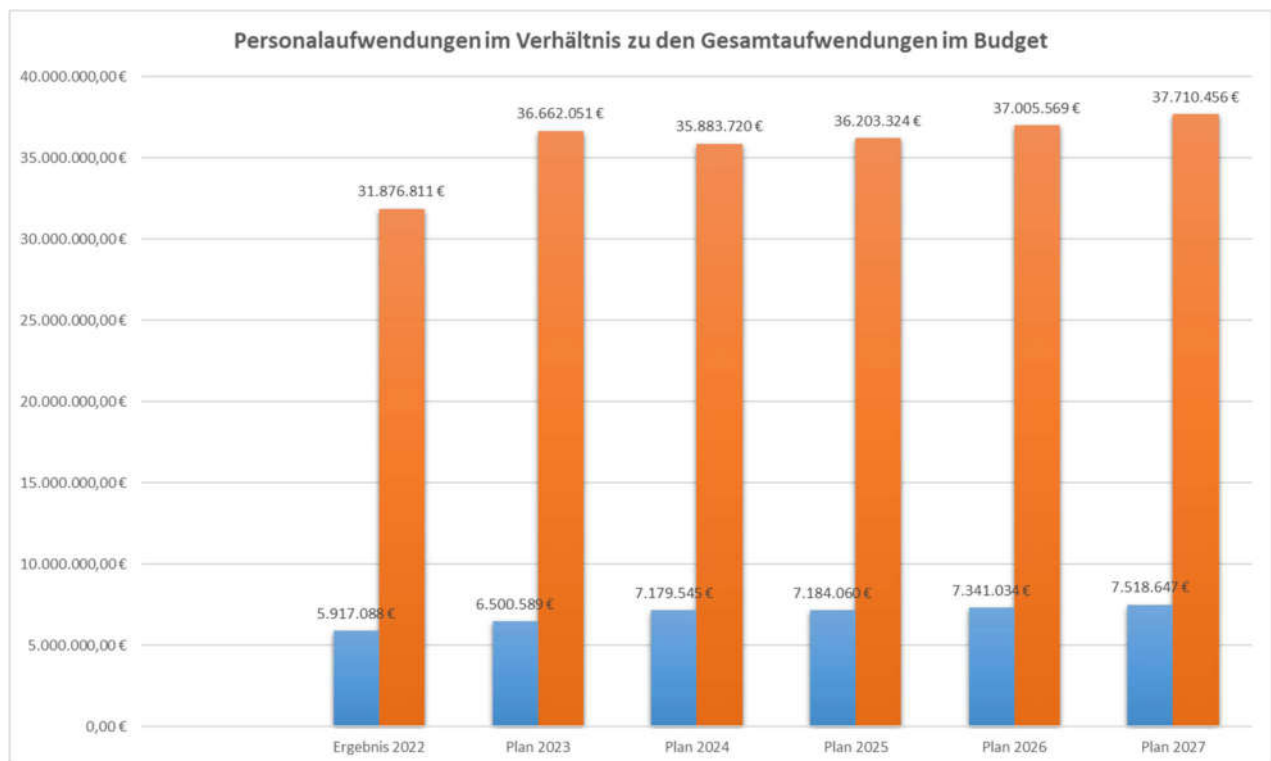
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Regiebetrieb 15	Herr Fischer	01.016.01 Gebäudeverwaltung
		01.017.01 Hochbau
		12.542.01 Straßenbau
Fachdienst 150	Herr Machhein	01.008.03 Fuhrpark
		01.008.05 Infrastrukturelle Dienste
		01.015.01 Gebäudedienste

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2024 je Produkt

Produkt	befristet zugeordnete Stellen			fest zugeordnete Stellen		Gesamt alle Stellen
	PEM	Freistellung (z.B. ATZ)	KW	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	
01.016.01 Gebäudeverwaltung	0,760	-	-	5,975	5,975	6,735
01.017.01 Hochbau	1,000	-	4,470	15,395	15,395	20,865
12.542.01 Straßenbau	-	-	-	2,900	2,900	2,900
01.008.03 Fuhrpark	0,250	-	-	3,860	3,860	4,110
01.008.05 Infrastrukturelle Dienste	1,750	-	-	22,010	22,070	23,820
01.015.01 Gebäudedienste	-	-	-	47,580	49,580	49,580
Gesamtergebnis	3,760	-	4,470	97,720	99,780	108,010

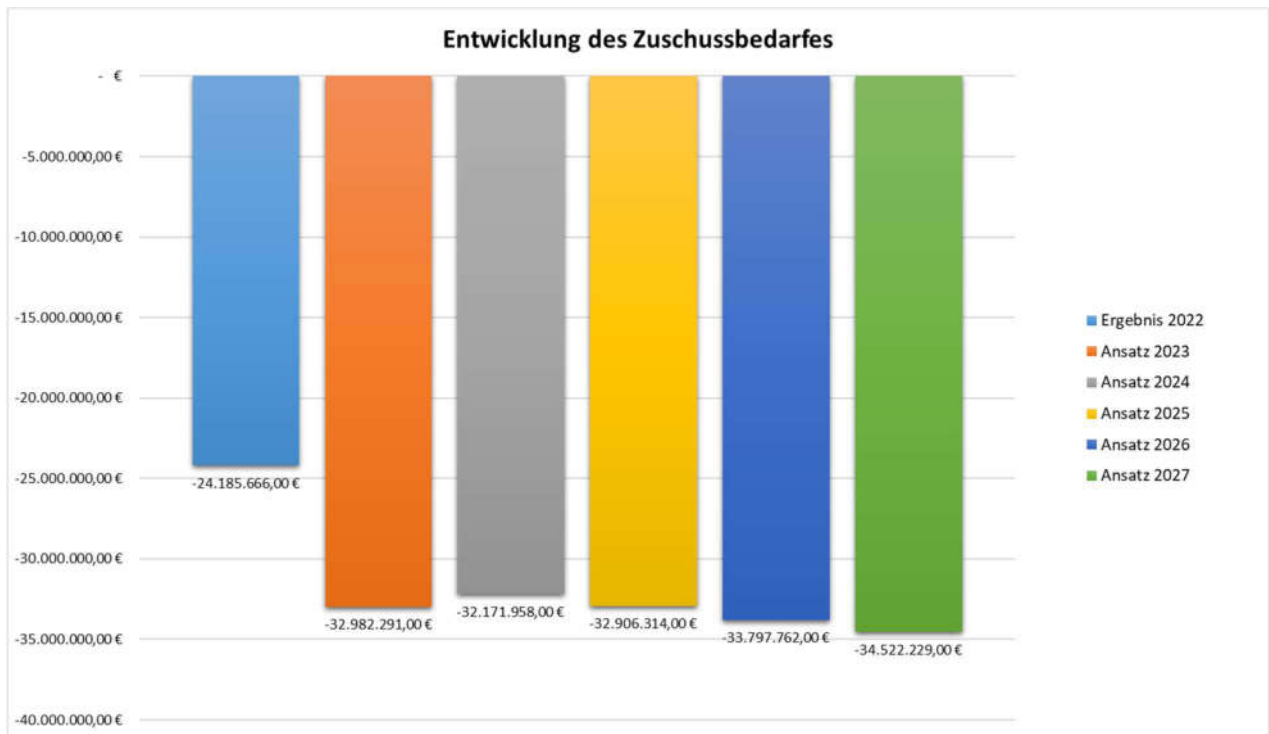
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterungen siehe unter „Stellenplan 2024“

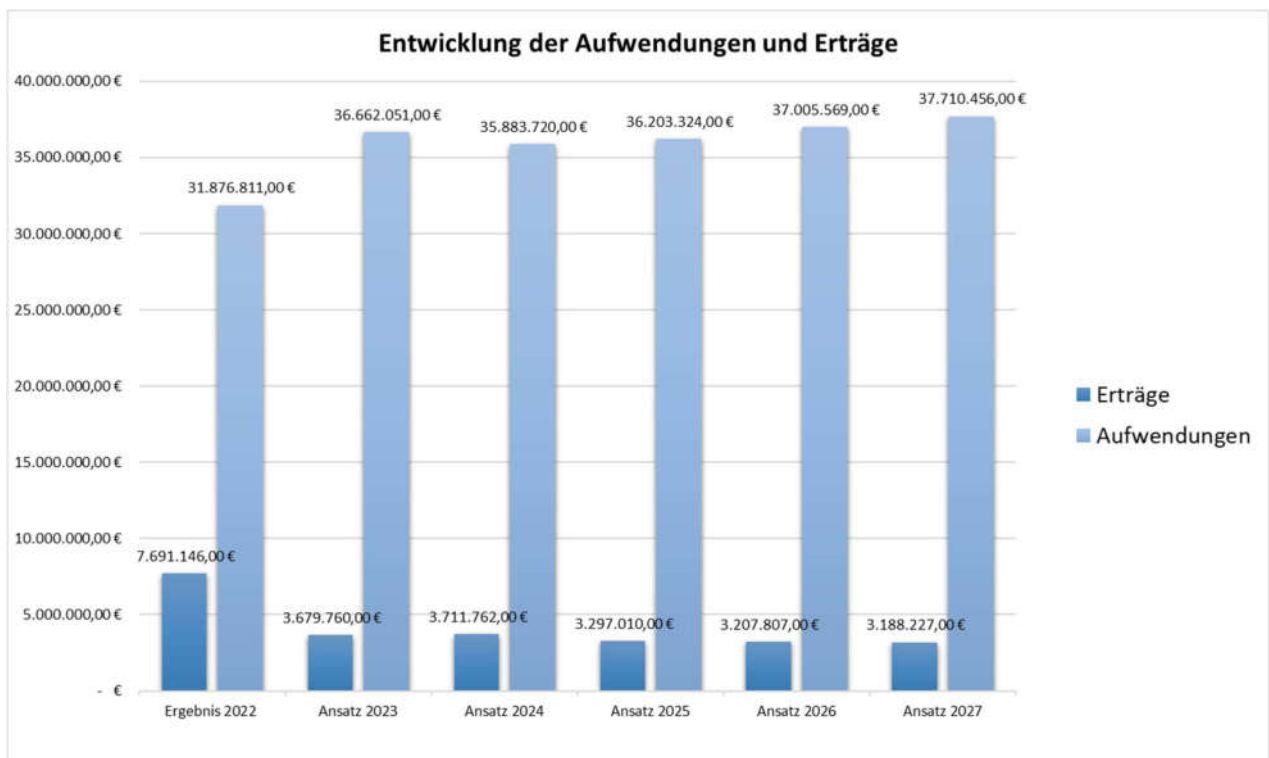


Erläuterungen siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

I. Ergebnisplan



Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt ist im Darstellungszeitraum 2023 – 2027 nach den bisherigen Planungen leicht schwankend, jedoch auf annähernd gleichbleibenden Niveau. Schwankungen ergeben sich in erster Linie beim Personalaufwand.



Die Höhe der Aufwendungen bewegt sich im Zeitraum 2024 – 2027 in etwa bei 36 bis 38 Mio. €. Ob und in wie weit dieses Niveau haltbar ist, hängt von der allgemeinen Preisentwicklung, insbesondere auf dem Energie- und Bausektor sowie den Dienstleistungen im Infrastrukturellen Gebäudemanagement ab.

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

Die erforderlichen Aufwendungen zur Erreichung des Ziels der „Treibhausgasneutralität“ sind erstmalig in die Planungen eingeflossen und es sind erste Maßnahmen im Haushalt 2024 abgebildet. Dies bedingt auch einen steigenden Zuschussbedarf.

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

Fördermöglichkeiten seitens der EU, des Bundes oder des Landes werden seitens des RB 15 kontinuierlich geprüft und bei vorliegenden Voraussetzungen beantragt.

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

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

Ertragsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	-
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.948.943,00
Sonstige Transfererträge	-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.500,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	295.582,00
Aktiviertete Eigenleistungen	300.000,00
Sonstige ordentliche Erträge	21.737,00
Finanzerträge	-
Gesamtsumme	3.711.762,00

Einen Großteil der Erträge in diesem Budget machen Zuwendungen, hauptsächlich im Bereich Kreisstraßen, sowie die Auflösung von Sonderposten aus. Eine detaillierte Erläuterung findet sich bei den jeweiligen Produkten.

Aufwandsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Personalaufwendungen	7.179.545,00
Versorgungsaufwendungen	-
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.570.600,00
Bilanzielle Abschreibung	8.690.351,00
Transferaufwendungen	5.000,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.438.224,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-
Außerordentliche Aufwendungen	-
Gesamtsumme	35.883.720,00

Der Teilergebnishaushalt wird zu rd. 46 % (ca. 16,6 Mio. €) durch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie zu rd. 24% (ca. 8,7 Mio. €) durch bilanzielle Abschreibungen bestimmt.

Eine detaillierte Erläuterung findet sich bei den jeweiligen Produkten.

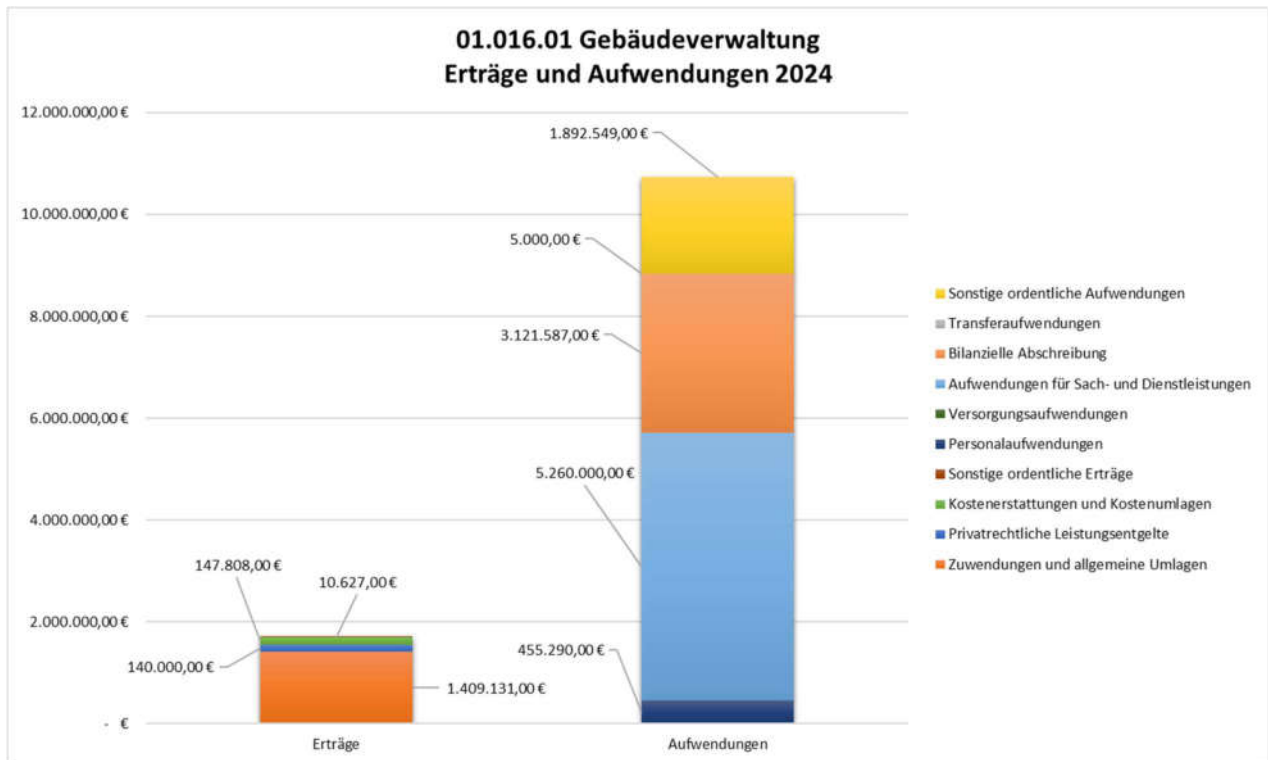
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
RB 15					
01.016.01	Gebäudeverwaltung	- 6.435.003	-12.045.844	- 9.026.860	3.018.984
01.017.01	Hochbau	- 8.099.292	- 7.986.011	- 9.611.250	- 1.625.239
12.542.01	Straßenbau	- 2.416.313	- 4.165.394	- 3.919.226	246.168
FD 150					
01.008.03	Fuhrpark	- 663.624	- 667.144	- 783.738	- 116.594
01.008.05	Infrastrukturelle Dienste	- 2.572.665	- 2.848.670	- 3.222.638	- 373.968
01.015.01	Gebäudedienste	- 3.998.769	- 5.269.228	- 5.608.246	- 339.018
Gesamt		-24.185.666	-32.982.291	-32.171.958	810.333

Regiebetrieb 15

01.016.01 – Gebäudeverwaltung

RB 15						
	Gebäudeverwaltung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
01.016.01	Erträge	1.963.322	1.740.006	1.707.566	- 32.440	Mindererträge
	Aufwendungen	8.398.325	13.785.850	10.734.426	- 3.051.424	Minderaufwendungen
	Saldo	- 6.435.003	- 12.045.844	- 9.026.860	3.018.984	Verbesserung des Saldos



Den größten Teil der Erträge bilden die Auflösung der Sonderposten. Hinzu kommen Miet- und Pachteinnahmen, Einspeisevergütungen für die Photovoltaik-Anlagen sowie Rückerstattungen von den Energieversorgern.

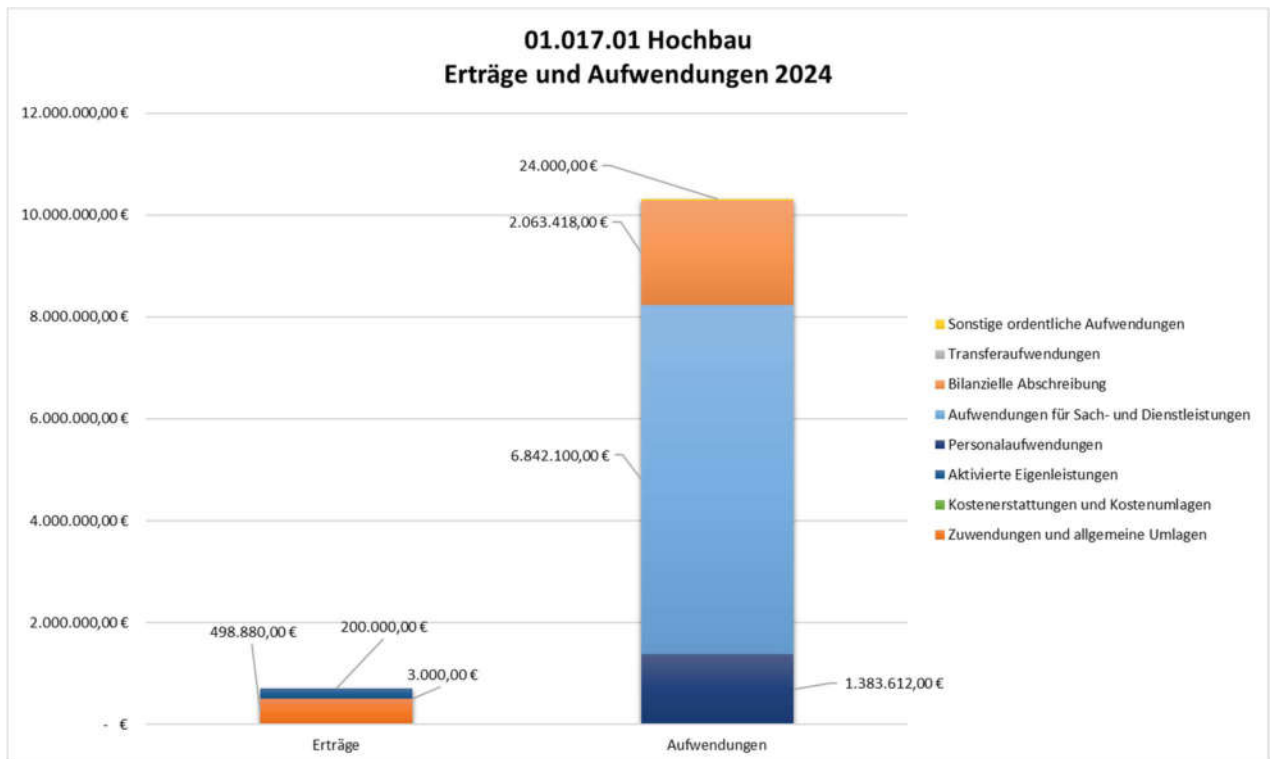
Bei den Aufwendungen ist festzustellen, dass die Preisentwicklung auf dem Energiesektor sich besser entwickelt hat als in 2022 zu erwarten war. Daher ergibt sich im Vergleich zu 2023 eine Verbesserung.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden die Bewirtschaftungskosten nicht nur der Energiepreisentwicklung, sondern auch dem Flächenzuwachs durch neue Gebäude (in 2023: Wilhelm-Busch-Schule, Carl-Sonnenschein-Schule, Kreisarchiv, Rettungswache Halver; in 2024: Erweiterung KH Lüdenscheid) angepasst.

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

01.017.01 – Hochbau

RB 15						
	Hochbau	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
01.017.01	Erträge	4.164.660	788.096	701.880	- 86.216	Mindererträge
	Aufwendungen	12.263.952	8.774.107	10.313.130	1.539.023	Mehraufwendungen
	Saldo	- 8.099.292	- 7.986.011	- 9.611.250	- 1.625.239	Verschlechterung des Saldos



Bei den Erträgen handelt es sich um

Fördermittel für Klimaschutz- und Energieeinsparmaßnahmen	410.000 €
aktivierte Eigenleistungen	200.000 €
Kostenerstattungen beauftragter Unternehmen	3.000 €
Auflösung von Sonderposten	88.880 €

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

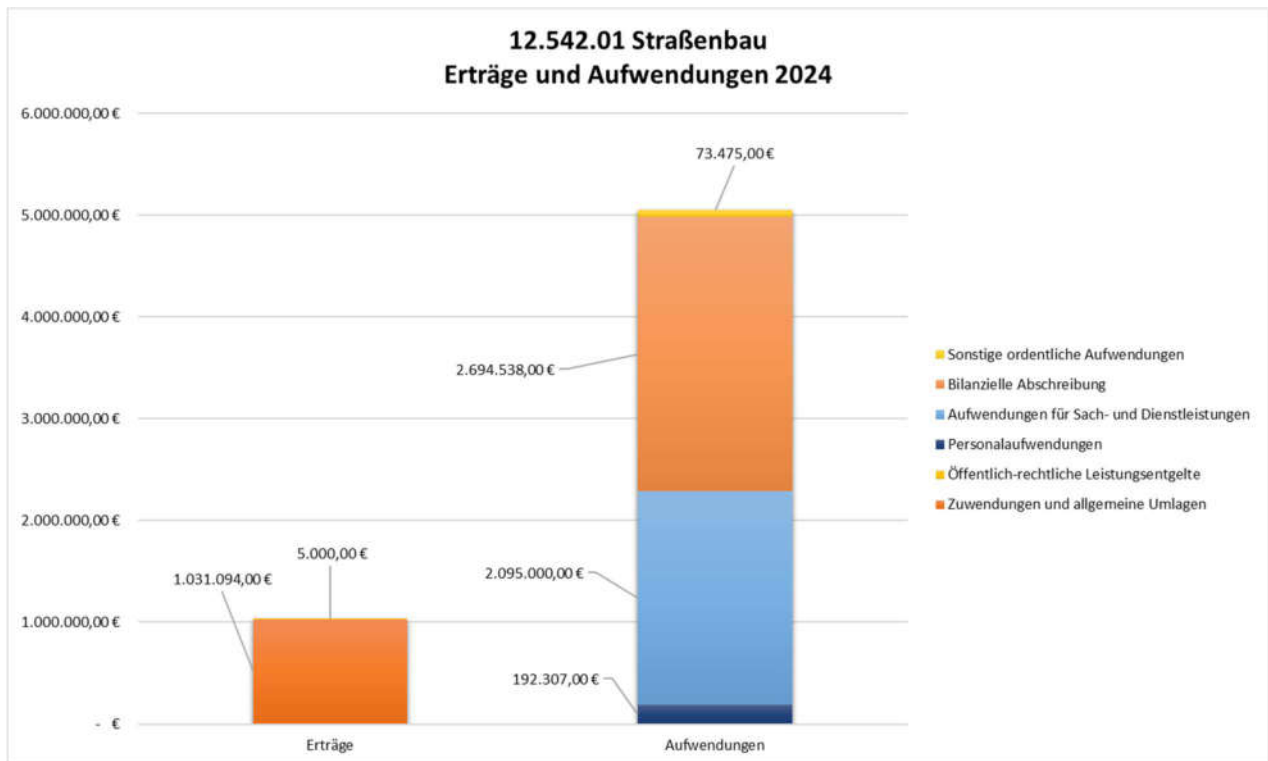
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gliedern sich hauptsächlich in

Instandhaltung/bauliche Unterhaltung	4.017.400 €
bauliche Unterhaltung (Technik)	1.327.600 €
Bewirtschaftungskosten (Wartung/Prüfung/gärtnerische Arbeiten)	1.497.100 €

Des Weiteren sind in diesem Produkt auch Abschreibungen veranschlagt, sofern diese nicht dem Produkt 01.016.01 zugeordnet sind.

12.542.01 – Straßenbau

RB 15						
	Straßenbau	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
12.542.01	Erträge	1.426.041	992.526	1.136.094	143.568	Mehrerträge
	Aufwendungen	3.842.354	5.157.920	5.055.320	- 102.600	Minderaufwendungen
	Saldo	- 2.416.313	- 4.165.394	- 3.919.226	246.168	Verbesserung des Saldos



Bei den Erträgen handelt es sich größtenteils um die Auflösung von Sonderposten sowie um zu aktivierende Eigenleistungen.

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

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

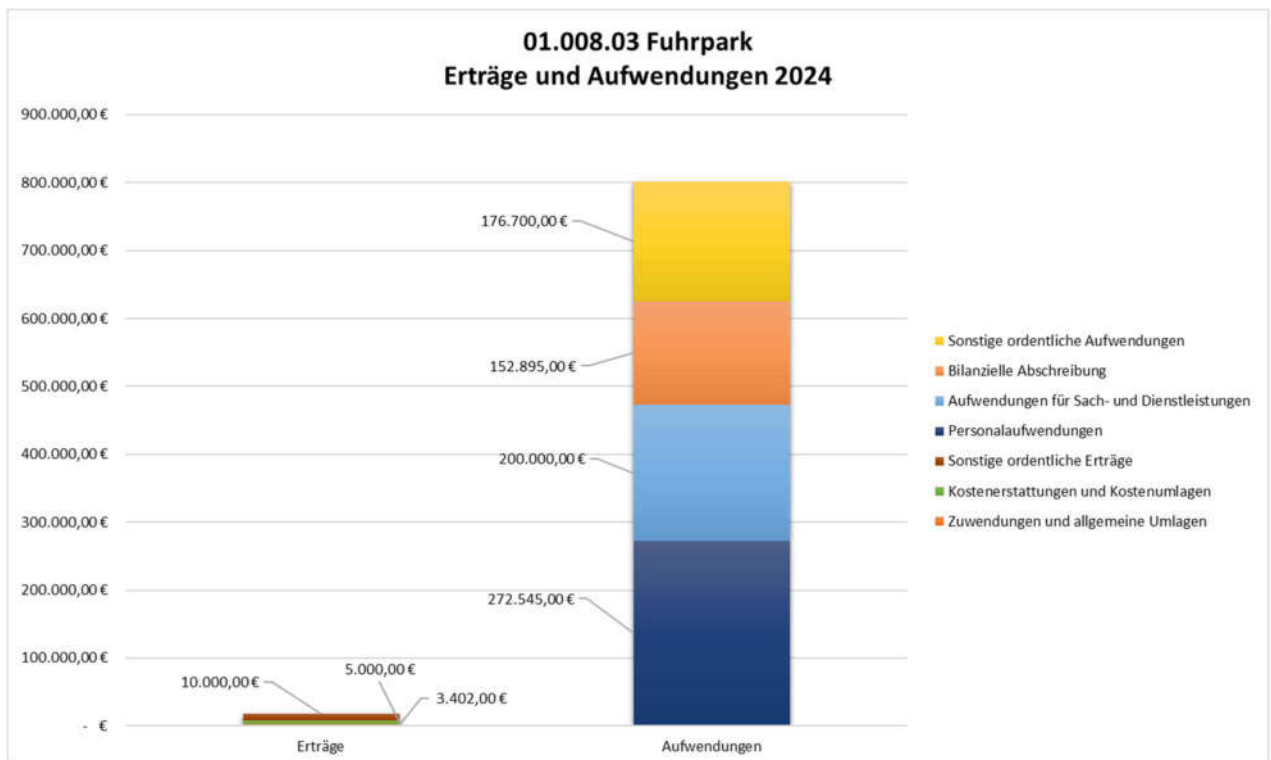
Erstattungen an das Land NRW	1.100.000 €
Erstattungen an Städte/Gemeinden	37.000 €
Deckenverstärkungen/-erneuerungen	820.000 €
Entwässerungsgebühren	135.000 €

Für die Inanspruchnahme des Landesbetriebs Straßen NRW beträgt die Pauschale 6.470,15 € je km. Die Länge der Kreisstraßen beläuft sich auf 167,727 km; zuzüglich der Ortsdurchfahrten in Plettenberg (5,075 km) und in Werdohl (0,594 km) ergibt sich eine Gesamtlänge von 173,396 km.

Fachdienst 150

01.008.03 – Fuhrpark

FD 150						
	Fuhrpark	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
01.008.03	Erträge	12.854	23.402	18.402	- 5.000	Mindererträge
	Aufwendungen	676.477	690.546	802.140	111.594	Mehraufwendungen
	Saldo	- 663.624	- 667.144	- 783.738	- 116.594	Verschlechterung des Saldos



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

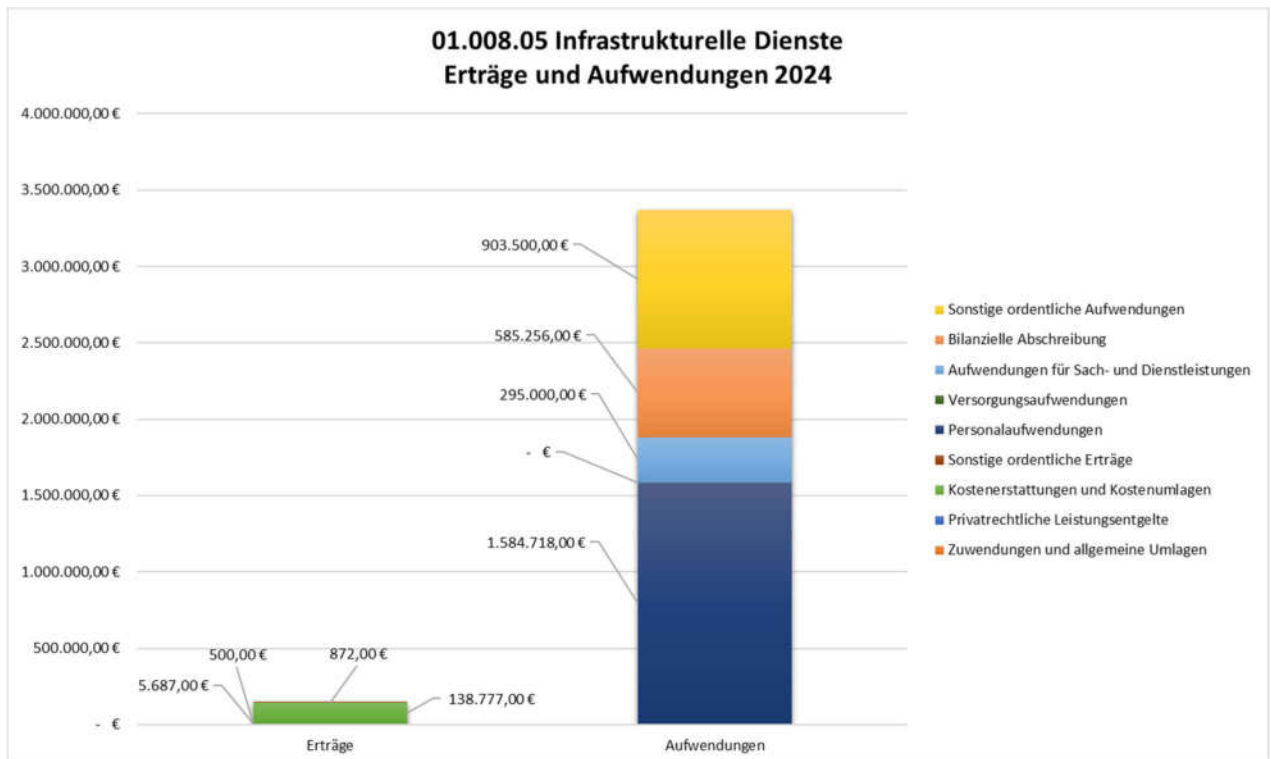
Die Steigerung bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist hauptsächlich durch die Preisentwicklung auf dem Energiesektor für Haltung und Betrieb der Fahrzeuge bedingt.

Zudem besteht ein höherer Bedarf an Dienstfahrzeugen, zum einen durch die gestiegene Mitarbeiterzahl und zum anderen durch die rückläufige Bereitschaft, den privaten PKW für dienstliche Fahrten zu nutzen. Hierdurch ergeben sich im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen Steigerungen bei Leasingkosten, Versicherung und Steuern.

Die Poolfahrzeuge der Flotte sollen bis Ende 2026 alle vollelektrisch sein. Die Umstellung erfolgt schrittweise mit Auslaufen der Leasingverträge. In 2024 werden so sieben Fahrzeuge mit Verbrennermotor durch sieben E-Fahrzeuge ersetzt. Sämtliche zur Verfügung stehenden Förderungen für Fahrzeuge und Ladeinfrastruktur werden dazu in Anspruch genommen.

01.008.05 – Infrastrukturelle Dienste

FD 150						
	Infrastrukturelle Dienste	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
01.008.05	Erträge	94.427	134.792	145.836	11.044	Mehrerträge
	Aufwendungen	2.667.092	2.983.462	3.368.474	385.012	Mehraufwendungen
	Saldo	- 2.572.665	- 2.848.670	- 3.222.638	- 373.968	Verschlechterung des Saldos



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

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

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere die Kosten der Full-Service-Verträge für die Großkopierer.

Weiterhin sind hier auch die Aufwendungen für Bürobedarf und Büroausstattung veranschlagt. Hier sind einerseits generelle Preissteigerungen berücksichtigt, andererseits ergibt sich durch die gestiegene Mitarbeiterzahl auch ein höherer Bedarf.

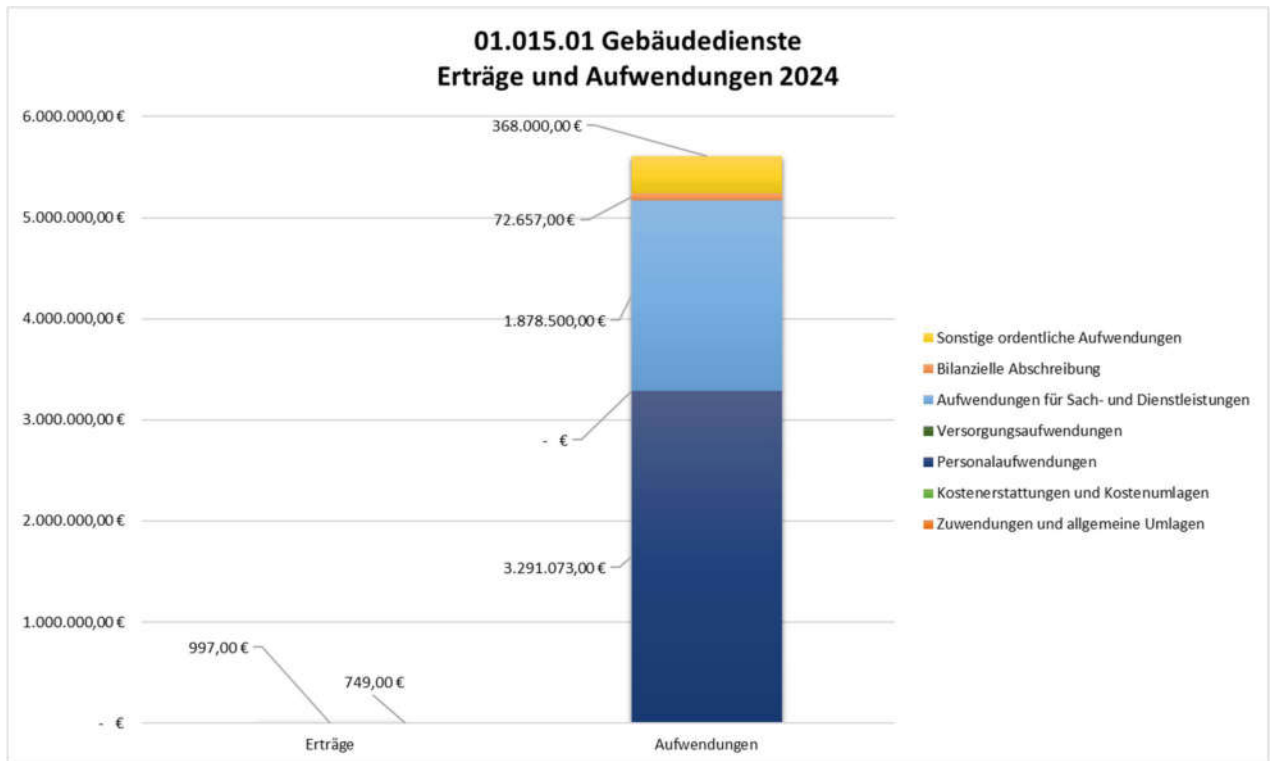
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten die Unterhaltung der technischen Anlagen wie z. B. die Frankiermaschine.

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

Die betriebsärztliche Betreuung wurde Ende 2022 neu ausgeschrieben. Die Kosten für die Grundbetreuung liegen dabei in etwa auf dem bisherigen Niveau. Weil aber Versäumnisse aus den Vorjahren aufzuholen sind, liegen die Aufwendungen in 2023 und 2024 über dem Niveau der Vorjahre. Das wird sich aber 2025 wieder relativieren.

01.015.01 – Gebäudedienste

FD 150						
	Gebäudedienste	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
01.015.01	Erträge	29.842	938	1.984	1.046	Mehrerträge
	Aufwendungen	4.028.611	5.270.166	5.610.230	340.064	Mehraufwendungen
	Saldo	- 3.998.769	- 5.269.228	- 5.608.246	- 339.018	Verschlechterung des Saldos



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

Diese gliedern sich im Teilbereich Reinigung hauptsächlich in

Fremdreinigung	1.360.000 €
Sonstige Bewirtschaftungskosten (Fassadenreinigung und Graffiti-entfernungen)	70.000 €
Reinigungsmittel Zubehör und Kleidung	45.000 €
Sanitärbedarf	45.000 €

Die Fremdreinigung umfasst derzeit

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

Alle weiteren Schulen und Dienstgebäude werden durch eigene Kräfte gereinigt.

Die Aufwendungen der Sach- und Dienstleistungen für sonstige Bewirtschaftungskosten beinhalten die Beauftragung von Dritten zur Durchführung des Winterdienstes an den Liegenschaften.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ist eine Erhöhung beim Posten „Hausmeisterservice Fremdleistung“ durch tarifliche Lohnsteigerungen zu verzeichnen.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
RB 15					
01.016.01	Gebäudeverwaltung	-	- 15.000	- 15.000	-
01.017.01	Hochbau	-14.831.220	- 7.930.000	-13.045.750	- 5.115.750
12.542.01	Straßenbau	- 909.842	- 2.020.000	- 1.605.000	415.000
FD 150					
01.008.03	Fuhrpark	- 17.111	- 160.000	- 150.000	10.000
01.008.05	Infrastrukturelle Dienste	- 291.144	- 1.046.000	- 1.080.000	- 34.000
01.015.01	Gebäudedienste	- 7.215	- 60.000	- 65.000	- 5.000
Gesamt		-16.056.533	-11.231.000	-15.960.750	- 4.729.750

Die Investitionen im Bereich des Gebäudemanagements sind überwiegend projektbezogen und unterliegen dadurch über die Jahre großen Schwankungen. Die um rd. 4,7 Mio. € gestiegenen Gesamtinvestitionen im Vergleich zum Jahr 2023 sind hauptsächlich auf investive Projekte im Hochbau und Straßenbau zurückzuführen.

In 2024 gliedern sich die Investitionen in folgende Bereiche:

Gebäudeverwaltung

Abwicklung von investiv einzuordnenden Versicherungsfällen.

Hochbau

12.910.000 € zur Umsetzung von zehn investiven Maßnahmen sowie

250.000 € für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden.

114.250 € Fördermittel des Landes NRW

Im Rahmen der Hochbaumaßnahmen wird die Inanspruchnahme von Fördermitteln selbstverständlich geprüft und die Planung auch darauf ausgerichtet. Bei Sanierungen im Bestand und bei Neubaumaßnahmen ist dabei ein möglichst hoher Energieeffizienzstandard anzustreben. Dadurch kann es zu höheren Investitionen kommen, die sich aber über die Höhe der Fördermittel und die geringeren Lebenszykluskosten des Gebäudes als wirtschaftlich erweisen. Die Höhe der möglichen Förderungen lassen sich derzeit nur grob beziffern und werden auch erst nach Fertigstellung der Maßnahmen zahlungswirksam.

Straßenbau

Umsetzung von 12 investiven Maßnahmen

5.890.000 € (Ausgabe)

Fördermittel seitens des Landes NRW

4.285.000 € (Einnahme)

Eigenanteil Märkischer Kreis

1.605.000 €

Fuhrpark

Ersatzbeschaffung von Dienstfahrzeugen; Umstrukturierung auf E-Fahrzeuge bis Ende 2026.

Infrastrukturelle Dienste

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

Gebäudedienste

Ersatzbeschaffung von Reinigungsgeräten und Arbeitsmaschinen.

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Budget Regiebetrieb 15							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	762.483,71	450.000	420.000	10.000	10.000	10.000
03	+ Sonstige Transfererträge	627.368,98	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.523,04	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	139.031,56	150.500	140.500	140.500	140.500	140.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	546.321,56	286.610	295.582	295.582	295.582	295.582
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.493.149,89	25.500	21.737	26.819	20.500	21.704
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	544.915,00	200.000	300.000	300.000	300.000	300.000
10	= Ordentliche Erträge	5.120.793,74	1.115.610	1.182.819	777.901	771.582	772.786
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.772.643,29	18.679.950	16.570.600	16.302.000	16.548.500	16.580.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.047,74	45.000	42.500	42.500	42.500	42.500
15	- Transferaufwendungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.906.189,33	3.277.525	3.438.224	3.447.724	3.478.224	3.498.224
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.691.880,36	22.007.475	20.056.324	19.797.224	20.074.224	20.125.724
18	= Ordentliches Ergebnis	-13.571.086,62	-20.891.865	-18.873.505	-19.019.323	-19.302.642	-19.352.938
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.029,20	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	-2.029,20	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.573.115,82	-20.891.865	-18.873.505	-19.019.323	-19.302.642	-19.352.938
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-13.573.115,82	-20.891.865	-18.873.505	-19.019.323	-19.302.642	-19.352.938
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	438.240,60	5.742.350	477.000	490.000	490.000	490.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.492,00	650	650	650	650	650
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	434.748,60	5.741.700	476.350	489.350	489.350	489.350
29	= Teilergebnis	-13.138.367,22	-15.150.165	-18.397.155	-18.529.973	-18.813.292	-18.863.588
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-13.138.367,22	-15.150.165	-18.397.155	-18.529.973	-18.813.292	-18.863.588
32	Nachrichtlich:						
33	- Personalaufwendungen	5.917.088,13	6.500.589	7.179.545	7.184.060	7.341.034	7.518.647
35	= Summe Personal- und Versorgungsaufwand	5.917.088,13	6.500.589	7.179.545	7.184.060	7.341.034	7.518.647
36	= Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand	-19.055.455,35	-21.650.754	-25.576.700	-25.714.033	-26.154.326	-26.382.235
37	+ Auflösung von Sonderposten	2.570.350,64	2.564.150	2.528.943	2.519.109	2.436.225	2.415.441
38	- Zentrale Abschreibungen	7.267.842,21	8.153.987	8.647.851	9.222.040	9.590.311	10.066.085
39	= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen	4.697.491,57	5.589.837	6.118.908	6.702.931	7.154.086	7.650.644
40	= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa	-23.752.946,92	-27.240.591	-31.695.608	-32.416.964	-33.308.412	-34.032.879

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.016.01 Gebäudeverwaltung							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.016	Grundstücks- und Gebäudemanagement					
Produkt	01.016.01	Gebäudeverwaltung					
Organisationseinheit	Regiebetrieb 15 - Gebäudemanagement						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung						
Produktverantwortlicher	Herr Fischer						
Beschreibung	Leistungen: 1. Verwaltung und Bewirtschaftung der Gebäude, Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflichten als Eigentümer und Mieter 2. 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 L1: Mindestraumtemperatur von 20°C in Büro- und Klassenräumen 2. zu L4: Einhaltung eines Verhältnisses der Höhe der Gebäudeversicherungsprämien zur Gebäudefläche (BGF) von maximal 1,30 €/m²						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:6,35 Plan 2023: 5,73 Plan 2024: 6,74						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.016.01 Gebäudeverwaltung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.438.677,82	1.432.234	1.409.131	1.409.130	1.341.611	1.332.101
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	138.648,56	150.000	140.000	140.000	140.000	140.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	376.159,63	147.772	147.808	147.808	147.808	147.808
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.835,91	10.000	10.627	10.668	10.000	10.610
10	= Ordentliche Erträge	1.963.321,92	1.740.006	1.707.566	1.707.606	1.639.419	1.630.519
11	- Personalaufwendungen	239.667,02	360.268	455.290	456.377	464.485	475.129
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.264.660,37	8.376.500	5.260.000	5.570.000	5.570.000	5.570.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.192.128,50	3.239.982	3.121.587	3.119.441	3.119.440	3.108.178
15	- Transferaufwendungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.701.869,32	1.804.100	1.892.549	1.892.049	1.892.049	1.892.049
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.398.325,21	13.785.850	10.734.426	11.042.867	11.050.974	11.050.356
18	= Ordentliches Ergebnis	-6.435.003,29	-12.045.844	-9.026.860	-9.335.261	-9.411.555	-9.419.837
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.435.003,29	-12.045.844	-9.026.860	-9.335.261	-9.411.555	-9.419.837
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-6.435.003,29	-12.045.844	-9.026.860	-9.335.261	-9.411.555	-9.419.837
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	316.700,00	5.573.850	320.000	320.000	320.000	320.000
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	316.700,00	5.573.850	320.000	320.000	320.000	320.000
29	= Teilergebnis	-6.118.303,29	-6.471.994	-8.706.860	-9.015.261	-9.091.555	-9.099.837
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.118.303,29	-6.471.994	-8.706.860	-9.015.261	-9.091.555	-9.099.837

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.016.01 Gebäudeverwaltung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.230,65	150.000	140.000	0,00	140.000	140.000	140.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	321.602,98	147.772	147.808	0,00	147.808	147.808	147.808
07	+ Sonstige Einzahlungen	109.576,71	10.000	10.000	0,00	10.000	10.000	10.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	571.410,34	307.772	297.808	0,00	297.808	297.808	297.808
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.215.501,13	8.915.000	5.798.500	0,00	6.108.500	6.108.500	5.570.000
14	- Transferauszahlungen	0,00	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.636.702,20	1.804.100	1.855.100	0,00	1.854.600	1.854.600	1.854.600
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.852.203,33	10.724.100	7.658.600	0,00	7.968.100	7.968.100	7.429.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.280.792,99	-10.416.328	-7.360.792	0,00	-7.670.292	-7.670.292	-7.131.792
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	15.000	15.000	0,00	15.000	15.000	15.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	15.000	0,00	15.000	15.000	15.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	-15.000	0,00	-15.000	-15.000	-15.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-4.280.792,99	-10.431.328	-7.375.792	0,00	-7.685.292	-7.685.292	-7.146.792
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.280.792,99	-10.431.328	-7.375.792	0,00	-7.685.292	-7.685.292	-7.146.792
Investitionen Produkt 01.016.01 Gebäudeverwaltung								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A010161410 FD 15 - Investive Ggst. aus Versicherungsfällen	0	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.017.01 Hochbau		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.017	Technisches Immobilienmanagement
Produkt	01.017.01	Hochbau
Organisationseinheit	Regiebetrieb 15 - Gebäudemanagement	
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung	
Produktverantwortlicher	Herr Fischer	
Beschreibung	Bauliche Instandhaltung der Liegenschaften des Märkischen Kreises, 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 L1: Angemessene Aufrechterhaltung der Funktionsfähigkeit sowie Substanzerhaltung von Gebäuden zur Vermeidung bilanziellen Investitionsstaus 2. zu L2: Kalkulation, Planung, Durchführung und Dokumentation von Baumaßnahmen 3. Erreichen von Energieeffizienzstandards: für Neubauten „Passivhausstandard“, bei Sanierungsmaßnahmen möglichst KfW 40, mindestens jedoch KfW 55	
Stellenplan	Stellen: IST 2022:20,26 Plan 2023: 20,26 Plan 2023: 20,87	

Teilergebnishaushalt Produkt 01.017.01 Hochbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	808.406,26	585.096	498.880	79.296	73.866	66.268
03	+ Sonstige Transfererträge	627.368,98	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.920,71	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.273.926,66	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
10	= Ordentliche Erträge	3.718.622,61	788.096	701.880	282.296	276.866	269.268
11	- Personalaufwendungen	984.852,05	1.211.968	1.383.612	1.384.135	1.415.188	1.449.687
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.230.091,68	5.774.750	6.842.100	7.000.000	7.000.000	7.000.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.328.852,88	1.764.089	2.063.418	2.287.899	2.393.329	2.622.840
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.359,72	23.300	24.000	24.000	24.000	24.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.556.156,33	8.774.107	10.313.130	10.696.034	10.832.517	11.096.527
18	= Ordentliches Ergebnis	-7.837.533,72	-7.986.011	-9.611.250	-10.413.738	-10.555.651	-10.827.259
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.029,20	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	-2.029,20	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.839.562,92	-7.986.011	-9.611.250	-10.413.738	-10.555.651	-10.827.259
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-7.839.562,92	-7.986.011	-9.611.250	-10.413.738	-10.555.651	-10.827.259
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.492,00	500	500	500	500	500
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.492,00	-500	-500	-500	-500	-500
29	= Teilergebnis	-7.843.054,92	-7.986.511	-9.611.750	-10.414.238	-10.556.151	-10.827.759
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-7.843.054,92	-7.986.511	-9.611.750	-10.414.238	-10.556.151	-10.827.759

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.017.01 Hochbau								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	697.798,60	450.000	410.000	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.920,71	3.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	706.719,31	453.000	413.000	0,00	3.000	3.000	3.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.093.850,00	10.074.750	11.142.100	0,00	10.300.000	10.300.000	7.000.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.029,20	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	9.250,71	22.800	23.500	0,00	23.500	23.500	23.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.105.129,91	10.097.550	11.165.600	0,00	10.323.500	10.323.500	7.023.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.398.410,60	-9.644.550	-10.752.600	0,00	-10.320.500	-10.320.500	-7.020.500
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	175.297,05	140.000	114.250	0,00	840.000	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	175.297,05	140.000	114.250	0,00	840.000	0	0
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	250.000	250.000	0,00	250.000	250.000	250.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-362,12	7.620.000	12.910.000	0,00	7.100.000 (10.250.000)	7.700.000 (1.000.000)	2.700.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	200.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	-362,12	8.070.000	13.160.000	0,00	7.350.000 (10.250.000)	7.950.000 (1.000.000)	2.950.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	175.659,17	-7.930.000	-13.045.750	0,00	-6.510.000 (-10.250.000)	-7.950.000 (-1.000.000)	-2.950.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Verpflichtungsermächtigungen)	-8.222.751,43	-17.574.550	-23.798.350	0,00	-16.830.500 (-10.250.000)	-18.270.500 (-1.000.000)	-9.970.500
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Verpflichtungsermächtigungen)	-8.222.751,43	-17.574.550	-23.798.350	0,00	-16.830.500 (-10.250.000)	-18.270.500 (-1.000.000)	-9.970.500

Investitionen Produkt 01.017.01 Hochbau

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A010171410	FD 15 - Klimaschutzinvestitionen	0	140.000	0	0	0	0	0
A010171411	FD 15 - Feuerwehrservicecenter (Verpflichtungsermächtigungen)	0	60.000	1.740.000	7.000.000	1.200.000 (6.000.000)	7.000.000 (1.000.000)	2.000.000
A010171412	FD 15 - Umbau ehem. Ausländerbehörde Kreishaus Lüd	0	0	950.000	0	0	0	0
A010171413	FD 15 - Fahrradunterstand KH Lüd	0	0	50.000	0	0	0	0
A010171414	FD 15 - Lehrerparkplatz und Busverkehr WHS	0	0	300.000	0	0	0	0
A010171415	FD 15 - Raumlufttechn. Anlage Gymnastikraum WHS	0	0	100.000	0	0	0	0
A010171416	FD 15 - Errichtung Wachengebäude für NEF (Verpflichtungsermächtigungen)	0	0	1.700.000	1.000.000	1.000.000 (1.000.000)	0	0

Haushaltsplan 2024

Investitionen Produkt 01.017.01 Hochbau							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A010171417 FD 15 - Dachgeschoss Um-/Ausbau OGS Regenbogensch.	0	0	50.000	0	950.000	0	0
A010171418 FD 15 - Phönixschule Erweiterung OGS	0	0	3.200.000	0	0	0	0
A010172410 FD 15 - Investitionen Gute Schule 2020	0	0	0	0	0	0	0
A010172411 FD 15 - Abbruch-, Planungs-, Baukosten BK Altena	0	0	0	0	0	0	0
A010172418 FD 15 - Grunderw. f. Kreisstr., Schul., Verw.Geb.	0	250.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
A010172419 FD 15 - Erweit. Rettungswache Halver- Oeckinghausen	0	100.000	0	0	0	0	0
A010172420 FD 15 - Erricht. eines Carports, Schule an der Höh	0	0	120.000	0	0	0	0
A010172424 FD 15 - Planungskosten/ Baukosten Kreishaus Lüden.	0	4.300.000	0	0	0	0	0
A010172427 FD 15 - Investitionen Energieeinsparung	0	0	0	0	0	0	0
A010172428 FD 15 - Wilhelm-Busch-Schule Erweiterung	-362	150.000	0	0	0	0	0
A010172429 FD 15 - Carl- Sonnenschein-Schule Erweiterung	0	100.000	0	0	0	0	0
A010172430 FD 15 - BK Letmathe	0	420.000	0	0	0	0	0
A010172433 FD 15 - Schullandheim Norderney Dachgeschoss Ausb. (Verpflichtungsermächtigunge n)	0	1.200.000	0	600.000	600.000 (600.000)	0 0	0 0
A010172434 FD 15 - BK Menden Aufzug	0	300.000	0	0	0	0	0
A010172435 FD 15 - BK Halver Neubau Verwaltungsgeb. ink. Aula	0	200.000	0	0	0	0	0
A010172436 FD 15 - BK Iserlohn Kernsanierung C- Gebäude (Verpflichtungsermächtigunge n)	0	350.000	4.000.000	2.650.000	2.650.000 (2.650.000)	0 0	0 0
A010172437 FD 15 - Maßnah. zur Erreichung der CO2-Neutralität	0	500.000	700.000	0	700.000	700.000	700.000
ED10171110 FD 15 - Investitionszuweisungen	-140.000	-140.000	-114.250	0	-840.000	0	0
ED10172113 FD 15 - Investitionszuweisungen Baumaßnahmen	-35.297	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.017.02 Baumaßnahmen							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.017	Technisches Immobilienmanagement					
Produkt	01.017.02	Baumaßnahmen					
Organisationseinheit	Regiebetrieb 15 - Gebäudemanagement						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung						
Produktverantwortlicher	Herr Fischer						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.017.02 Baumaßnahmen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.379,89	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	342.657,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	446.036,89	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	488.456,83	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215.322,52	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.016,15	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	707.795,50	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-261.758,61	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-261.758,61	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-261.758,61	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-261.758,61	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-261.758,61	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.017.02 Baumaßnahmen								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.379,89	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.379,89	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	653.412,52	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	188.771,82	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	842.184,34	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-738.804,45	0	0	0,00	0	0	0
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	0	0	0,00	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	16.207,89	0	0	0,00	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	76.207,89	0	0	0,00	0	0	0
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	34.342,29	0	0	0,00	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.039.106,09	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	9.639,00	0	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.083.087,38	0	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.006.879,49	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-15.745.683,94	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-15.745.683,94	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 12.542.01 Straßenbau							
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	12.542	Kreisstraßen					
Produkt	12.542.01	Straßenbau					
Organisationseinheit	Regiebetrieb 15 - Gebäudemanagement						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung						
Produktverantwortlicher	Herr Fischer						
Beschreibung	<p>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.</p> <p>Leistungen: Neubau, Unterhaltung und Verwaltung von Kreisstraßen und Radwegen</p>						
Auftragsgrundlage	StrWG NRW (Pflichtaufgabe)						
Zielgruppe	Straßennutzer / Verkehrsteilnehmer (auch Fußgänger und Radfahrer), ÖPNV / Verkehrsunternehmen, Anlieger, Städte und Gemeinden, Land, politische Gremien						
Ziele	<p>Verbesserung und Optimierung des Straßennetzes durch</p> <ol style="list-style-type: none"> 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	Kreisstraßen im MK (in km): IST 2022: 173 Plan 2023: 173 Plan 2024: 173						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:2,75 Plan 2023: 2,75 Plan 2024: 2,90						
Teilergebnishaushalt Produkt 12.542.01 Straßenbau							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	972.312,77	989.526	1.031.094	1.031.094	1.022.692	1.022.692
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.523,04	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.131,66	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	201.815,12	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	202.258,00	0	100.000	100.000	100.000	100.000
10	= Ordentliche Erträge	1.426.040,59	992.526	1.136.094	1.136.094	1.127.692	1.127.692
11	- Personalaufwendungen	164.530,80	173.094	192.307	192.379	196.695	201.490
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.269.231,91	2.279.700	2.095.000	1.395.000	1.395.000	1.395.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.340.337,92	2.631.901	2.694.538	2.902.725	3.025.469	3.163.742
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.253,28	73.225	73.475	73.475	73.475	73.475
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.842.353,91	5.157.920	5.055.320	4.563.579	4.690.639	4.833.707
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.416.313,32	-4.165.394	-3.919.226	-3.427.485	-3.562.947	-3.706.015
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.416.313,32	-4.165.394	-3.919.226	-3.427.485	-3.562.947	-3.706.015
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.416.313,32	-4.165.394	-3.919.226	-3.427.485	-3.562.947	-3.706.015
29	= Teilergebnis	-2.416.313,32	-4.165.394	-3.919.226	-3.427.485	-3.562.947	-3.706.015
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.416.313,32	-4.165.394	-3.919.226	-3.427.485	-3.562.947	-3.706.015

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.542.01 Straßenbau								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.032,17	3.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.202,18	0	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	42.131,66	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.366,01	3.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.737.517,09	2.679.700	2.495.000	0,00	1.795.000	1.695.000	1.395.000
15	- Sonstige Auszahlungen	5.836,69	11.000	11.250	0,00	11.250	11.250	11.250
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.743.353,78	2.690.700	2.506.250	0,00	1.806.250	1.706.250	1.406.250
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.691.987,77	-2.687.700	-2.501.250	0,00	-1.801.250	-1.701.250	-1.401.250
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.567.700,00	5.930.000	4.285.000	0,00	3.600.000	3.490.000	3.000.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	26.547,82	0	0	0,00	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.594.247,82	5.930.000	4.285.000	0,00	3.600.000	3.490.000	3.000.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	3.491.990,18	7.950.000	5.890.000	0,00	7.860.000 (4.000.000)	7.700.000	2.500.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	12.100,00	0	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	3.504.090,18	7.950.000	5.890.000	0,00	7.860.000 (4.000.000)	7.700.000	2.500.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	-909.842,36	-2.020.000	-1.605.000	0,00	-4.260.000 (-4.000.000)	-4.210.000	500.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.601.830,13	-4.707.700	-4.106.250	0,00	-6.061.250 (-4.000.000)	-5.911.250	-901.250
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.601.830,13	-4.707.700	-4.106.250	0,00	-6.061.250 (-4.000.000)	-5.911.250	-901.250

Investitionen Produkt 12.542.01 Straßenbau

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A125421412 FD 15 - K12 Neuenrade Hüttenweg	101.973	0	0	0	0	0	0
A125421413 FD 15 - K11, Planungskosten f. d. Netzschl. (Verpflichtungsermächtigungen)	0	1.000.000	500.000	4.000.000	4.000.000 (4.000.000)	4.500.000 0	0
A125421417 FD 15 - K05, Radweg Plettenb. Landemert	-51.873	0	0	0	0	0	0
A125421427 FD 15 - K12 Kostenbeteiligung KV Balve- Kormke	36.022	0	0	0	0	0	0
A125421428 FD 15 - Investitionsmaßnahmen Kreisstraßen	0	0	0	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
A125421429 FD 15 - Ersatzneubau Volmebrücke Schalksm.-Dahlbr.	0	0	150.000	0	0	0	0
A125421432 FD 15 - K11n Netzanschluss Balve- Leveringhausen	36.317	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Investitionen Produkt 12.542.01 Straßenbau							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A125421435 FD 15 - K06 Herscheid Abs1	2.957	0	150.000	0	0	0	0
A125421436 FD 15 - K16 Menden Hallingen Abs4	239.754	0	0	0	0	0	0
A125421437 FD 15 - K21 Menden Abs1	129.988	0	0	0	0	0	0
A125421440 FD 15 - K4 Meinerzhagen-Schürfelde	0	650.000	720.000	0	0	0	0
A125421441 FD 15 - K8 Selscheid-Plettenberg BA 1	0	100.000	0	0	0	0	0
A125421442 FD 15 - K8 Selscheid-Plettenberg BA 2	955.000	500.000	0	0	0	0	0
A125421443 FD 15 - K8 Böddinghausen	27.007	0	0	0	0	0	0
A125421444 FD 15 - K22 Iserlohn-Grümannsheide	1.213.691	250.000	0	0	0	0	0
A125421445 FD 15 - K34 Balve-Mellen	682.973	1.050.000	400.000	0	0	0	0
A125421446 FD 15 - K03 Kierspe grundhafte Sanierung und Radwe	0	1.200.000	1.400.000	0	0	0	0
A125421447 FD 15 - K03 Halver-Hohenplancken Entwässerungskanal	0	250.000	300.000	0	0	0	0
A125421448 FD 15 - K12 Balve-Mellen grundhafte Sanierung	0	750.000	1.200.000	0	0	0	0
A125421449 FD 15 - K16 Iserlohn-Sümmern- Bertingloh Sanierung	0	1.000.000	0	0	0	0	0
A125421450 FD 15 - K21 Menden OD Oberoesbern grun. Sanierung	0	300.000	0	0	0	0	0
A125421451 FD 15 - K4 Meinerzhagen- Breddershaus	0	0	0	0	600.000	0	0
A125421452 FD 15 - K11 Balve-Leveringhausen	0	0	200.000	0	0	0	0
A125421453 FD 15 - K16 Iserlohn-Sümmern- Rombrock Deckenerneu.	0	0	20.000	0	380.000	0	0
A125421454 FD 15 - K16 Iserlohn-Sümmern- Rombrock Radwegneubau	0	0	50.000	0	380.000	0	0
A125421455 FD 15 - K28 Neuenrade-Affeln Amecke Deckenerneuer.	0	0	0	0	0	700.000	0
A125421456 FD 15 - K32 Hemer Stephanopeler Tal	0	0	750.000	0	0	0	0
A125421457 FD 15 - K8 Kleinhammer Selscheid	0	0	50.000	0	0	0	0
E125421112 FD 15 - Investitionszuw. K12 Neuenrade Hüttenweg	-323.200	0	0	0	0	0	0
E125421129 FD 15 - Investitionszuwendungen Kreisstraßen	-2.232.400	-5.930.000	-4.285.000	0	-3.600.000	-3.490.000	-3.000.000

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.008.03 Fuhrpark							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.008	Zentrale Dienste					
Produkt	01.008.03	Fuhrpark					
Organisationseinheit	Fachdienst 150 - Infrastrukturelles Gebäudemanagement						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung						
Produktverantwortlicher	Herr Machhein						
Beschreibung	Zentraler Fuhrpark: Beschaffung, Unterhaltung und Bereitstellung von Dienstfahrzeugen einschließlich Fahrereinsatz						
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidung des Landrats						
Zielgruppe	Verwaltungsführung, Gremien, Organisationseinheiten der Kreisverwaltung						
Ziele	Umbau des Fahrzeugpools auf rein elektrische Antriebe bis Ende 2026.						
Kennzahlen	Anzahl Fahrzeuge: IST 2022: 78 Plan 2023: 78 Plan 2024: 80						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:3,86 Plan 2023: 4,11 Plan 2024: 4,11						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.008.03 Fuhrpark							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.401,67	3.402	3.402	3.402	2.834	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.063,94	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	388,00	15.000	10.000	15.000	10.000	10.000
10	= Ordentliche Erträge	12.853,61	23.402	18.402	23.402	17.834	15.000
11	- Personalaufwendungen	289.771,73	244.219	272.545	272.647	278.765	285.560
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.264,91	190.000	200.000	200.000	210.000	210.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	123.338,98	109.627	152.895	167.281	164.932	160.024
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.101,69	146.700	176.700	176.700	181.700	186.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	676.477,31	690.546	802.140	816.628	835.397	842.284
18	= Ordentliches Ergebnis	-663.623,70	-667.144	-783.738	-793.226	-817.563	-827.284
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-663.623,70	-667.144	-783.738	-793.226	-817.563	-827.284
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-663.623,70	-667.144	-783.738	-793.226	-817.563	-827.284
29	= Teilergebnis	-663.623,70	-667.144	-783.738	-793.226	-817.563	-827.284
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-663.623,70	-667.144	-783.738	-793.226	-817.563	-827.284

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.008.03 Fuhrpark								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.928,34	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	388,00	15.000	10.000	0,00	15.000	10.000	10.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.316,34	20.000	15.000	0,00	20.000	15.000	15.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	142.246,47	190.000	200.000	0,00	200.000	210.000	210.000
15	- Sonstige Auszahlungen	126.088,76	147.200	177.200	0,00	177.200	182.200	187.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	268.335,23	337.200	377.200	0,00	377.200	392.200	397.200
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-259.018,89	-317.200	-362.200	0,00	-357.200	-377.200	-382.200
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.888,00	0	0	0,00	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.888,00	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	24.999,00	160.000	150.000	0,00	150.000	150.000	150.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.999,00	160.000	150.000	0,00	150.000	150.000	150.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.111,00	-160.000	-150.000	0,00	-150.000	-150.000	-150.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-276.129,89	-477.200	-512.200	0,00	-507.200	-527.200	-532.200
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-276.129,89	-477.200	-512.200	0,00	-507.200	-527.200	-532.200

Investitionen Produkt 01.008.03 Fuhrpark

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A010083410 FD 15 - Ersatzbeschaffungen von Dienstfahrzeugen	56.853	160.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
E010083110 FD 15 - Verkauf ausgesonderter Dienstfahrzeuge	-7.889	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.008.05 Infrastrukturelle Dienste							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.008	Zentrale Dienste					
Produkt	01.008.05	Infrastrukturelle Dienste					
Organisationseinheit	Fachdienst 150 - Infrastrukturelles Gebäudemanagement						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung						
Produktverantwortlicher	Herr Machhein						
Beschreibung	Leistungen: 1. Beschaffung von Büroeinrichtungen und Gebrauchsgegenständen 2. Zentrale 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)						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:23,01 Plan 2023: 23,26 Plan 2024: 23,82						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.008.05 Infrastrukturelle Dienste							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.648,22	3.649	5.687	5.438	4.501	3.693
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	383,00	500	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.297,75	130.143	138.777	138.777	138.777	138.777
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	872	897	500	862
10	= Ordentliche Erträge	38.328,97	134.792	145.836	145.612	144.278	143.832
11	- Personalaufwendungen	781.778,02	1.479.086	1.584.718	1.585.860	1.620.174	1.659.265
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212.667,40	234.000	295.000	295.000	295.000	295.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	236.356,50	382.176	585.256	705.739	849.163	979.732
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	158.688,24	888.200	903.500	903.500	914.000	914.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.389.490,16	2.983.462	3.368.474	3.490.099	3.678.337	3.847.997
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.351.161,19	-2.848.670	-3.222.638	-3.344.487	-3.534.059	-3.704.165
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.351.161,19	-2.848.670	-3.222.638	-3.344.487	-3.534.059	-3.704.165
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.351.161,19	-2.848.670	-3.222.638	-3.344.487	-3.534.059	-3.704.165
29	= Teilergebnis	-1.351.161,19	-2.848.670	-3.222.638	-3.344.487	-3.534.059	-3.704.165
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.351.161,19	-2.848.670	-3.222.638	-3.344.487	-3.534.059	-3.704.165

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.008.05 Infrastrukturelle Dienste								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	445,00	500	500	0,00	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	45.761,23	131.143	139.777	0,00	139.777	138.777	138.777
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	500	500	0,00	500	500	500
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.206,23	132.143	140.777	0,00	140.777	139.777	139.777
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	206.911,17	234.000	295.000	0,00	295.000	295.000	295.000
15	- Sonstige Auszahlungen	171.670,23	910.700	923.500	0,00	923.500	934.000	934.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	378.581,40	1.144.700	1.218.500	0,00	1.218.500	1.229.000	1.229.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-332.375,17	-1.012.557	-1.077.723	0,00	-1.077.723	-1.089.223	-1.089.223
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	0	100.000	0,00	100.000	200.000	200.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	238.189,07	1.046.000	980.000	0,00	980.000	980.000	980.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	238.189,07	1.046.000	1.080.000	0,00	1.080.000	1.180.000	1.180.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-238.189,07	-1.046.000	-1.080.000	0,00	-1.080.000	-1.180.000	-1.180.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-570.564,24	-2.058.557	-2.157.723	0,00	-2.157.723	-2.269.223	-2.269.223
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-570.564,24	-2.058.557	-2.157.723	0,00	-2.157.723	-2.269.223	-2.269.223

Investitionen Produkt 01.008.05 Infrastrukturelle Dienste

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A010081410 FD 15 - Beschaffungen Druckerei	0	6.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
A010082411 FD 15 - Beschaffungen Poststelle	0	20.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
A010085410 FD 15 - Einricht., Ersatzbe.,Arbeitspl.-Neuausst.	236.349	600.000	900.000	0	900.000	900.000	900.000
A010085411 FD 15 - Innenausstattung Schullandheim Norderney	0	350.000	100.000	0	100.000	200.000	200.000
A010087410 FD 15 - Erwerb von Vermögensgegenständen	0	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.008.01 Druckerei							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.008	Zentrale Dienste					
Produkt	01.008.01	Druckerei					
Organisationseinheit	Fachdienst 150 - Infrastrukturelles Gebäudemanagement						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung						
Produktverantwortlicher	Herr Machhein						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.008.01 Druckerei							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.712,29	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.712,29	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	102.073,70	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.512,15	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.222,19	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	192.808,04	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-191.095,75	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-191.095,75	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-191.095,75	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-191.095,75	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-191.095,75	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.008.01 Druckerei								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.712,29	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.712,29	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.407,14	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	99.023,68	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.430,82	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.718,53	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7.507,71	0	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.507,71	0	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.507,71	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-107.226,24	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-107.226,24	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.008.02 Postdienste und Bürgerinformation							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.008	Zentrale Dienste					
Produkt	01.008.02	Postdienste und Bürgerinformation					
Organisationseinheit	Fachdienst 150 - Infrastrukturelles Gebäudemanagement						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung						
Produktverantwortlicher	Herr Machhein						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.008.02 Postdienste und Bürgerinformation							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.385,43	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	46.385,43	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	256.306,15	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.777,06	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	457.696,97	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	716.780,18	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-670.394,75	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-670.394,75	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-670.394,75	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-670.394,75	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-670.394,75	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.008.02 Postdienste und Bürgerinformation								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	46.385,33	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.385,33	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.982,99	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	450.868,58	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	461.851,57	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-415.466,24	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-415.466,24	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-415.466,24	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.008.06 Telefon Service Center							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.008	Zentrale Dienste					
Produkt	01.008.06	Telefon Service Center					
Organisationseinheit	Fachdienst 150 - Infrastrukturelles Gebäudemanagement						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung						
Produktverantwortlicher	Herr Machhein						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.008.06 Telefon Service Center							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	8.000,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	271.483,69	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,02	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	271.487,71	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-263.487,71	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-263.487,71	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-263.487,71	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-263.487,71	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-263.487,71	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.008.06 Telefon Service Center								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.000,00	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.000,00	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.000,00	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	8.000,00	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	8.000,00	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.008.07 Arbeitsschutz							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.008	Zentrale Dienste					
Produkt	01.008.07	Arbeitsschutz					
Organisationseinheit	Regiebetrieb 15 - Gebäudemanagement						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung						
Produktverantwortlicher	Herr Fischer						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.008.07 Arbeitsschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.246,48	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	210,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.068,95	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	96.525,43	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-96.525,43	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-96.525,43	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-96.525,43	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-96.525,43	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-96.525,43	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.008.07 Arbeitsschutz								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	76.506,70	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	28.680,53	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.187,23	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-105.187,23	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	45.447,07	0	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.447,07	0	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-45.447,07	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-150.634,30	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-150.634,30	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.015.01 Gebäudedienste							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.015	Infrastrukturelles Immobilienmanagement					
Produkt	01.015.01	Gebäudedienste					
Organisationseinheit	Fachdienst 150 - Infrastrukturelles Gebäudemanagement						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung						
Produktverantwortlicher	Herr Machhein						
Beschreibung	Unterhaltsreinigung, Grundreinigung und Sonderreinigungen 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 %						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:48,58 Plan 2023: 48,08 Plan 2024: 49,58						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.015.01 Gebäudedienste							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.007,72	243	749	749	721	687
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10,00	695	997	997	997	997
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.184,20	0	238	254	0	232
10	= Ordentliche Erträge	8.201,92	938	1.984	2.000	1.718	1.916
11	- Personalaufwendungen	1.484.280,68	3.031.954	3.291.073	3.292.662	3.365.727	3.447.516
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.089.261,35	1.825.000	1.878.500	1.842.000	2.078.500	2.110.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	55.098,30	71.212	72.657	81.455	80.478	74.069
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.380,63	342.000	368.000	378.000	393.000	408.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.637.020,96	5.270.166	5.610.230	5.594.117	5.917.705	6.039.585
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.628.819,04	-5.269.228	-5.608.246	-5.592.117	-5.915.987	-6.037.669
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.628.819,04	-5.269.228	-5.608.246	-5.592.117	-5.915.987	-6.037.669
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.628.819,04	-5.269.228	-5.608.246	-5.592.117	-5.915.987	-6.037.669
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	121.540,60	168.500	157.000	170.000	170.000	170.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	150	150	150	150	150
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	121.540,60	168.350	156.850	169.850	169.850	169.850
29	= Teilergebnis	-2.507.278,44	-5.100.878	-5.451.396	-5.422.267	-5.746.137	-5.867.819
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.507.278,44	-5.100.878	-5.451.396	-5.422.267	-5.746.137	-5.867.819

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.015.01 Gebäudedienste								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10,00	695	997	0,00	997	997	997
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10,00	695	997	0,00	997	997	997
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.057.068,67	1.868.000	1.860.500	0,00	1.823.500	2.078.500	2.110.000
15	- Sonstige Auszahlungen	7.236,25	364.000	390.000	0,00	400.000	415.000	430.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.064.304,92	2.232.000	2.250.500	0,00	2.223.500	2.493.500	2.540.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.064.294,92	-2.231.305	-2.249.503	0,00	-2.222.503	-2.492.503	-2.539.003
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.737,92	60.000	65.000	0,00	135.000	135.000	55.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.737,92	60.000	65.000	0,00	135.000	135.000	55.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.737,92	-60.000	-65.000	0,00	-135.000	-135.000	-55.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.068.032,84	-2.291.305	-2.314.503	0,00	-2.357.503	-2.627.503	-2.594.003
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.068.032,84	-2.291.305	-2.314.503	0,00	-2.357.503	-2.627.503	-2.594.003

Investitionen Produkt 01.015.01 Gebäudedienste							
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A010151410 FD 15 - Ersatzbeschaffung Reinigungsgeräte	3.738	40.000	35.000	0	15.000	15.000	15.000
A010152410 FD 15 - Ersatzbeschaf. v. Arbeitsmaschinen,-fahrzeug.	0	20.000	30.000	0	120.000	120.000	40.000

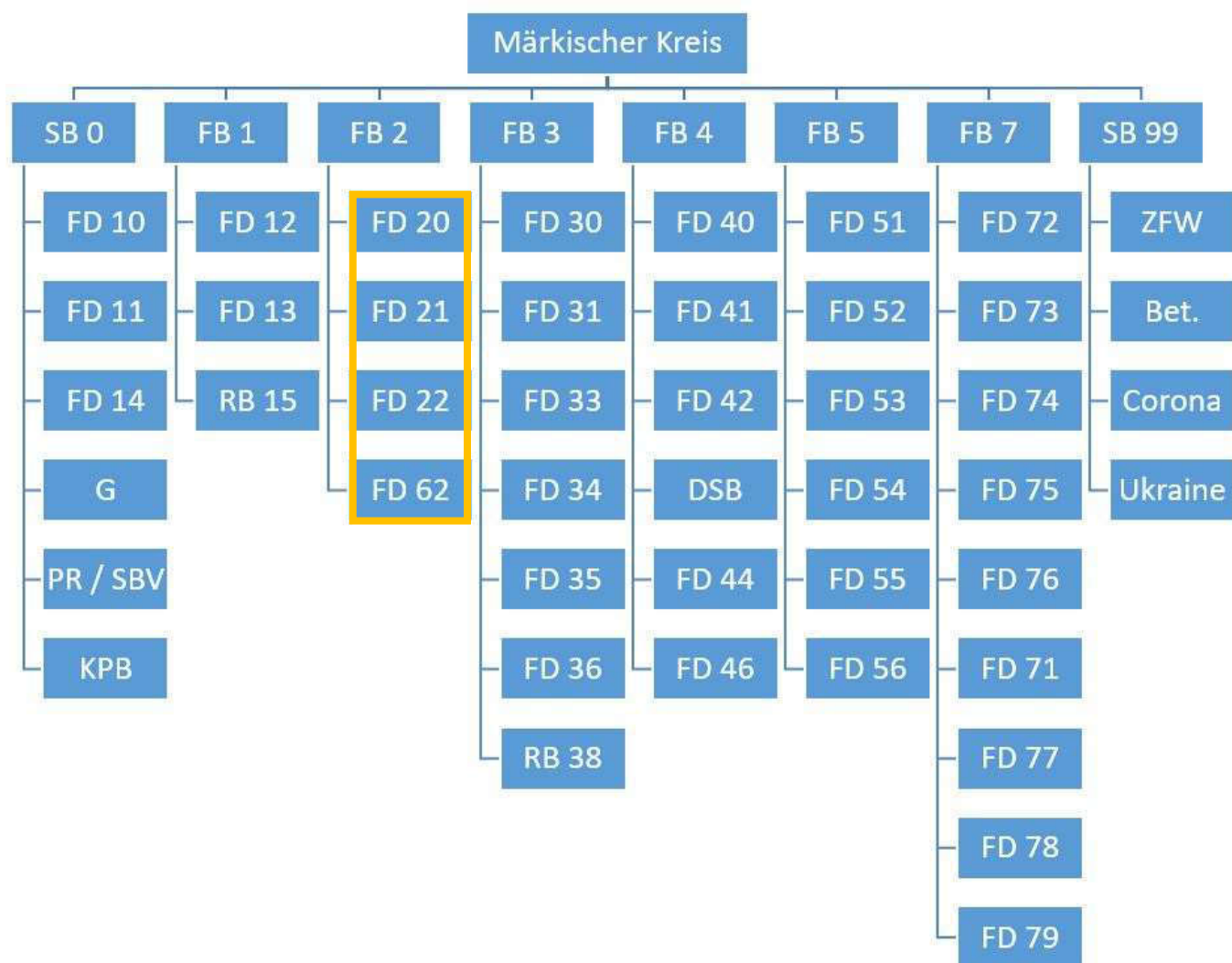
Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.015.02 Hausmeisterangelegenheiten							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.015	Infrastrukturelles Immobilienmanagement					
Produkt	01.015.02	Hausmeisterangelegenheiten					
Organisationseinheit	Fachdienst 150 - Infrastrukturelles Gebäudemanagement						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung						
Produktverantwortlicher	Herr Machhein						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.015.02 Hausmeisterangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.640,15	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	21.640,15	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	853.887,46	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	271.607,46	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.566,87	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	261.528,17	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.391.589,96	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.369.949,81	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.369.949,81	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.369.949,81	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-1.369.949,81	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.369.949,81	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.015.02 Hausmeisterangelegenheiten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.640,15	0	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.032,63	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.672,78	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	224.636,36	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	261.478,03	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	486.114,39	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-460.441,61	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.477,42	0	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.477,42	0	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.477,42	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-463.919,03	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-463.919,03	0	0	0,00	0	0	0

Teilergebnishaushalt Budget Fachbereich 2



In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachbereich 2 sind folgende Produkte inkludiert:

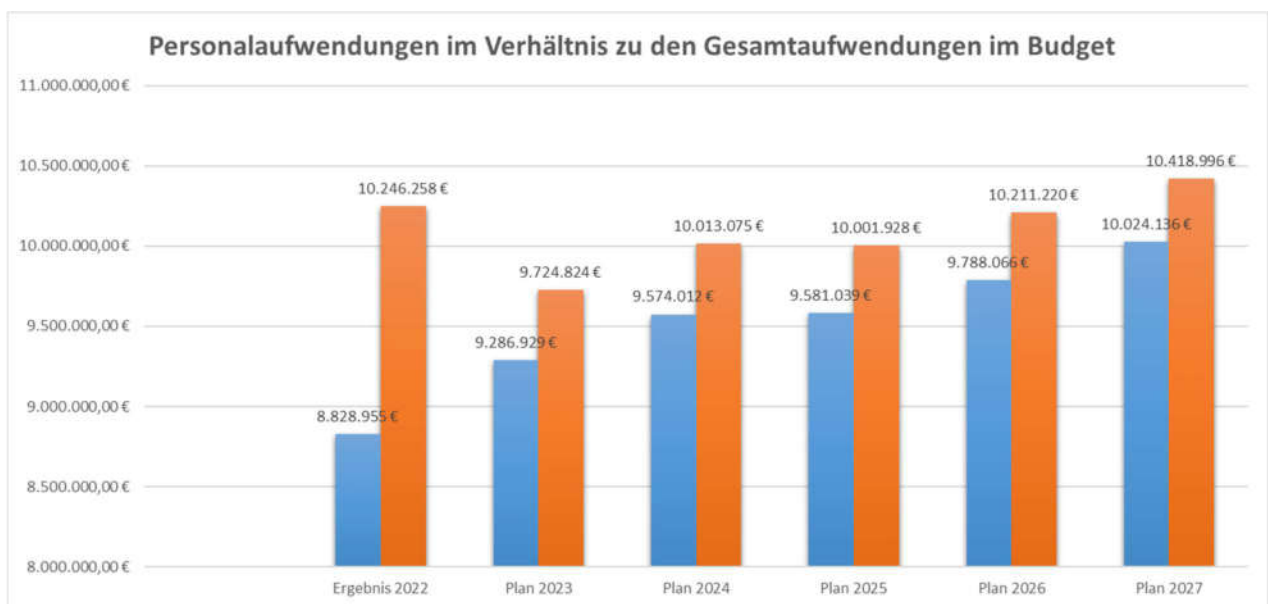
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Fachdienst 20	Herr Wärsch	01.011.01 Haushalts- und Beteiligungssteuerung
Fachdienst 21	Herr Schlecht	01.011.03 Finanzbuchhaltung
Fachdienst 22	Frau Hasch	06.351.01 Elterngeld und Elternzeit
		10.522.01 Wohnungswesen
Fachdienst 62	Frau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

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2024 je Produkt

Produkt	befristet zugeordnete Stellen			fest zugeordnete Stellen		Gesamt alle Stellen
	PEM	Freistellung (z.B. ATZ)	KW	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	
01.011.01 Haushalts- und Beteiligungssteuerung	-	-	1,00	12,55	13,05	14,05
01.011.03 Finanzbuchhaltung	1,00	-	-	31,12	31,12	32,12
06.351.01 Elterngeld und Elternzeit	-	-	-	9,78	9,63	9,63
10.522.01 Wohnungswesen	-	-	-	4,30	4,30	4,30
02.121.01 Statistische Informationen	-	-	-	2,30	2,30	2,30
09.512.01 Kataster, Vermessung und Geodaten	2,00	0,47	7,51	62,91	62,91	72,89
09.512.05 Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss	-	-	-	8,60	8,60	8,60
Gesamtergebnis	3,00	0,47	8,51	131,56	131,91	143,89

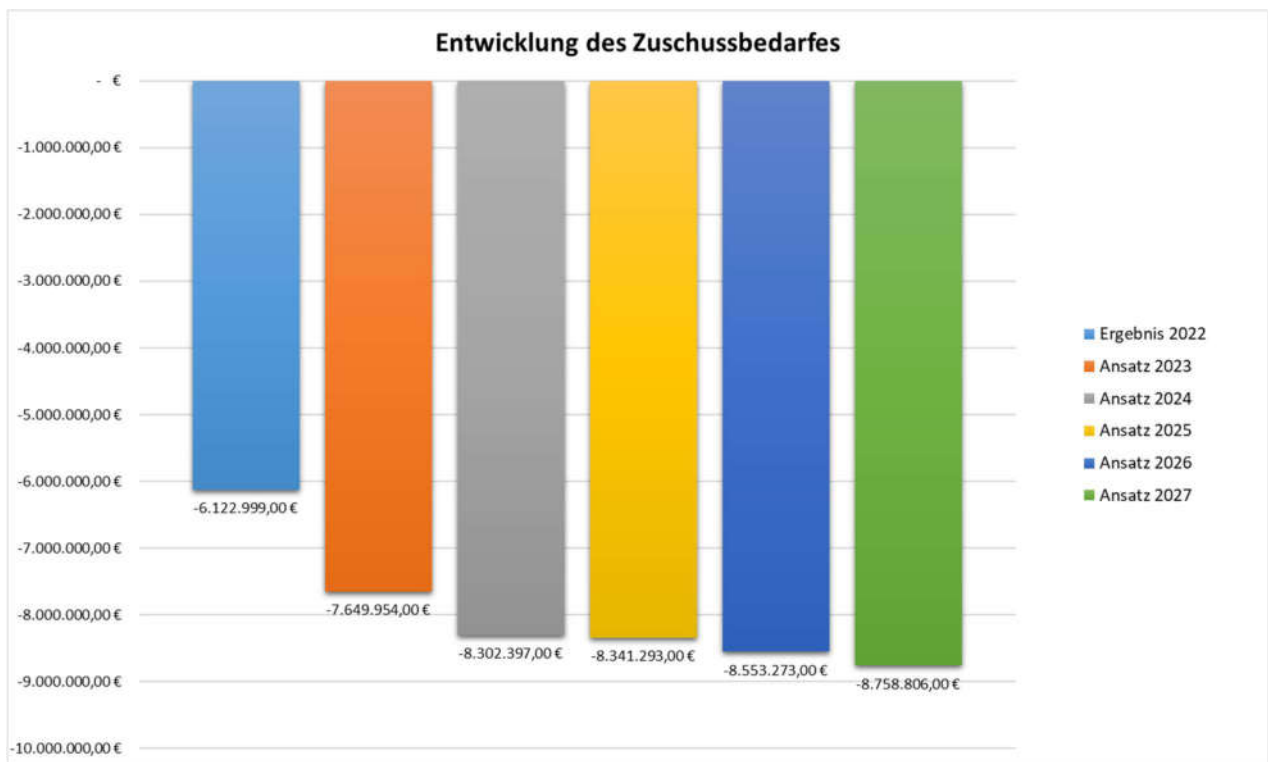
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2024“

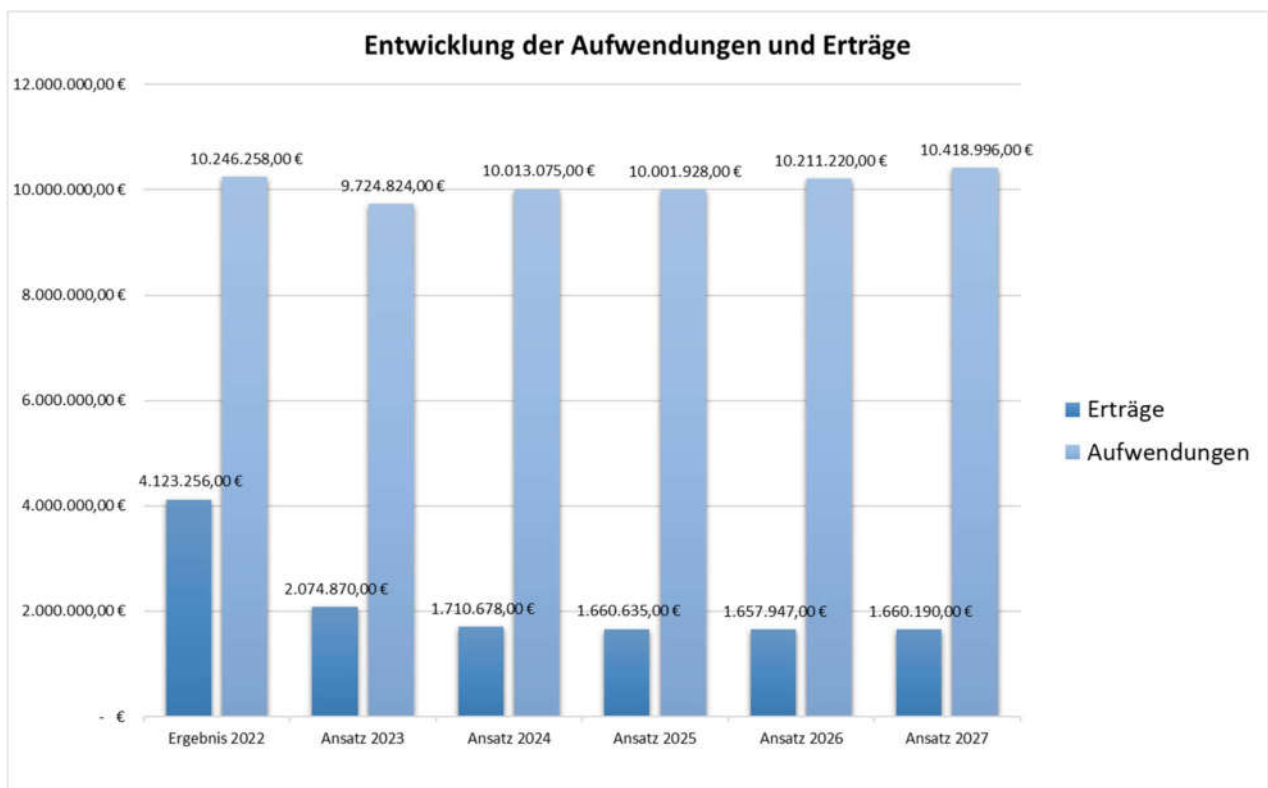


Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

I. Ergebnisplan



Der Zuschussbedarf in den Haushaltsjahren 2022 und 2023 ist aufgrund von Zuschüsse des Landes NRW für die Durchführung des Zensus deutlich geringer als in den Folgejahren. Die Steigerungen in den Jahren 2025 bis 2027 gegenüber dem Jahr 2024 gehen im Wesentlichen auf höhere Personal- und Versorgungsaufwendungen zurück.



Die Erträge der Jahre 2022 und 2023 enthalten Kostenerstattungen für die Durchführung des Zensus. Zusätzlich sind im Ergebnis des Jahres 2022 Transfererträge aus delegierter Sozialhilfe i. H. v. 1,6 Mio. € enthalten. Ab 2024 sind die Erträge weitgehend konstant. 2024 wurde im FD 62 außer der Reihe eine Landeszuweisung in Höhe von 50.000 € veranschlagt, die im Folgenden noch näher erläutert wird.

Der Aufwand besteht hauptsächlich aus Personal- und Versorgungsaufwand und ist nach Durchführung des Zensus weitgehend konstant. Schwankungen sind im Wesentlichen durch Veränderungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen bedingt.

Ertragsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	- €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.930,00 €
Sonstige Transfererträge	5.000,00 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	651.300,00 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	484.666,00 €
Aktivierete Eigenleistungen	- €
Sonstige ordentliche Erträge	465.782,00 €
Finanzerträge	- €
Außerordentliche Aufwendungen	- €
Gesamtsumme	1.710.678,00 €

In den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind 50 T€ Finanzmittel des Landes für die vertikale Integration enthalten. Die vertikale Integration von ALKIS nach ATKIS soll zukünftig Prozesse optimieren. Weitere 53 T€ entfallen auf das Landesprogramm „2.000 x 1.000 Euro für das Engagement“.

Die Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte stammen zum überwiegenden Teil aus den Produkten 09.512.01 und 09.512.05 des FD 62. Insgesamt fallen im FD 62 rund 601T€ an öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten an, insbesondere für die Führung und Bereitstellung der Geobasisdaten. Hinzukommen Verwaltungsgebühren für die Bewilligung von Förderanträgen nach den Wohnbauförderrichtlinien des Bundes, die mit 50.000 € im Produkt 10.522.01 veranschlagt wurden.

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen ist die Kostenerstattung des Landes für die Übernahme der Aufgaben nach dem Bundeselterngeld- und Elternteilzeitgesetz in Höhe von 474 T€ enthalten.

Die sonstigen ordentlichen Erträge bestehen hauptsächlich aus Nebenforderungen im Rahmen von Vollstreckungsmaßnahmen, die im Produkt 01.011.03 in Höhe von 450 T€ veranschlagt wurden.

Aufwandsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Personalaufwendungen	9.574.012,00 €
Versorgungsaufwendungen	- €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.300,00 €
Bilanzielle Abschreibung	78.093,00 €
Transferaufwendungen	54.000,00 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	231.420,00 €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	250,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	- €
Gesamtsumme	10.013.075,00 €

Die Aufwandsstruktur wird überwiegend von Personalaufwendungen geprägt. Diese sind größtenteils den Produkten des FD 62 zuzuordnen.

Bei den Sach- und Dienstleistungen wurden Gebühren für die überörtliche Prüfung durch die GPA in Höhe von 45 T€ veranschlagt sowie 23 T€ für die Dienstleistungen im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses bzw. der Schlussbilanz.

Bei den Transferaufwendungen handelt es sich größtenteils um weitergeleitete Mittel im Rahmen des Förderprogramms "2.000 x 1.000 Euro für das Engagement".

Unter die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen vor allen die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten, Fortbildungskosten, Reisekosten sowie die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten.

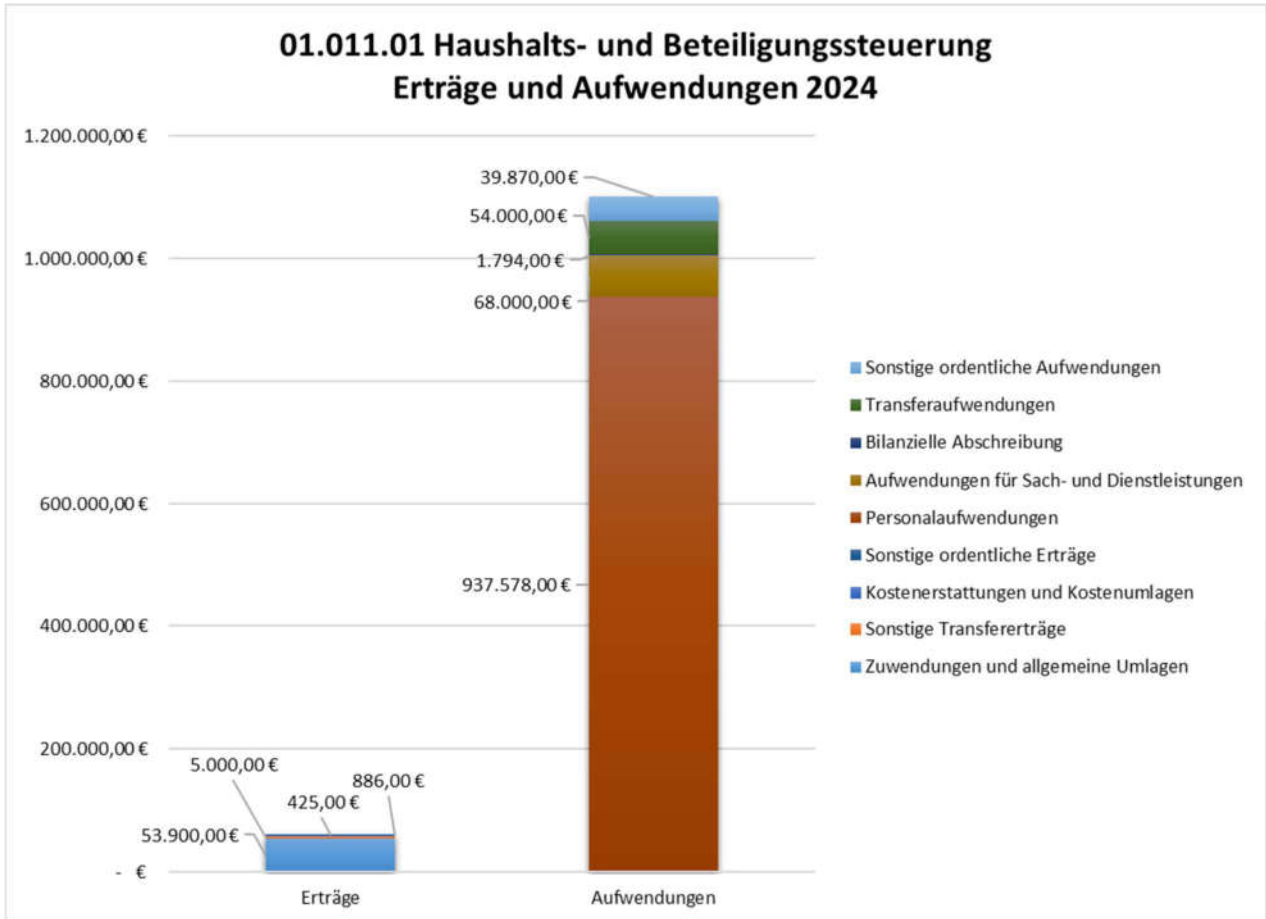
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 20					
01.011.01	Haushalts- und Beteiligungssteuerung	- 446.806	- 927.330	- 1.041.031	- 113.701
FD 21					
01.011.03	Finanzbuchhaltung	- 313.536	- 1.772.099	- 1.780.669	- 8.570
FD 22					
06.351.01	Elterngeld und Elternzeit	- 104.205	- 150.573	- 168.256	- 17.683
10.522.01	Wohnungswesen	- 256.683	- 235.411	- 236.804	- 1.393
FD 62					
02.121.01	Statistische Informationen	- 209.233	121.884	- 174.449	- 296.333
09.512.01	Kataster, Vermessung und Geodaten	- 4.257.247	- 4.090.872	- 4.317.271	- 226.399
09.512.05	Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss	- 535.289	- 595.553	- 583.917	11.636
Gesamt		- 6.122.999	- 7.649.954	- 8.302.397	- 652.443

Fachdienst 20

01.011.01 – Haushalts- und Beteiligungssteuerung

FD 20						
	Haushalts- und Beteiligungssteuerung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
01.011.01	Erträge	58.285	60.072	60.211	139	Mehrerträge
	Aufwendungen	505.091	987.402	1.101.242	113.840	Mehraufwendungen
	Saldo	- 446.806	- 927.330	- 1.041.031	- 113.701	Verschlechterung des Saldos



In diesem Produkt wird das komplette Leistungsspektrum des FD 20 abgebildet mit den Leistungsbereichen Haushaltssteuerung (Aufstellung, Ausführung/Überwachung und Abschluss des Haushaltes sowie Finanzcontrolling), Durchführung des Beteiligungsmanagements einschließlich Gesamtabchluss, Steuersachbearbeitung für den Märkischen Kreis als Steuerschuldner sowie dem Fördermittelmanagement. Darüber hinaus bewirtschaftet der FD 20 auch die im Sonderbereich 99 (Zentrale Finanzwirtschaft) abgebildeten Haushaltsmittel. Die bedarfsgerechte Anpassung des Finanzcontrollings, der wirkungsorientierte Aufbau eines Chancen- und Risikomanagements und die Implementierung eines Tax-Compliance-Managementsystems (TCMS) sollen als Unterstützungsinstrumente für die Haushaltssteuerung dienen. Auf dieser Grundlage steht dann die Haushalts- und Schuldenkonsolidierung des Kreises im Fokus.

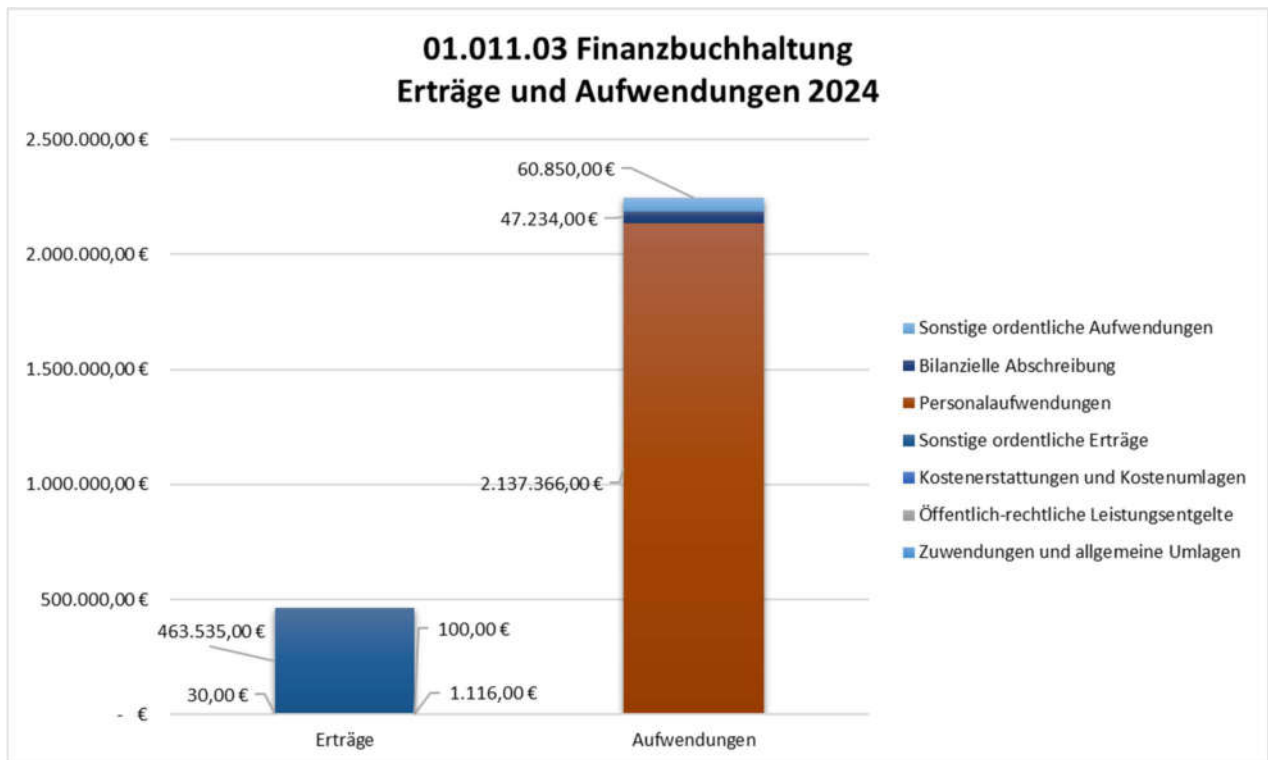
Die Aufwendungen werden im Wesentlichen durch die zugeordneten Personal- und Personalnebenaufwendungen bestimmt. Die größte Ertragsposition stellen die Mittel aus dem Landesförderprogramm „2.000 x 1.000 Euro für das Engagement“ in Höhe von rund 54 T€ dar. Die Weiterleitung dieser Fördermittel stellt gleichzeitig die größte Aufwandsposition in diesem Produkt nach den Personal- und Personalnebenaufwendungen dar.

Unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind weiterhin Kosten für externe Unterstützungsleistungen für die Erstellung des Jahresabschlusses und des Gesamtabchlusses i. H. v. 23 T€ und jahresanteilige Kosten von 45 T€ für die i.d.R. alle 5 Jahre stattfindende überörtliche Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) veranschlagt.

Fachdienst 21

01.011.03 – Finanzbuchhaltung

FD 21						
	Finanzbuchhaltung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
01.011.03	Erträge	2.153.501	413.942	464.781	50.839	Mehrerträge
	Aufwendungen	2.467.037	2.186.041	2.245.450	59.409	Mehraufwendungen
	Saldo	- 313.536	- 1.772.099	- 1.780.669	- 8.570	Verschlechterung des Saldos



Die Finanzbuchhaltung (FD21) führt neben dem laufenden Buchführungsgeschäft auch den Aufgabenbereich der Vollstreckung durch. Die Aufwandsseite in diesem Produkt bestimmt sich im Wesentlichen über Personal- und Personalnebenaufwendungen.

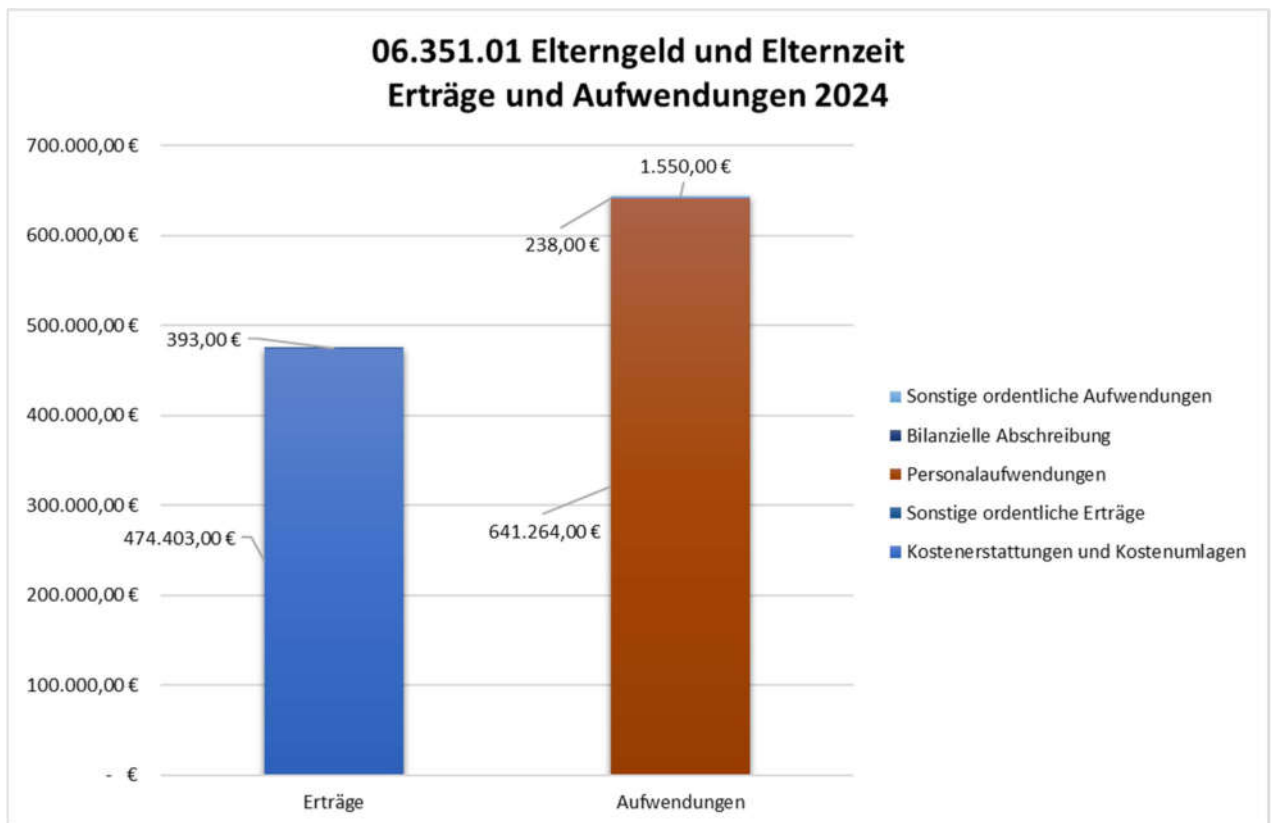
2024 steigen die sonstigen Aufwendungen in Form von Geschäftsaufwendungen, insbesondere aufgrund der erstmaligen Veranschlagung von Gerichtsvollzieherkosten im Bereich der Vollstreckung. Diese Aufwendungen wurden bisher im Produkt 01.013.01 Rechtsangelegenheiten geplant und gebucht. Des Weiteren ist ein stetig steigendes Aufkommen an ePayment-Vorgängen zu verzeichnen.

Der Saldo des Produktes Finanzbuchhaltung verbessert sich insgesamt jedoch gegenüber dem Vorjahr aufgrund von geplanten Mehrerträgen aus öffentlich-rechtlichen Nebenforderungen in der Vollstreckung (Mahngebühren und Säumniszuschläge). Regelmäßig höhere Erträge als in der jeweiligen Haushaltsplanung prognostiziert gaben Anlass, den Haushaltsansatz in 2024 nochmals um 50.000 € zu erhöhen.

Fachdienst 22

06.351.01 – Elterngeld und Elternzeit

FD 22						
	Elterngeld und Elternzeit	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
06.351.01	Erträge	456.641	456.591	474.796	18.205	Mehrerträge
	Aufwendungen	560.846	607.164	643.052	35.888	Mehraufwendungen
	Saldo	- 104.205	- 150.573	- 168.256	- 17.683	Verschlechterung des Saldos

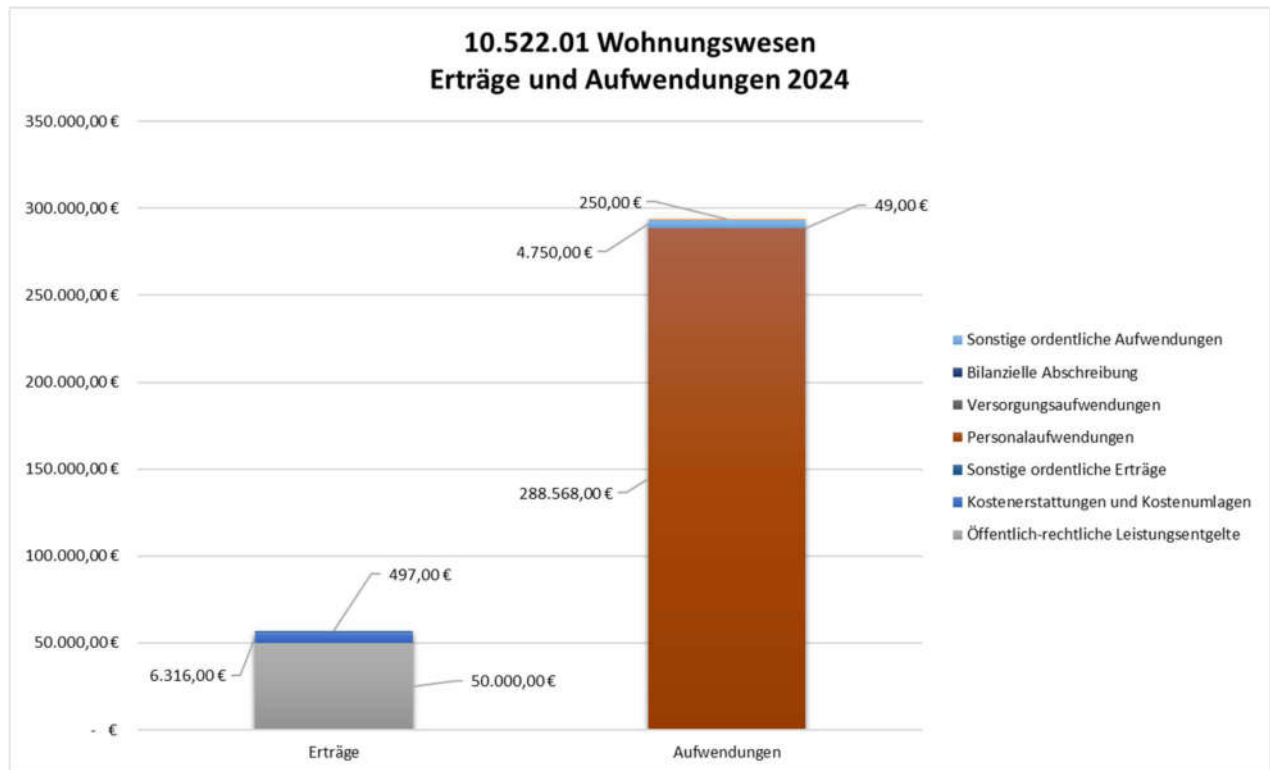


Bei der Berechnung und Gewährung von Elterngeld handelt es sich um die Erfüllung einer Auftragsangelegenheit nach Bundesrecht. Der Märkische Kreis wird hier eigenverantwortlich, aber im Namen des Bundes leistungsgewährend tätig. Daher stehen den ausgewiesenen Personalaufwendungen auch pauschale Kostenerstattungen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

Die Erträge in diesem Produkt sind gestiegen, da der finanzielle Ausgleich aufgrund der Belastung durch die Erledigung der Aufgaben nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz wurde auf 6,07 Stellenanteile erhöht wurde. Die Mehraufwendungen ergeben sich aufgrund gesteigener Personalkosten (tarifliche Erhöhungen).

10.522.01 – Wohnungswesen

FD 22						
	Wohnungswesen	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
10.522.01	Erträge	72.523	50.531	56.813	6.282	Mehrerträge
	Aufwendungen	329.206	285.942	293.617	7.675	Mehraufwendungen
	Saldo	- 256.683	- 235.411	- 236.804	- 1.393	Verschlechterung des Saldos



In dem Produkt werden die Bereiche der Wohnungsbauförderung und der Sicherung der Wohnungsbindung und des Wohnungsbestandes bearbeitet. Bei der Wohnungsbauförderung handelt es sich um eine sogenannte Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung. Der Märkische Kreis ist hier zwar als Bewilligungsbehörde erster Ansprechpartner für Bauwillige, die Mittel selbst werden dann durch die NRW. Bank bereitgestellt und bewirtschaftet. Diese Mittel fließen nicht in den Haushalt des Kreises ein und sind daher an keiner anderen Stelle des Haushaltes direkt ablesbar.

Bei der Sicherung der Wohnungsbindung und des Wohnungsbestandes handelt es sich ebenfalls um eine Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung. Der Märkische Kreis ist dabei zuständige Stelle für alle kleinen kreisangehörigen Städte und Gemeinden. Neben der Bearbeitung von Anträgen auf Wohnberechtigungsschein bzw. auf Erteilung einer Einkommensbescheinigung wegen einer möglichen Zinsanpassung bei bereits geförderten Eigenheimen und Eigentumswohnungengehört auch die Kontrolle des geförderten Wohnungsbestandes (Sozialwohnungen und Eigenheime) zum Umfang dieser Aufgabe.

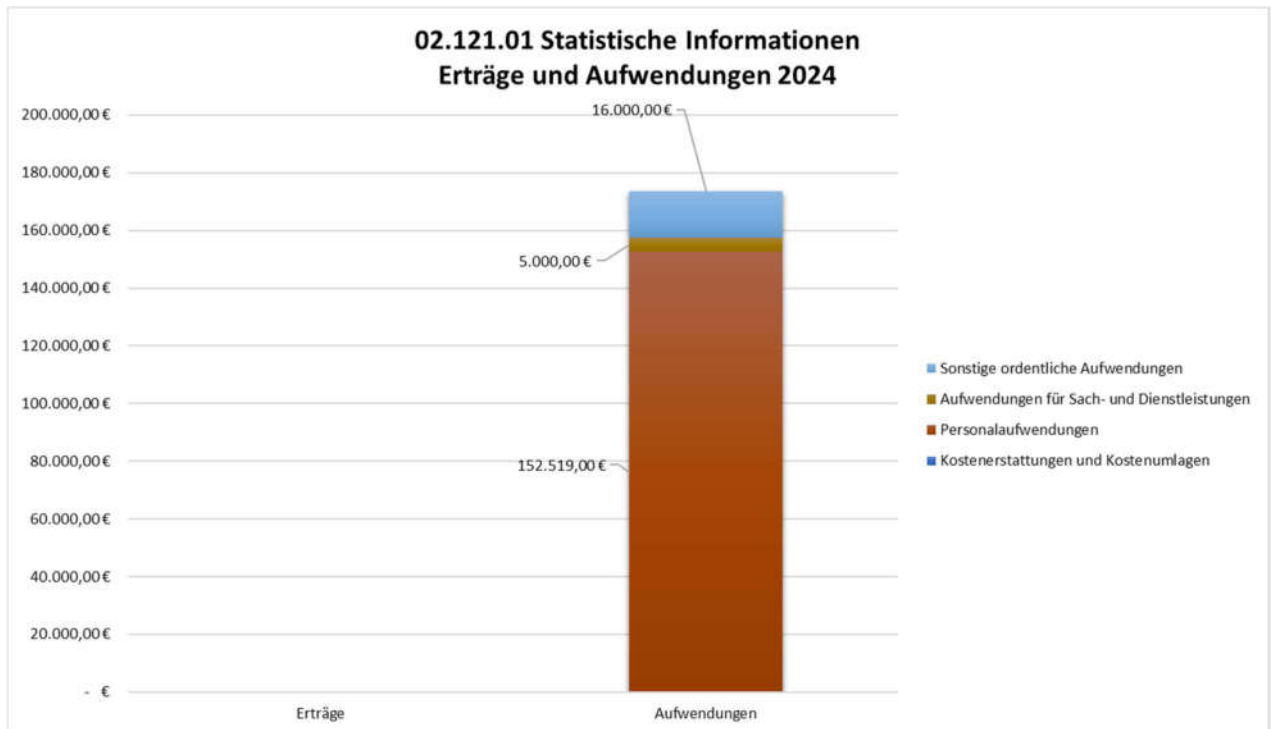
Für die Bewilligung von Förderanträgen erhebt der Kreis im Rahmen der bestehenden Wohnungsbauförderrichtlinien des Bundes Verwaltungsgebühren, die sich nach dem jeweils bewilligten Fördervolumen richtet. Die Förderkonditionen wurden durch die Wohnraumförderungsbestimmungen 2023 deutlich verbessert. Es wird daher von einem Anstieg der Antragszahlen und der damit verbundenen Gebühreneinnahmen ausgegangen.

Auf der Aufwandsseite fallen fast ausschließlich Personal- und Personalnebenaufwendungen an. Die Mehraufwendungen ergeben sich aufgrund gestiegener Personalkosten (tarifliche Erhöhungen).

Fachdienst 62

02.121.01 – Statistische Informationen

FD 62						
	Statistische Informationen	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
02.121.01	Erträge	706.853	470.000	-	- 470.000	Mindererträge
	Aufwendungen	916.087	348.116	174.449	- 173.667	Minderaufwendungen
	Saldo	- 209.233	121.884	- 174.449	- 296.333	Verschlechterung des Saldos



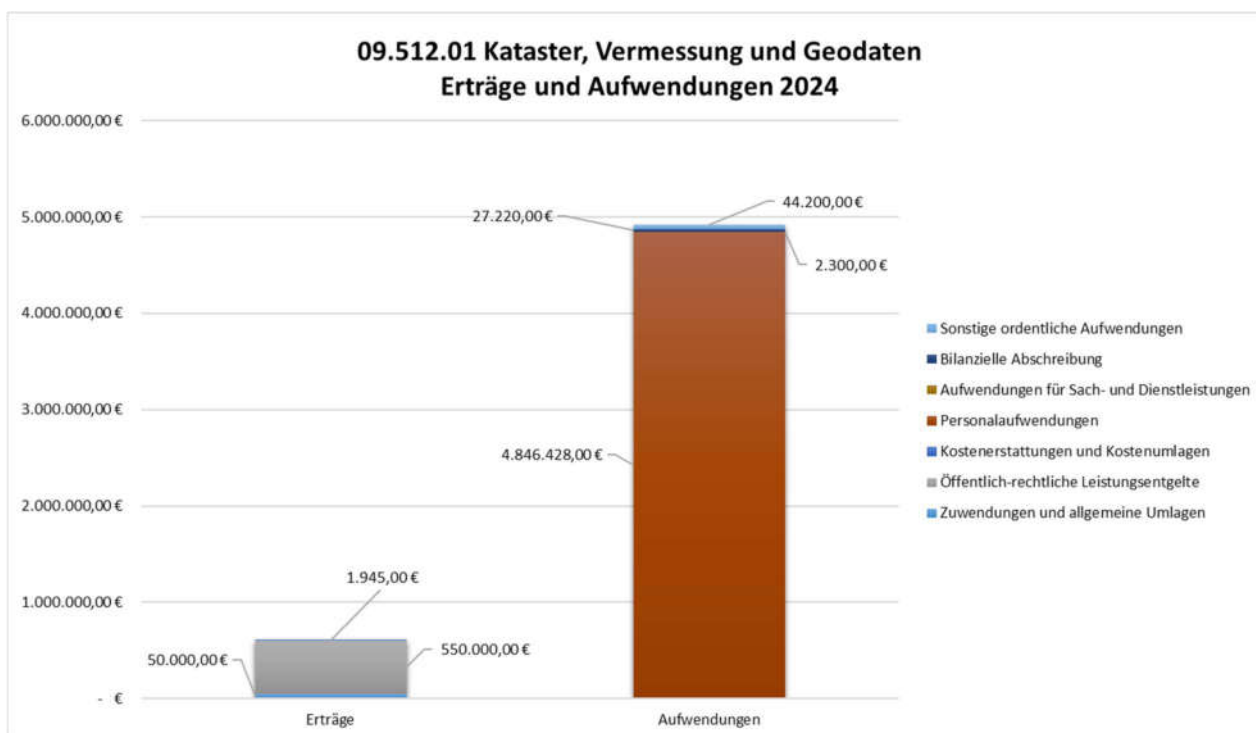
Das Produkt 02.121.01 Statistische Informationen wird von FD 62 bewirtschaftet und teilt sich in zwei Bereiche auf. Ein Teil des Produkts befasst sich mit der Sammlung, Auswertung und Aufbereitung von raumrelevantem statistischen Datenmaterial aus den Bereichen Bevölkerung, Wirtschaft und Umwelt. Es dient zur Information interner Verwaltungseinheiten und den Städten und Gemeinden sowie als Grundlage der politischen Entscheidungsfindung. Den anderen Teil nahm bis Anfang 2023 die Erhebungsstelle des Zensus ein. In den letzten beiden Haushaltsjahren wurden durch den finanziellen Ausgleich des Landes Erträge erzielt.

Für die Jahre 2023 bzw. 2024 ist die Einrichtung einer abgeschotteten Statistikstelle vorgesehen. Dafür wurden 2 Stellen im Stellenplan 2023 eingeplant.

Die Aufwandsseite bestimmt sich im Wesentlichen über Personal- und Personalnebenaufwendungen.

09.512.01 – Kataster, Vermessung und Geodaten

FD 62						
	Kataster, Vermessung und Geodaten	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
09.512.01	Erträge	610.631	572.734	602.877	30.143	Mehrerträge
	Aufwendungen	4.867.879	4.663.606	4.920.148	256.542	Mehraufwendungen
	Saldo	- 4.257.247	- 4.090.872	- 4.317.271	- 226.399	Verschlechterung des Saldos



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

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

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

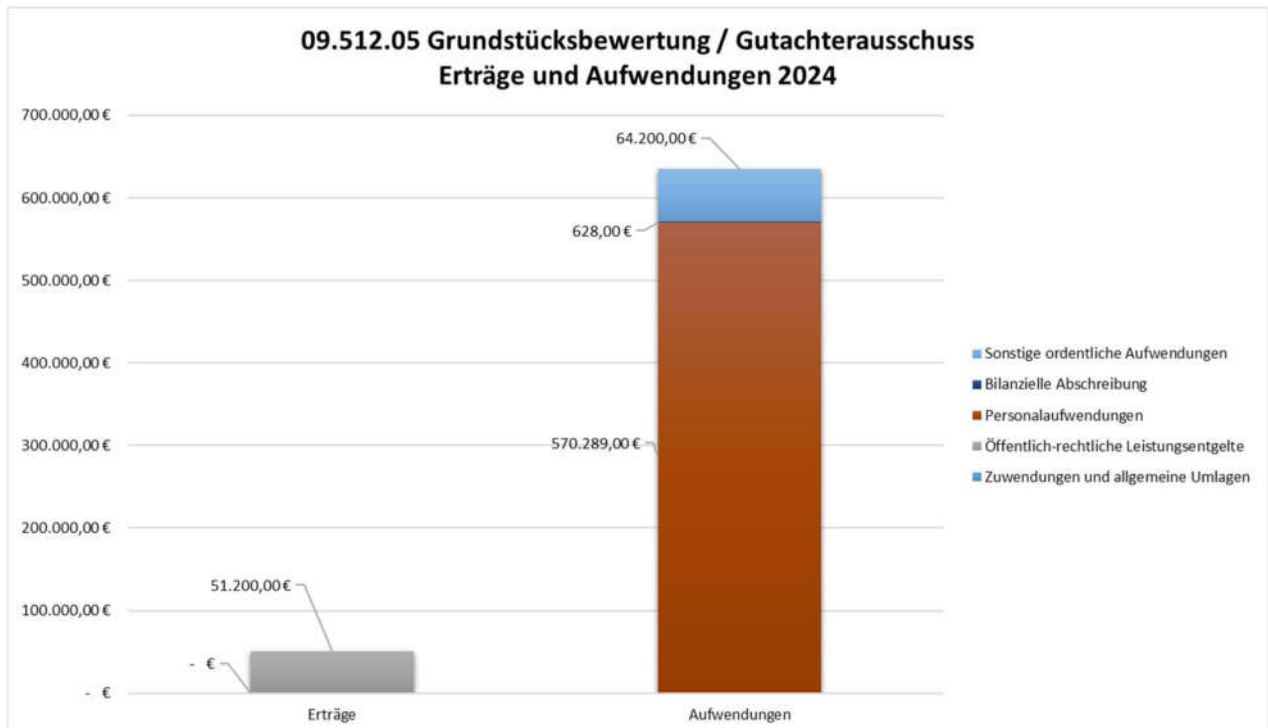
Zuge werden ebenfalls GIS-Anwendungen bereitgestellt und Auswertungen raumbezogener Fachdaten durchgeführt. Die Erträge, die bei diesem Aufgabenbereich erwirtschaftet werden, belaufen sich auf 100 T€ p. a.

Die Erträge in Höhe von 50 T€ bilden die Finanzmittel ab, die für die vertikale Integration von ALKIS und ATKIS im Rahmen der Einführung der nächsten ALKIS Generation im Sinne des Geobasisdaten-Migrationserlasses vom Land bereitgestellt werden.

Die Aufwandsseite bestimmt sich im Wesentlichen über Personal- und Personalnebenaufwendungen. Ein kleiner Anteil kommt durch die Bilanzielle Abschreibung von Vermessungsinstrumenten sowie die Anschaffung von Vermarktungsmaterial zustande.

09.512.05 – Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss

FD 62						
	Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
09.512.05	Erträge	64.822	51.000	51.200	200	Mehrerträge
	Aufwendungen	600.112	646.553	635.117	- 11.436	Minderaufwendungen
	Saldo	- 535.289	- 595.553	- 583.917	11.636	Verbesserung des Saldos



In diesem Produkt wird das gesamte Leistungsspektrum des Sachgebiets 624 – Grundstücksbewertung/ Gutachterausschuss abgebildet. Dazu gehören beispielsweise die Führung und Auswertung der Kaufpreis- und Mietpreissammlung sowie die Veröffentlichung von Immobilienmarktdaten im Grundstücksmarktbericht. Ein weiterer Bereich ist die Ermittlung von Bodenrichtwerten und seit neuester Zeit auch die Ermittlung der Immobilienrichtwerte. Zudem werden Auskünfte erteilt, Auszüge erstellt sowie Beratungen durchgeführt. Durch die Geschäftsstelle werden zudem gutachterliche Stellungnahmen für Sozialhilfeträger, Jobcenter, Finanzämter und andere Behörden angefertigt und Verkehrswertgutachten für Dritte vorbereitet, die durch den Gutachterausschuss beschlossen werden.

Die Erträge von rund 50 T€ werden überwiegend aus der Erstellung bzw. Ausfertigung der Verkehrswertgutachten von bebauten und unbebauten Grundstücken sowie Rechten an Grundstücken erwirtschaftet.

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

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 20					
01.011.01	Haushalts- und Beteiligungssteuerung	- 2.340	- 2.000	-	2.000
FD 21					
01.011.03	Finanzbuchhaltung	- 8.690	- 8.000	-	8.000
FD 22					
06.351.01	Elterngeld und Elternzeit	-	- 2.000	-	2.000
10.522.01	Wohnungswesen	-	-	-	-
FD 62					
02.121.01	Statistische Informationen	-	-	-	-
09.512.01	Kataster, Vermessung und Geodaten	- 3.739	- 8.000	-	8.000
09.512.05	Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss	-	- 2.000	-	2.000
Gesamt		- 14.769	- 22.000	-	22.000

Die Ansätze waren für die Ersatzbeschaffungen von Büromöbeln vorgesehen. Da die Beschaffung von Mobiliar im Regiebetrieb 15 zentralisiert wurde, erfolgt dort ab dem Haushalt 2024 auch die Veranschlagung der entsprechenden Haushaltsmittel.

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Budget Fachbereich 2							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.216,42	83.900	103.900	53.900	53.900	53.900
03	+ Sonstige Transfererträge	1.588.342,36	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	698.416,32	635.100	651.300	651.300	651.300	651.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.043,79	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.100.602,81	937.660	484.666	484.467	484.267	484.267
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	569.483,20	413.150	465.782	465.938	463.450	465.721
10	= Ordentliche Erträge	4.123.104,90	2.074.810	1.710.648	1.660.605	1.657.917	1.660.188
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.665,83	71.300	75.300	73.800	73.800	73.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.462,11	46.500	46.500	41.500	46.500	46.500
15	- Transferaufwendungen	56.384,78	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.243.714,34	239.570	231.420	222.420	221.420	206.920
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.385.227,06	411.370	407.220	391.720	395.720	381.220
18	= Ordentliches Ergebnis	2.737.877,84	1.663.440	1.303.428	1.268.885	1.262.197	1.278.968
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	250	250	250	250	250
21	= Finanzergebnis	0,00	-250	-250	-250	-250	-250
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.737.877,84	1.663.190	1.303.178	1.268.635	1.261.947	1.278.718
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	2.737.877,84	1.663.190	1.303.178	1.268.635	1.261.947	1.278.718
29	= Teilergebnis	2.737.877,84	1.663.190	1.303.178	1.268.635	1.261.947	1.278.718
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.737.877,84	1.663.190	1.303.178	1.268.635	1.261.947	1.278.718
32	Nachrichtlich:						
33	- Personalaufwendungen	8.828.954,98	9.286.929	9.574.012	9.581.039	9.788.066	10.024.136
35	= Summe Personal- und Versorgungsaufwand	8.828.954,98	9.286.929	9.574.012	9.581.039	9.788.066	10.024.136
36	= Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand	-6.091.077,14	-7.623.739	-8.270.834	-8.312.404	-8.526.119	-8.745.418
37	+ Auflösung von Sonderposten	151,77	60	30	30	30	2
38	- Zentrale Abschreibungen	32.074,03	26.275	31.593	28.919	27.184	13.390
39	= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen	31.922,26	26.215	31.563	28.889	27.154	13.388
40	= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa	-6.122.999,40	-7.649.954	-8.302.397	-8.341.293	-8.553.273	-8.758.806

Haushaltsplan 2024

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 Wärsch	
Beschreibung	Leistungen: 1. Termingerechte Erstellung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes 2. Rechtmäßige Ausführung des Haushaltes 3. Aufstellung des Jahresabschlusses	
Auftragsgrundlage	GO, KT-Beschluss, Satzung GO, Satzung (Pflichtaufgabe)	
Zielgruppe	KT, Fachbereiche, Fachdienste, Städte/Gemeinden, Bürger	
Stellenplan	Stellen: IST 2022:8,50 Plan 2023: 16,50 Plan 2024: 14,05	

Teilergebnishaushalt Produkt 01.011.01 Haushalts- und Beteiligungssteuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.900,00	53.900	53.900	53.900	53.900	53.900
03	+ Sonstige Transfererträge	4.384,78	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.172	886	887	887	887
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	425	454	0	414
10	= Ordentliche Erträge	58.284,78	60.072	60.211	60.241	59.787	60.201
11	- Personalaufwendungen	372.727,21	823.906	937.578	938.559	958.171	981.062
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.000,00	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.224,11	1.626	1.794	1.770	1.765	1.596
15	- Transferaufwendungen	56.384,78	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.754,46	39.870	39.870	35.370	35.370	35.370
17	= Ordentliche Aufwendungen	505.090,56	987.402	1.101.242	1.097.699	1.117.306	1.140.028
18	= Ordentliches Ergebnis	-446.805,78	-927.330	-1.041.031	-1.037.458	-1.057.519	-1.079.827
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-446.805,78	-927.330	-1.041.031	-1.037.458	-1.057.519	-1.079.827
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-446.805,78	-927.330	-1.041.031	-1.037.458	-1.057.519	-1.079.827
29	= Teilergebnis	-446.805,78	-927.330	-1.041.031	-1.037.458	-1.057.519	-1.079.827
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-446.805,78	-927.330	-1.041.031	-1.037.458	-1.057.519	-1.079.827

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.011.01 Haushalts- und Beteiligungssteuerung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.900,00	53.900	53.900	0,00	53.900	53.900	53.900
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	5.384,78	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.172	886	0,00	887	887	887
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.284,78	60.072	59.786	0,00	59.787	59.787	59.787
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.046,95	23.000	23.000	0,00	23.000	68.000	68.000
14	- Transferauszahlungen	56.384,78	54.000	54.000	0,00	54.000	54.000	54.000
15	- Sonstige Auszahlungen	6.515,91	40.370	40.370	0,00	35.870	35.870	35.870
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.947,64	117.370	117.370	0,00	112.870	157.870	157.870
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-133.662,86	-57.298	-57.584	0,00	-53.083	-98.083	-98.083
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.459,00	2.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.459,00	2.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.459,00	-2.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-136.121,86	-59.298	-57.584	0,00	-53.083	-98.083	-98.083
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-136.121,86	-59.298	-57.584	0,00	-53.083	-98.083	-98.083
Investitionen Produkt 01.011.01 Haushalts- und Beteiligungssteuerung								
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A010111410	FD 20 - Ersatzbeschaffungen	2.340	2.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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, Landshaushalt, 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 Landshaushaltes; Kreditinstitute; kreisangehörige Städte und Gemeinden	
Ziele	1. Fehlerfreie Abwicklung der Buchhaltung und Zahlungsabwicklung (L1) 2. Auszahlung innerhalb von 2 Arbeitstagen nach Eingang der vollständigen Belege in der Finanzbuchhaltung (L1)	
Stellenplan	Stellen: IST 2022:30,12 Plan 2023: 33,12 Plan 2024: 32,12	

Teilergebnishaushalt Produkt 01.011.03 Finanzbuchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30,32	60	30	30	30	2
03	+ Sonstige Transfererträge	1.583.957,58	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30,00	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.082	1.116	1.116	1.116	1.116
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	569.483,20	412.700	463.535	463.570	463.000	463.521
10	= Ordentliche Erträge	2.153.501,10	413.942	464.781	464.816	464.246	464.739
11	- Personalaufwendungen	1.672.904,17	2.084.605	2.137.366	2.138.954	2.185.124	2.237.811
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.994,37	45.636	47.234	42.215	47.129	47.051
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	781.138,61	55.800	60.850	60.850	73.350	60.850
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.467.037,15	2.186.041	2.245.450	2.242.019	2.305.603	2.345.712
18	= Ordentliches Ergebnis	-313.536,05	-1.772.099	-1.780.669	-1.777.203	-1.841.357	-1.880.973
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-313.536,05	-1.772.099	-1.780.669	-1.777.203	-1.841.357	-1.880.973
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-313.536,05	-1.772.099	-1.780.669	-1.777.203	-1.841.357	-1.880.973
29	= Teilergebnis	-313.536,05	-1.772.099	-1.780.669	-1.777.203	-1.841.357	-1.880.973
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-313.536,05	-1.772.099	-1.780.669	-1.777.203	-1.841.357	-1.880.973

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.011.03 Finanzbuchhaltung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40,00	100	100	0,00	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.082	1.116	0,00	1.116	1.116	1.116
07	+ Sonstige Einzahlungen	308.764,87	412.700	463.000	0,00	463.000	463.000	463.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	308.804,87	413.882	464.216	0,00	464.216	464.216	464.216
15	- Sonstige Auszahlungen	29.179,92	55.300	60.850	0,00	60.850	118.350	60.850
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.179,92	55.300	60.850	0,00	60.850	118.350	60.850
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.624,95	358.582	403.366	0,00	403.366	345.866	403.366
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	5.785,67	8.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.785,67	8.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.785,67	-8.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	273.839,28	350.582	403.366	0,00	403.366	345.866	403.366
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	273.839,28	350.582	403.366	0,00	403.366	345.866	403.366
Investitionen Produkt 01.011.03 Finanzbuchhaltung								
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A010113410 FD 21 - Anschaffung von Schränken, Stühlen	8.690	8.000	0	0	0	0	0	

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 06.351.01 Eterngeld und Eterzeit							
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	06.351	Sonstige soziale Hilfe					
Produkt	06.351.01	Eterngeld und Eterzeit					
Organisationseinheit	Fachdienst 22 - Wohnungswesen und Eterngeld						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen						
Produktverantwortlicher	Frau Hasch						
Beschreibung	Beratung, Bearbeitung und Entscheidung von Anträgen nach dem Bundeselterngeld- und Eterzeitgesetz (BEEG); Bearbeitung von Widersprüchen						
Auftragsgrundlage	BEEG (Auftragsangelegenheit nach Bundesrecht)						
Zielgruppe	Etern; Arbeitgeber						
Ziele	Bearbeitung der Anträge innerhalb eines Monats nach Eingang in 80 % aller Fälle						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:9,62 Plan 2023: 9,62 Plan 2024: 9,63						
Teilergebnishaushalt Produkt 06.351.01 Eterngeld und Eterzeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.640,80	456.391	474.403	474.403	474.403	474.403
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	393	406	200	388
10	= Ordentliche Erträge	456.640,80	456.591	474.796	474.809	474.603	474.791
11	- Personalaufwendungen	559.835,32	605.329	641.264	641.789	655.531	671.301
14	- Bilanzielle Abschreibungen	409,33	85	238	238	238	238
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	600,92	1.750	1.550	1.550	1.550	1.550
17	= Ordentliche Aufwendungen	560.845,57	607.164	643.052	643.577	657.319	673.089
18	= Ordentliches Ergebnis	-104.204,77	-150.573	-168.256	-168.768	-182.716	-198.298
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-104.204,77	-150.573	-168.256	-168.768	-182.716	-198.298
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-104.204,77	-150.573	-168.256	-168.768	-182.716	-198.298
29	= Teilergebnis	-104.204,77	-150.573	-168.256	-168.768	-182.716	-198.298
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-104.204,77	-150.573	-168.256	-168.768	-182.716	-198.298

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.351.01 Eterngeld und Eterzeit								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	456.640,80	456.391	474.403	0,00	474.403	474.403	474.403
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	200	200	0,00	200	200	200
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	456.640,80	456.591	474.603	0,00	474.603	474.603	474.603
15	- Sonstige Auszahlungen	588,00	1.750	1.550	0,00	1.550	1.550	1.550
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	588,00	1.750	1.550	0,00	1.550	1.550	1.550
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	456.052,80	454.841	473.053	0,00	473.053	473.053	473.053
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	2.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	456.052,80	452.841	473.053	0,00	473.053	473.053	473.053
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	456.052,80	452.841	473.053	0,00	473.053	473.053	473.053
Investitionen Produkt 06.351.01 Eterngeld und Eterzeit								
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A063511410 FD 22 - Beschaffung von Büromobili ar	0	2.000	0	0	0	0	0	

Haushaltsplan 2024

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 Eterngeld						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen						
Produktverantwortlicher	Frau Hasch						
Beschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - 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	<ol style="list-style-type: none"> 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 <p style="margin-top: 5px;">Jährliche Überprüfung von 10% des kontrollpflichtigen Wohnungsbestandes (gesetzliche Vorgabe)</p>						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:4,46 Plan 2024: 4,46 Plan 2024: 4,30						
Teilergebnishaushalt Produkt 10.522.01 Wohnungswesen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.609,00	44.000	50.000	50.000	50.000	50.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.043,79	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-69.043,79	6.281	6.316	6.116	5.916	5.916
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	250	497	514	250	491
10	= Ordentliche Erträge	62.609,00	50.531	56.813	56.630	56.166	56.407
11	- Personalaufwendungen	208.010,53	280.853	288.568	289.038	294.683	301.598
14	- Bilanzielle Abschreibungen	146,95	89	49	49	49	49
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.252,07	4.750	4.750	4.750	4.750	4.750
17	= Ordentliche Aufwendungen	209.409,55	285.692	293.367	293.837	299.482	306.397
18	= Ordentliches Ergebnis	-146.800,55	-235.161	-236.554	-237.207	-243.316	-249.990
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	250	250	250	250	250
21	= Finanzergebnis	0,00	-250	-250	-250	-250	-250
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-146.800,55	-235.411	-236.804	-237.457	-243.566	-250.240
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-146.800,55	-235.411	-236.804	-237.457	-243.566	-250.240
29	= Teilergebnis	-146.800,55	-235.411	-236.804	-237.457	-243.566	-250.240
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-146.800,55	-235.411	-236.804	-237.457	-243.566	-250.240

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.522.01 Wohnungswesen								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.037,50	44.000	50.000	0,00	50.000	50.000	50.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.148,28	0	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	6.281	6.316	0,00	6.116	5.916	5.916
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	250	250	0,00	250	250	250
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.889,22	50.531	56.566	0,00	56.366	56.166	56.166
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	250	250	0,00	250	250	250
15	- Sonstige Auszahlungen	892,90	4.750	4.750	0,00	4.750	4.750	4.750
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	892,90	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.996,32	45.531	51.566	0,00	51.366	51.166	51.166
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	66.996,32	45.531	51.566	0,00	51.366	51.166	51.166
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	66.996,32	45.531	51.566	0,00	51.366	51.166	51.166

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 10.522.02 Sicherung der Wohnungsbindung u. des Wohnungsbestandes							
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen					
Produktgruppe	10.522	Wohnungsbauförderung					
Produkt	10.522.02	Sicherung der Wohnungsbindung u. des Wohnungsbestandes					
Organisationseinheit	Fachdienst 22 - Wohnungswesen und Elterngeld						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen						
Produktverantwortlicher	Frau Hasch						
Teilergebnishaushalt Produkt 10.522.02 Sicherung der Wohnungsbindung u. des Wohnungsbestandes							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.640,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.273,80	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	9.913,80	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	119.513,11	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	283,15	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	119.796,26	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-109.882,46	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-109.882,46	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-109.882,46	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-109.882,46	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-109.882,46	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.522.02 Sicherung der Wohnungsbindung u. des Wohnungsbestandes								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.635,00	0	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.273,80	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.908,80	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	248,32	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	248,32	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.660,48	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	9.660,48	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	9.660,48	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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	
Stellenplan	Stellen: IST 2022:9,30 Plan 2023: 5,30 Plan 2024: 2,30	

Teilergebnishaushalt Produkt 02.121.01 Statistische Informationen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121,45	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	706.732,00	470.000	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	706.853,45	470.000	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	579.173,97	336.116	152.519	152.577	156.000	159.803
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	297,17	1.000	5.000	3.500	3.500	3.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	847,91	0	930	930	930	930
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	335.767,45	11.000	16.000	12.500	9.000	7.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	916.086,50	348.116	174.449	169.507	169.430	171.233
18	= Ordentliches Ergebnis	-209.233,05	121.884	-174.449	-169.507	-169.430	-171.233
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-209.233,05	121.884	-174.449	-169.507	-169.430	-171.233
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-209.233,05	121.884	-174.449	-169.507	-169.430	-171.233
29	= Teilergebnis	-209.233,05	121.884	-174.449	-169.507	-169.430	-171.233
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-209.233,05	121.884	-174.449	-169.507	-169.430	-171.233

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.121.01 Statistische Informationen								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	706.732,00	470.000	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	706.732,00	470.000	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	297,17	1.000	5.000	0,00	3.500	3.500	3.500
15	- Sonstige Auszahlungen	358.651,51	11.000	16.200	0,00	12.700	9.200	7.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358.948,68	12.000	21.200	0,00	16.200	12.700	10.700
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	347.783,32	458.000	-21.200	0,00	-16.200	-12.700	-10.700
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	347.783,32	458.000	-21.200	0,00	-16.200	-12.700	-10.700
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	347.783,32	458.000	-21.200	0,00	-16.200	-12.700	-10.700

Haushaltsplan 2024

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	<p>Die Erhebung, die Führung und die Bereitstellung der Geobasisdaten sind Pflichtaufgaben nach dem VermKatG NRW.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Leistungen:</p> <p>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</p> <p>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</p> <p>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</p>	
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	<p>1. zu L1: Flächendeckende Geometrieverbesserung der Liegenschaftskarte im Hinblick auf eine einwandfreie, vollständige und aktuelle Darstellung durch 20 ha Katastererneuerung pro Jahr</p> <p>2. zu L1: Durchführung von Liegenschaftsvermessungen innerhalb der gesetzlich vorgeschriebenen Zeiträume; bei keiner Vorgabe innerhalb von 14 Wochen nach Auftragsingang</p> <p>3. zu L1: Durchführung von Ingenieurvermessungen innerhalb von acht Wochen nach Auftragsingang</p> <p>4. zu L1: Aktualisierung der Amtlichen Basiskarte gem. der gesetzlichen Vorgabe</p>	

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 09.512.01 Kataster, Vermessung und Geodaten

5. zu L2:
Rechtsfehlerfreie Bearbeitung unter Einhaltung der Qualitätskriterien eines modernen Liegenschaftskatasters (Nettobearbeitungszeit maximal 27 Tage) sowie die Sicherstellung einer nutzerorientierten Aktualität in einer angemessenen Zeit

6. zu L3:
Gewährleistung einer Ø Durchlaufzeit für schriftliche Auszüge und Auswertungen aus den Geobasisdaten (ALKIS) von 4 Tagen

7. zu L3:
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 L3:
Verbesserung der Geodateninfrastruktur durch Umsetzung des Geodatenzugangsgesetzes NRW

9. zu L3:
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

Stellenplan

Stellen:
IST 2022:71,49 Plan 2023: 71,99 Plan 2024: 72,89

Teilergebnishaushalt Produkt 09.512.01 Kataster, Vermessung und Geodaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	20.000	50.000	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.540,52	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.734	1.945	1.945	1.945	1.945
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	932	994	0	907
10	= Ordentliche Erträge	50.540,52	572.734	602.877	552.939	551.945	552.852
11	- Personalaufwendungen	2.604.906,30	4.568.231	4.846.428	4.849.618	4.955.253	5.075.038
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.333,85	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	27.551,67	24.775	27.220	24.589	22.945	9.398
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.037,49	68.300	44.200	44.200	44.200	44.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.647.829,31	4.663.606	4.920.148	4.920.707	5.024.698	5.130.936
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.597.288,79	-4.090.872	-4.317.271	-4.367.768	-4.472.753	-4.578.084
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.597.288,79	-4.090.872	-4.317.271	-4.367.768	-4.472.753	-4.578.084
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.597.288,79	-4.090.872	-4.317.271	-4.367.768	-4.472.753	-4.578.084
29	= Teilergebnis	-2.597.288,79	-4.090.872	-4.317.271	-4.367.768	-4.472.753	-4.578.084
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.597.288,79	-4.090.872	-4.317.271	-4.367.768	-4.472.753	-4.578.084

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.512.01 Kataster, Vermessung und Geodaten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	20.000	50.000	0,00	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.829,83	550.000	550.000	0,00	550.000	550.000	550.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.734	1.945	0,00	1.945	1.945	1.945
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.877,08	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.706,91	572.734	601.945	0,00	551.945	551.945	551.945
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.267,49	2.300	2.300	0,00	2.300	2.300	2.300
15	- Sonstige Auszahlungen	6.643,53	69.100	44.800	0,00	44.800	44.800	44.800
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.911,02	71.400	47.100	0,00	47.100	47.100	47.100
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.795,89	501.334	554.845	0,00	504.845	504.845	504.845
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.015,99	8.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.015,99	8.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.015,99	-8.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	52.779,90	493.334	554.845	0,00	504.845	504.845	504.845
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	52.779,90	493.334	554.845	0,00	504.845	504.845	504.845

Investitionen Produkt 09.512.01 Kataster, Vermessung und Geodaten

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A095121410 FD 62 - Ersatzbeschaffungen an Mobilien	1.016	2.000	0	0	0	0	0
A095122410 FD 62 - Ersatzbeschaffungen an Mobilien	0	2.000	0	0	0	0	0
A095123410 FD 62 - Ersatzbeschaffungen an Mobilien	0	2.000	0	0	0	0	0
A095124410 FD 62 - Ersatzbeschaffungen an Mobilien	0	2.000	0	0	-4.000	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 09.512.02 Führung der Geobasisdaten							
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					
Produktgruppe	09.512	Geoinformationen					
Produkt	09.512.02	Führung der Geobasisdaten					
Organisationseinheit	Fachdienst 62 - Kataster, Vermessung und Geodaten						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen						
Produktverantwortlicher	Frau Jünemann						
Teilergebnishaushalt Produkt 09.512.02 Führung der Geobasisdaten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	405.873,31	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	405.873,31	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	928.642,32	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.091,67	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	934.733,99	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-528.860,68	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-528.860,68	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-528.860,68	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-528.860,68	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-528.860,68	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.512.02 Führung der Geobasisdaten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	398.545,49	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	398.545,49	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	5.494,76	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.494,76	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	393.050,73	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.161,54	0	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.161,54	0	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.161,54	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	391.889,19	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	391.889,19	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 09.512.03 Bereitstellung der Geobasisdaten							
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					
Produktgruppe	09.512	Geoinformationen					
Produkt	09.512.03	Bereitstellung der Geobasisdaten					
Organisationseinheit	Fachdienst 62 - Kataster, Vermessung und Geodaten						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen						
Produktverantwortlicher	Frau Jünemann						
Teilergebnishaushalt Produkt 09.512.03 Bereitstellung der Geobasisdaten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.543,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	114.543,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	443.822,16	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.034,81	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,01	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.287,94	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	448.144,92	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-333.601,92	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-333.601,92	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-333.601,92	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-333.601,92	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-333.601,92	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.512.03 Bereitstellung der Geobasisdaten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.643,57	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.643,57	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.034,81	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	1.131,49	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.166,30	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.477,27	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.185,24	0	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.185,24	0	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.185,24	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	107.292,03	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	107.292,03	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 09.512.04 Katastermodernisierung, GIS, Topogr., Kartographie							
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					
Produktgruppe	09.512	Geoinformationen					
Produkt	09.512.04	Katastermodernisierung, GIS, Topogr., Kartographie					
Organisationseinheit	Fachdienst 62 - Kataster, Vermessung und Geodaten						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen						
Produktverantwortlicher	Frau Jünemann						
Teilergebnishaushalt Produkt 09.512.04 Katastermodernisierung, GIS, Topogr., Kartographie							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.674,60	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	39.674,60	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	791.871,13	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.299,50	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	837.170,63	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-797.496,03	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-797.496,03	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-797.496,03	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-797.496,03	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-797.496,03	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.512.04 Katastermodernisierung, GIS, Topogr., Kartographie								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.674,60	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.674,60	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	39.470,55	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.470,55	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	204,05	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	580,77	0	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	580,77	0	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-580,77	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-376,72	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-376,72	0	0	0,00	0	0	0

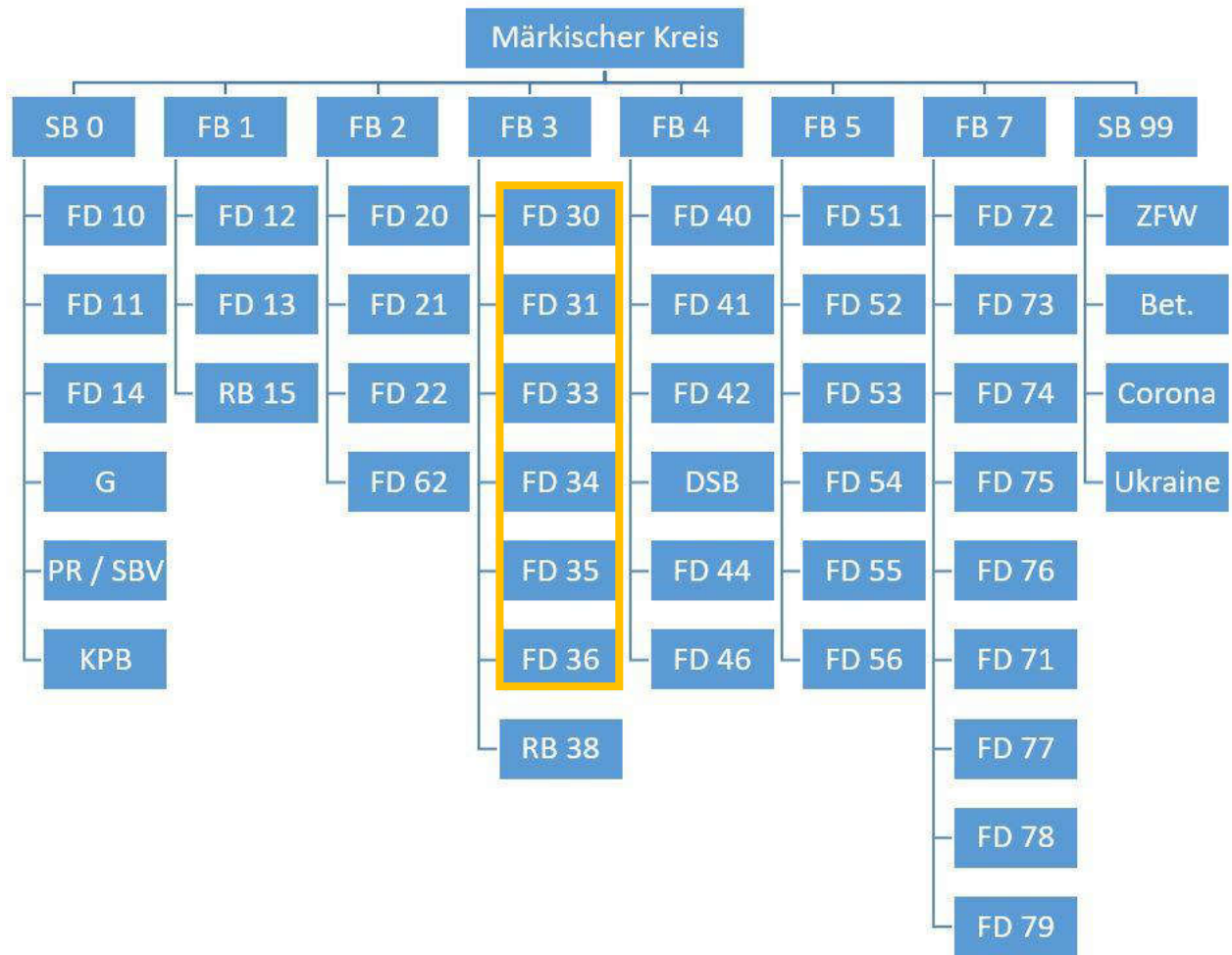
Haushaltsplan 2024

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	<p>Führen und Auswerten der Kaufpreis- und Mietpreissammlung, Veröffentlichen von Immobilienmarktdaten sowie Mitwirkung bei Bodenordnungsmaßnahmen.</p> <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 1. zu L1: Ermittlung der Grundstücksmarktdaten MK jährlich bis zum 28.02. 2. zu L1: Abgabe der Daten für den Grundstücksmarktbericht NRW des Oberen Gutachterausschusses jährlich bis zum 28.02. 3. zu L1: Abgabe der Daten für das Immobilienrichtwertsystem BORISplus.NRW jährlich bis zum 31.03. 4. zu L1: Abgabe der Daten für den Immobilienmarktbericht Deutschland jährlich bis zum 15.05. 5. zu L2: Ermittlung der Bodenrichtwerte jährlich bis zum 15.02. 6. zu L3: Ermittlung der Immobilienrichtwerte jährlich bis zum 15.02. 7. zu L5: Durchschnittliche Durchlaufzeit für die Erstellung der gutachtlichen Stellungnahmen: in < 11 Wochen 8. zu L6: Durchschnittliche Durchlaufzeit für die Erstellung der Verkehrswertgutachten: in < 15 Wochen 						
Stellenplan	Stellen: IST 2022: 9,50 Plan 2023: 9,50 Plan 2024: 8,60						
Teilergebnishaushalt Produkt 09.512.05 Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.641,82	10.000	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.180,49	41.000	51.200	51.200	51.200	51.200
10	= Ordentliche Erträge	64.822,31	51.000	51.200	51.200	51.200	51.200
11	- Personalaufwendungen	547.548,76	587.889	570.289	570.504	583.304	597.523
14	- Bilanzielle Abschreibungen	361,79	564	628	628	628	628
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.201,08	58.100	64.200	63.200	53.200	53.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	600.111,63	646.553	635.117	634.332	637.132	651.351
18	= Ordentliches Ergebnis	-535.289,32	-595.553	-583.917	-583.132	-585.932	-600.151
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-535.289,32	-595.553	-583.917	-583.132	-585.932	-600.151
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-535.289,32	-595.553	-583.917	-583.132	-585.932	-600.151
29	= Teilergebnis	-535.289,32	-595.553	-583.917	-583.132	-585.932	-600.151
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-535.289,32	-595.553	-583.917	-583.132	-585.932	-600.151

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.512.05 Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.641,82	10.000	0	0,00	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.270,72	41.000	51.200	0,00	51.200	51.200	51.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.469,38	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.381,92	51.000	51.200	0,00	51.200	51.200	51.200
15	- Sonstige Auszahlungen	49.137,64	58.300	64.400	0,00	63.400	53.400	53.400
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.137,64	58.300	64.400	0,00	63.400	53.400	53.400
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.244,28	-7.300	-13.200	0,00	-12.200	-2.200	-2.200
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	2.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	29.244,28	-9.300	-13.200	0,00	-12.200	-2.200	-2.200
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	29.244,28	-9.300	-13.200	0,00	-12.200	-2.200	-2.200
Investitionen Produkt 09.512.05 Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss								
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A095125410 FD 62 -	Ersatzbeschaffungen an Mobilien	0	2.000	0	0	0	0	0

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



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

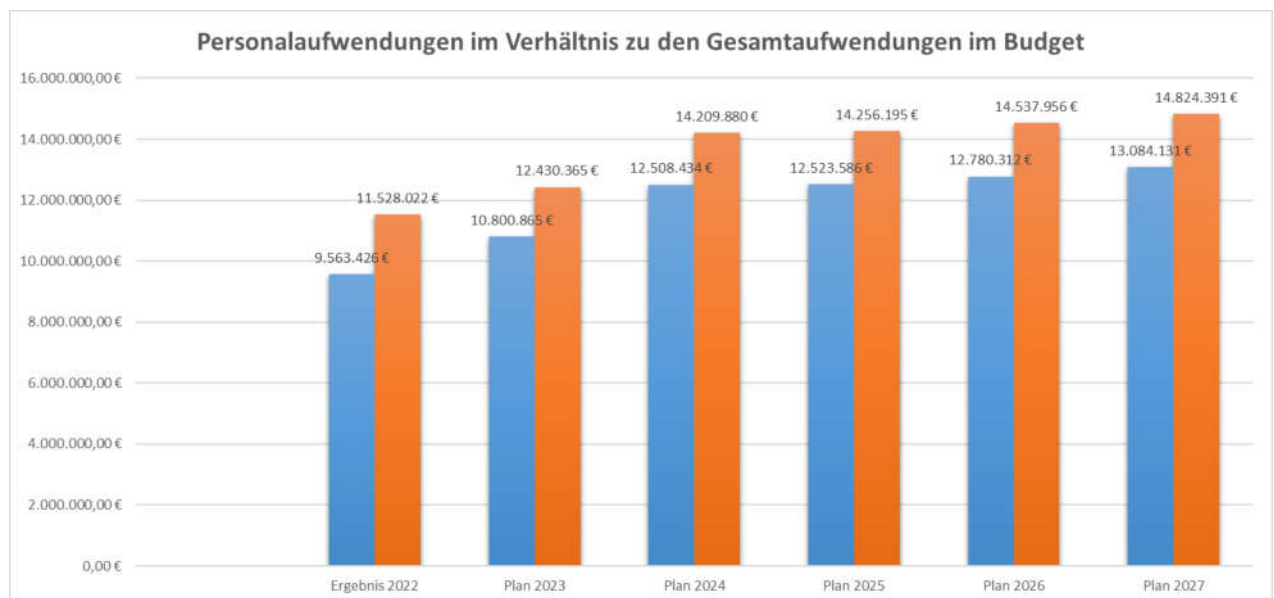
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Fachdienst 30	Herr Klein	02.122.01 Ordnungsangelegenheiten
		02.126.04 Schornsteinfegerangelegenheiten
Fachdienst 31	Herr Viteritti	02.123.03 Ausländerangelegenheiten
Fachdienst 33	Herr Beuke	02.124.06 Bürgerbüro Iserlohn
Fachdienst 34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

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2024 je Produkt

Produkt	befristet zugeordnete Stellen			fest zugeordnete Stellen		Gesamt alle Stellen
	PEM	Freistellung (z.B. ATZ)	KW	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	
02.122.01 Ordnungsangelegenheiten	-	-	2,00	12,13	12,13	14,13
02.126.04 Schornsteinfegerangelegenheiten	-	-	-	0,60	0,60	0,60
02.123.03 Ausländerangelegenheiten	15,00	-	3,66	55,37	55,37	74,03
02.124.06 Bürgerbüro Iserlohn	-	-	1,50	26,95	26,95	28,45
02.124.02 Überwachung des fließenden Verkehrs	-	-	-	18,19	18,19	18,19
02.124.08 Bürgerbüro Lüdenscheid	-	-	1,61	27,95	27,95	29,56
02.124.01 Verkehrsregelung und - lenkung	-	-	2,00	6,35	6,35	8,35
02.124.04 Fahrerlaubnisangelegenheiten	1,00	-	-	12,83	12,83	13,83
Gesamtergebnis	16,00	-	10,77	160,37	160,37	187,14

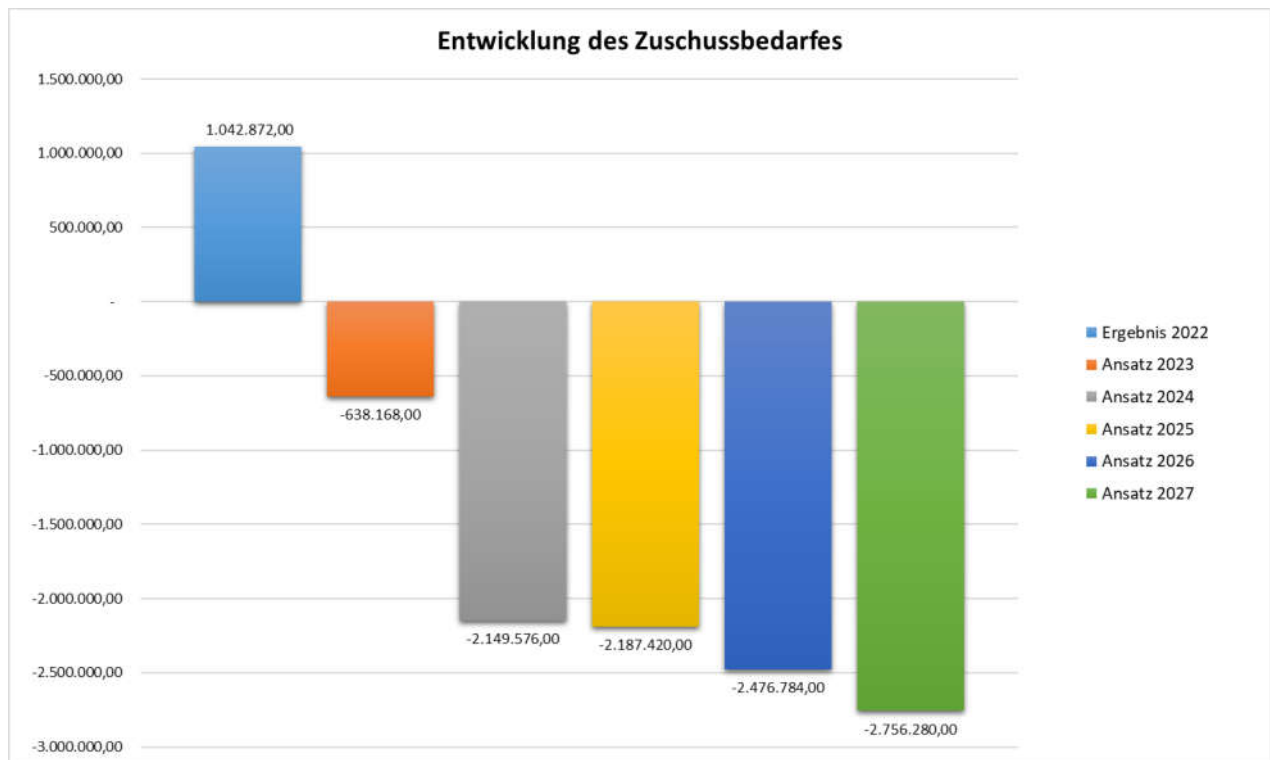
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen)/ ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2024“



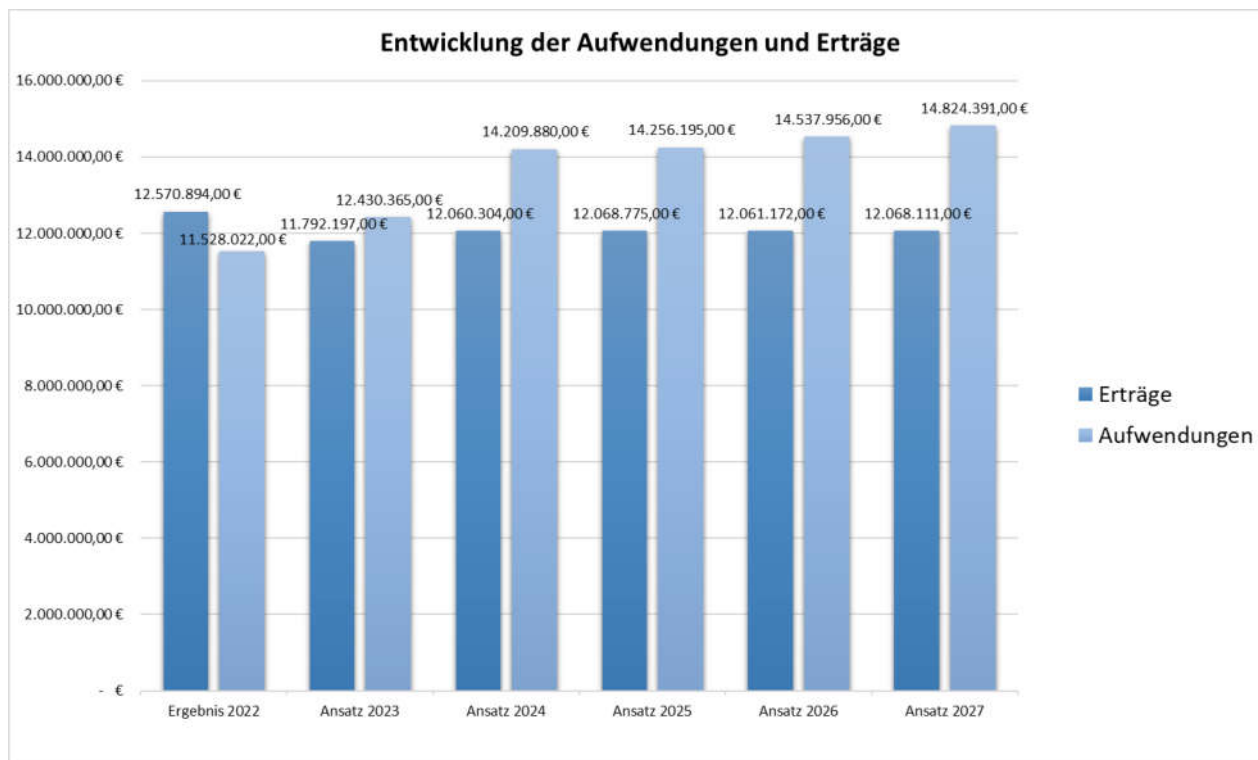
Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

I. Ergebnisplan



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

Die deutlichen Erhöhungen auf der Aufwandsseite ab 2023 ergeben sich durch eine Neuverteilung der Gesamtpersonalkosten der Kreisverwaltung über alle Fachdienste. Damit einher geht eine rechnerische Erhöhung des Zuschussbedarfs in den Fachdiensten 30 – 36. Tatsächlich ist die Personalstruktur dort jedoch im Wesentlichen unverändert. Sowohl die Erträge als auch die Aufwendungen in diesem Produkt unterliegen im Finanzplanungszeitraum nur geringen Schwankungen. Einen Großteil der Erträge in diesem Budget machen die Verwaltungsgebühren aus. Der Schwerpunkt liegt dabei in den Bürgerbüros Iserlohn und Lüdenscheid (FD 33 und FD 35) (zusammen ca. 5 Mio. EUR). Weitere Gebühreneinnahmen in nennenswertem Umfang generieren die Ausländerbehörde (FD 31) und der Bereich Verkehrssicherung/-lenkung/Fahrerlaubnis (FD 36). Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich im Wesentlichen um die Bußgeldeinnahmen des FD 34.



Ertragsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-
Sonstige Transfererträge	-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.920.500,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.489.172,00
Aktivierete Eigenleistungen	-
Sonstige ordentliche Erträge	4.644.132,00
Summe	12.060.304,00

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich zum größten Teil (ca. 80 %) um Verwaltungsgebühreneinnahmen in den Bürgerbüros, gefolgt von Gebühreneinnahmen der Fachdienste 31 und 36. Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen handelt es sich zum größten Teil um Erträge, die aus interkommunaler Zusammenarbeit resultieren. Die sonstigen ordentlichen Erträge bestehen zum überwiegenden Teil aus Bußgeld-/Verwarnungsgeldeinnahmen des Fachdienstes 34.

Aufwandstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Personalaufwendungen	12.508.434,00
Versorgungsaufwendungen	-
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	896.700,00
Bilanzielle Abschreibung	184.189,00
Transferaufwendungen	33.000,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	587.557,00
Summe	14.209.880,00

Ca. 88% der Aufwendungen diese Budgets sind Personalkosten. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bestehen zum größten Teil aus Aufwand für die Beschaffung von Plaketten, Vordrucken pp. (rund 461 T€) sowie weitergeleiteten Gebühren an das Kraftfahrtbundesamt. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden durch die Kosten der Bundesdruckerei geprägt (rd. 340 T€)

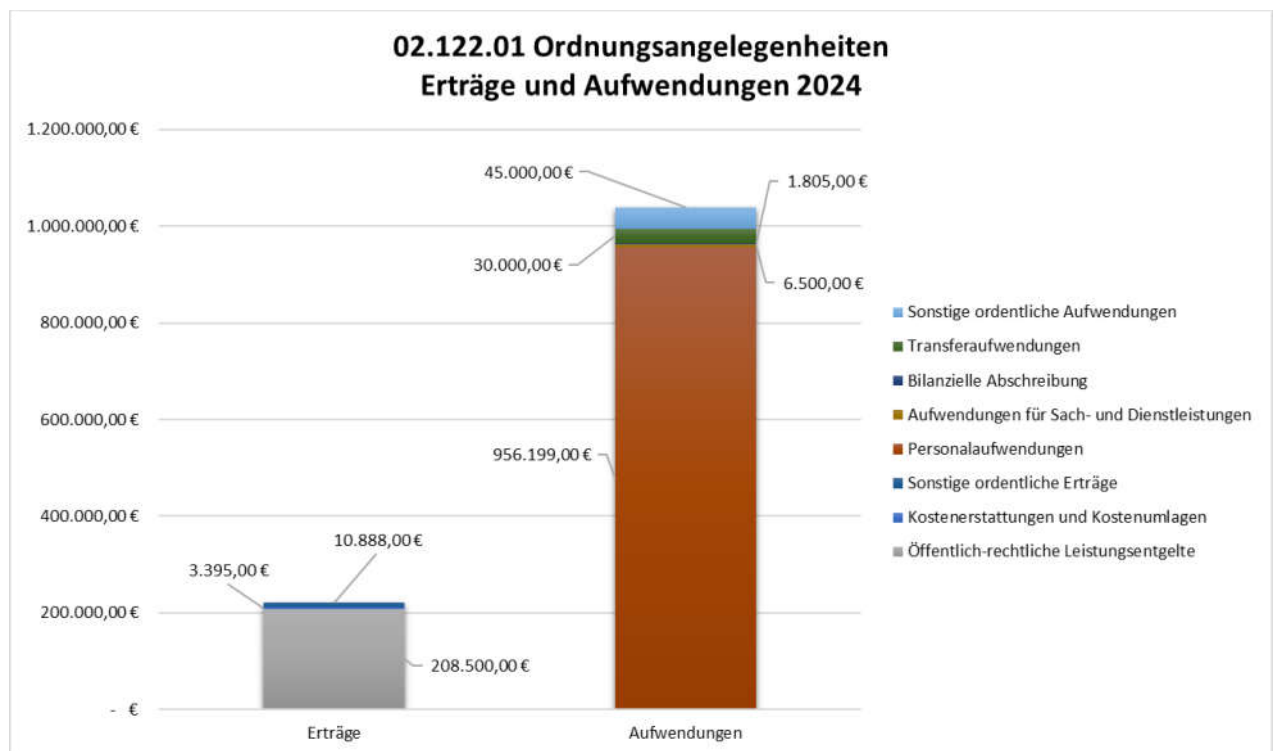
Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 30					
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	- 424.467	- 794.630	- 816.721	- 22.091
02.126.04	Schornsteinfeger- angelegenheiten	- 17.752	- 35.739	- 31.466	4.273
FD 31					
02.123.03	Ausländerangelegenheiten	- 2.056.216	- 2.319.126	- 3.598.031	- 1.278.905
FD 33					
02.124.06	Bürgerbüro Iserlohn	783.284	434.106	230.620	- 203.486
FD 34					
02.124.02	Überwachung des fließenden Verkehrs	3.368.885	2.903.173	2.955.898	52.725
FD 35					
02.124.08	Bürgerbüro Lüdenscheid	506.197	198.252	180.575	- 17.677
FD 36					
02.124.01	Verkehrsregelung und - lenkung	- 451.212	- 394.869	- 378.573	16.296
02.124.04	Fahrerlaubnis- angelegenheiten	- 665.847	- 629.335	- 691.878	- 62.543
Gesamt		1.042.871	- 638.168	- 2.149.576	- 1.511.408

Fachdienst 30

02.122.00 – Ordnungsangelegenheiten

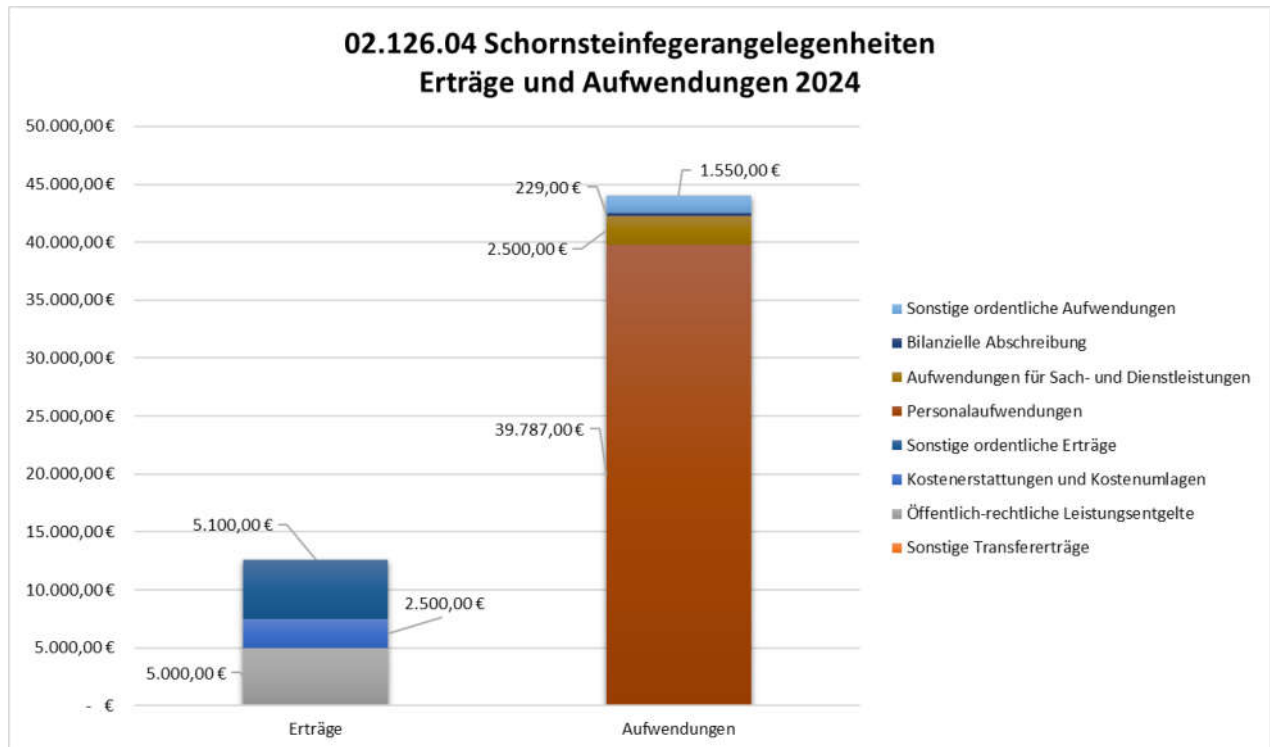
FD 30						
	Ordnungsangelegenheiten	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
02.122.01	Erträge	319.434	220.525	222.783	2.258	Mehrerträge
	Aufwendungen	743.901	1.015.155	1.039.504	24.349	Mehraufwendungen
	Saldo	- 424.467	- 794.630	- 816.721	- 22.091	Verschlechterung des Saldos



In diesem Produkt sind Jagd- und Fischereiangelegenheiten, gewerberechtliche und sonstige ordnungsrechtliche Verfahren, Namensänderungen sowie das Personenstands- und Staatsangehörigkeitswesen zusammengefasst. Nennenswerte Veränderungen im Budget gegenüber dem Vorjahr ergeben sich nicht. Die Erträge, hauptsächlich bestehend aus Verwaltungsgebühren, bleiben auf konstantem Niveau. Die Aufwendungen bestehen größtenteils aus Personalaufwand.

02.126.04 – Schornsteinfegerangelegenheiten

FD 30						
	Schornsteinfeger-angelegenheiten	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
02.126.04	Erträge	10.517	12.600	12.600	-	keine Veränderung
	Aufwendungen	28.269	48.339	44.066	- 4.273	Minderaufwendungen
	Saldo	- 17.752	- 35.739	- 31.466	4.273	Verbesserung des Saldos



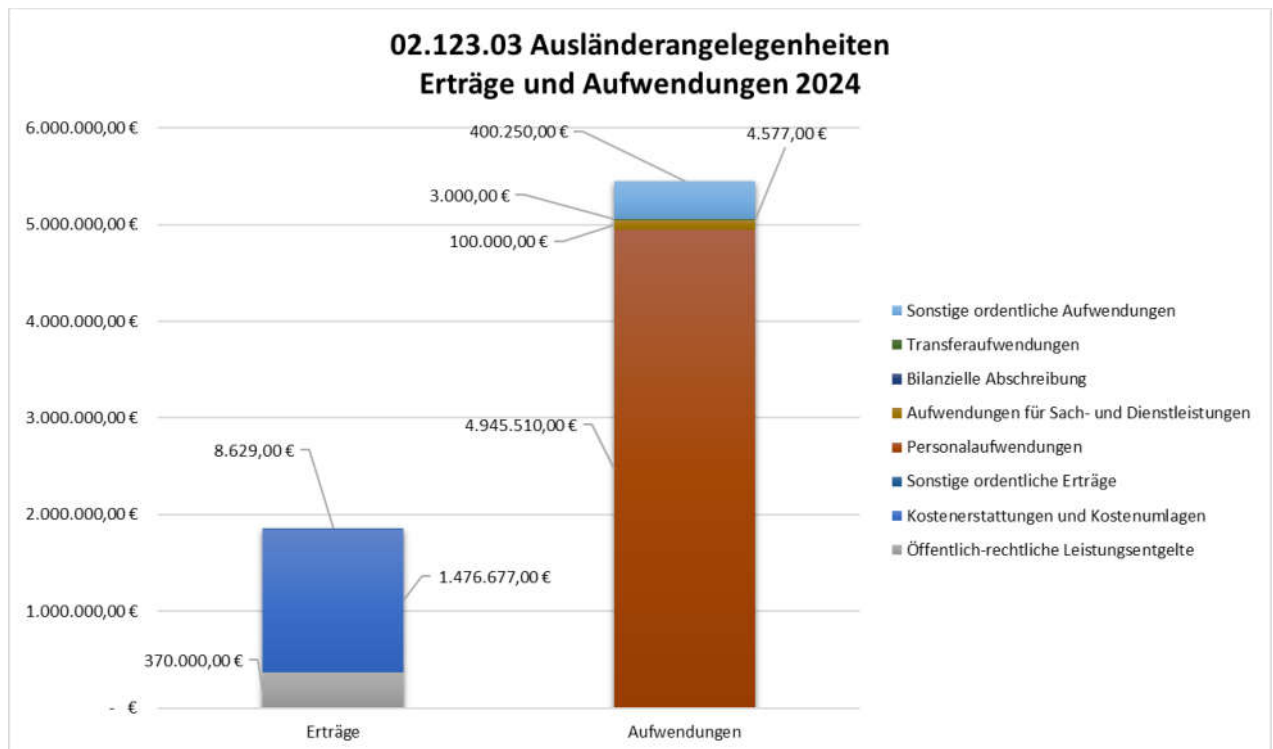
Der Märkische Kreis führt die Fachaufsicht über die bevollmächtigten Bezirksschornsteinfeger im Märkischen Kreis. Zu den Aufgaben der Kreisverwaltung, die in diesem Produkt verortet sind, gehören die Mitwirkung bei der Einteilung der Kehrbezirke, die Überprüfung der Eignung und Befähigung der bevollmächtigten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

Nennenswerte Veränderungen im Budget gegenüber dem Vorjahr ergeben sich nicht.

Fachdienst 31

02.123.03 – Ausländerangelegenheiten

FD 31						
	Ausländerangelegenheiten	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
02.123.03	Erträge	1.775.813	1.675.368	1.855.306	179.938	Mehrerträge
	Aufwendungen	3.832.030	3.994.494	5.453.337	1.458.843	Mehraufwendungen
	Saldo	- 2.056.216	- 2.319.126	- 3.598.031	- 1.278.905	Verschlechterung des Saldos



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

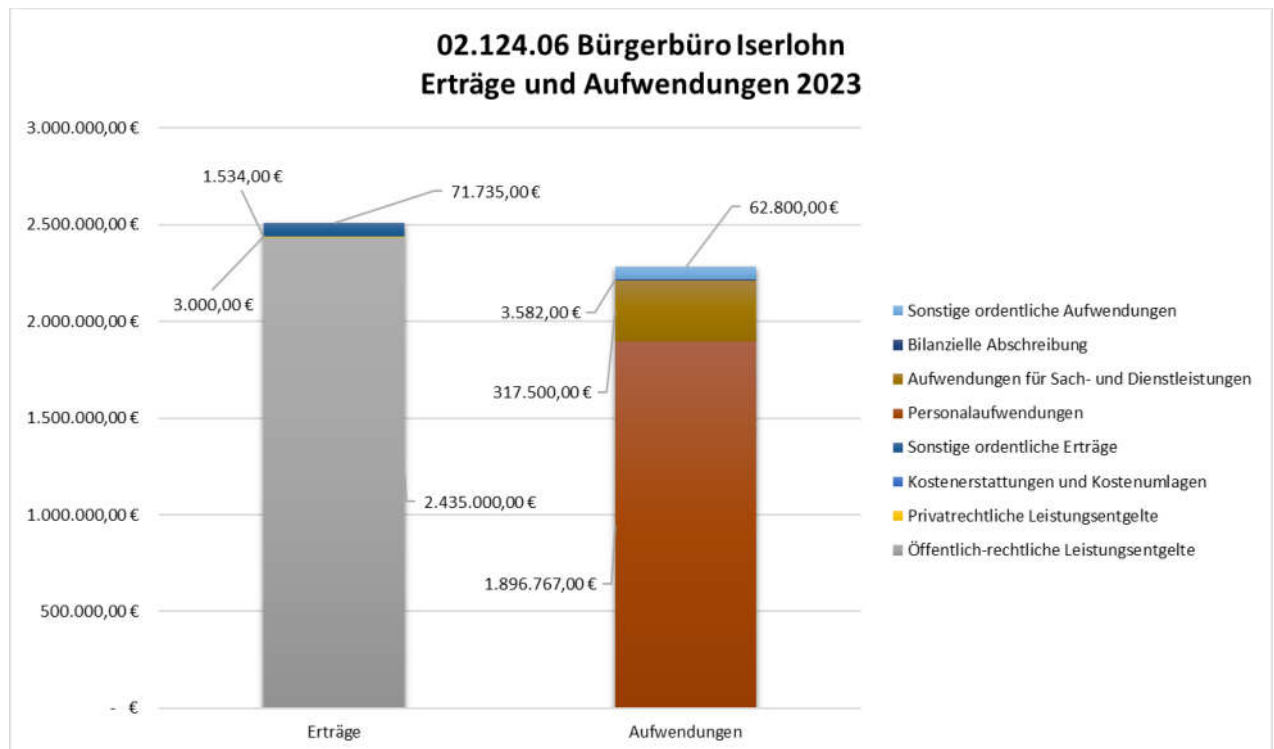
Insgesamt stellt die Situation des Ukraine-Konflikts für die Ausländerbehörde eine zusätzliche Anforderung dar. In diesem Bereich entsteht daher ein Personalmehrbedarf aufgrund der 2024 zu erwartenden Verlängerungen von Aufenthaltstiteln für ukrainische Flüchtlinge (s.o., Stellenübersicht). Dies spiegelt die Aufwandseite planerisch wider. Auf die weitere kaum prognostizierbare Entwicklung ist –ggf. auch sehr kurzfristig- zu reagieren.

Auf der Ertragsseite wurde der Ansatz für Gebühreneinnahmen aufgrund geänderter Gebührensätze und steigender Fallzahlen leicht erhöht. Außerdem wirken sich die angepassten Abrechnungsgrundlagen im Rahmen der Kooperation mit der Stadt Lüdenscheid positiv aus.

Fachdienst 33

02.124.06 – Bürgerbüro Iserlohn

FD 33						
	Bürgerbüro Iserlohn	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
02.124.06	Erträge	2.750.060	2.790.878	2.511.269	- 279.609	Mindererträge
	Aufwendungen	1.966.775	2.356.772	2.280.649	- 76.123	Minderaufwendungen
	Saldo	783.284	434.106	230.620	- 203.486	Verschlechterung des Saldos



Im Bürgerbüro Iserlohn übersteigen die Erträge (Gebühreneinnahmen) den Aufwand. Neben Kfz-Zulassungsangelegenheiten werden im Bürgerbüro u.a. auch Aufgaben aus dem Bereich Fahrerlaubnis (u.a. Ersterteilungen, EU-Führerscheinumtausch) wahrgenommen. Auf der Aufwandsseite ergeben sich keine nennenswerten Veränderungen gegenüber dem Vorjahr.

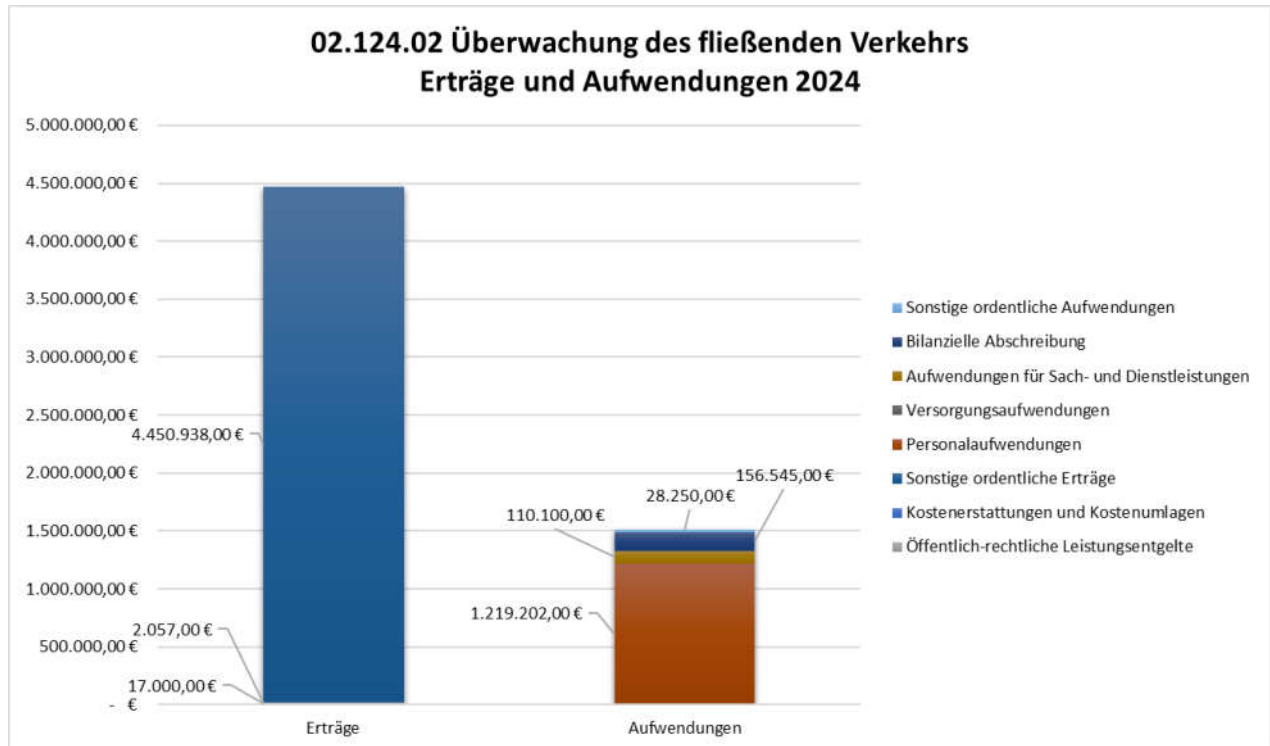
Veränderungen auf der Ertragsseite ergeben sich durch Verlagerung von Back-Office-Tätigkeiten in das Bürgerbüro Lüdenschied (02.124.08). Dem Grunde nach werden für 2024 ansonsten in etwa Einnahmen in der Höhe der Vorjahreswerte erwartet.

Bedingt durch die Folgen der Corona-Pandemie, Störung der Lieferketten, sowie die wirtschaftlichen Folgen des Ukraine-Konflikts gingen die Zulassungszahlen zuletzt leicht zurück. Die Zahl der Geschäftsvorfälle insgesamt im Bereich Zulassung lag 2022 in beiden Bürgerbüros zusammen etwa 10 % unter dem Wert des Vorjahres. Inzwischen (1.Halbjahr 2023) sind die Fallzahlen aber wieder deutlich angestiegen. Das hohe Niveau der Fallzahlen im Bereich Fahrerlaubnis bedingt durch den Führerschein-Pflichtumtausch setzt sich weiter fort (2020: 12.992 – 2021: 23.248 (+79 %) – 2022: 24.084 (+ 4%).

Fachdienst 34

02.124.02 – Überwachung des fließenden Verkehrs

FD 34						
02.124.02	Überwachung des fließenden Verkehrs	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
	Erträge	4.902.644	4.316.996	4.469.995	152.999	Mehrerträge
	Aufwendungen	1.533.759	1.413.823	1.514.097	100.274	Mehraufwendungen
	Saldo	3.368.885	2.903.173	2.955.898	52.725	Verbesserung des Saldos

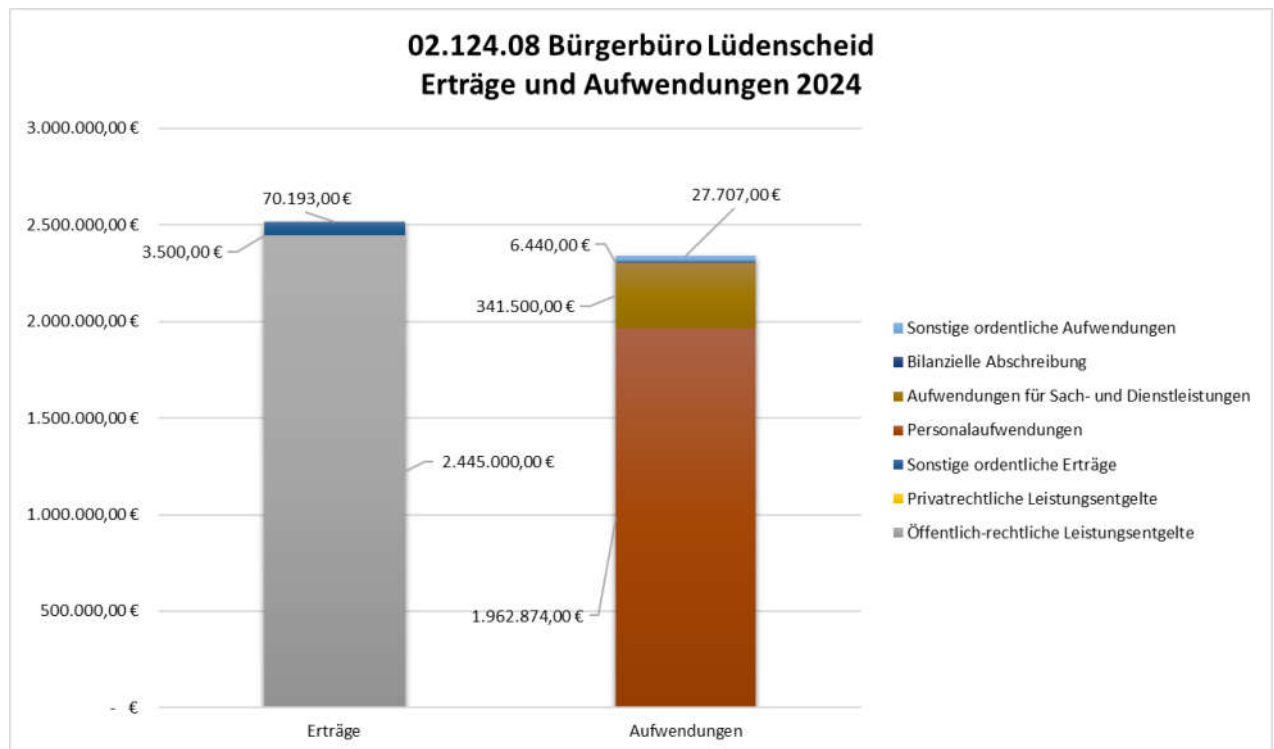


Im Fachdienst 34 (Verkehrsordnungswidrigkeiten) übersteigen die Erträge (Bußgeldeinnahmen) in erheblichem Umfang den Aufwand. Die prognostizierte Erhöhung der Erträge ergibt sich aus den Mehrerträgen, die durch vermehrte Kontrollaktionen der Polizei im Rahmen der Durchfahrtsverbote in der Stadt Lüdenscheid durch die Sperrung der BAB 45 entstehen. Auf der Aufwandsseite ergeben sich keine nennenswerten Veränderungen gegenüber den Planansätzen für das Vorjahr.

Fachdienst 35

02.124.08 – Bürgerbüro Lüdenscheid

FD 35						
	Bürgerbüro Lüdenscheid	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
02.124.08	Erträge	2.363.583	2.318.000	2.519.096	201.096	Mehrerträge
	Aufwendungen	1.857.387	2.119.748	2.338.521	218.773	Mehraufwendungen
	Saldo	506.197	198.252	180.575	- 17.677	Verschlechterung des Saldos

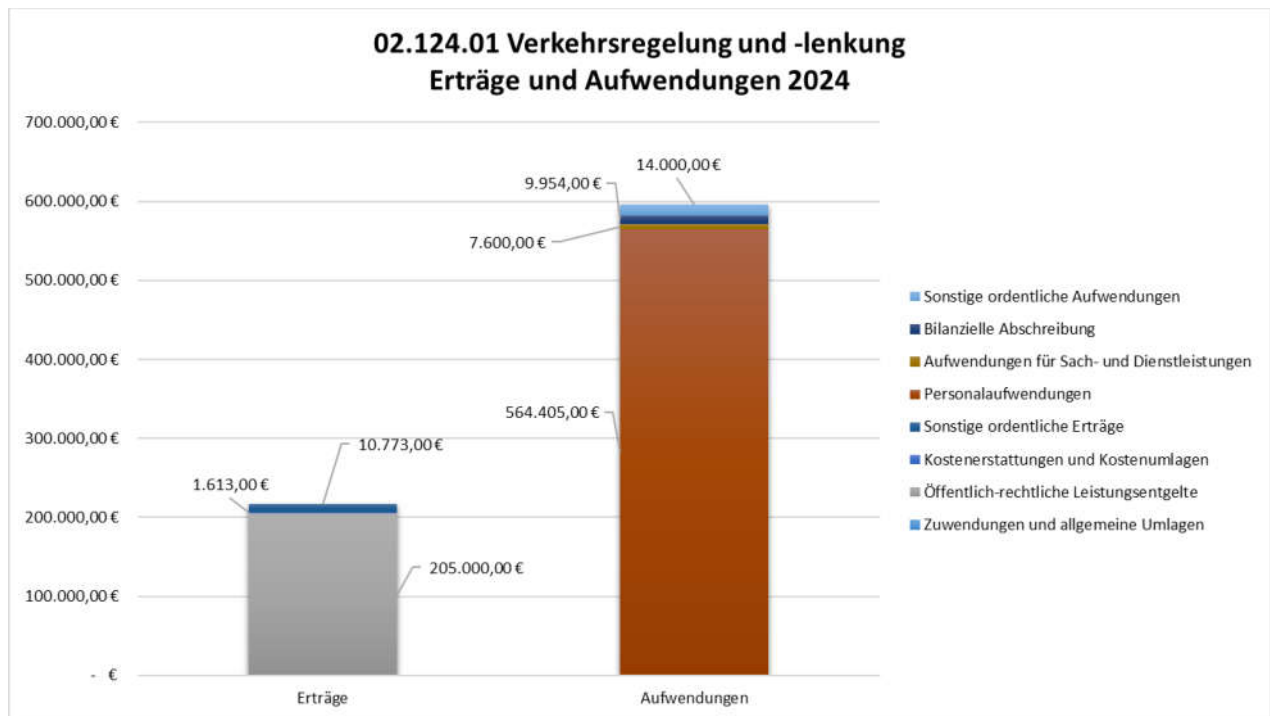


Im Bürgerbüro Lüdenscheid übersteigen die Erträge (Gebühreneinnahmen) den Aufwand. Neben Kfz-Zulassungsangelegenheiten werden im Bürgerbüro u.a. auch Aufgaben aus dem Bereich Fahrerlaubnis (u.a. Ersterteilungen, EU-Führerscheinumtausch) wahrgenommen. Auf der Aufwandsseite ergeben sich (abgesehen vom Anstieg des Personalaufwands aufgrund zusammengeführter Produkte) keine nennenswerten Veränderungen gegenüber den Vorjahren. Die Erhöhung auf der Ertragsseite (Verwaltungsgebühren) erklärt sich ebenfalls durch die Änderung der Produktstruktur und Verlagerung von Aufgaben von Iserlohn (02.124.06) nach Lüdenscheid (02.124.08). Bedingt durch die Folgen der Corona-Pandemie, Störung der Lieferketten, sowie die wirtschaftlichen Folgen des Ukraine-Konflikts gingen die Zulassungszahlen zuletzt leicht zurück. Die Zahl der Geschäftsvorfälle insgesamt im Bereich Zulassung lag 2022 in beiden Bürgerbüros zusammen etwa 10 % unter dem Wert des Vorjahres. Inzwischen (1. Halbjahr 2023) sind die Fallzahlen aber wieder deutlich angestiegen. Das hohe Niveau der Fallzahlen im Bereich Fahrerlaubnis bedingt durch den Führerschein-Pflichtumtausch setzt sich weiter fort (2020: 12.992 – 2021: 23.248 (+79 %) – 2022: 24.084 (+ 4%).

Fachdienst 36

02.124.01 – Verkehrsregelung und –Lenkung

FD 36						
	Verkehrsregelung und -lenkung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
02.124.01	Erträge	222.045	238.039	217.386	- 20.653	Mindererträge
	Aufwendungen	673.257	632.908	595.959	- 36.949	Minderaufwendungen
	Saldo	- 451.212	- 394.869	- 378.573	16.296	Verbesserung des Saldos



Dieses Produkt beinhaltet die Anordnung von Verkehrszeichen und – Einrichtungen, verkehrliche Regelungen im Zusammenhang mit Baustellen oder Veranstaltungen, Untersuchungen von Unfallhäufungsstellen, sowie Regelungen und Genehmigungen im Zusammenhang mit gewerblichem Kraftverkehr und Großraum- und Schwertransporten.

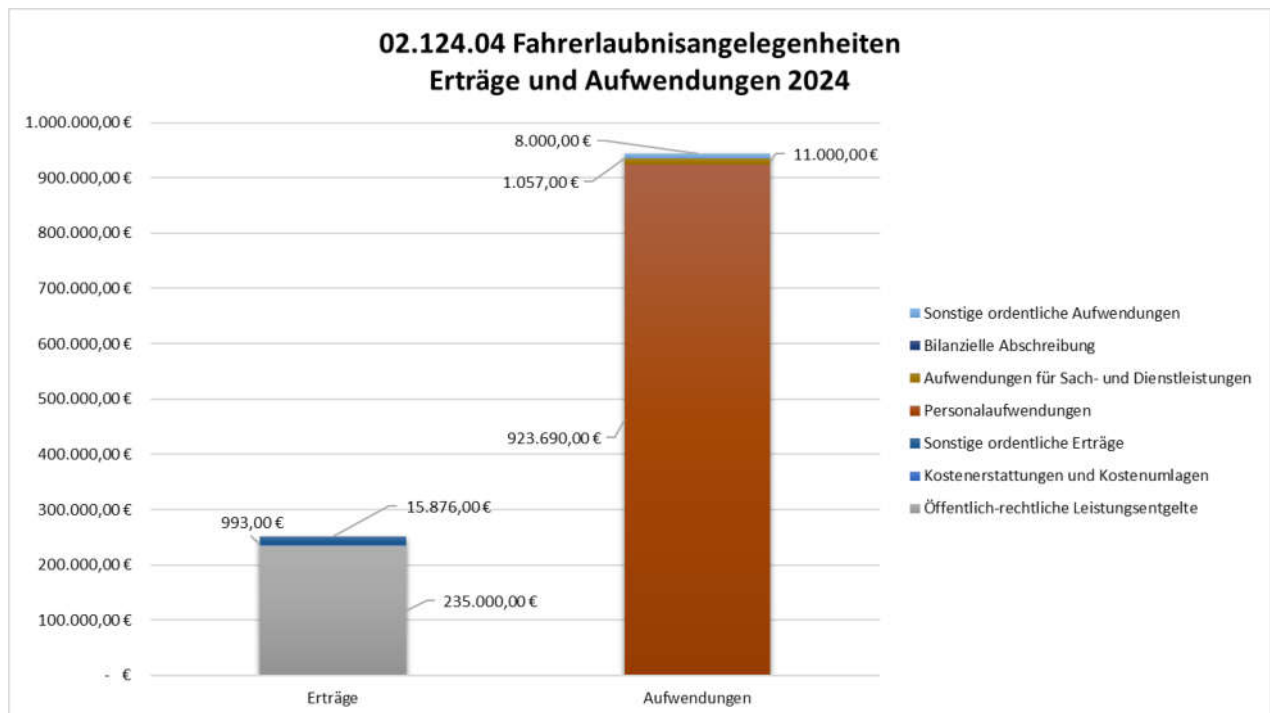
Durch den neu gebildeten Fachdienst 11 „Kreientwicklung“ wurden die bisher in FD 36 geführten nachstehenden Aufwands- und Ertragspositionen in diesen Fachdienst übernommen:

- Dienstl. für Verkehrserz. (s.u.)
- Landeszuweisungen
- Anteil der Verkehrswachten an der MVSW
- Kostenerstattung von Gemeinden
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
- Zuschüsse für Verkehrserziehungsmaßnahmen
- Rückzahlung Landeszuweisungen

Insgesamt ergeben sich die Veränderungen gegenüber den Vorjahren aufgrund der Umstrukturierung.

02.124.04 – Fahrerlaubnisangelegenheiten

FD 36						
	Fahrerlaubnis-angelegenheiten	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
02.124.04	Erträge	226.798	219.791	251.869	32.078	Mehrerträge
	Aufwendungen	892.644	849.126	943.747	94.621	Mehraufwendungen
	Saldo	- 665.847	- 629.335	- 691.878	- 62.543	Verschlechterung des Saldos



Dieses Produkt beinhaltet die Erteilung von Fahrerlaubnissen der Klassen D/DE, der Entziehung von Fahrerlaubnissen, der Durchführung von Eignungsüberprüfungen, Maßnahmen nach dem Mehrfachtäterpunktesystem, Neuerteilungen von Fahrerlaubnissen nach vorangegangener Entziehung, Umschreibungen ausländischer Fahrerlaubnisse, Fahrschul- und Fahrlehrerangelegenheiten sowie der Fahrschulaufsicht.

Durch ständige Rechtsänderungen im Fahrerlaubnisrecht und Einarbeitung neuer Mitarbeiter hat sich das Fortbildungsbudget im Vergleich zum Vorjahr leicht erhöht. Prognostizierte Mehreinnahmen werden zurückgeführt auf einen Anstieg von Fallzahlen in bestimmten Teilbereichen (Umschreibung ausländischer Fahrerlaubnisse) sowie auf die nun auch planerisch nachvollzogene Zusammenführung des Produkts mit dem Produkt Fahrschulangelegenheiten.

II. **Finanzplan (investiv)**

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 30					
02.122.01	Ordnungsangelegenheiten	-	7.500	5.000	2.500
02.126.04	Schornsteinfeger- angelegenheiten	-	3.000	-	3.000
FD 31					
02.123.03	Ausländerangelegenheiten	1.180	7.000	-	7.000
FD 33					
02.124.06	Bürgerbüro Iserlohn	5.108	10.000	-	10.000
FD 34					
02.124.02	Überwachung des fließenden Verkehrs	51.323	210.750	100.000	110.750
FD 35					
02.124.08	Bürgerbüro Lüdenscheid	-	21.000	-	21.000
FD 36					
02.124.01	Verkehrsregelung und - lenkung	-	17.000	-	17.000
02.124.04	Fahrerlaubnis- angelegenheiten	-	5.000	-	5.000
Gesamt		57.611	281.250	105.000	176.250

Der FD 34 (02.124.02) plant die Beschaffung einer stationären Geschwindigkeitsüberwachungsanlage. Weitere investive Beschaffungen werden im Fachdienst 30 (02.122.01) geplant, insbesondere für die Durchführung der Jägerprüfungen.

Da die Beschaffung von Mobiliar im Regiebetrieb 15 zentralisiert wurde, erfolgt dort ab dem Haushalt 2024 auch die Veranschlagung der entsprechenden Haushaltsmittel.

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 30, 31, 33, 34, 35, 36							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.880,03	18.300	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.121.255,20	5.883.000	5.920.500	5.918.500	5.918.500	5.918.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.931,60	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.434.344,46	1.402.897	1.489.172	1.499.172	1.499.172	1.499.172
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.991.482,21	4.482.000	4.644.132	4.644.603	4.637.000	4.643.939
10	= Ordentliche Erträge	12.570.893,50	11.792.197	12.060.304	12.068.775	12.061.172	12.068.111
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	901.337,89	927.000	896.700	936.700	936.700	936.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	299.061,70	5.200	4.200	4.200	4.200	4.200
15	- Transferaufwendungen	32.670,01	33.300	33.000	33.000	33.000	33.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	588.109,44	512.357	587.557	587.557	606.757	610.957
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.821.179,04	1.477.857	1.521.457	1.561.457	1.580.657	1.584.857
18	= Ordentliches Ergebnis	10.749.714,46	10.314.340	10.538.847	10.507.318	10.480.515	10.483.254
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.749.714,46	10.314.340	10.538.847	10.507.318	10.480.515	10.483.254
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	10.749.714,46	10.314.340	10.538.847	10.507.318	10.480.515	10.483.254
29	= Teilergebnis	10.749.714,46	10.314.340	10.538.847	10.507.318	10.480.515	10.483.254
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	10.749.714,46	10.314.340	10.538.847	10.507.318	10.480.515	10.483.254
32	Nachrichtlich:						
33	- Personalaufwendungen	9.563.425,86	10.800.865	12.508.434	12.523.586	12.780.312	13.084.131
35	= Summe Personal- und Versorgungsaufwand	9.563.425,86	10.800.865	12.508.434	12.523.586	12.780.312	13.084.131
36	= Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand	1.186.288,60	-486.525	-1.969.587	-2.016.268	-2.299.797	-2.600.877
38	- Zentrale Abschreibungen	143.417,13	151.643	179.989	171.152	176.987	155.403
39	= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen	143.417,13	151.643	179.989	171.152	176.987	155.403
40	= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa	1.042.871,47	-638.168	-2.149.576	-2.187.420	-2.476.784	-2.756.280

Haushaltsplan 2024

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 Standesamtsweitbüchern 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	Einbürgerungsanträge Ist 2022: 686 Plan 2023: 600 Plan 2024: 700 Einbürgerungen Ist 2022: 307 Plan 2023: 400 Plan 2024: 450						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:15,03 Plan 2023: 15,03 Plan 2024: 14,13						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.000,00	208.500	208.500	208.500	208.500	208.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.525	3.395	3.395	3.395	3.395
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21,64	9.500	10.888	10.979	9.500	10.850
10	= Ordentliche Erträge	106.021,64	220.525	222.783	222.874	221.395	222.745
11	- Personalaufwendungen	125.794,28	945.905	956.199	958.589	975.377	997.652
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	729,31	1.850	1.805	1.805	1.805	1.764
15	- Transferaufwendungen	0,00	16.000	30.000	30.000	30.000	30.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.130,75	44.900	45.000	45.000	45.000	45.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	144.654,34	1.015.155	1.039.504	1.041.894	1.058.682	1.080.916
18	= Ordentliches Ergebnis	-38.632,70	-794.630	-816.721	-819.020	-837.287	-858.171
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-38.632,70	-794.630	-816.721	-819.020	-837.287	-858.171
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-38.632,70	-794.630	-816.721	-819.020	-837.287	-858.171
29	= Teilergebnis	-38.632,70	-794.630	-816.721	-819.020	-837.287	-858.171
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-38.632,70	-794.630	-816.721	-819.020	-837.287	-858.171

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.675,22	208.500	208.500	0,00	208.500	208.500	208.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.525	3.395	0,00	3.395	3.395	3.395
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	9.500	9.500	0,00	9.500	9.500	9.500
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.675,22	220.525	221.395	0,00	221.395	221.395	221.395
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.500	6.500	0,00	6.500	6.500	6.500
14	- Transferauszahlungen	0,00	16.000	30.000	0,00	30.000	30.000	30.000
15	- Sonstige Auszahlungen	18.033,56	46.200	46.300	0,00	46.300	46.300	46.300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.033,56	68.700	82.800	0,00	82.800	82.800	82.800
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.641,66	151.825	138.595	0,00	138.595	138.595	138.595
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	7.500	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.500	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.500	-5.000	0,00	-5.000	-5.000	-5.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	88.641,66	144.325	133.595	0,00	133.595	133.595	133.595
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	88.641,66	144.325	133.595	0,00	133.595	133.595	133.595

Investitionen Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A021221410 FD 30 - Ansch. neuer Büchsen für die Jägerprüfung	0	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
A021222410 FD 30 - Ersatzbeschaffung von defektem Inventar	0	2.500	0	0	0	0	0
A021231410 FD 30 - Erwerb von Vermögensgütern über 800 €	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.122.02 Gewerbe- und sonstiges Ordnungsrecht							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten					
Produkt	02.122.02	Gewerbe- und sonstiges Ordnungsrecht					
Organisationseinheit	Fachdienst 30 - Ordnungsrecht						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice						
Produktverantwortlicher	Herr Klein						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.02 Gewerbe- und sonstiges Ordnungsrecht							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.747,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.760,50	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	90.507,50	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	231.316,35	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.598,41	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	239.914,76	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-149.407,26	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-149.407,26	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-149.407,26	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-149.407,26	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-149.407,26	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.122.02 Gewerbe- und sonstiges Ordnungsrecht								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.899,50	0	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.209,67	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.109,17	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	5.494,01	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.494,01	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.615,16	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	94.615,16	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	94.615,16	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.123.01 Namens-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.123	Einwohner- und Personenstandswesen					
Produkt	02.123.01	Namens-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten					
Organisationseinheit	Fachdienst 30 - Ordnungsrecht						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice						
Produktverantwortlicher	Herr Klein						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.123.01 Namens-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.904,75	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	122.904,75	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	330.174,37	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53,70	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	20.652,45	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.451,65	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	359.332,17	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-236.427,42	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-236.427,42	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-236.427,42	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-236.427,42	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-236.427,42	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.123.01 Namens-, Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.674,00	0	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	125,50	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.799,50	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53,70	0	0	0,00	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	20.652,45	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	7.520,70	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.226,85	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.572,65	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	95.572,65	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	95.572,65	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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						
Stellenplan	Stellen: IST 2022: 0,70 Plan 2023: 0,70 Plan 2024: 0,60						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.126.04 Schornsteinfegerangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.241,31	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	404,04	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.871,80	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
10	= Ordentliche Erträge	10.517,15	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
11	- Personalaufwendungen	27.365,20	44.060	39.787	39.803	40.696	41.688
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	613,38	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	209,09	229	229	229	229	213
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	81,49	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
17	= Ordentliche Aufwendungen	28.269,16	48.339	44.066	44.082	44.975	45.951
18	= Ordentliches Ergebnis	-17.752,01	-35.739	-31.466	-31.482	-32.375	-33.351
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17.752,01	-35.739	-31.466	-31.482	-32.375	-33.351
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-17.752,01	-35.739	-31.466	-31.482	-32.375	-33.351
29	= Teilergebnis	-17.752,01	-35.739	-31.466	-31.482	-32.375	-33.351
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-17.752,01	-35.739	-31.466	-31.482	-32.375	-33.351

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.126.04 Schornsteinfegerangelegenheiten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.321,15	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.819,34	2.500	2.500	0,00	2.500	2.500	2.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.298,30	5.100	5.100	0,00	5.100	5.100	5.100
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.438,79	12.600	12.600	0,00	12.600	12.600	12.600
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	613,38	2.500	2.500	0,00	2.500	2.500	2.500
15	- Sonstige Auszahlungen	73,52	1.750	1.750	0,00	1.750	1.750	1.750
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	686,90	4.250	4.250	0,00	4.250	4.250	4.250
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.751,89	8.350	8.350	0,00	8.350	8.350	8.350
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	3.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	16.751,89	5.350	8.350	0,00	8.350	8.350	8.350
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	16.751,89	5.350	8.350	0,00	8.350	8.350	8.350
Investitionen Produkt 02.126.04 Schornsteinfegerangelegenheiten								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A021264410 FD 30 - nicht auszuschließ. Ersatzbeschaffungen	0	3.000	0	0	0	0	0	

Haushaltsplan 2024

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	Zahl der geduldeten Personen: IST 2022: 933 Plan 2023: 700 Plan 2024: 500 Vollzogene Rückführungen: IST 2022: 74 Plan 2023: 60 Plan 2024: 60 Anzahl der Ausländer im Zuständigkeitsbereich des MK: IST 2022: 50.643 Plan 2023: 48.000 Plan 2024: 51.000 Zahl der Asylbewerber im Zuständigkeitsbereich des MK: IST 2022: 777 Plan 2023: 850 Plan 2024: 850	
Stellenplan	Stellen: IST 2022:61,03 Plan 2023: 61,03 Plan 2024: 74,03	

Teilergebnishaushalt Produkt 02.123.03 Ausländerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.778,23	285.500	370.000	370.000	370.000	370.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	266.391,62	1.388.868	1.476.677	1.486.677	1.486.677	1.486.677
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	235,05	1.000	8.629	8.803	6.000	8.559
10	= Ordentliche Erträge	322.404,90	1.675.368	1.855.306	1.865.480	1.862.677	1.865.236
11	- Personalaufwendungen	307.247,68	3.598.202	4.945.510	4.951.221	5.053.366	5.173.702
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.106,23	101.800	100.000	140.000	140.000	140.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.524,71	2.742	4.577	4.577	4.520	4.184
15	- Transferaufwendungen	681,90	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.380,56	285.750	400.250	400.250	400.250	400.250
17	= Ordentliche Aufwendungen	411.941,08	3.994.494	5.453.337	5.499.048	5.601.136	5.721.136
18	= Ordentliches Ergebnis	-89.536,18	-2.319.126	-3.598.031	-3.633.568	-3.738.459	-3.855.900
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-89.536,18	-2.319.126	-3.598.031	-3.633.568	-3.738.459	-3.855.900
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-89.536,18	-2.319.126	-3.598.031	-3.633.568	-3.738.459	-3.855.900
29	= Teilergebnis	-89.536,18	-2.319.126	-3.598.031	-3.633.568	-3.738.459	-3.855.900
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-89.536,18	-2.319.126	-3.598.031	-3.633.568	-3.738.459	-3.855.900

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.123.03 Ausländerangelegenheiten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.251,56	285.500	370.000	0,00	370.000	370.000	370.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	266.391,62	1.388.868	1.476.677	0,00	1.486.677	1.486.677	1.486.677
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	1.000	6.000	0,00	6.000	6.000	6.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	321.643,18	1.675.368	1.852.677	0,00	1.862.677	1.862.677	1.862.677
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89.393,17	101.800	100.000	0,00	140.000	140.000	140.000
14	- Transferauszahlungen	681,90	6.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
15	- Sonstige Auszahlungen	14.626,62	286.250	402.250	0,00	402.250	402.250	402.250
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.701,69	394.050	505.250	0,00	545.250	545.250	545.250
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	216.941,49	1.281.318	1.347.427	0,00	1.317.427	1.317.427	1.317.427
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.180,06	7.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.180,06	7.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.180,06	-7.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	215.761,43	1.274.318	1.347.427	0,00	1.317.427	1.317.427	1.317.427
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	215.761,43	1.274.318	1.347.427	0,00	1.317.427	1.317.427	1.317.427

Investitionen Produkt 02.123.03 Ausländerangelegenheiten

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A021233410 FD 31 - Erwerb von Vermögensggt. > 800 €	1.180	1.000	0	0	0	0	0
A021234410 FD 31 - Erwerb von Vermögensggt. > 800 €	0	5.000	0	0	0	0	0
A021235410 FD 31 - Beschaffung von Aktenschränken	0	1.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.123.04 Aufenthaltstitel							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.123	Einwohner- und Personenstandswesen					
Produkt	02.123.04	Aufenthaltstitel					
Organisationseinheit	Fachdienst 31 - Ausländerbehörde						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice						
Produktverantwortlicher	N.N.						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.123.04 Aufenthaltstitel							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	379.475,50	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	865.772,74	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.366,59	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.253.614,83	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	1.930.647,81	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.691,22	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	720,28	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	354.391,07	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.292.450,38	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.038.835,55	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.038.835,55	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.038.835,55	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-1.038.835,55	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.038.835,55	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.123.04 Aufenthaltstitel								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	377.641,55	0	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	865.772,74	0	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.813,25	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.246.227,54	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.691,22	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	347.166,60	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	353.857,82	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	892.369,72	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.675,71	0	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.675,71	0	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.675,71	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	890.694,01	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	890.694,01	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.123.05 Asylangelegenheiten							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.123	Einwohner- und Personenstandswesen					
Produkt	02.123.05	Asylangelegenheiten					
Organisationseinheit	Fachdienst 31 - Ausländerbehörde						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice						
Produktverantwortlicher	N.N.						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.123.05 Asylangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.195,81	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	133.195,81	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	922.524,71	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	98,75	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.495,84	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	931.119,30	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-797.923,49	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-797.923,49	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-797.923,49	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-797.923,49	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-797.923,49	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.123.05 Asylangelegenheiten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	133.195,81	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.195,81	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	7.919,45	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.919,45	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.276,36	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	125.276,36	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	125.276,36	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.123.06 Integration von Ausländern							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.123	Einwohner- und Personenstandswesen					
Produkt	02.123.06	Integration von Ausländern					
Organisationseinheit	Fachdienst 31 - Ausländerbehörde						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice						
Produktverantwortlicher	N.N.						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.123.06 Integration von Ausländern							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.597,89	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	66.597,89	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	196.347,95	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	170,98	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	196.518,93	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-129.921,04	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-129.921,04	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-129.921,04	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-129.921,04	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-129.921,04	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.123.06 Integration von Ausländern								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	66.597,89	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.597,89	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	118,00	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	118,00	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.479,89	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	66.479,89	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	66.479,89	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:28,95 Plan 2023: 28,45 Plan 2024: 28,45						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.06 Bürgerbüro Iserlohn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.306.434,06	2.645.000	2.435.000	2.435.000	2.435.000	2.435.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.641,80	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.878	1.534	1.534	1.534	1.534
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	46.378,40	141.000	71.735	71.784	71.000	71.715
10	= Ordentliche Erträge	2.354.454,26	2.790.878	2.511.269	2.511.318	2.510.534	2.511.249
11	- Personalaufwendungen	1.241.471,56	1.939.784	1.896.767	1.898.558	1.938.653	1.985.116
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	306.531,06	318.500	317.500	317.500	317.500	317.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.724,63	2.488	3.582	3.495	3.449	3.399
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.815,59	96.000	62.800	62.800	69.800	86.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.562.542,84	2.356.772	2.280.649	2.282.353	2.329.402	2.392.215
18	= Ordentliches Ergebnis	791.911,42	434.106	230.620	228.965	181.132	119.034
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	791.911,42	434.106	230.620	228.965	181.132	119.034
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	791.911,42	434.106	230.620	228.965	181.132	119.034
29	= Teilergebnis	791.911,42	434.106	230.620	228.965	181.132	119.034
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	791.911,42	434.106	230.620	228.965	181.132	119.034

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.06 Bürgerbüro Iserlohn								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.251.715,17	2.645.000	2.435.000	0,00	2.435.000	2.435.000	2.435.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.641,80	3.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.878	1.534	0,00	1.534	1.534	1.534
07	+ Sonstige Einzahlungen	39.316,33	141.000	71.000	0,00	71.000	71.000	71.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.292.673,30	2.790.878	2.510.534	0,00	2.510.534	2.510.534	2.510.534
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	303.284,67	318.500	317.500	0,00	317.500	317.500	317.500
15	- Sonstige Auszahlungen	11.364,41	96.150	62.950	0,00	62.950	69.950	86.350
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	314.649,08	414.650	380.450	0,00	380.450	387.450	403.850
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.978.024,22	2.376.228	2.130.084	0,00	2.130.084	2.123.084	2.106.684
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	5.107,79	10.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.107,79	10.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.107,79	-10.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	1.972.916,43	2.366.228	2.130.084	0,00	2.130.084	2.123.084	2.106.684
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.972.916,43	2.366.228	2.130.084	0,00	2.130.084	2.123.084	2.106.684

Investitionen Produkt 02.124.06 Bürgerbüro Iserlohn

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A021246410 FD 33 - Beschaffung von Bürostühlen, Schränken	3.820	10.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.124.07 Überwachung der Halterhaftung							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.124	Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten					
Produkt	02.124.07	Überwachung der Halterhaftung					
Organisationseinheit	Fachdienst 33 - Bürgerbüro Iserlohn						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice						
Produktverantwortlicher	Herr Beuke						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.07 Überwachung der Halterhaftung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	308.470,18	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	87.135,21	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	395.605,39	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	304.743,48	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.115,85	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.759,72	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.613,51	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	404.232,56	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-8.627,17	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.627,17	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-8.627,17	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-8.627,17	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.627,17	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.07 Überwachung der Halterhaftung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	311.710,61	0	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	79.456,29	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	391.166,90	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.115,85	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	1.534,56	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.650,41	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	388.516,49	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	322,05	0	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	322,05	0	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-322,05	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	388.194,44	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	388.194,44	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.124.02 Überwachung des fließenden Verkehrs							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.124	Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten					
Produkt	02.124.02	Überwachung des fließenden Verkehrs					
Organisationseinheit	Fachdienst 34 - Verkehrsordnungswidrigkeiten						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice						
Produktverantwortlicher	Frau Hornemann						
Beschreibung	Alle Maßnahmen sind auf die Erhaltung bzw. Erhöhung der Verkehrssicherheit ausgerichtet: - Stationäre und mobile Geschwindigkeitsüberwachung als Präventivmaßnahme - Ahndung von Verkehrsverstößen durch die Durchführung von Verwarnungs- und Bußgeldverfahren						
Auftragsgrundlage	StVO, StVG, OWiG sowie entsprechende Rechtsverordnungen, KT-Beschluss (Pflichtaufgabe)						
Zielgruppe	alle Verkehrsteilnehmer						
Ziele	I. Geschwindigkeitsüberwachung: 1. Auslastungsquote der Messfahrzeuge (mobile Messung): 80 % 2. Auslastungsquote der Messtechnik (stationäre Messung): 100 % 3. Ahndung des Verstoßes innerhalb der gesetzlich vorgegebenen Frist II. Ahndung von Verkehrsverstößen (Polizei) 1. Ahndung des Verstoßes innerhalb der gesetzlich vorgeschriebenen Frist						
Kennzahlen	Stationäre Messstellen: IST 2022: 6 Plan 2023: 6 Plan 2024: 8 Mobile Messstellen: IST 2022: 481 Plan 2023: 453 Plan 2024: 453						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:18,19 Plan 2023: 18,19 Plan 2024: 18,19						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.02 Überwachung des fließenden Verkehrs							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.033,50	15.000	17.000	15.000	15.000	15.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.993,36	1.996	2.057	2.057	2.057	2.057
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.778.616,94	4.300.000	4.450.938	4.451.000	4.450.000	4.450.912
10	= Ordentliche Erträge	4.902.643,80	4.316.996	4.469.995	4.468.057	4.467.057	4.467.969
11	- Personalaufwendungen	998.976,44	1.144.812	1.219.202	1.221.036	1.245.241	1.274.580
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.735,33	110.100	110.100	110.100	110.100	110.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	411.282,49	130.161	156.545	150.983	161.858	141.906
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.764,53	28.750	28.250	28.250	28.250	28.250
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.533.758,79	1.413.823	1.514.097	1.510.369	1.545.449	1.554.836
18	= Ordentliches Ergebnis	3.368.885,01	2.903.173	2.955.898	2.957.688	2.921.608	2.913.133
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.368.885,01	2.903.173	2.955.898	2.957.688	2.921.608	2.913.133
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	3.368.885,01	2.903.173	2.955.898	2.957.688	2.921.608	2.913.133
29	= Teilergebnis	3.368.885,01	2.903.173	2.955.898	2.957.688	2.921.608	2.913.133
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.368.885,01	2.903.173	2.955.898	2.957.688	2.921.608	2.913.133

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.02 Überwachung des fließenden Verkehrs								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.330,24	15.000	17.000	0,00	15.000	15.000	15.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	100.173,36	1.996	2.057	0,00	2.057	2.057	2.057
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.173.372,32	4.300.000	4.450.000	0,00	4.450.000	4.450.000	4.450.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.291.875,92	4.316.996	4.469.057	0,00	4.467.057	4.467.057	4.467.057
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.553,53	110.100	110.100	0,00	110.100	110.100	110.100
15	- Sonstige Auszahlungen	22.866,78	28.750	28.250	0,00	28.250	28.250	28.250
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.420,31	138.850	138.350	0,00	138.350	138.350	138.350
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.197.455,61	4.178.146	4.330.707	0,00	4.328.707	4.328.707	4.328.707
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	51.322,87	210.750	100.000	0,00	100.000	100.000	100.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.322,87	210.750	100.000	0,00	100.000	100.000	100.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.322,87	-210.750	-100.000	0,00	-100.000	-100.000	-100.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	4.146.132,74	3.967.396	4.230.707	0,00	4.228.707	4.228.707	4.228.707
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	4.146.132,74	3.967.396	4.230.707	0,00	4.228.707	4.228.707	4.228.707

Investitionen Produkt 02.124.02 Überwachung des fließenden Verkehrs							
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A021242410 FD 34 - Beschaffung von Bürostühlen	713	750	0	0	0	0	0
A021242411 FD 34 - Erwerb von Vermögensggt. > 800 €	11.056	210.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000

Haushaltsplan 2024

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						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:29,56 Plan 2023: 29,56 Plan 2024: 29,56						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.08 Bürgerbüro Lüdenscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.317.857,29	2.305.000	2.445.000	2.445.000	2.445.000	2.445.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.289,80	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	403	403	403	403
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.436,12	10.000	70.193	70.206	70.000	70.188
10	= Ordentliche Erträge	2.363.583,21	2.318.000	2.519.096	2.519.109	2.518.903	2.519.091
11	- Personalaufwendungen	1.505.356,72	1.742.893	1.962.874	1.963.897	2.007.303	2.056.025
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	322.837,42	336.500	341.500	341.500	341.500	341.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.194,92	6.348	6.440	6.353	1.613	1.371
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.997,48	34.007	27.707	27.707	39.907	27.707
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.857.386,54	2.119.748	2.338.521	2.339.457	2.390.323	2.426.603
18	= Ordentliches Ergebnis	506.196,67	198.252	180.575	179.652	128.580	92.488
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	506.196,67	198.252	180.575	179.652	128.580	92.488
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	506.196,67	198.252	180.575	179.652	128.580	92.488
29	= Teilergebnis	506.196,67	198.252	180.575	179.652	128.580	92.488
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	506.196,67	198.252	180.575	179.652	128.580	92.488

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.08 Bürgerbüro Lüdenscheid								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.137.585,98	2.305.000	2.445.000	0,00	2.445.000	2.445.000	2.445.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.289,80	3.000	3.500	0,00	3.500	3.500	3.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	403	0,00	403	403	403
07	+ Sonstige Einzahlungen	27.091,01	10.000	70.000	0,00	70.000	70.000	70.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.167.966,79	2.318.000	2.518.903	0,00	2.518.903	2.518.903	2.518.903
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	319.970,56	336.500	341.500	0,00	341.500	341.500	341.500
15	- Sonstige Auszahlungen	14.426,06	34.157	27.857	0,00	27.857	40.057	27.857
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	334.396,62	370.657	369.357	0,00	369.357	381.557	369.357
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.833.570,17	1.947.343	2.149.546	0,00	2.149.546	2.137.346	2.149.546
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	21.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	21.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-21.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	1.833.570,17	1.926.343	2.149.546	0,00	2.149.546	2.137.346	2.149.546
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.833.570,17	1.926.343	2.149.546	0,00	2.149.546	2.137.346	2.149.546
Investitionen Produkt 02.124.08 Bürgerbüro Lüdenscheid								
Nr.	Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A021248410 FD 35 -	Ersatzbesch. von Bürostühl., Rollcontainer	0	21.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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 Dyziak	
Beschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - 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	<ul style="list-style-type: none"> - 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	
Stellenplan	Stellen: IST 2022:8,77 Plan 2023: 8,77 Plan 2024: 8,35	

Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.01 Verkehrsregelung und -lenkung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.880,03	18.300	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.896,72	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.989,00	4.739	1.613	1.613	1.613	1.613
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10.000	10.773	10.824	10.000	10.752
10	= Ordentliche Erträge	125.765,75	238.039	217.386	217.437	216.613	217.365
11	- Personalaufwendungen	471.257,29	556.904	564.405	565.748	575.813	589.012
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.285,56	41.100	7.600	7.600	7.600	7.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.252,38	10.204	9.954	6.906	6.905	6.068
15	- Transferaufwendungen	11.335,66	11.300	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.426,91	13.400	14.000	14.000	14.000	14.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	568.557,80	632.908	595.959	594.254	604.318	616.680
18	= Ordentliches Ergebnis	-442.792,05	-394.869	-378.573	-376.817	-387.705	-399.315
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-442.792,05	-394.869	-378.573	-376.817	-387.705	-399.315
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-442.792,05	-394.869	-378.573	-376.817	-387.705	-399.315
29	= Teilergebnis	-442.792,05	-394.869	-378.573	-376.817	-387.705	-399.315
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-442.792,05	-394.869	-378.573	-376.817	-387.705	-399.315

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.01 Verkehrsregelung und -lenkung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.880,03	18.300	0	0,00	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.493,87	205.000	205.000	0,00	205.000	205.000	205.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.989,00	4.739	1.613	0,00	1.613	1.613	1.613
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	10.000	10.000	0,00	10.000	10.000	10.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.362,90	238.039	216.613	0,00	216.613	216.613	216.613
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.566,45	41.100	7.600	0,00	7.600	7.600	7.600
14	- Transferauszahlungen	11.335,66	11.300	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	4.353,67	13.500	14.100	0,00	14.100	14.900	14.100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.255,78	65.900	21.700	0,00	21.700	22.500	21.700
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.107,12	172.139	194.913	0,00	194.913	194.113	194.913
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	17.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	17.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-17.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	45.107,12	155.139	194.913	0,00	194.913	194.113	194.913
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	45.107,12	155.139	194.913	0,00	194.913	194.113	194.913

Investitionen Produkt 02.124.01 Verkehrsregelung und -lenkung

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A021241410 FD 36 - Unterh. Fahrz. d. mob. Jugendverkehrssch.	0	17.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.124.03 Verkehrsrechtliche Genehmigungen							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.124	Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten					
Produkt	02.124.03	Verkehrsrechtliche Genehmigungen					
Organisationseinheit	Fachdienst 36 - Verkehrssicherung/-lenkung, Fahrerlaubnis						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice						
Produktverantwortlicher	Herr Dyziak						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.03 Verkehrsrechtliche Genehmigungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.795,29	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.483,50	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	96.278,79	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	98.378,17	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.823,28	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.497,58	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	104.699,03	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-8.420,24	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.420,24	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-8.420,24	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-8.420,24	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.420,24	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.03 Verkehrsrechtliche Genehmigungen								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.627,36	0	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.044,44	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.671,80	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.823,28	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	3.174,96	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.998,24	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.673,56	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	84.673,56	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	84.673,56	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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 Dyziak						
Beschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Erteilung, Erweiterung, Versagung, Entziehung und Umschreibung von Fahrerlaubnissen - Erteilung, Erweiterung und Entziehung von Fahrlehrerlaubnissen - Genehmigung bzw. Überwachung von Fahrschulbetrieben 						
Auftragsgrundlage	StVG, FeV, FahrlG						
Zielgruppe	<ul style="list-style-type: none"> - Fahrerlaubnisinhaber und -bewerber - Fahrlehrer 						
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Formelle und materielle Rechtmäßigkeit der getroffenen Entscheidungen - Kundenzufriedenheit 						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:13,25 Plan 2023: 13,25 Plan 2024: 13,83						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.04 Fahrerlaubnisangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.565,29	214.000	235.000	235.000	235.000	235.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	391	993	993	993	993
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.176,46	5.400	15.876	15.907	15.400	15.863
10	= Ordentliche Erträge	211.741,75	219.791	251.869	251.900	251.393	251.856
11	- Personalaufwendungen	821.697,21	828.305	923.690	924.734	943.863	966.356
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.888,92	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	982,55	2.821	1.057	1.004	808	698
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.182,92	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	834.751,60	849.126	943.747	944.738	963.671	986.054
18	= Ordentliches Ergebnis	-623.009,85	-629.335	-691.878	-692.838	-712.278	-734.198
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-623.009,85	-629.335	-691.878	-692.838	-712.278	-734.198
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-623.009,85	-629.335	-691.878	-692.838	-712.278	-734.198
29	= Teilergebnis	-623.009,85	-629.335	-691.878	-692.838	-712.278	-734.198
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-623.009,85	-629.335	-691.878	-692.838	-712.278	-734.198

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.04 Fahrerlaubnisangelegenheiten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.327,60	214.000	235.000	0,00	235.000	235.000	235.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	391	993	0,00	993	993	993
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.894,34	5.400	15.400	0,00	15.400	15.400	15.400
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.221,94	219.791	251.393	0,00	251.393	251.393	251.393
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.497,02	10.000	11.000	0,00	11.000	11.000	11.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.594,65	8.300	8.300	0,00	8.300	10.000	8.300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.091,67	18.300	19.300	0,00	19.300	21.000	19.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.130,27	201.491	232.093	0,00	232.093	230.393	232.093
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	5.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	196.130,27	196.491	232.093	0,00	232.093	230.393	232.093
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	196.130,27	196.491	232.093	0,00	232.093	230.393	232.093
Investitionen Produkt 02.124.04 Fahrerlaubnisangelegenheiten								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A021244410 FD 36 - Einrichtungsgegenstände	0	5.000	0	0	0	0	0	

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.124.05 Fahrschul- und Fahrlehrerangelegenheiten							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.124	Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten					
Produkt	02.124.05	Fahrschul- und Fahrlehrerangelegenheiten					
Organisationseinheit	Fachdienst 36 - Verkehrssicherung/-lenkung, Fahrerlaubnis						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice						
Produktverantwortlicher	Herr Dyziak						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.05 Fahrschul- und Fahrlehrerangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.056,08	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	15.056,08	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	50.126,64	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.655,94	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	110,17	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	57.892,75	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-42.836,67	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-42.836,67	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-42.836,67	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-42.836,67	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-42.836,67	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.05 Fahrschul- und Fahrlehrerangelegenheiten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.119,50	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.119,50	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.655,94	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.655,94	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.463,56	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	7.463,56	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	7.463,56	0	0	0,00	0	0	0

Teilergebnishaushalt Budget Regiebetrieb 38



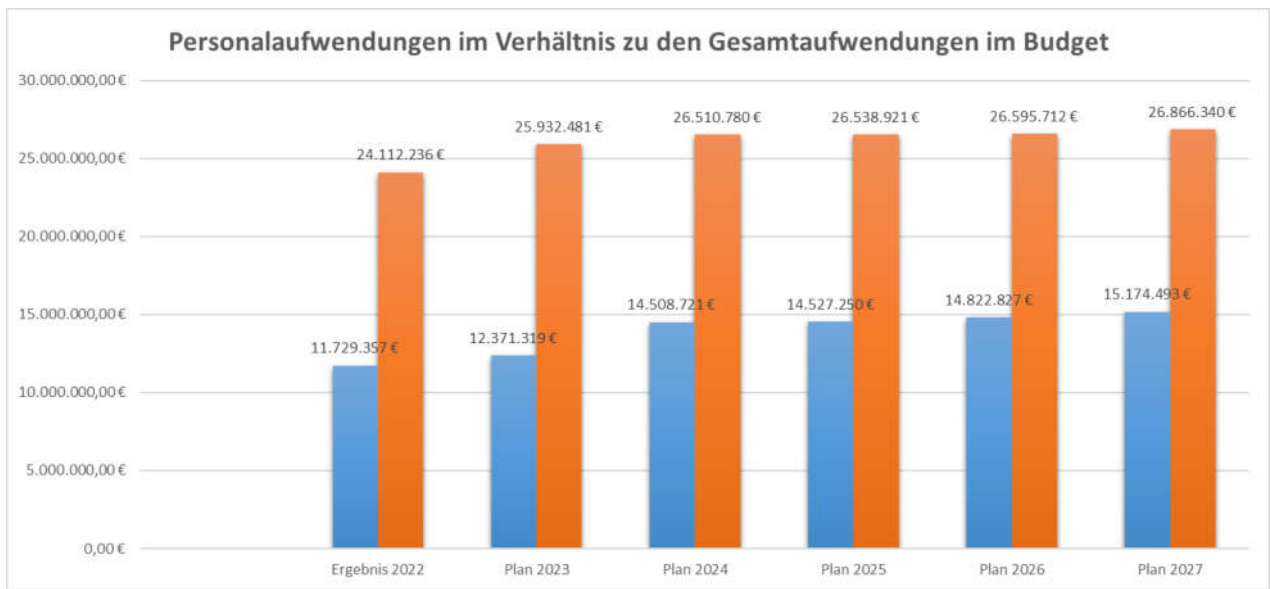
In dem Teilergebnishaushalt Budget Regiebetrieb 38 sind folgende Produkte inkludiert:

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

Produkt	befristet zugeordnete Stellen			fest zugeordnete Stellen		Gesamt alle Stellen
	PEM	Freistellung (z.B. ATZ)	KW	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	
02.127.03 Organisation des Rettungsdienstes	-	-	-	1,20	1,20	1,20
02.127.02 Betrieb der Rettungswachen	-	-	-	161,33	164,33	164,33
02.126.01 Feuerwehraufsicht und vorbeugender	-	-	-	3,17	3,17	3,17
02.126.03 Ausbildung und Service für Feuerwehren	-	-	-	3,88	3,88	3,88
02.128.01 Bevölkerungsschutz	-	-	-	3,65	3,65	3,65
02.127.01 Betrieb der Kreisleitstelle	-	-	-	43,70	51,80	51,80
Gesamtergebnis	-	-	-	216,93	228,03	228,03

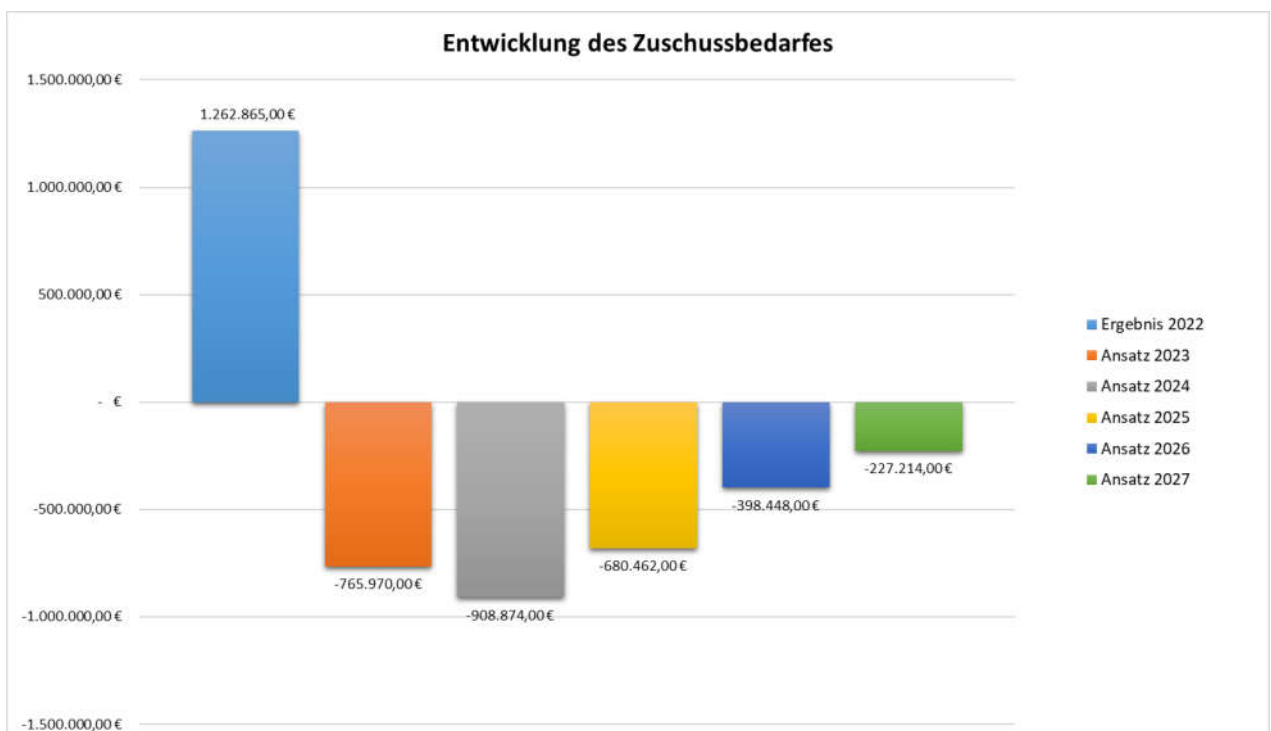
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen)/ ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2024“

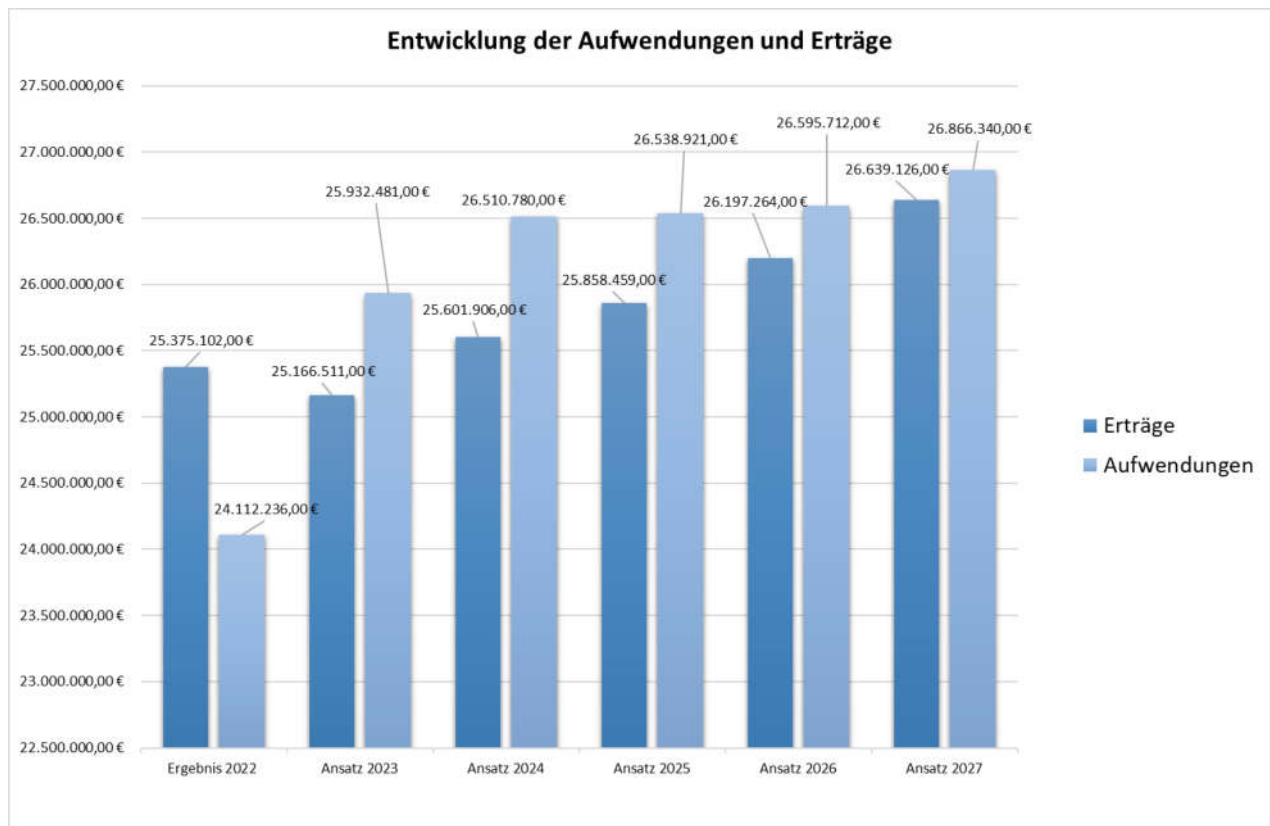


Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

Ergebnisplan



Der Zuschussbedarf ist im Vergleich zum Gesamtbudget des RB 38 im einstelligen Prozentbereich. Dies liegt an einer vollständigen Refinanzierung der Kosten im Bereich Rettungsdienst sowie einer Refinanzierungsquote von mehr als 80 Prozent im Bereich Kreisleitstelle durch entsprechende Gebühren.



Im Bereich Rettungsdienst und Kreisleitstelle erfolgt eine Refinanzierung eines Großteils der Aufwendungen durch Gebühren. Da diese von Einsatzaufkommen abhängig und deshalb schwankend sind, erfolgt eine regelmäßige Anpassung der Gebühren unter Einbeziehung der Krankenkassen als Kostenträger der Gebühren. Durch die Einbeziehung der Vorjahresergebnisse kommt es dazu, dass teilweise die Gebühren über dem Aufwand liegen, um Defizite auszugleichen oder unter dem Aufwand liegen, um Überschüsse zurückzugeben.

Ertragsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.429,00
Sonstige Transfererträge	-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.050.500,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	423.851,00
Aktiviertete Eigenleistungen	-
Sonstige ordentliche Erträge	15.126,00
Summe:	25.601.906,00

Einen Großteil der Erträge in diesem Budget machen die Benutzungsgebühren aus den Bereichen Rettungsdienst, notärztliche Versorgung und Nutzung der Kreisleitstelle aus. Insgesamt werden Gebühren in Höhe von etwa 25 Mio. € erwartet. Hinzu kommen Kostenerstattungen vom Land sowie von Gemeinden in Höhe von rund 370 T€.

Aufwandstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Personalaufwendungen	14.508.721,00
Versorgungsaufwendungen	-
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.400.800,00
Bilanzielle Abschreibung	2.547.735,00
Transferaufwendungen	89.000,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.964.524,00
Summe:	26.510.780,00

Die Aufwandsstruktur wird durch die Personalaufwendungen (54,73 %) und durch Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (27,92%) geprägt. Diese werden teilweise refinanziert. Unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen stellen die Entgelte für Notärzte im Rettungsdienst mit 4,3 Mio. € die größte Position dar, gefolgt von der Pauschale für den Betrieb des Feuerwehr-Service-Zentrums in Höhe von 650 T€ sowie der Haltung von Fahrzeugen mit rund 615 T€.

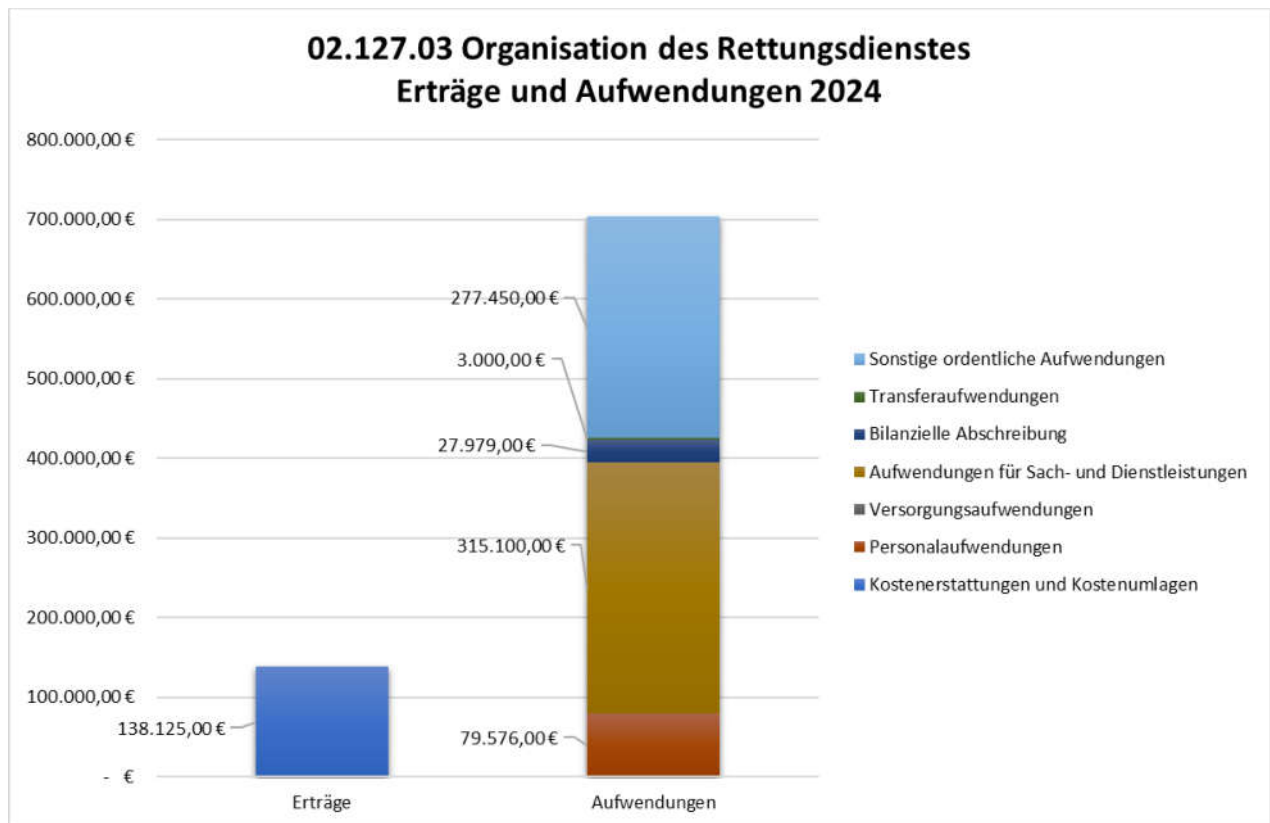
I. **Produktübersicht**

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
RB 38					
02.127.03	Organisation des Rettungsdienstes	- 350.188	- 604.497	- 564.980	39.517
FD 381					
02.127.02	Betrieb der Rettungswachen	4.973.268	2.972.075	2.996.570	24.495
FD 382					
02.126.01	Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz	- 289.313	- 270.333	- 303.467	- 33.134
02.126.03	Ausbildung und Service für Feuerwehren	- 1.025.015	- 1.435.705	- 1.289.986	145.719
02.128.01	Bevölkerungsschutz	- 1.080.220	- 530.794	- 682.746	- 151.952
FD 383					
02.127.01	Betrieb der Kreisleitstelle	- 965.667	- 896.716	- 1.064.265	- 167.549
Gesamt		1.262.866	- 765.970	- 908.874	- 142.904

Regiebetrieb 38

02.127.03 – Organisation des Rettungsdienstes

RB 38						
	Organisation des Rettungsdienstes	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
02.127.03	Erträge	149.745	138.516	138.125	- 391	Mindererträge
	Aufwendungen	499.933	743.013	703.105	- 39.908	Minderaufwendungen
	Saldo	- 350.188	- 604.497	- 564.980	39.517	Verbesserung des Saldos



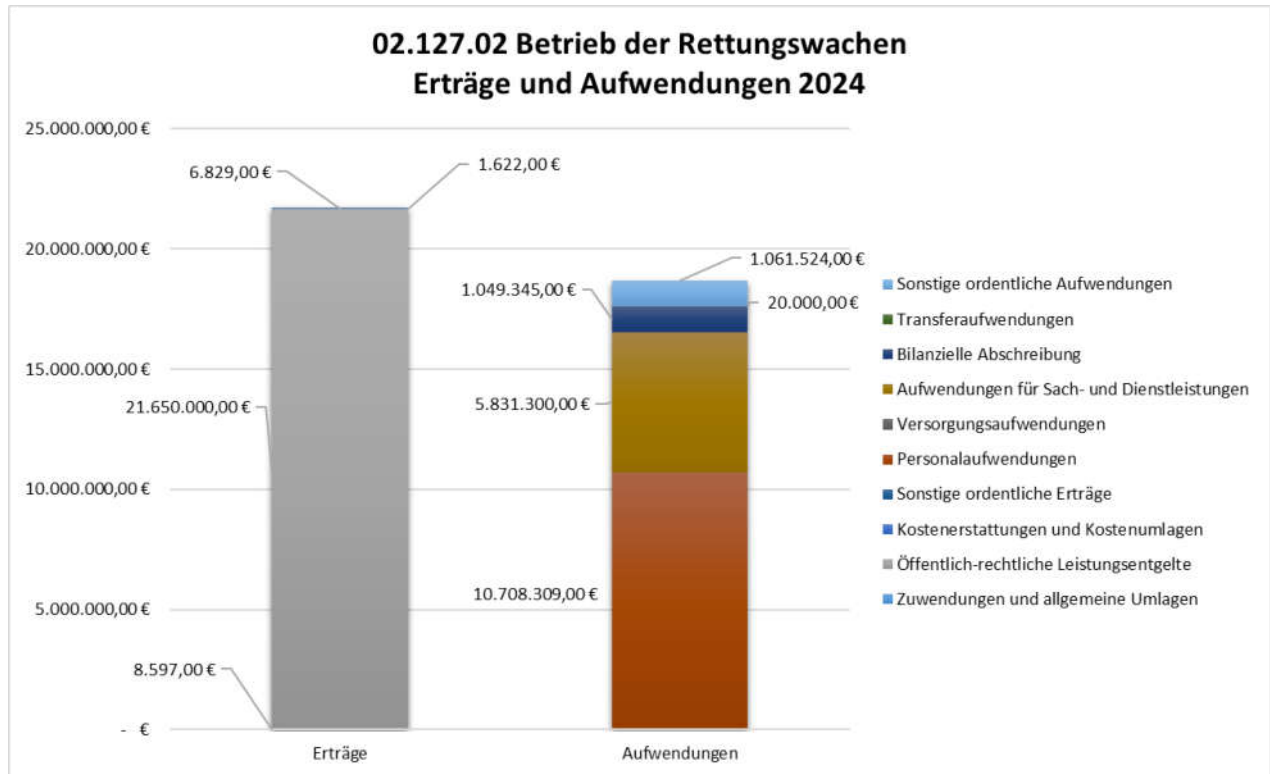
In diesem Produkt sind die kreisweit für alle Träger von Rettungswachen erbrachten Leistungen dargestellt. Dazu gehören unter anderem die Rettungsdienstbedarfsplanung, die Vorhaltung der Ärztlichen Leitung Rettungsdienst, der Organisatorischen Leiter Rettungsdienst und die Planung und Durchführung der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

Da in der obigen Darstellung die internen Leistungsverrechnungen (ILV) nicht berücksichtigt sind, wird ein Zuschussbedarf von rund 565 T€. Aufgrund der Refinanzierung durch die ILV besteht ein tatsächlicher Zuschussbedarf in Höhe von lediglich rund 48 T€, der durch das nicht refinanzierbare Ersthelfersystem entsteht.

Fachdienst 381

02.127.02 – Betrieb der Rettungswachen

FD 381						
	Betrieb der Rettungswachen	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
02.127.02	Erträge	21.401.074	21.384.871	21.667.048	282.177	Mehrerträge
	Aufwendungen	16.427.806	18.412.796	18.670.478	257.682	Mehraufwendungen
	Saldo	4.973.268	2.972.075	2.996.570	24.495	Verbesserung des Saldos



Dieses Produkt beinhaltet die Durchführung der Notfallrettung und des Krankentransportes in 10 der 15 Städte und Gemeinden mit eigenen Rettungswachen, Personal und Fahrzeugen. Seit 2023 wird der Betrieb der Rettungswache Altena durch den Märkischen Kreis übernommen.

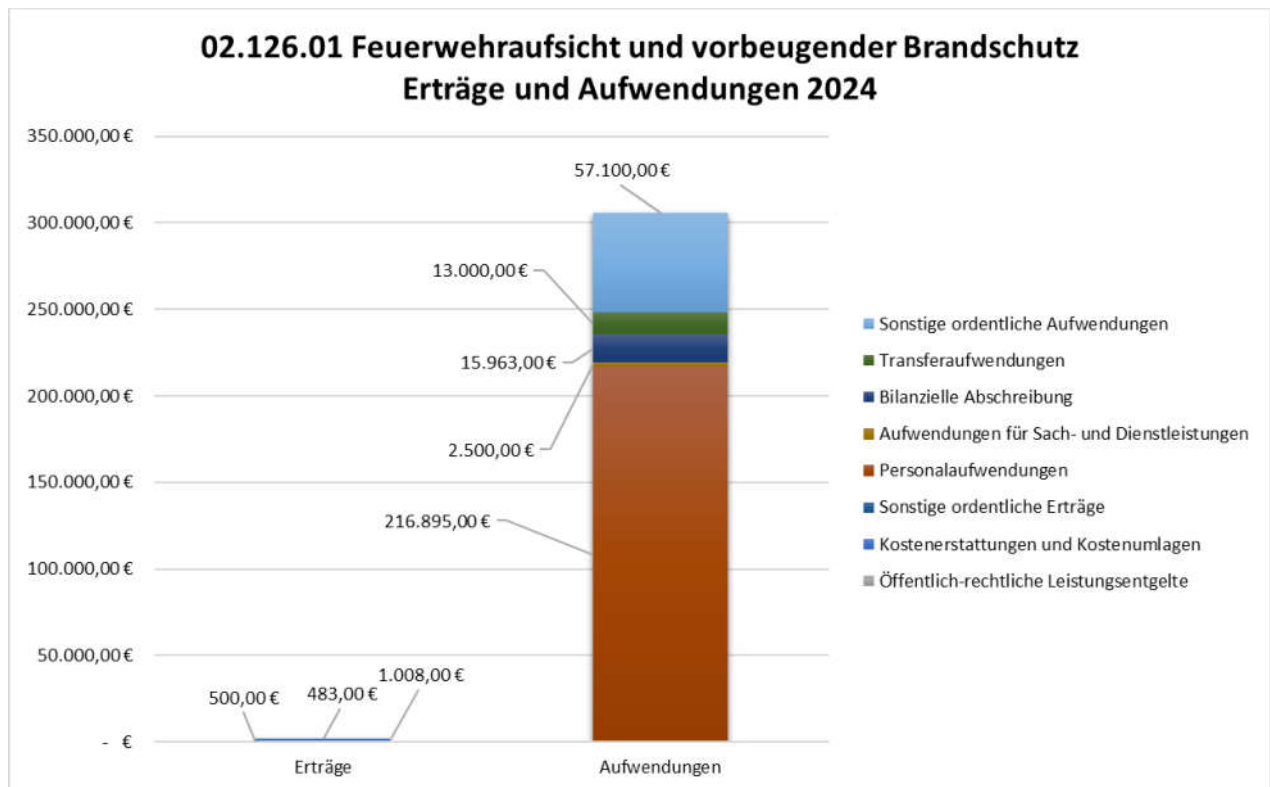
Der Betrieb der Rettungswachen wird vollständig durch die Gebühreneinnahmen des Rettungsdienstes refinanziert.

Da in der obigen Darstellung die internen Leistungsverrechnungen (ILV) nicht berücksichtigt sind, wird ein Überschuss von 2,997 Mio. € für 2024 ausgewiesen. Aufgrund von Aufwandspositionen in gleicher Höhe für ILV (rettungsdienstlicher Kostenanteil an der Kreisleitstelle, Fortbildung, EDV-Kosten etc.) besteht ein tatsächlicher geplanter Saldo in Höhe von Null Euro.

Fachdienst 382

02.126.01 – Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz

FD 382						
	Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
02.126.01	Erträge	892	1.672	1.991	319	Mehrerträge
	Aufwendungen	290.205	272.005	305.458	33.453	Mehraufwendungen
	Saldo	- 289.313	- 270.333	- 303.467	- 33.134	Verschlechterung des Saldos



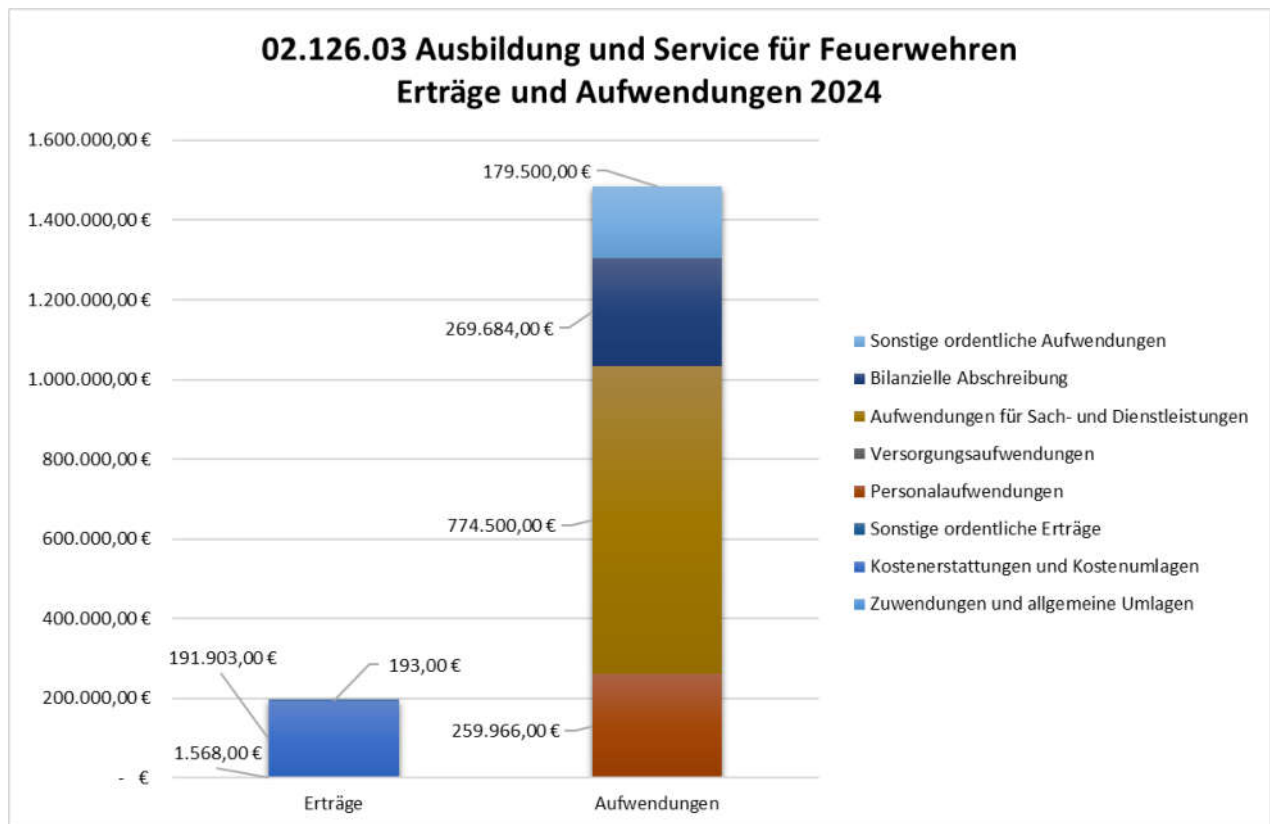
Bei der Feuerwehraufsicht handelt es sich gem. § 53 BHKG um eine fachliche Sonderaufsicht des Kreises über die kreisangehörigen Kommunen als Feuerschutzträger. Zu den Aufgaben gehören u.a. die Überprüfungen der Feuerwehren und der Brandschutzbedarfspläne.

In der Brandschutzdienststelle arbeiten zwei Mitarbeiter, welche Stellungnahmen und Empfehlungen für den vorbeugenden und abwehrenden Brandschutz abgeben. Des Weiteren geben sie Stellungnahmen ab, werden bei Bau-, Nutzungsänderungsgenehmigungen oder Verfahren nach dem BImSchG beteiligt und wirken an Brandverhütungsschauen und wiederkehrenden Prüfungen mit.

Bei beiden Bereichen handelt es sich um Pflichtaufgaben. Den größten Anteil der Aufwendungen stellen die Personal- und Versorgungsaufwendungen dar.

02.126.03 – Ausbildung und Service für Feuerwehren

FD 382						
	Ausbildung und Service für Feuerwehren	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
02.126.03	Erträge	211.683	167.532	193.664	26.132	Mehrerträge
	Aufwendungen	1.236.698	1.603.237	1.483.650	- 119.587	Minderaufwendungen
	Saldo	- 1.025.015	- 1.435.705	- 1.289.986	145.719	Verbesserung des Saldos



Der Kreis führt am Brandschutz- und Rettungsdienstzentrum (BRZ) die weitergehende Aus- und Fortbildung der Angehörigen der öffentlichen Feuerwehren gem. § 32 Abs. 1 S. 2 BHKG durch. Hierzu gehören die Planung und Koordination der Schulungen sowie die Pflege und Vorhaltung der Ausbildungsmittel für die entsprechenden Lehrgänge.

Die Stadt Iserlohn wurde mit der Betriebsführung des Feuerwehr-Service-Zentrums, in welchem die Prüfung, Wartung und Reparatur der technischen Geräte für die Einsätze durchgeführt werden, beauftragt. Für die Betriebskosten (Personal- und Sachkosten) zahlt der Kreis eine jährliche Pauschale, welche aufgrund der Erfahrungswerte aktuell bei 650.000 € liegt.

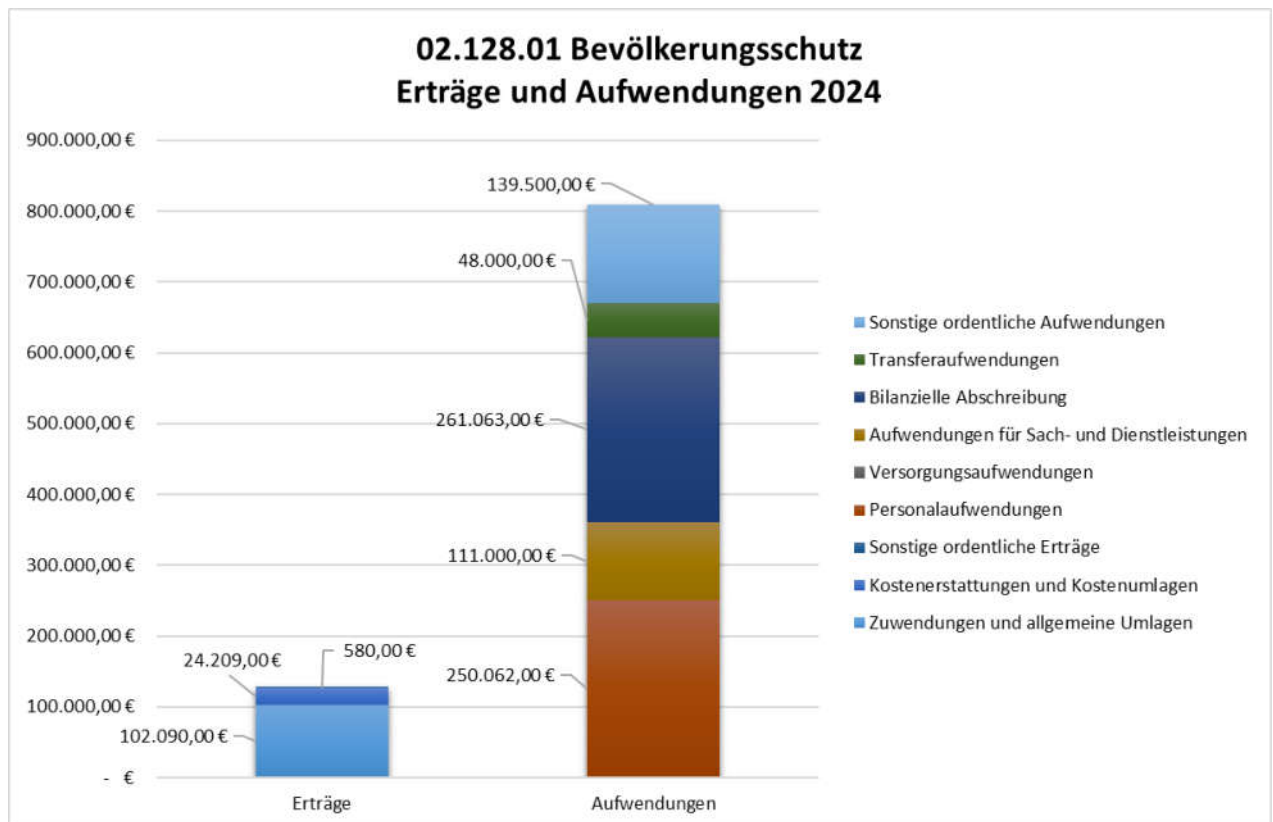
Im Jahr 2020 wurde ein zentraler Atemschutzgerätepool beschafft. Den hier entsprechend angestiegenen Abschreibungen stehen Kostenerstattungen von den Kommunen gegenüber.

Für die adäquate Ausbildung der Einsatzkräfte der Feuerwehren müssen auch die Ausbilder entsprechend eingesetzt und vergütet sowie mit Schutzkleidung ausgestattet sein, für welche im Jahr 2024 zusätzliche Kosten anfallen. Im Übrigen sind regelmäßige Neu- und Ersatzbeschaffungen für die Ausbildung erforderlich, um auf dem Stand der Technik ausbilden zu können. Des Weiteren wird eine E-Learning-Plattform eingeführt.

Bei den Mehrerträgen handelt es sich um Gelder, welche über den Kreis an die Kommunen ausgezahlt werden, sodass hierdurch ebenfalls entsprechende Mehraufwendungen zu verzeichnen sind.

02.128.01 – Bevölkerungsschutz

FD 382						
	Bevölkerungsschutz	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
02.128.01	Erträge	112.622	107.284	126.879	19.595	Mehrerträge
	Aufwendungen	1.192.842	638.078	809.625	171.547	Mehraufwendungen
	Saldo	- 1.080.220	- 530.794	- 682.746	- 151.952	Verschlechterung des Saldos



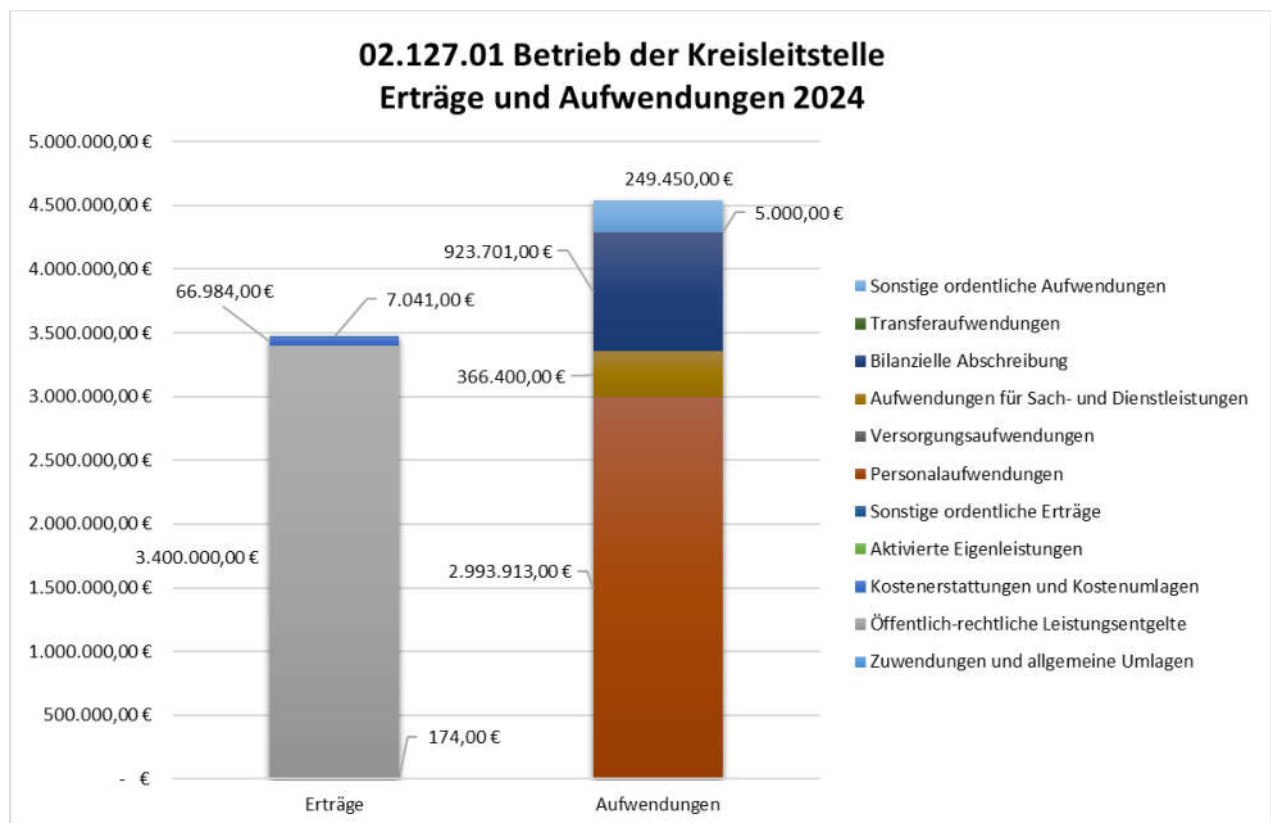
Gem. § 4 BHKG treffen die Kreise die erforderlichen Maßnahmen zur Vorbereitung der Bekämpfung von Großeinsatzlagen und Katastrophen und halten hierfür Einheiten und Einrichtungen vor. Auch muss der Kreis Pläne für Großeinsatzlagen und Katastrophen sowie Sonderschutzpläne für besonders gefährliche Objekte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

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

Fachdienst 383

02.127.01 – Betrieb der Kreisleitstelle

FD 383						
	Betrieb der Kreisleitstelle	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
02.127.01	Erträge	3.499.086	3.366.636	3.474.199	107.563	Mehrerträge
	Aufwendungen	4.464.752	4.263.352	4.538.464	275.112	Mehraufwendungen
	Saldo	- 965.667	- 896.716	- 1.064.265	- 167.549	Verschlechterung des Saldos



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

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

Da in der obigen Darstellung die internen Leistungsverrechnungen (ILV) nicht berücksichtigt sind, wird ein Zuschussbedarf von rund 1,065 Mio. € für 2024 ausgewiesen. Aufgrund mehrerer ILV auf Ertrags- und Aufwandseite besteht ein tatsächlicher Zuschussbedarf in Höhe von rund 560 T€, der durch die brandschutzdienstlichen Dispositionsaufgaben entsteht.

II. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
RB 38					
02.127.03	Organisation des Rettungsdienstes	- 47.965	- 58.000	- 48.100	9.900
FD 381					
02.127.02	Betrieb der Rettungswachen	- 1.442.682	- 1.504.000	- 1.779.000	- 275.000
FD 382					
02.126.01	Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz	- 27.369	13.500	14.500	1.000
02.126.03	Ausbildung und Service für Feuerwehren	- 309.560	- 70.000	- 60.000	10.000
02.128.01	Bevölkerungsschutz	- 251.667	- 1.007.000	- 413.000	594.000
FD 383					
02.127.01	Betrieb der Kreisleitstelle	- 625.499	- 708.600	- 1.168.400	- 459.800
Gesamt		- 2.704.742	- 3.334.100	- 3.454.000	- 119.900

Im Produkt Betrieb der Rettungswachen sind die Preise für die notwendigen Ersatzbeschaffungen von Rettungsdienstfahrzeugen aufgrund erheblicher Preissteigerungen deutlich angestiegen.

Im Produkt Bevölkerungsschutz ist für das Jahr 2023 die Beschaffung eines ELW 2 geplant, der Einbau der entsprechenden Technikausstattung erfolgt in 2024. Des Weiteren sind Mittel für den Gerätewagen Information und Kommunikation geplant. Beides ist erforderlich, um so eine Kommunikation an der Einsatzstelle bei größeren Schadenslagen sicherzustellen.

Im Produkt Betrieb der Kreisleitstelle ist in 2024 neben den regelmäßigen Investitionen die Erneuerung der Funk-Draht-Abfrage für den Leitstellenverbund Südwestfalen vorgesehen. Der Beitritt zum Leitstellenverbund ist vom Kreistag in der Sitzung am 17.03.2022 befürwortet worden.

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Budget Regiebetrieb 38							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.918,06	53.500	53.500	53.500	53.500	53.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.109.860,50	24.660.500	25.050.500	25.310.500	25.670.500	26.110.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	426.659,80	399.254	423.851	423.851	423.851	423.851
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.208,81	6.200	15.126	15.715	6.200	14.886
10	= Ordentliche Erträge	24.597.647,17	25.119.454	25.542.977	25.803.566	26.154.051	26.602.737
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.173.096,31	8.850.400	7.400.800	7.575.500	7.723.000	7.867.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	200.793,00	124.300	186.300	261.300	186.300	186.300
15	- Transferaufwendungen	184.318,40	99.000	89.000	89.000	89.000	89.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.455.265,95	1.885.541	1.964.524	1.997.295	2.017.285	2.046.490
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.013.473,66	10.959.241	9.640.624	9.923.095	10.015.585	10.189.390
18	= Ordentliches Ergebnis	14.584.173,51	14.160.213	15.902.353	15.880.471	16.138.466	16.413.347
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	14.584.173,51	14.160.213	15.902.353	15.880.471	16.138.466	16.413.347
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	14.584.173,51	14.160.213	15.902.353	15.880.471	16.138.466	16.413.347
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.495.100,00	2.057.558	2.048.830	2.099.906	2.137.306	2.202.357
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.457.923,05	4.060.158	4.025.210	4.118.566	4.198.246	4.306.577
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.962.823,05	-2.002.600	-1.976.380	-2.018.660	-2.060.940	-2.104.220
29	= Teilergebnis	12.621.350,46	12.157.613	13.925.973	13.861.811	14.077.526	14.309.127
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	12.621.350,46	12.157.613	13.925.973	13.861.811	14.077.526	14.309.127
32	Nachrichtlich:						
33	- Personalaufwendungen	11.729.357,10	12.371.319	14.508.721	14.527.250	14.822.827	15.174.493
35	= Summe Personal- und Versorgungsaufwand	11.729.357,10	12.371.319	14.508.721	14.527.250	14.822.827	15.174.493
36	= Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand	891.993,36	-213.706	-582.748	-665.439	-745.301	-865.366
37	+ Auflösung von Sonderposten	63.827,31	47.057	58.929	54.893	43.213	36.389
38	- Zentrale Abschreibungen	2.369.404,53	2.601.921	2.361.435	2.088.576	1.757.300	1.502.457
39	= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen	2.305.577,22	2.554.864	2.302.506	2.033.683	1.714.087	1.466.068
40	= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa	-1.413.583,86	-2.768.570	-2.885.254	-2.699.122	-2.459.388	-2.331.434

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.127.03 Organisation des Rettungsdienstes							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.127	Rettungsdienst					
Produkt	02.127.03	Organisation des Rettungsdienstes					
Organisationseinheit	Regiebetrieb 38 - Rettungsdienst, Brand- und Bevölkerungsschutz						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice						
Produktverantwortlicher	Herr Krischer						
Beschreibung	Planung und Überwachung der erforderlichen Infrastruktur und Durchführung von Schulungsveranstaltungen für das Personal des Rettungsdienstes im Märkischen Kreis Leistungen: 1. Rettungsdienstbedarfsplanung 2. Aus- und Fortbildung im Rettungsdienst 3. Führung der Aufsicht über die rettungsdienstlichen Aufgabenträger (Feuer- und Rettungswachen)						
Auftragsgrundlage	RettG (Pflichtaufgabe)						
Zielgruppe	Die Bevölkerung, Träger von Rettungswachen, Hilfsorganisationen und private Unternehmen, Krankenhäuser, Notärzte im Märkischen Kreis, Kostenträger						
Ziele	1. Sicherstellung einer aktuellen, flächendeckenden und bedarfsgerechten Vorhaltung an Rettungsmitteln durch Fortschreibung des Rettungsdienstbedarfsplanes mindestens alle 4 Jahre 2. Jährliche Aus- und Fortbildung des Einsatzpersonals der Rettungswachen im Märkischen Kreis						
Kennzahlen	Erreichungsgrad der Hilfsfrist ländlich innerhalb von 12 Minuten: IST 2022: 82,00 Plan 2023: 90,00 Plan 2024: 90,00 Erreichungsgrad der Hilfsfrist Kernbereich innerhalb von 8 Minuten: IST 2022: 78,00 Plan 2023: 90,00 Plan 2024: 90,00 Erreichungsgrad der Bedienzeit KTW innerhalb von 60 Minuten: IST 2022: 77,00 Plan 2023: 90,00 Plan 2024: 90,00						
Stellenplan	Stellen: IST 2022: 1,90 Plan 2023: 1,90 Plan 2024: 1,20						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.127.03 Organisation des Rettungsdienstes							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.745,00	138.516	138.125	138.125	138.125	138.125
10	= Ordentliche Erträge	149.745,00	138.516	138.125	138.125	138.125	138.125
11	- Personalaufwendungen	113.992,17	119.567	79.576	79.606	81.391	83.375
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	283.661,36	306.900	315.100	319.300	323.500	327.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.931,86	11.596	27.979	26.525	17.640	16.207
15	- Transferaufwendungen	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.347,60	301.950	277.450	277.750	278.050	278.350
17	= Ordentliche Aufwendungen	499.932,99	743.013	703.105	706.181	703.581	708.632
18	= Ordentliches Ergebnis	-350.187,99	-604.497	-564.980	-568.056	-565.456	-570.507
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-350.187,99	-604.497	-564.980	-568.056	-565.456	-570.507
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-350.187,99	-604.497	-564.980	-568.056	-565.456	-570.507
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.700,00	569.558	516.830	519.906	517.306	522.357
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	50.700,00	569.558	516.830	519.906	517.306	522.357
29	= Teilergebnis	-299.487,99	-34.939	-48.150	-48.150	-48.150	-48.150
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-299.487,99	-34.939	-48.150	-48.150	-48.150	-48.150

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.127.03 Organisation des Rettungsdienstes								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	94.494,20	138.516	138.125	0,00	138.125	138.125	138.125
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.494,20	138.516	138.125	0,00	138.125	138.125	138.125
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	284.644,72	306.900	315.100	0,00	319.300	323.500	327.700
14	- Transferauszahlungen	3.000,00	3.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
15	- Sonstige Auszahlungen	77.066,25	305.950	281.450	0,00	281.750	282.050	282.350
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	364.710,97	615.850	599.550	0,00	604.050	608.550	613.050
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-270.216,77	-477.334	-461.425	0,00	-465.925	-470.425	-474.925
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	47.964,61	58.000	48.100	0,00	51.500	51.500	51.500
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.964,61	58.000	48.100	0,00	51.500	51.500	51.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-47.964,61	-58.000	-48.100	0,00	-51.500	-51.500	-51.500
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-318.181,38	-535.334	-509.525	0,00	-517.425	-521.925	-526.425
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-318.181,38	-535.334	-509.525	0,00	-517.425	-521.925	-526.425

Investitionen Produkt 02.127.03 Organisation des Rettungsdienstes

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A021273410 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände	47.965	56.600	46.600	0	50.000	50.000	50.000
A021273411 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände	0	1.400	1.500	0	1.500	1.500	1.500

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.127.02 Betrieb der Rettungswachen							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.127	Rettungsdienst					
Produkt	02.127.02	Betrieb der Rettungswachen					
Organisationseinheit	Fachdienst 381 - Rettungsdienst						
Übergeordnete Organisationseinheit	Regiebetrieb 38 - Rettungsdienst, Brand- und Bevölkerungsschutz						
Produktverantwortlicher	Herr Viteritti						
Beschreibung	Unterhaltung und Betrieb der Rettungswachen in Altena, Balve, Halver, Herscheid, Kierspe, Meinerzhagen, Rossmart und Werdohl Leistungen: 1. Durchführung der Notfallrettung, des Notarzteinsatzes und des Krankentransportes 2. Abwicklung des Verwaltungsverfahrens zur Gebührenerhebung einschließlich Gebührenkalkulation						
Auftragsgrundlage	RettG, RettAssG, NotSanG sowie Festlegungen der Rettungsdienstbedarfsplanung (Pflichtaufgabe)						
Zielgruppe	Die Bevölkerung im jeweiligen Zuständigkeitsbereich, die weiterbehandelnden Einrichtungen, die Kostenträger der Maßnahmen, die für den Zuständigkeitsbereich der Rettungswache eingesetzten Notärzte sowie die am Einsatz beteiligten sonstigen Einsatzkräfte.						
Ziele	1. Aufrechterhaltung der Einsatzbereitschaft der Fahrzeuge während der gesamten Besetzungszeit (100%) 2. Jährliche Anpassung der Gebührenkalkulation zur Deckung aller direkt den Rettungswachen zuzuordnenden Kosten (100%) 3. Rechnungslegung innerhalb von maximal 14 Tagen nach Abrechnungsperiode						
Kennzahlen	Einsätze Rettungstransportwagen: IST 2022: 12.920 Plan 2023: 11.000 Plan 2024: 14.000 Einsätze Notarzteinsatzfahrzeug: IST 2022: 4.092 Plan 2023: 4.000 Plan 2024: 4.100 Einsätze Krankentransportwagen: IST 2022: 3.962 Plan 2023: 3.500 Plan 2024: 3.900						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:123,25 Plan 2023: 136,53 Plan 2024: 164,33						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.127.02 Betrieb der Rettungswachen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.737,95	17.194	8.597	8.597	8.597	7.550
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.009.832,82	21.360.000	21.650.000	21.820.000	22.080.000	22.420.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.037,68	1.577	1.622	1.622	1.622	1.622
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.208,81	6.100	6.829	6.877	6.100	6.810
10	= Ordentliche Erträge	21.034.817,26	21.384.871	21.667.048	21.837.096	22.096.319	22.435.982
11	- Personalaufwendungen	8.056.377,44	8.728.036	10.708.309	10.713.413	10.951.298	11.217.467
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.220.420,92	7.298.700	5.831.300	5.983.100	6.116.000	6.245.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.159.072,21	1.353.469	1.049.345	947.548	735.326	553.945
15	- Transferaufwendungen	125.949,60	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	865.985,80	1.012.591	1.061.524	1.096.545	1.125.285	1.158.240
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.427.805,97	18.412.796	18.670.478	18.760.606	18.947.909	19.194.652
18	= Ordentliches Ergebnis	4.607.011,29	2.972.075	2.996.570	3.076.490	3.148.410	3.241.330
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.607.011,29	2.972.075	2.996.570	3.076.490	3.148.410	3.241.330
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	4.607.011,29	2.972.075	2.996.570	3.076.490	3.148.410	3.241.330
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.911.284,78	2.972.075	2.996.570	3.076.490	3.148.410	3.241.330
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.911.284,78	-2.972.075	-2.996.570	-3.076.490	-3.148.410	-3.241.330
29	= Teilergebnis	1.695.726,51	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.695.726,51	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.127.02 Betrieb der Rettungswachen								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.081.494,14	21.360.000	21.650.000	0,00	21.820.000	22.080.000	22.420.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.654,03	1.577	1.622	0,00	1.622	1.622	1.622
07	+ Sonstige Einzahlungen	744,05	6.100	6.100	0,00	6.100	6.100	6.100
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.093.892,22	21.367.677	21.657.722	0,00	21.827.722	22.087.722	22.427.722
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.280.333,03	7.298.700	5.831.300	0,00	5.983.100	6.116.000	6.245.000
14	- Transferauszahlungen	125.949,60	20.000	20.000	0,00	20.000	20.000	20.000
15	- Sonstige Auszahlungen	938.006,23	1.059.500	1.172.500	0,00	1.201.500	1.236.000	1.262.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.344.288,86	8.378.200	7.023.800	0,00	7.204.600	7.372.000	7.527.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.749.603,36	12.989.477	14.633.922	0,00	14.623.122	14.715.722	14.900.222
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.811,73	0	0	0,00	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	6.000	6.000	0,00	6.000	6.000	6.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.811,73	6.000	6.000	0,00	6.000	6.000	6.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.489.493,38	1.510.000	1.785.000	0,00	1.655.000	1.655.000	1.655.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.489.493,38	1.510.000	1.785.000	0,00	1.655.000	1.655.000	1.655.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.442.681,65	-1.504.000	-1.779.000	0,00	-1.649.000	-1.649.000	-1.649.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	13.306.921,71	11.485.477	12.854.922	0,00	12.974.122	13.066.722	13.251.222
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	13.306.921,71	11.485.477	12.854.922	0,00	12.974.122	13.066.722	13.251.222

Investitionen Produkt 02.127.02 Betrieb der Rettungswachen

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A021272410 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände	-5	15.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
A021272411 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände	408.835	385.000	430.000	0	400.000	400.000	400.000
A021272412 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände	862.450	810.000	1.060.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
A021272413 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände	148.525	300.000	290.000	0	250.000	250.000	250.000
E021272110 RB 38 - Veräußerung von Vermögensgegenständen	-46.812	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.126.01 Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.126	Brandschutz					
Produkt	02.126.01	Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz					
Organisationseinheit	Fachdienst 382 - Brand- und Bevölkerungsschutz						
Übergeordnete Organisationseinheit	Regiebetrieb 38 - Rettungsdienst, Brand- und Bevölkerungsschutz						
Produktverantwortlicher	Herr Schrage						
Beschreibung	Fachliche Sonderaufsicht des Kreises über die kreisangehörigen Gemeinden als Feuerschutzträger 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 BlmschG 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						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:3,15 Plan 2023: 3,15 Plan 2024: 3,17						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.126.01 Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.172	1.008	1.008	1.008	1.008
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	483	515	0	470
10	= Ordentliche Erträge	0,00	1.672	1.991	2.023	1.508	1.978
11	- Personalaufwendungen	101.517,76	198.195	216.895	217.682	220.924	225.787
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.652,37	2.500	2.500	3.000	3.000	4.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.020,22	1.610	15.963	15.963	15.876	15.753
15	- Transferaufwendungen	7.400,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.435,44	56.700	57.100	52.100	57.100	52.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	141.025,79	272.005	305.458	301.745	309.900	310.640
18	= Ordentliches Ergebnis	-141.025,79	-270.333	-303.467	-299.722	-308.392	-308.662
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-141.025,79	-270.333	-303.467	-299.722	-308.392	-308.662
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-141.025,79	-270.333	-303.467	-299.722	-308.392	-308.662
29	= Teilergebnis	-141.025,79	-270.333	-303.467	-299.722	-308.392	-308.662
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-141.025,79	-270.333	-303.467	-299.722	-308.392	-308.662

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.126.01 Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	0,00	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.172	1.008	0,00	1.008	1.008	1.008
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.672	1.508	0,00	1.508	1.508	1.508
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.466,84	2.500	2.500	0,00	3.000	3.000	4.000
14	- Transferauszahlungen	2.400,00	3.000	3.000	0,00	3.000	13.000	13.000
15	- Sonstige Auszahlungen	27.972,56	58.000	58.400	0,00	53.400	58.400	53.400
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.839,40	63.500	63.900	0,00	59.400	74.400	70.400
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.839,40	-61.828	-62.392	0,00	-57.892	-72.892	-68.892
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.913,70	17.500	17.500	0,00	17.500	17.500	17.500
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.660,00	0	0	0,00	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.573,70	17.500	17.500	0,00	17.500	17.500	17.500
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	56.942,69	4.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.942,69	4.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.368,99	13.500	14.500	0,00	14.500	14.500	14.500
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-61.208,39	-48.328	-47.892	0,00	-43.392	-58.392	-54.392
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-61.208,39	-48.328	-47.892	0,00	-43.392	-58.392	-54.392

Investitionen Produkt 02.126.01 Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz							
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A021261411 FD382 - Erwerb von Vermögensggst. > 800 €	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
A021261412 FD382 - Erwerb von Fahrzeugen	56.943	0	0	0	0	0	0
A021262410 FD382 - Ersatzbeschaffung von defektem Inventar	0	1.000	0	0	0	0	0
E021261110 FD 382 - Pauschal. Förd. Inv. f. Aufgb. n.d. BHKG	-20.914	-17.500	-17.500	0	-17.500	-17.500	-17.500
E021261112 FD 382 - Veräußerung von Vermögensgegenständen	-8.661	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.126.02 Vorbeugender Brandschutz							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.126	Brandschutz					
Produkt	02.126.02	Vorbeugender Brandschutz					
Organisationseinheit	Fachdienst 382 - Brand- und Bevölkerungsschutz						
Übergeordnete Organisationseinheit	Regiebetrieb 38 - Rettungsdienst, Brand- und Bevölkerungsschutz						
Produktverantwortlicher	Herr Schrage						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.126.02 Vorbeugender Brandschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	892,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	892,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	142.212,82	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.966,31	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	149.179,13	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-148.287,13	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-148.287,13	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-148.287,13	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-148.287,13	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-148.287,13	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.126.02 Vorbeugender Brandschutz								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	952,00	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	952,00	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	3.984,82	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.984,82	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.032,82	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-3.032,82	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.032,82	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.126.03 Ausbildung und Service für Feuerwehren		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.03	Ausbildung und Service für Feuerwehren
Organisationseinheit	Fachdienst 382 - Brand- und Bevölkerungsschutz	
Übergeordnete Organisationseinheit	Regiebetrieb 38 - Rettungsdienst, Brand- und Bevölkerungsschutz	
Produktverantwortlicher	Herr Schrage	
Beschreibung	1. Aus- und Fortbildung sowie Planung und Koordination von Schulungen für die Angehörigen der Feuerwehren im Märkischen Kreis 2. Durchführung der überörtlichen Prüfung, Wartung und Reparatur technischer Geräte (Feuerwehr-Service-Zentrum) 3. Förderung von Erwerb/ Erweiterung der Feuerwehr-Fahrerlaubnisse	
Auftragsgrundlage	BHKG (Pflichtaufgabe)	
Zielgruppe	Feuerwehren im Märkischen Kreis und deren Angehörige	
Ziele	1. Sicherstellung einer qualifizierten und bedarfsgerechten Ausbildung der Feuerwehrangehörigen 2. Sicherstellung der Funktionsfähigkeit prüfpflichtiger Geräte der Feuerwehren im Märkischen Kreis	
Stellenplan	Stellen: IST 2022:3,85 Plan 2023: 3,85 Plan 2024: 3,88	

Teilergebnishaushalt Produkt 02.126.03 Ausbildung und Service für Feuerwehren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.567,52	251	1.568	1.441	1.317	1.317
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	210.115,42	167.281	191.903	191.903	191.903	191.903
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	193	206	0	188
10	= Ordentliche Erträge	211.682,94	167.532	193.664	193.550	193.220	193.408
11	- Personalaufwendungen	103.896,76	305.224	259.966	260.347	265.532	271.795
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	743.872,25	738.000	774.500	776.500	776.500	776.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	260.140,38	412.513	269.684	342.698	262.662	246.460
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.788,12	147.500	179.500	182.500	167.500	167.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.236.697,51	1.603.237	1.483.650	1.562.045	1.472.194	1.462.255
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.025.014,57	-1.435.705	-1.289.986	-1.368.495	-1.278.974	-1.268.847
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.025.014,57	-1.435.705	-1.289.986	-1.368.495	-1.278.974	-1.268.847
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.025.014,57	-1.435.705	-1.289.986	-1.368.495	-1.278.974	-1.268.847
29	= Teilergebnis	-1.025.014,57	-1.435.705	-1.289.986	-1.368.495	-1.278.974	-1.268.847
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.025.014,57	-1.435.705	-1.289.986	-1.368.495	-1.278.974	-1.268.847

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.126.03 Ausbildung und Service für Feuerwehren								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	210.115,42	167.281	191.903	0,00	191.903	191.903	191.903
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	210.115,42	167.281	191.903	0,00	191.903	191.903	191.903
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	896.967,50	732.000	768.500	0,00	770.500	776.500	776.500
15	- Sonstige Auszahlungen	164.213,71	162.500	199.500	0,00	277.500	187.500	187.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.061.181,21	894.500	968.000	0,00	1.048.000	964.000	964.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-851.065,79	-727.219	-776.097	0,00	-856.097	-772.097	-772.097
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	309.560,42	70.000	60.000	0,00	730.000	50.000	50.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	309.560,42	70.000	60.000	0,00	730.000	50.000	50.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-309.560,42	-70.000	-60.000	0,00	-730.000	-50.000	-50.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-1.160.626,21	-797.219	-836.097	0,00	-1.586.097	-822.097	-822.097
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.160.626,21	-797.219	-836.097	0,00	-1.586.097	-822.097	-822.097

Investitionen Produkt 02.126.03 Ausbildung und Service für Feuerwehren

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A021263410 FD382 - Erwerb Vermögensgegenstände	195.045	50.000	40.000	0	480.000	30.000	30.000
A021263411 FD382 - Erwerb technischer Geräte	25.672	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
A021263412 FD382 - Erwerb Fahrzeuge	1.864	0	0	0	230.000	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.128.01 Bevölkerungsschutz							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.128	Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz					
Produkt	02.128.01	Bevölkerungsschutz					
Organisationseinheit	Fachdienst 382 - Brand- und Bevölkerungsschutz						
Übergeordnete Organisationseinheit	Regiebetrieb 38 - Rettungsdienst, Brand- und Bevölkerungsschutz						
Produktverantwortlicher	Herr Schrage						
Beschreibung	1. Mittelbewirtschaftung und Fachaufsicht über die Einheiten und Einrichtungen des Katastrophenschutzes 2. Planung und Koordination des Schutzes der Bevölkerung bei Großeinsatzlagen und Katastrophen sowie inneren und äußeren Notständen und im Verteidigungsfall 3. Ausbildung u. Betreuung der kreiseigenen und kommunalen Führungseinheiten und Führungseinrichtungen zum Schutz der Bevölkerung bei Großeinsatzlagen und Katastrophen 4. Ausbildung, Übungen und Planungen für die Landeskonzeppte der überörtlichen Hilfe						
Auftragsgrundlage	BHKG, ZSG (Pflichtaufgabe)						
Zielgruppe	Bevölkerung im Märkischen Kreis, Hilfsorganisationen und Verbände im Katastrophenschutz sowie alle beteiligten Behörden, Mitglieder der kreiseigenen Führungseinheiten						
Ziele	1. Schutz und Versorgung der Bevölkerung bei Großeinsatzlagen und Katastrophen, Versorgungskrisen, Notständen und im Verteidigungsfall 2. Regelmäßige Aktualisierung der vorhandenen Planungen, spätestens alle 3 Jahre 3. Regelmäßige Übungen und Ausbildungen, ausreichende Mitgliederzahl erreichen						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:3,50 Plan 2023: 4,50 Plan 2024: 3,65						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.128.01 Bevölkerungsschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.295,08	83.112	102.090	98.181	86.625	80.848
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.326,50	24.172	24.209	24.209	24.209	24.209
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	580	618	0	564
10	= Ordentliche Erträge	112.621,58	107.284	126.879	123.008	110.834	105.621
11	- Personalaufwendungen	334.728,40	283.169	250.062	251.004	254.664	260.245
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	536.762,41	112.000	111.000	111.000	111.000	111.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	114.957,30	65.909	261.063	272.285	256.162	245.834
15	- Transferaufwendungen	47.924,90	58.000	48.000	48.000	48.000	48.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	158.468,60	119.000	139.500	138.000	138.000	138.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.192.841,61	638.078	809.625	820.289	807.826	803.079
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.080.220,03	-530.794	-682.746	-697.281	-696.992	-697.458
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.080.220,03	-530.794	-682.746	-697.281	-696.992	-697.458
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.080.220,03	-530.794	-682.746	-697.281	-696.992	-697.458
29	= Teilergebnis	-1.080.220,03	-530.794	-682.746	-697.281	-696.992	-697.458
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.080.220,03	-530.794	-682.746	-697.281	-696.992	-697.458

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.128.01 Bevölkerungsschutz								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.918,06	53.500	53.500	0,00	53.500	53.500	53.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.859,95	24.172	24.209	0,00	24.209	24.209	24.209
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.778,01	77.672	77.709	0,00	77.709	77.709	77.709
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	643.661,88	112.000	111.000	0,00	111.000	111.000	111.000
14	- Transferauszahlungen	47.924,90	58.000	48.000	0,00	48.000	48.000	48.000
15	- Sonstige Auszahlungen	172.886,07	122.000	144.500	0,00	143.000	143.000	143.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	864.472,85	292.000	303.500	0,00	302.000	302.000	302.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-793.694,84	-214.328	-225.791	0,00	-224.291	-224.291	-224.291
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.363,35	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	228.303,81	1.007.000	413.000	0,00	38.000	38.000	38.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	251.667,16	1.007.000	413.000	0,00	38.000	38.000	38.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-251.667,16	-1.007.000	-413.000	0,00	-38.000	-38.000	-38.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.045.362,00	-1.221.328	-638.791	0,00	-262.291	-262.291	-262.291
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.045.362,00	-1.221.328	-638.791	0,00	-262.291	-262.291	-262.291

Investitionen Produkt 02.128.01 Bevölkerungsschutz

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A021281410 FD382 - Neu-u. Ersatzbeschaf. Fahrzeugausstattung	91.257	100.000	63.000	0	30.000	30.000	30.000
A021281411 FD382 - Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800€	6.363	17.000	20.000	0	8.000	8.000	8.000
A021281413 FD382 - KFZ-Beschaffung	58.720	890.000	330.000	0	0	0	0
A021281414 FD382 - Beschaffungen Gasmangellage	66.878	0	0	0	0	0	0
A021281499 FD MK - Investitionen Hochwasser	28.837	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.127.01 Betrieb der Kreisleitstelle		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.127	Rettungsdienst
Produkt	02.127.01	Betrieb der Kreisleitstelle
Organisationseinheit	Fachdienst 383 - Kreisleitstelle	
Übergeordnete Organisationseinheit	Regiebetrieb 38 - Rettungsdienst, Brand- und Bevölkerungsschutz	
Produktverantwortlicher	Herr Volkmann	
Beschreibung	1. Entgegennahme, Bearbeitung und Dokumentation von Hilfeersuchen. Entscheidung über die zu treffenden Maßnahmen (Disposition) 2. Aufbau und Unterhaltung der erforderlichen Kommunikationswege und -technik.	
Auftragsgrundlage	BHKG, RettG (Pflichtaufgabe)	
Zielgruppe	Bevölkerung im Kreisgebiet; Mitarbeiter im Rettungsdienst, bei den Feuerwehren und anderen Hilfsorganisationen und Stellen sowie das sonstige Einsatzpersonal	
Ziele	1. Umfassende und qualifizierte Beratung und Betreuung der Hilfesuchenden, vollständige Sachverhaltsermittlung und korrekte Entscheidung über erforderliche Maßnahmen im 24-h Dienst. 2. Sicherheit der Alarmierung und der Kommunikation während des Einsatzes	
Kennzahlen	Einsatzbearbeitungen Krankentransport (KTW): IST 2022: 14.281 Plan 2023: 16.000 Plan 2024: 16.000 Einsatzbearbeitungen Notfallrettung (RTW): IST 2022: 36.802 Plan 2023: 39.000 Plan 2024: 39.000 parallel dazu Einsatzbearbeitungen Notfallrettung (NEF): IST 2022: 10.979 Plan 2023: 13.000 Plan 2024: 13.000 Einsatzbearbeitungen Feuerwehr: IST 2022: 6.938 Plan 2023: 8.000 Plan 2024: 8.000 Zahl der Einsatzbearbeitungen: IST 2022: 69.000 Plan 2023: 76.000 Plan 2024: 76.000	
Stellenplan	Stellen: IST 2022:43,50 Plan 2023: 43,50 Plan 2024: 51,80	

Teilergebnishaushalt Produkt 02.127.01 Betrieb der Kreisleitstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.144,82	0	174	174	174	174
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.099.135,68	3.300.000	3.400.000	3.490.000	3.590.000	3.690.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.435,20	66.536	66.984	66.984	66.984	66.984
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	7.041	7.499	100	6.854
10	= Ordentliche Erträge	3.151.715,70	3.366.636	3.474.199	3.564.657	3.657.258	3.764.012
11	- Personalaufwendungen	2.876.631,75	2.737.128	2.993.913	3.005.198	3.049.018	3.115.824
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	384.727,00	392.300	366.400	382.600	393.000	403.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.019.075,56	881.124	923.701	744.857	655.934	610.558
15	- Transferaufwendungen	43,90	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	184.274,08	247.800	249.450	250.400	251.350	252.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.464.752,29	4.263.352	4.538.464	4.388.055	4.354.302	4.387.082
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.313.036,59	-896.716	-1.064.265	-823.398	-697.044	-623.070
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.313.036,59	-896.716	-1.064.265	-823.398	-697.044	-623.070
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.313.036,59	-896.716	-1.064.265	-823.398	-697.044	-623.070
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.444.400,00	1.488.000	1.532.000	1.580.000	1.620.000	1.680.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	546.638,27	1.088.083	1.028.640	1.042.076	1.049.836	1.065.247
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	897.761,73	399.917	503.360	537.924	570.164	614.753
29	= Teilergebnis	-415.274,86	-496.799	-560.905	-285.474	-126.880	-8.317
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-415.274,86	-496.799	-560.905	-285.474	-126.880	-8.317

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.127.01 Betrieb der Kreisleitstelle								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.446.505,68	3.300.000	3.400.000	0,00	3.490.000	3.590.000	3.690.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40.418,57	66.536	66.984	0,00	66.984	66.984	66.984
07	+ Sonstige Einzahlungen	300,00	100	100	0,00	100	100	100
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.487.224,25	3.366.636	3.467.084	0,00	3.557.084	3.657.084	3.757.084
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	392.835,90	392.300	366.400	0,00	382.600	393.000	403.400
14	- Transferauszahlungen	43,90	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
15	- Sonstige Auszahlungen	203.828,41	262.700	274.350	0,00	275.300	276.250	277.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	596.708,21	660.000	645.750	0,00	662.900	674.250	685.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.890.516,04	2.706.636	2.821.334	0,00	2.894.184	2.982.834	3.071.484
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0,00	100	100	100
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100	100	0,00	100	100	100
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	625.499,42	708.700	1.168.500	0,00	500.000	950.000	500.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	625.499,42	708.700	1.168.500	0,00	500.000	950.000	500.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-625.499,42	-708.600	-1.168.400	0,00	-499.900	-949.900	-499.900
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	2.265.016,62	1.998.036	1.652.934	0,00	2.394.284	2.032.934	2.571.584
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	2.265.016,62	1.998.036	1.652.934	0,00	2.394.284	2.032.934	2.571.584

Investitionen Produkt 02.127.01 Betrieb der Kreisleitstelle

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A021271410 RB 38 - Besch. neuer Technik (Moni- tore, Software)	495.628	708.700	1.168.500	0	500.000	950.000	500.000
E021271110 RB 38 - Veräußerung von Vermögensgegenständen	0	-100	-100	0	-100	-100	-100
E021271112 RB 38 - Zuwendungen aus Versicherungsentschädigung	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 40



In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 40 sind folgende Produkte inkludiert:

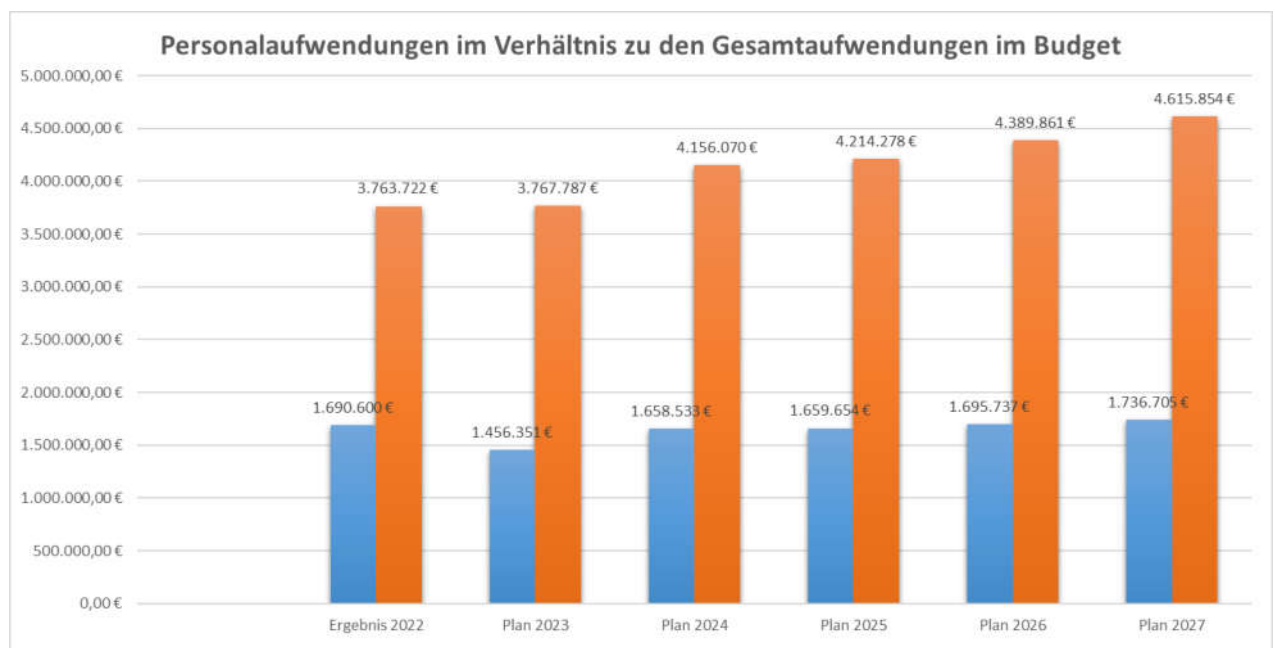
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Fachdienst 40	Herr Krüger	04.252.01 Museen des Märkischen Kreises
		04.525.03 Archiv und Landeskundliche Bibliothek
		04.262.01 Märkisches Jugendsinfonieorchester
		04.281.01 Kulturförderung
		04.281.02 Veranstaltungen
		15.575.01 Tourismus

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2024 je Produkt:

Produkt	befristet zugeordnete Stellen			fest zugeordnete Stellen		Gesamt alle Stellen
	PEM	Freistellung (z.B. ATZ)	KW	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	
04.252.01 Museen des Märkischen Kreises	-	-	0,48	8,51	11,01	11,49
04.252.03 Archiv und Landeskundliche Bibliothek	-	-	-	4,20	4,20	4,20
04.262.01 Märkisches Jugendsinfonieorchester	-	-	-	0,91	0,91	0,91
04.281.01 Kulturförderung	-	-	0,26	2,59	2,59	2,85
04.281.02 Veranstaltungen	-	-	0,02	1,75	1,75	1,77
15.575.01 Tourismus	0,50	-	-	3,22	3,22	3,72
Gesamtergebnis	0,50	-	0,76	21,18	23,68	24,94

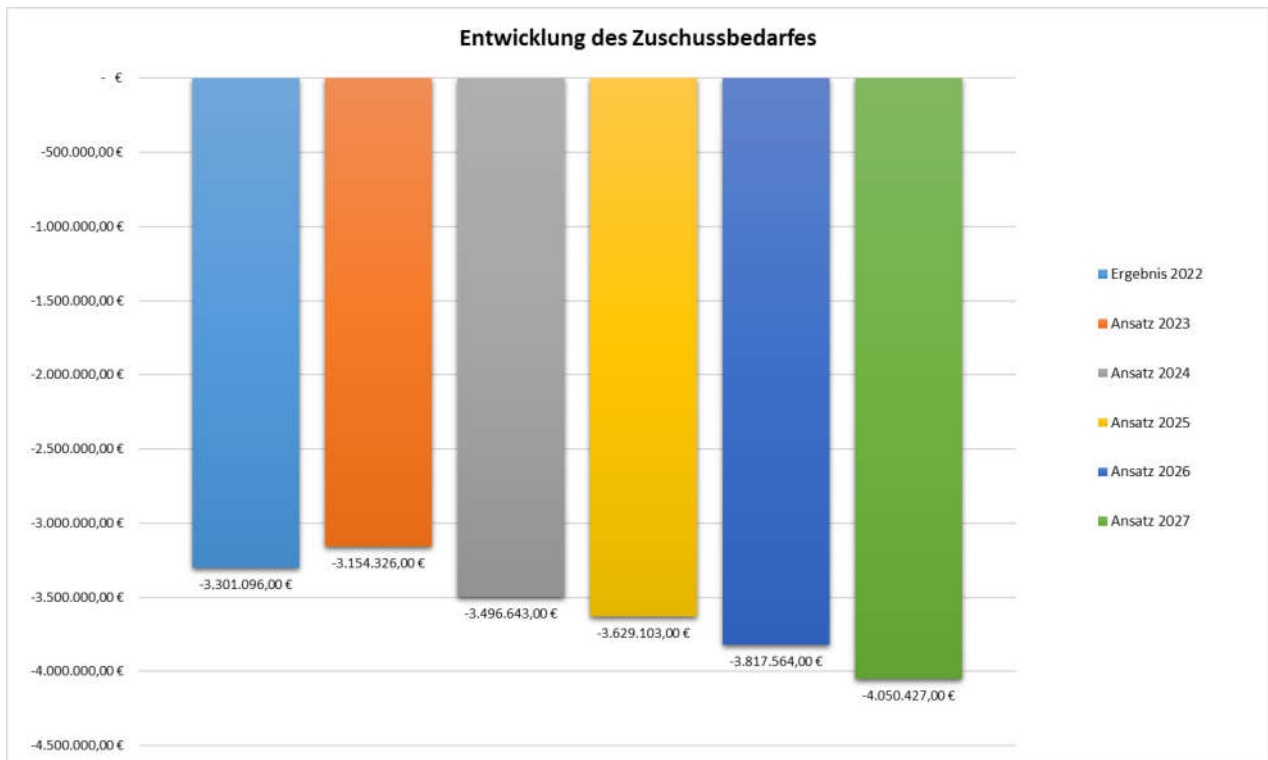
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2024“



Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

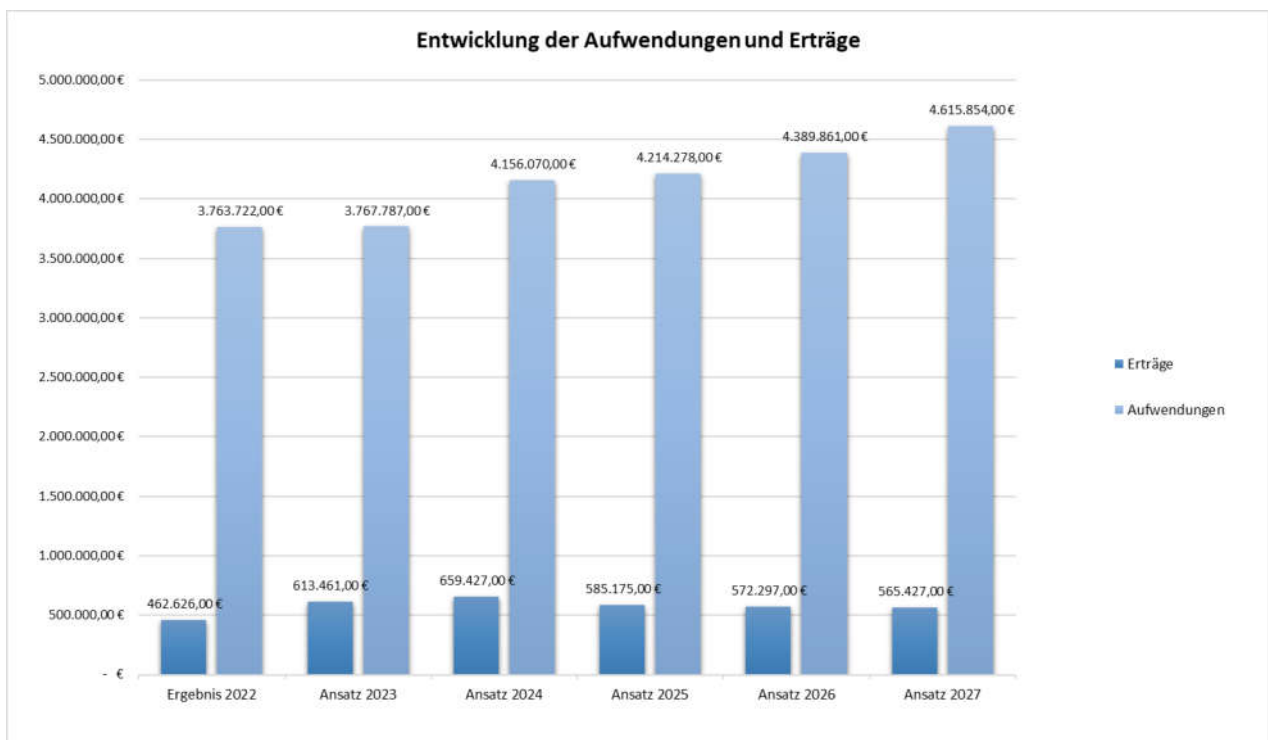
I. Ergebnisplan



Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt ist im Darstellungszeitraum 2024 um ca. 342.000 € höher als im Jahr 2023.

Grund dafür sind die Preissteigerungen in allen Bereichen und insbesondere die gestiegenen Aufwendungen für den privaten Aufsichts- und Kassendienst in den Museen.

Die Entwicklung des Zuschussbedarfs für die Jahre 2025 bis 2027 gestaltet sich leicht steigend.



Es ist mit steigenden Aufwendungen aufgrund der allgemeinen Preisentwicklung zu rechnen.

Die Erträge des Fachdienstes Kultur und Tourismus gehen im Darstellungszeitraum zurück, liegen aber über dem Ergebnis aus 2022.

Ertragsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	-
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	261.600,00
Sonstige Transfererträge	-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	199.600,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	159.120,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.708,00
Aktivierte Eigenleistungen	-
Sonstige ordentliche Erträge	13.640,00
Finanzerträge	-
Außerordentliche Erträge	-
Auflösung Sonderposten	19.759,00
SUMME	659.427,00

Den Großteil der Erträge in diesem Budget machen die Landeszuschüsse sowie die Eintrittsgelder für die Museen, sowie für die Konzerte des Märkischen Jugendsinfonieorchesters und der Kulturveranstaltungen aus.

Aufwandsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Personalaufwendungen	1.658.533,00
Versorgungsaufwendungen	-
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.608.100,00
Bilanzielle Abschreibung	141.637,00
Transferaufwendungen	111.690,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	636.110,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-
Außerordentliche Aufwendungen	-
SUMME	4.156.070,00

Der Teilergebnishaushalt wird zum größten Teil durch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (38,5 %) und die Personalkosten (39,9 %) bestimmt.

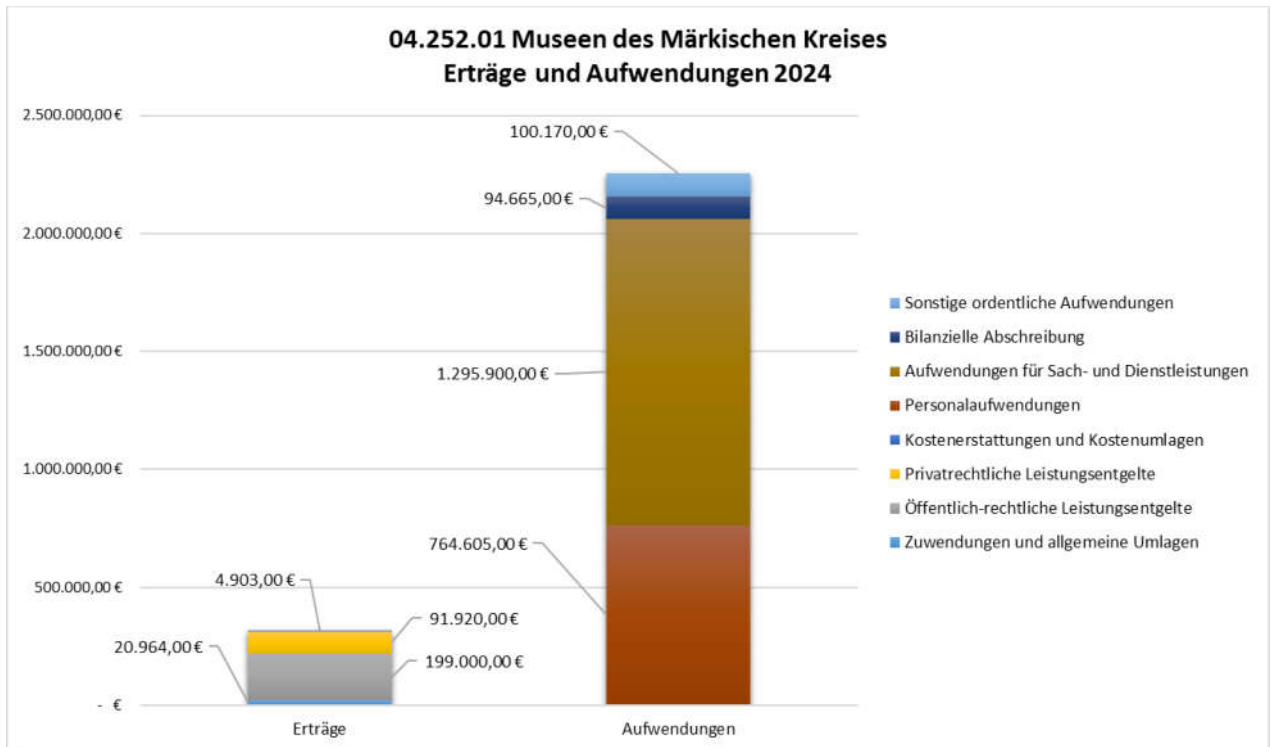
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 40					
04.252.01	Museen des Märkischen Kreises	- 1.799.371	- 1.666.724	- 1.938.360	- 271.636
04.252.03	Archiv und Landeskundliche Bibliothek	- 362.929	- 378.201	- 359.767	18.434
04.262.01	Märkisches Jugendsinfonieorchester	- 145.568	- 128.178	- 146.984	- 18.806
04.281.01	Kulturförderung	- 184.072	- 196.293	- 232.403	- 36.110
04.281.02	Veranstaltungen	- 256.207	- 212.875	- 227.440	- 14.565
15.575.01	Tourismus	- 552.949	- 572.055	- 591.689	- 19.634
Gesamt		- 3.301.097	- 3.154.326	- 3.496.643	- 342.317

Fachdienst 40

04.252.01 – Museen des Märkischen Kreises

FD 40						
	Museen des Märkischen Kreises	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
04.252.01	Erträge	241.541	303.775	316.980	13.205	Mehrerträge
	Aufwendungen	2.040.912	1.970.499	2.255.340	284.841	Mehraufwendungen
	Saldo	- 1.799.371	- 1.666.724	- 1.938.360	- 271.636	Verschlechterung des Saldos



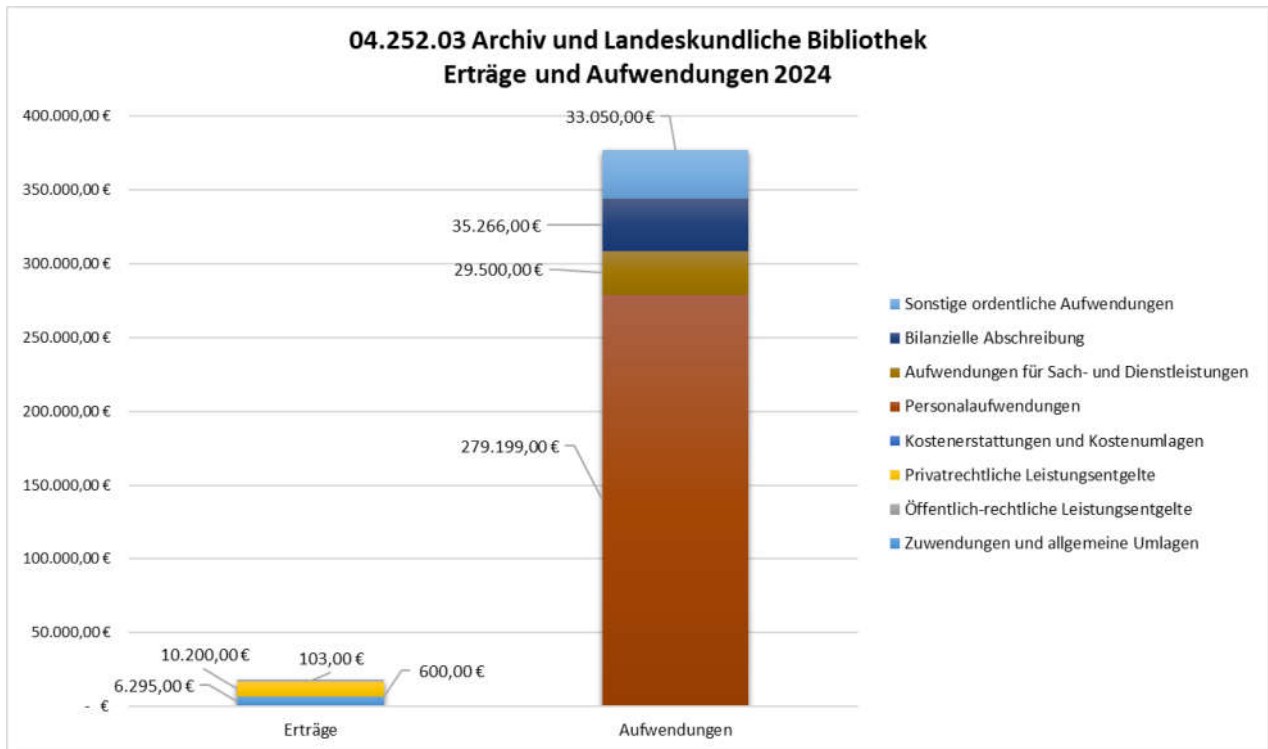
In diesem Produkt werden alle Erträge und Aufwendungen der Museen des Märkischen Kreises erfasst. Dazu gehört auch das Burgrestaurant und der private Aufsichtsdienst.

Der größte Einzelansatz in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen besteht für den privaten Aufsichts- und Kassendienst in den Museen.

Aufgrund der Lohnsteigerungen in diesem Bereich werden 900.000 € für 2024 und damit 155.300 € mehr als in 2023 veranschlagt.

04.252.03 – Archiv und Landeskundliche Bibliothek

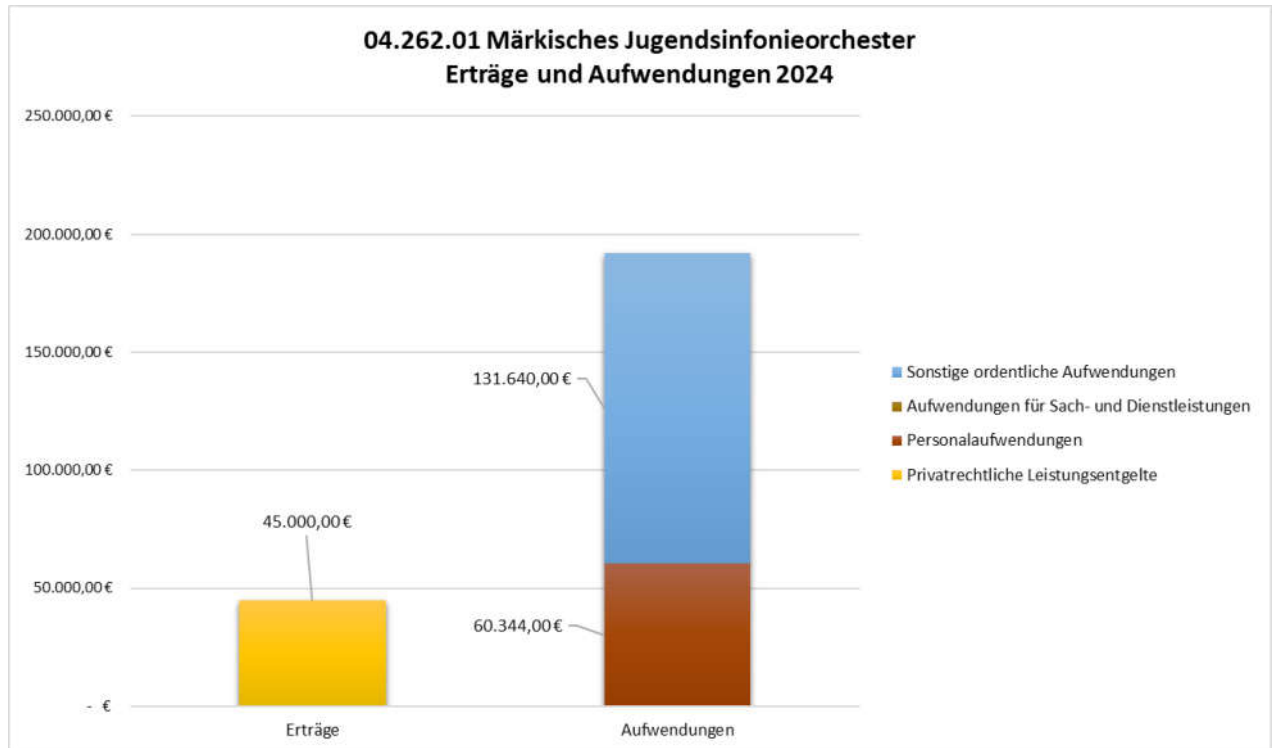
FD 40						
04.252.03	Archiv und Landeskundliche Bibliothek	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
	Erträge	6.268	12.491	17.248	4.757	Mehrerträge
	Aufwendungen	369.197	390.692	377.015	- 13.677	Minderaufwendungen
	Saldo	- 362.929	- 378.201	- 359.767	18.434	Verbesserung des Saldos



Die Erträge und Aufwendungen des Kreisarchivs und der Landeskundlichen Bibliothek werden in diesem Produkt abgebildet.

04.262.01 – Märkisches Jugendsinfonieorchester

FD 40						
04.262.01	Märkisches Jugendsinfonieorchester	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
	Erträge	12.097	45.000	45.000	-	keine Veränderung
	Aufwendungen	157.665	173.178	191.984	18.806	Mehraufwendungen
	Saldo	- 145.568	- 128.178	- 146.984	- 18.806	Verschlechterung des Saldos



Mit dem MJO werden musikalische Begabungen junger Menschen gefördert.

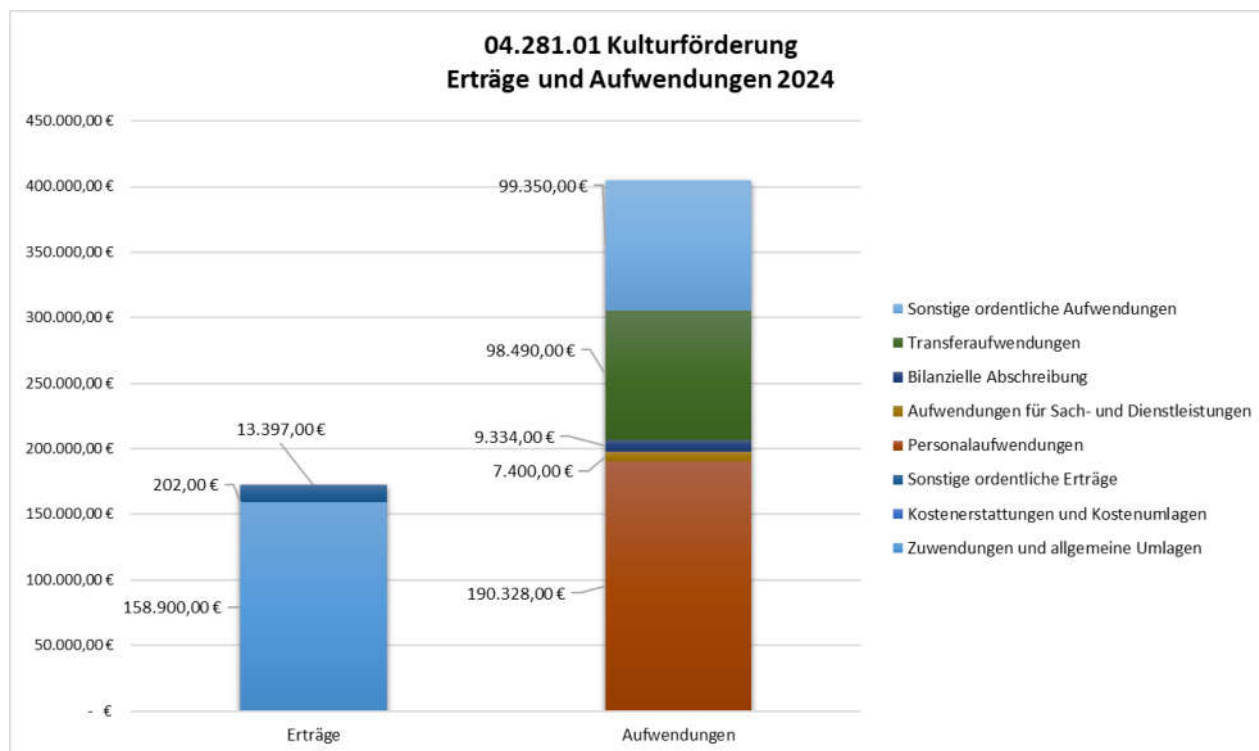
Für 2024 sind sieben Konzerte mit zahlenden Zuschauern und zwei Schulkonzerte geplant. Es finden wieder die Gemeinschaftskonzerte mit der Philharmonie Südwestfalen statt.

Steigende Aufwendungen sind für die Unterbringung der Musikerinnen und Musiker, Honorare des Dirigenten, der Solisten, Dozenten und Aushilfen, Gema-Gebühren und Leihgebühren für Noten und Reparaturen der Instrumente zu berücksichtigen.

Der Märkische Kreis tritt immer häufiger als Veranstalter der Konzerte auf, daher sind Hallenmieten und weitere Kosten für die Austragung der Konzerte zu tragen.

04.281.01 – Kulturförderung

FD 40						
	Kulturförderung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
04.281.01	Erträge	172.169	163.595	172.499	8.904	Mehrerträge
	Aufwendungen	356.241	359.888	404.902	45.014	Mehraufwendungen
	Saldo	- 184.072	- 196.293	- 232.403	- 36.110	Verschlechterung des Saldos



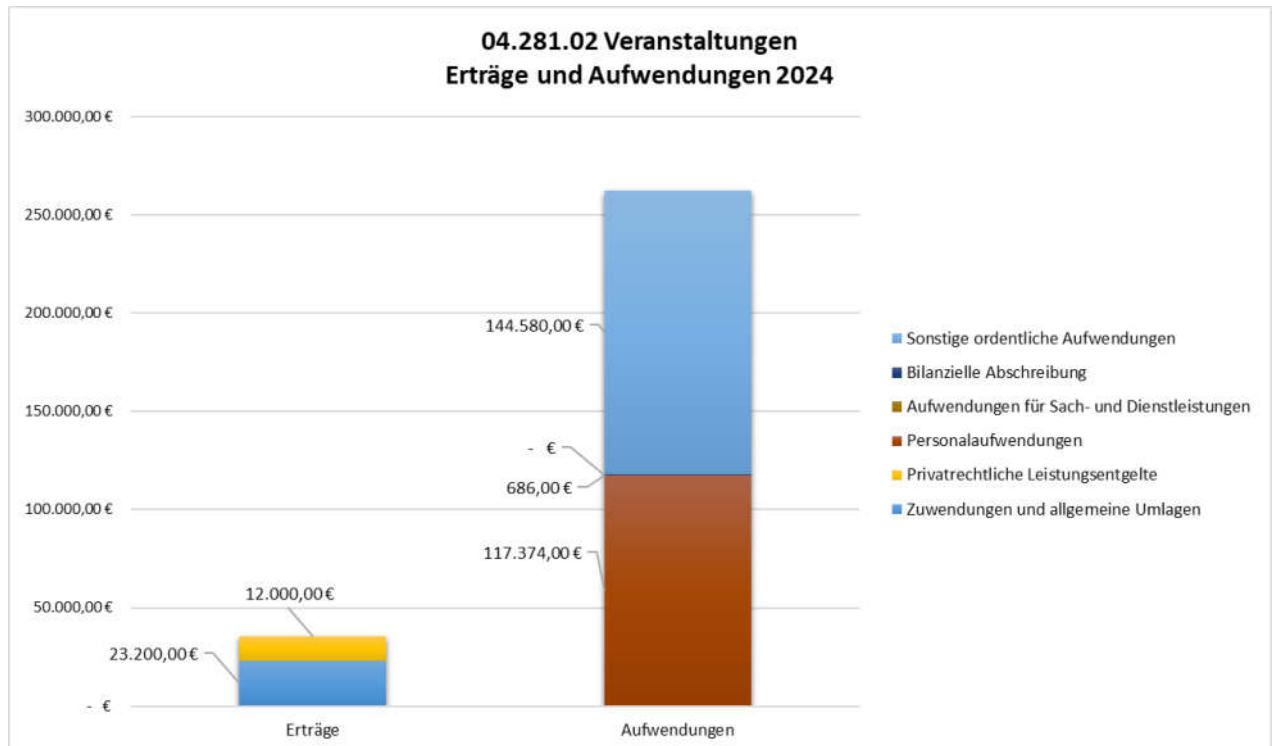
In dem Produkt Kulturförderung wird das Leistungsspektrum des Fachdienstes Kultur und Tourismus für die Kreispartnerschaften, das Servicebüro der Kulturregion Südwestfalen, die kulturtragenden Vereine, der Landesprogramme „Kultur und Schule“ sowie „Unser Dorf hat Zukunft“ und für den Märkischen Heimatpreis aus dem Programm „Heimat.Zukunft.Nordrhein-Westfalen“ abgebildet.

In 2024 entsteht ein höherer Aufwand, da der Landeswettbewerb „Unser Dorf hat Zukunft“ auf Kreisebene ansteht.

Außerdem steigen die Aufwendungen für die Betreuung von Gästegruppen aus den Partnerkreisen im Märkischen Kreis sowie für regelmäßige Projekte mit Jugendlichen. Die Aufwendungen für die offiziellen Begegnungen steigen aufgrund der neuen Partnerschaft mit dem County Waterford, Irland. Es wird mit steigenden Preisen in Bezug auf Unterbringung und Programmgestaltung gerechnet.

04.281.02 – Veranstaltungen

FD 40						
	Veranstaltungen	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
04.281.02	Erträge	30.551	33.000	35.200	2.200	Mehrerträge
	Aufwendungen	286.758	245.875	262.640	16.765	Mehraufwendungen
	Saldo	- 256.207	- 212.875	- 227.440	- 14.565	Verschlechterung des Saldos



In diesem Produkt werden die Aufwendungen und Erträge für die vom Fachdienst Kultur und Tourismus durchgeführten Kulturveranstaltungen veranschlagt.

Die Attraktivität und der Bekanntheitsgrad der kulturellen Einrichtungen des Märkischen Kreises werden durch Veranstaltungen weiter gesteigert.

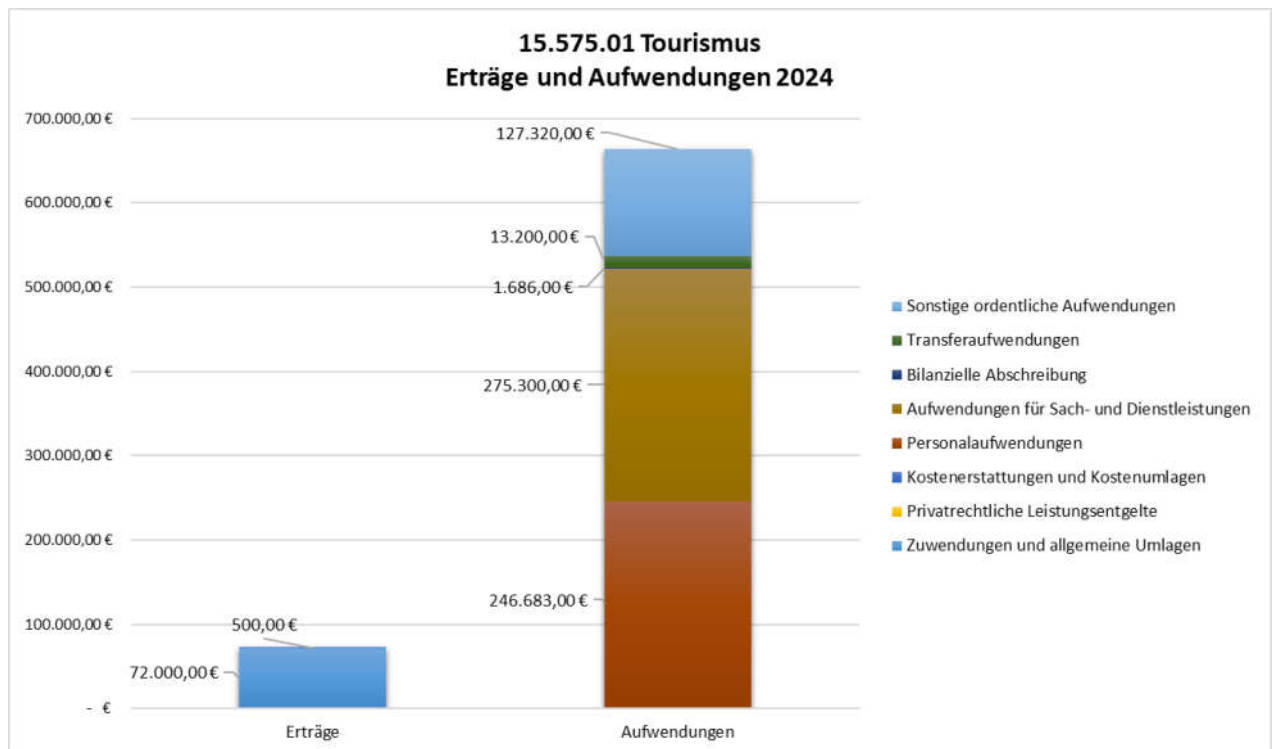
In 2024 sind folgende Veranstaltungen geplant: die Puppentheater-Tage (11.000 €), die Sommerveranstaltung "Anno-Tuck" (36.000 €), eine Winterveranstaltung (34.300 €) auf Burg Altena und das "Band-Camp" (11.500 €) im AquaMagis in Plettenberg. An der Luisenhütte Wocklum wird wieder das Kulturfestival "Luise heizt ein" stattfinden (43.000 €).

Ein Teil der Aufwendungen wird durch Landesmittel refinanziert. Zusätzlich werden einige kleinere Veranstaltungen aus diesem Ansatz finanziert. Aufwendungen entstehen dabei u. a. für Honorare, Bühnentechnik, Sicherheit, Gema-Gebühren, Beiträge für die Künstlersozialkasse (ca. 3.100 €), das Marketing und die Unterbringung von Künstlern u.v.m.

Für die Organisation und Durchführung der Kulturveranstaltungen des Märkischen Kreises sind aufgrund der Preissteigerungen für Dienstleistungen höhere Aufwendungen einzuplanen.

15.575.01 – Tourismus

FD 40						
	Tourismus	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
15.575.01	Erträge	-	55.600	72.500	16.900	Mehrerträge
	Aufwendungen	552.949	627.655	664.189	36.534	Mehraufwendungen
	Saldo	- 552.949	- 572.055	- 591.689	- 19.634	Verschlechterung des Saldos



Die Aufwendungen für die ständige Aktualisierung und die professionelle Erstellung neuer Medien für das Tourismusmarketing werden aus diesem Ansatz getragen.

Für die E-Bike-Höhlenroute werden 60.000 € für die Ausstattung vor Ort eingeplant. Die Maßnahme kann voraussichtlich erst in 2024 umgesetzt werden, da die Bewilligung der Landesförderung voraussichtlich erst im Dezember 2023 erfolgen wird.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 40					
04.252.01	Museen des Märkischen Kreises	- 130.397	- 123.000	- 83.500	39.500
04.252.03	Archiv und Landeskundliche Bibliothek	- 287.937	- 14.300	- 17.300	3.000
04.262.01	Märkisches Jugendsinfonieorchester	-	-	-	-
04.281.01	Kulturförderung	- 1.641	- 1.000	- 1.000	-
04.281.02	Veranstaltungen	- 533	- 1.000	- 1.000	-
15.575.01	Tourismus	- 1.877	- 1.500	- 1.500	-
Gesamt		- 422.385	- 140.800	- 104.300	36.500

Im Produkt 04.252.01 Museen des Märkischen Kreises sind folgende Investitionen in 2024 veranschlagt: für das Restaurant Burg Altena sind 20.000 € zur Neubeschaffung des Inventars sowie weitere 20.000 € für eine neue Sonnenschirmanlage für den Biergarten im oberen Burghof einzuplanen.

Für die Exponatmagazine der Museen werden benötigt: Depotschrank mit Glastüren: 4.000 €, Lichtschutzvorhänge für 10 Fenster im Kunstgutdepot: 4.000 €, Anfertigung eines schwer belastbaren Regalelements: 2.000 €, Fertigung einer klimagepufferten Einhausung für die zweite Kutsche: 2.000 €, Sonderanfertigung eines Spezialschranks für historische Textilien: 9.000 €, zwei Luftbefeuchter für neue Depoträume 15.000 €. Für die Museumstechniker werden benötigt: Akku-Freischneider: 1.500 €, Akku-Schrauber Drahtmuseum 500 €, Tische für Bierzeltgarnituren 1.500 € und Festool Akku-Oszillierer VECTURO OSC 18 HPC 4,0 EI-Set: 1.000 €.

Im Produkt 04.252.03 Archiv und Landeskundliche Bibliothek verringert sich der Ansatz im Jahr 2024.

Im Einzelnen sind folgende Investitionen vorgesehen:

Um für die wissenschaftliche Forschung die regionale Spezialliteratur zur Verfügung zu stellen, muss die Landeskundliche Bibliothek stets die neueste wissenschaftliche Spezialliteratur erwerben.

Der Ankauf der regionalhistorisch bedeutsamen Privatbibliothek der Familie von Holtzbrinck aus Privatbesitz sowie der Erwerb von Spezialmöbeln zur fachgerechten Aufbewahrung der Archiv- und Bibliotheksbestände sind für 2024 geplant.

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 40							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180.089,84	234.900	261.600	191.100	192.600	194.100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.536,87	199.600	199.600	202.600	202.600	202.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	101.071,66	146.020	159.120	159.920	160.120	149.120
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.827,53	6.977	5.708	5.708	5.708	5.708
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.342,00	11.000	13.640	11.362	11.000	13.630
10	= Ordentliche Erträge	442.867,90	598.497	639.668	570.690	572.028	565.158
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.337.642,08	1.469.370	1.608.100	1.651.500	1.773.400	1.908.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	268,28	8.130	4.630	4.630	4.630	4.630
15	- Transferaufwendungen	130.030,66	111.210	111.690	112.690	113.690	114.690
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	489.335,01	585.490	636.110	660.060	698.310	750.460
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.957.276,03	2.174.200	2.360.530	2.428.880	2.590.030	2.778.080
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.514.408,13	-1.575.703	-1.720.862	-1.858.190	-2.018.002	-2.212.922
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.514.408,13	-1.575.703	-1.720.862	-1.858.190	-2.018.002	-2.212.922
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.514.408,13	-1.575.703	-1.720.862	-1.858.190	-2.018.002	-2.212.922
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.000,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.161,10	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.161,10	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
29	= Teilergebnis	-1.524.569,23	-1.593.703	-1.738.862	-1.876.190	-2.036.002	-2.230.922
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.524.569,23	-1.593.703	-1.738.862	-1.876.190	-2.036.002	-2.230.922
32	Nachrichtlich:						
33	- Personalaufwendungen	1.690.600,36	1.456.351	1.658.533	1.659.654	1.695.737	1.736.705
35	= Summe Personal- und Versorgungsaufwand	1.690.600,36	1.456.351	1.658.533	1.659.654	1.695.737	1.736.705
36	= Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand	-3.215.169,59	-3.050.054	-3.397.395	-3.535.844	-3.731.739	-3.967.627
37	+ Auflösung von Sonderposten	19.759,28	14.964	19.759	14.485	269	269
38	- Zentrale Abschreibungen	115.846,84	137.236	137.007	125.744	104.094	101.069
39	= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen	96.087,56	122.272	117.248	111.259	103.825	100.800
40	= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa	-3.311.257,15	-3.172.326	-3.514.643	-3.647.103	-3.835.564	-4.068.427

Haushaltsplan 2024

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	<p>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</p> <p>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</p> <p>5. Bewahren, Erforschen, Ausstellen, Vermitteln und Vermarkten der Brenscheider Ölmühle als technisches Kulturdenkmal des Märkischen Kreises mit überregionaler Bedeutung</p> <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Burgmuseum 2. Museumsshop 3. Drahtmuseum 4. Luisenhütte Wocklum 5. Brenscheider Ölmühle (wird derzeit nicht bewirtschaftet) 	
Auftragsgrundlage	<p>1.-3. Unkündbarer Vertrag vom 8.8.1944 (zwischen Landkreis Altena und dem Liquidator des Vereins für Orts- und Heimatkunde im Sauerlande) sowie nachfolgende KT-Beschlüsse</p> <p>4. Pachtvertrag (freiwillige Aufgabe)</p> <p>5. Eigentum des Märkischen Kreises (freiwillige Aufgabe)</p>	
Zielgruppe	Bevölkerung	
Ziele	<p>1. zu L1: Zugänglichmachen historischer Exponate und Veranschaulichung geschichtlicher Zusammenhänge des Märkischen Sauerlandes für mind. 130.000 Besucher p.a.</p> <p>2. zu L2: Steigerung der Attraktivität und Aufwertung des Museumsbesuches auf der Burg Altena; möglichst hoher Einnahmeüberschuss gegenüber dem Gesamt-Ankaufspreis der Ware aus Verkauf</p> <p>3. zu L3: Zugänglichmachen historischer Exponate und Veranschaulichung geschichtlicher Zusammenhänge hinsichtlich des deutschen Drahtgewerbes für mind. 10.000 Besucher p.a.</p> <p>4. zu L4: 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.</p> <p>5. zu L1 / L3: 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)</p> <p>6. zu L2: Kundenorientierte, interessante und ansprechende Produktpalette</p> <p>7. zu L4 / L5: Anschauliche und zielgruppenorientierte Präsentation der Kulturdenkmäler; umfassende Besucherbetreuung durch ein fachlich hochqualifiziertes und attraktives Museumskonzept; möglichst guter Erhalt des Zustandes der Denkmäler</p>	
Kennzahlen	<p>Besucher Burgmuseum: IST 2022: 93.359 Plan 2023: 130.000 Plan 2024: 130.000</p> <p>Besucher Drahtmuseum: IST 2022: 7.799 Plan 2023: 10.000 Plan 2024: 10.000</p> <p>Besucher Luisenhütte Wocklum: IST 2022: 7.165 Plan 2023: 6.500 Plan 2024: 6.500</p> <p>Besucher der Museen insgesamt: IST 2022: 108.323 Plan 2023: 146.500 Plan 2024: 146.500</p>	
Stellenplan	<p>Stellen: IST 2022:9,49 Plan 2023: 9,49 Plan 2024: 11,49</p>	

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 04.252.01 Museen des Märkischen Kreises							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.279,74	20.964	20.964	17.289	6.269	6.269
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133.914,47	199.000	199.000	202.000	202.000	202.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.572,56	78.920	91.920	92.920	92.920	92.920
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.774,53	4.891	4.903	4.903	4.903	4.903
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	193	206	0	188
10	= Ordentliche Erträge	241.541,30	303.775	316.980	317.318	306.092	306.280
11	- Personalaufwendungen	748.649,73	609.804	764.605	765.177	781.688	800.532
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.135.177,82	1.176.350	1.295.900	1.419.800	1.532.200	1.656.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	78.856,93	79.375	94.665	85.682	70.010	75.375
15	- Transferaufwendungen	21.052,20	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.175,54	104.970	100.170	105.970	112.270	119.570
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.040.912,22	1.970.499	2.255.340	2.376.629	2.496.168	2.652.077
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.799.370,92	-1.666.724	-1.938.360	-2.059.311	-2.190.076	-2.345.797
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.799.370,92	-1.666.724	-1.938.360	-2.059.311	-2.190.076	-2.345.797
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.799.370,92	-1.666.724	-1.938.360	-2.059.311	-2.190.076	-2.345.797
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	179,10	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-179,10	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-1.799.550,02	-1.666.724	-1.938.360	-2.059.311	-2.190.076	-2.345.797
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.799.550,02	-1.666.724	-1.938.360	-2.059.311	-2.190.076	-2.345.797

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.252.01 Museen des Märkischen Kreises								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.315,73	6.000	6.000	0,00	6.000	6.000	6.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133.309,12	199.000	199.000	0,00	202.000	202.000	202.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.711,15	78.920	91.920	0,00	92.920	92.920	92.920
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.774,53	4.891	4.903	0,00	4.903	4.903	4.903
07	+ Sonstige Einzahlungen	14.445,48	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.556,01	288.811	301.823	0,00	305.823	305.823	305.823
10	- Personalauszahlungen	4.130,00	12.500	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	998.957,26	1.176.350	1.295.900	0,00	1.419.800	1.532.200	1.656.600
14	- Transferauszahlungen	21.052,20	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	77.003,04	110.470	102.170	0,00	107.970	114.270	121.570
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.101.142,50	1.299.320	1.398.070	0,00	1.527.770	1.646.470	1.778.170
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-859.586,49	-1.010.509	-1.096.247	0,00	-1.221.947	-1.340.647	-1.472.347
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	90.417,77	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	39.978,78	123.000	83.500	0,00	53.500	54.600	55.700
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	130.396,55	123.000	83.500	0,00	53.500	54.600	55.700
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-130.396,55	-123.000	-83.500	0,00	-53.500	-54.600	-55.700
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-989.983,04	-1.133.509	-1.179.747	0,00	-1.275.447	-1.395.247	-1.528.047
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-989.983,04	-1.133.509	-1.179.747	0,00	-1.275.447	-1.395.247	-1.528.047

Investitionen Produkt 04.252.01 Museen des Märkischen Kreises

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A042521410 SG 401 - moderate Ergänzung der Sammlungsbestände	1.000	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
A042521411 SG 401 - Erwerb von Einrichtungsgegenständen	39.600	120.000	80.500	0	50.500	51.600	52.700
A042521413 SG 401 - Baumaßnahmen	90.418	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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	<p>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</p> <p>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</p> <p>3. Redaktionelle Erstellung und Bearbeitung sowie Herausgabe einer historisch-landeskundlichen Zeitschrift (1 Ausgabe pro Jahr)</p> <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Archiv 2. Landeskundliche Bibliothek 3. Zeitschrift "Der Märker" 						
Auftragsgrundlage	<p>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)</p> <p>Vertrag vom 25.06.2008 zwischen dem Märkischen Kreis, dem DJH Hauptverband und dem DJH-Landesverband Westfalen-Lippe (freiwillige Aufgabe)</p> <p>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)</p> <p>3. Organisationsentscheidung der Verwaltungsführung (1970) (freiwillige Aufgabe)</p>						
Zielgruppe	Verwaltungen, Bevölkerung mit historisch-politischen oder wissenschaftlichen Interessen und Fragestellungen bezogen auf die Heimat und Regionalgeschichte der märkisch-westfälischen Region; regionalgeschichtlich Interessierte						
Ziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. zu L1 : Erreichen von 1.250 Anfragen / Besuchern / Kundenkontakten 2. zu L2 : Erreichen von 700 Anfragen / Besuchern / Kundenkontakten 3. zu L2 : Erreichen von 4 Schulklassen und Besuchergruppen im Rahmen von Archiv- und Bibliotheksführungen 4. zu L3 : Erreichen eines Kostendeckungsgrades von 70 % 						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:4,20 Plan 2023: 4,20 Plan 2024: 4,20						
Teilergebnishaushalt Produkt 04.252.03 Archiv und Landeskundliche Bibliothek							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.795,27	1.500	6.295	4.696	1.500	1.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	622,40	600	600	600	600	600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	850,45	10.000	10.200	10.000	10.200	10.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	391	103	103	103	103
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	50	53	0	48
10	= Ordentliche Erträge	6.268,12	12.491	17.248	15.452	12.403	12.251
11	- Personalaufwendungen	286.942,65	264.336	279.199	279.376	285.476	292.381
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.838,15	29.750	29.500	29.600	29.800	29.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	27.794,79	54.956	35.266	33.214	27.722	27.192
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.621,50	41.650	33.050	41.900	42.150	42.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	369.197,09	390.692	377.015	384.090	385.148	391.873
18	= Ordentliches Ergebnis	-362.928,97	-378.201	-359.767	-368.638	-372.745	-379.622

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 04.252.03 Archiv und Landeskundliche Bibliothek							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-362.928,97	-378.201	-359.767	-368.638	-372.745	-379.622
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-362.928,97	-378.201	-359.767	-368.638	-372.745	-379.622
29	= Teilergebnis	-362.928,97	-378.201	-359.767	-368.638	-372.745	-379.622
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-362.928,97	-378.201	-359.767	-368.638	-372.745	-379.622

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.252.03 Archiv und Landeskundliche Bibliothek								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500	1.500	0,00	1.500	1.500	1.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	507,40	600	600	0,00	600	600	600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	915,95	10.000	10.200	0,00	10.000	10.200	10.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	391	103	0,00	103	103	103
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.423,35	12.491	12.403	0,00	12.203	12.403	12.203
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.838,15	29.750	29.500	0,00	29.600	29.800	29.900
15	- Sonstige Auszahlungen	43.867,64	42.180	33.580	0,00	42.430	42.680	42.930
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.705,79	71.930	63.080	0,00	72.030	72.480	72.830
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.282,44	-59.439	-50.677	0,00	-59.827	-60.077	-60.627
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	287.936,27	14.300	17.300	0,00	17.300	17.300	17.300
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	287.936,27	14.300	17.300	0,00	17.300	17.300	17.300
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-287.936,27	-14.300	-17.300	0,00	-17.300	-17.300	-17.300
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-342.218,71	-73.739	-67.977	0,00	-77.127	-77.377	-77.927
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-342.218,71	-73.739	-67.977	0,00	-77.127	-77.377	-77.927

Investitionen Produkt 04.252.03 Archiv und Landeskundliche Bibliothek

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A042523410 SG 402 - Erwerb wissenschaftl. Spezialliteratur	3.429	7.300	12.300	0	12.300	12.300	12.300
A042523411 SG 402 - Fachmöb. z. konservator. fachger. Aufbew.	286.291	7.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000

Haushaltsplan 2024

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	<ul style="list-style-type: none"> - 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	<ol style="list-style-type: none"> 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 	
Stellenplan	Stellen: IST 2022:0,91 Plan 2023: 0,91 Plan 2024: 0,91	

Teilergebnishaushalt Produkt 04.262.01 Märkisches Jugendsinfonieorchester							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.097,30	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
10	= Ordentliche Erträge	12.097,30	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
11	- Personalaufwendungen	43.607,91	57.278	60.344	60.367	61.722	63.227
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	250	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	114.057,35	115.650	131.640	137.940	145.240	152.540
17	= Ordentliche Aufwendungen	157.665,26	173.178	191.984	198.307	206.962	215.767
18	= Ordentliches Ergebnis	-145.567,96	-128.178	-146.984	-153.307	-161.962	-170.767
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-145.567,96	-128.178	-146.984	-153.307	-161.962	-170.767
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-145.567,96	-128.178	-146.984	-153.307	-161.962	-170.767
29	= Teilergebnis	-145.567,96	-128.178	-146.984	-153.307	-161.962	-170.767
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-145.567,96	-128.178	-146.984	-153.307	-161.962	-170.767

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.262.01 Märkisches Jugendsinfonieorchester								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.373,55	45.000	45.000	0,00	45.000	45.000	45.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.373,55	45.000	45.000	0,00	45.000	45.000	45.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	250	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	61.678,26	115.650	131.640	0,00	137.940	145.240	152.540
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.678,26	115.900	131.640	0,00	137.940	145.240	152.540
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.304,71	-70.900	-86.640	0,00	-92.940	-100.240	-107.540
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-46.304,71	-70.900	-86.640	0,00	-92.940	-100.240	-107.540
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-46.304,71	-70.900	-86.640	0,00	-92.940	-100.240	-107.540

Haushaltsplan 2024

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	<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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. <p>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.</p> <p>Umsetzung des Landesprogramms "Kultur und Schule" und des Wettbewerbs "Unser Dorf hat Zukunft".</p> <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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	<p>1. zu L1: 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</p> <p>2. zu L1: Durchführung von zwei Projekten pro Jahr</p> <p>3. zu L2 und L3: Förderung v. Kulturarbeit auf möglichst breiter Ebene, Erhalt d. Kulturgutes, Sensibilisierung d. heim. Bevölkerung f. kulturelle Aktivitäten</p> <p>4. zu L4: Teilnahme von mind. 10 Dörfern an dem Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft".</p>						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:2,85 Plan 2023: 2,85 Plan 2024: 2,85						
Teilergebnishaushalt Produkt 04.281.01 Kulturförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.774,11	152.400	158.900	160.400	161.900	163.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53,00	195	202	202	202	202
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.342,00	11.000	13.397	11.103	11.000	13.394
10	= Ordentliche Erträge	172.169,11	163.595	172.499	171.705	173.102	176.996
11	- Personalaufwendungen	181.664,34	179.375	190.328	190.540	194.487	199.123
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.140,00	7.410	7.400	7.400	7.400	7.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.424,30	8.993	9.334	9.334	9.256	1.646
15	- Transferaufwendungen	92.358,46	97.490	98.490	99.490	100.490	101.490
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.653,92	66.620	99.350	89.650	97.150	114.350
17	= Ordentliche Aufwendungen	356.241,02	359.888	404.902	396.414	408.783	424.009
18	= Ordentliches Ergebnis	-184.071,91	-196.293	-232.403	-224.709	-235.681	-247.013

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 04.281.01 Kulturförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-184.071,91	-196.293	-232.403	-224.709	-235.681	-247.013
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-184.071,91	-196.293	-232.403	-224.709	-235.681	-247.013
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.000,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.982,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.982,00	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
29	= Teilergebnis	-194.053,91	-214.293	-250.403	-242.709	-253.681	-265.013
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-194.053,91	-214.293	-250.403	-242.709	-253.681	-265.013

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.281.01 Kulturförderung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.774,11	152.400	158.900	0,00	160.400	161.900	163.400
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	53,00	195	202	0,00	202	202	202
07	+ Sonstige Einzahlungen	16.342,00	11.000	13.300	0,00	11.000	11.000	13.300
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.169,11	163.595	172.402	0,00	171.602	173.102	176.902
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.280,00	7.410	7.400	0,00	7.400	7.400	7.400
14	- Transferauszahlungen	92.358,46	97.490	98.490	0,00	99.490	100.490	101.490
15	- Sonstige Auszahlungen	57.963,20	67.420	100.150	0,00	90.450	97.950	115.150
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.601,66	172.320	206.040	0,00	197.340	205.840	224.040
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.567,45	-8.725	-33.638	0,00	-25.738	-32.738	-47.138
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.640,67	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.640,67	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.640,67	-1.000	-1.000	0,00	-1.000	-1.000	-1.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	5.926,78	-9.725	-34.638	0,00	-26.738	-33.738	-48.138
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	5.926,78	-9.725	-34.638	0,00	-26.738	-33.738	-48.138
Investitionen Produkt 04.281.01 Kulturförderung								
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A042811410 FD 40 - Beschaffung von Büromöbeln und Regalen	1.641	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	

Haushaltsplan 2024

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 L1: a) Attraktivitätssteigerung der Burg Altena durch Kulturveranstaltungen mit mindestens 10.000 Besuchern pro Jahr b) Besucherzufriedenheit c) nachhaltige Kundenbindung 2. zu L 2: a) Besucherzufriedenheit b) nachhaltige Kundenbindung						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:1,77 Plan 2023: 1,77 Plan 2024: 1,77						
Teilergebnishaushalt Produkt 04.281.02 Veranstaltungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.000,00	21.000	23.200	23.200	23.200	23.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.551,35	12.000	12.000	12.000	12.000	1.200
10	= Ordentliche Erträge	30.551,35	33.000	35.200	35.200	35.200	24.400
11	- Personalaufwendungen	194.509,40	111.410	117.374	117.418	120.052	122.979
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	250	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	155,12	635	686	686	686	686
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.093,80	133.580	144.580	156.580	169.580	184.580
17	= Ordentliche Aufwendungen	286.758,32	245.875	262.640	274.684	290.318	308.245
18	= Ordentliches Ergebnis	-256.206,97	-212.875	-227.440	-239.484	-255.118	-283.845
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-256.206,97	-212.875	-227.440	-239.484	-255.118	-283.845
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-256.206,97	-212.875	-227.440	-239.484	-255.118	-283.845
29	= Teilergebnis	-256.206,97	-212.875	-227.440	-239.484	-255.118	-283.845
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-256.206,97	-212.875	-227.440	-239.484	-255.118	-283.845

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.281.02 Veranstaltungen								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.000,00	21.000	23.200	0,00	23.200	23.200	23.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.599,35	12.000	12.000	0,00	12.000	12.000	1.200
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.599,35	33.000	35.200	0,00	35.200	35.200	24.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	250	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	98.720,39	134.080	145.080	0,00	157.080	170.080	185.080
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.720,39	134.330	145.080	0,00	157.080	170.080	185.080
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.121,04	-101.330	-109.880	0,00	-121.880	-134.880	-160.680
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	533,12	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	533,12	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-533,12	-1.000	-1.000	0,00	-1.000	-1.000	-1.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-67.654,16	-102.330	-110.880	0,00	-122.880	-135.880	-161.680
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-67.654,16	-102.330	-110.880	0,00	-122.880	-135.880	-161.680
Investitionen Produkt 04.281.02 Veranstaltungen								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A042812410 FD 40 - Besch. v. Einrichtungs- u. Ausstattungsgst.	533	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	

Haushaltsplan 2024

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	<p>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.</p> <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 1. zu L1: Steigerung der Besucherzahlen der touristischen Angebote 2. zu L2: Erhöhung der Wahrnehmung des Märkischen Kreises als Sauerlanddestination 3. zu L3: Teilnahme an überregionalen Messen sowie Präsenz bei ausgewählten regionalen Veranstaltungen 	
Stellenplan	Stellen: IST 2022: 3,72 Plan 2023:3,22 Plan 2024: 3,72	

Teilergebnishaushalt Produkt 15.575.01 Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	54.000	72.000	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500	500	500	500	500
10	= Ordentliche Erträge	0,00	55.800	72.500	500	500	500
11	- Personalaufwendungen	235.226,33	234.148	246.683	246.776	252.312	258.463
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.486,11	255.360	275.300	194.700	204.000	214.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	883,98	1.407	1.686	1.458	1.050	800
15	- Transferaufwendungen	16.620,00	13.720	13.200	13.200	13.200	13.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.732,90	123.020	127.320	128.020	131.920	137.020
17	= Ordentliche Aufwendungen	552.949,32	627.655	664.189	584.154	602.482	623.883
18	= Ordentliches Ergebnis	-552.949,32	-572.055	-591.689	-583.654	-601.982	-623.383
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-552.949,32	-572.055	-591.689	-583.654	-601.982	-623.383
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-552.949,32	-572.055	-591.689	-583.654	-601.982	-623.383
29	= Teilergebnis	-552.949,32	-572.055	-591.689	-583.654	-601.982	-623.383
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-552.949,32	-572.055	-591.689	-583.654	-601.982	-623.383

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.575.01 Tourismus								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	54.000	72.000	0,00	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	600,00	1.500	500	0,00	500	500	500
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	600,00	55.600	72.500	0,00	500	500	500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	180.685,98	255.360	275.300	0,00	194.700	204.000	214.400
14	- Transferausszahlungen	12.800,00	13.720	13.200	0,00	13.200	13.200	13.200
15	- Sonstige Auszahlungen	112.214,61	123.820	128.120	0,00	128.820	132.720	137.820
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	305.700,59	392.900	416.620	0,00	336.720	349.920	365.420
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-305.100,59	-337.300	-344.120	0,00	-336.220	-349.420	-364.920
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.876,97	1.500	1.500	0,00	1.500	1.500	1.500
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.876,97	1.500	1.500	0,00	1.500	1.500	1.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.876,97	-1.500	-1.500	0,00	-1.500	-1.500	-1.500
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-306.977,56	-338.800	-345.620	0,00	-337.720	-350.920	-366.420
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-306.977,56	-338.800	-345.620	0,00	-337.720	-350.920	-366.420
Investitionen Produkt 15.575.01 Tourismus								
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A155751410 FD 40 - Besch. v. Einrichtungs- und Ausstatt.ggst.	1.877	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 41, 42, Datenschutzbeauftragte



In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 41, 42, Datenschutzbeauftragte sind folgende Produkte inkludiert:

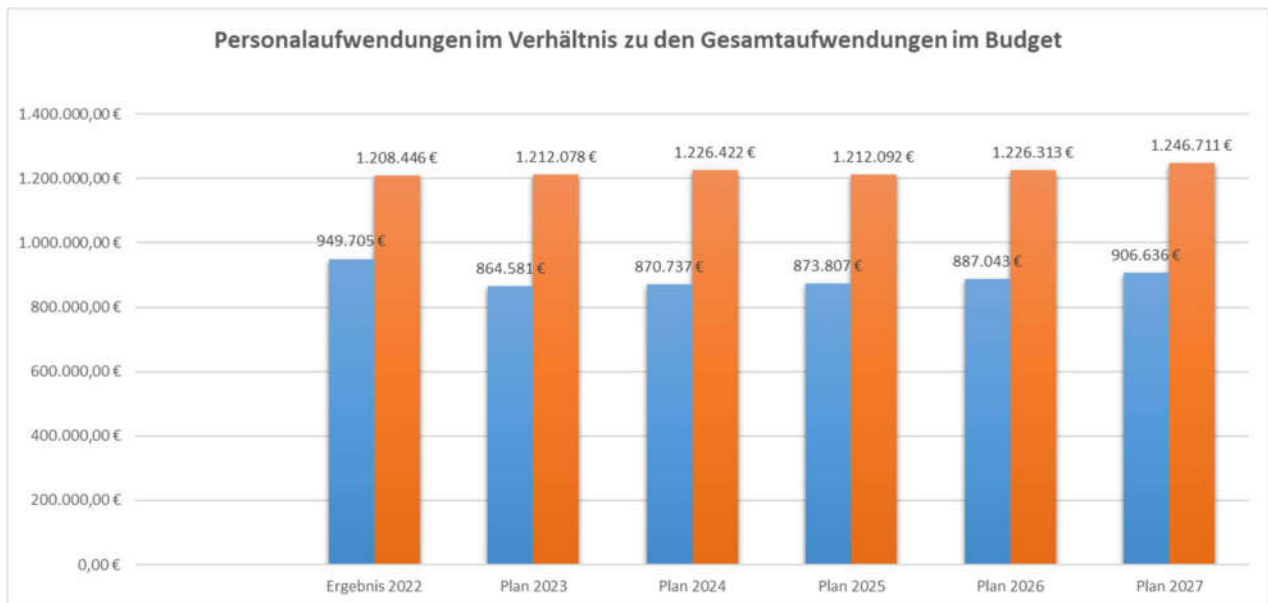
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Datenschutzbeauftragte (DSB)	Frau Kirchmann	01.002.02 Datenschutzbeauftragte
Fachdienst 41	N.N.	01.007.01 Rechnungsprüfung
Fachdienst 42	Frau Statzner-Karp	01.013.01 Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2024 je Produkt

Produkt		befristet zugeordnete Stellen			fest zugeordnete Stellen		Gesamt alle Stellen
		PEM	Freistellung (z.B. ATZ)	KW	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	
01.002.02	Datenschutz	-	-	-	1,00	1,00	1,00
01.007.01	Rechnungsprüfung	-	-	-	6,00	6,00	6,00
01.013.01	Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht	-	-	-	5,74	5,74	5,74
Gesamtergebnis		-	-	-	12,74	12,74	12,74

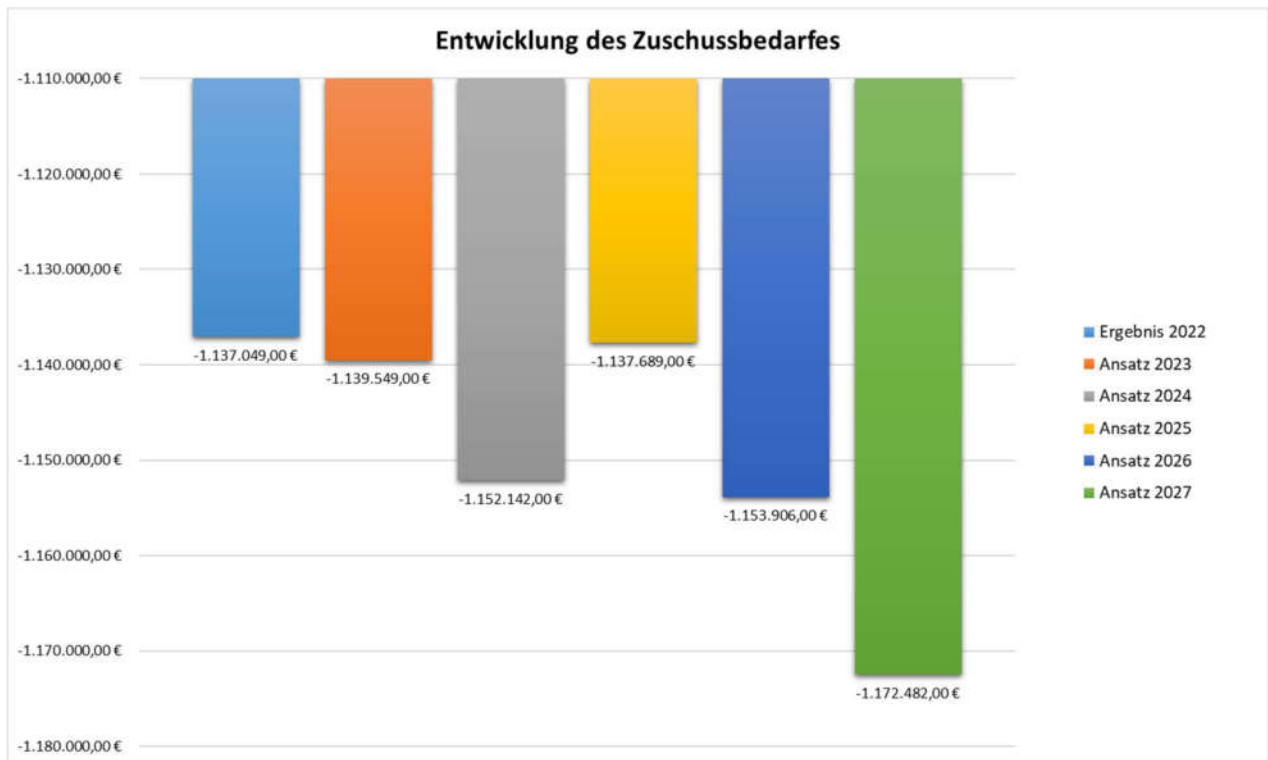
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterungen siehe unter „Stellenplan 2024“

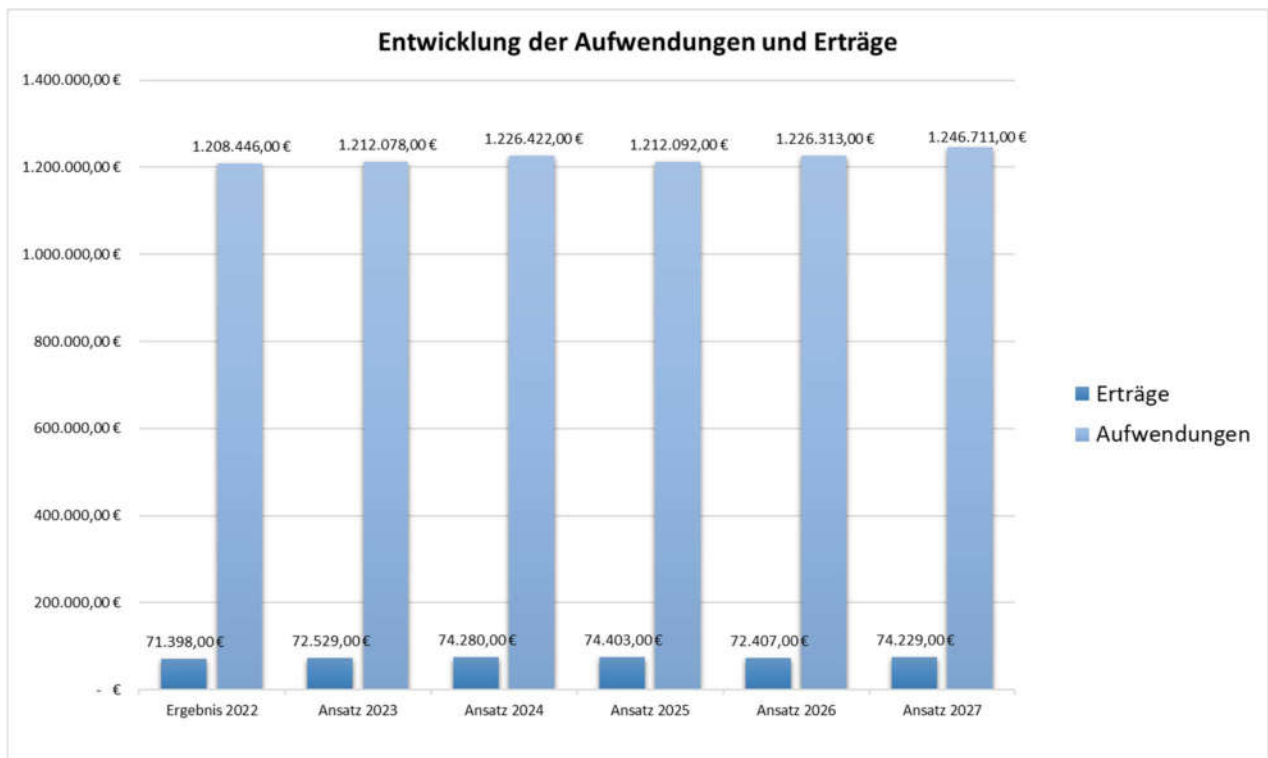


Erläuterungen siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

I. Ergebnisplan



Die einzig nennenswerte Ertragsposition des Budgets ist die wiederkehrende Erstattung von Gerichtskosten vom Land NRW im Schwerbehindertenrecht. Hierfür werden durchgängig 66 T€ veranschlagt. Der Zuschussbedarf ist daher abhängig von den Aufwandspositionen des Budgets. Diese werden wiederum vom Personalaufwand geprägt, für den in den Jahren 2024 bis 2026 eine leichte Steigerung veranschlagt wurde.



Das Produkt der Rechnungsprüfung verfügt über keine wesentlichen Erträge. Erstattungen für Prüfaufträge sind unverändert geblieben.

Die Haushaltsansätze für Erträge in den Produkten Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht und Datenschutz bleiben unverändert auf dem Wert des Haushaltsansatzes der Vorjahre.

Im Produkt Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht steigt der Aufwand im Produktsachkonto Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen für 2024 um 15 T€ auf 115 T€, da höhere Beratungskosten externer Rechtsanwälte im Bereich Windkraft erwartet werden. Bei den übrigen Aufwandskonten bleibt der Wert der sonstigen Aufwendungen auf dem Wert des Haushaltsansatzes von 2023 und wird in den Folgejahren so fortgeführt, da keine Erkenntnisse über steigende Zahlen der Gerichtsverfahren vorliegen.

Ertragsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-
Sonstige Transfererträge	-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.907,00
Aktivierete Eigenleistungen	-
Sonstige ordentliche Erträge	3.373,00
SUMME	74.280,00

Einen Großteil der Erträge in diesem Budget machen wiederkehrende Kostenerstattungen der Gerichtskosten vom Land im Schwerbehindertenrecht aus. Einen weiteren geringen Teil bilden die Erstattung von Kosten aus Gerichtsverfahren (z. B. Verwaltungsgericht).

Aufwandsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Personalaufwendungen	870.737,00
Versorgungsaufwendungen	-
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.500,00
Bilanzielle Abschreibung	1.735,00
Transferaufwendungen	-
Sonstige ordentliche Aufwendungen	220.450,00
SUMME	1.226.422,00

Der Teilergebnishaushalt wird überwiegend durch Personalaufwendungen, durch Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kosten der Beauftragung externer Rechtsanwälte) und durch die ordentlichen Aufwendungen (Erstattung von Rechtsanwalts- und Gerichtskosten) bestimmt. Eine Steigerung der Aufwendungen ergibt sich aus einem erhöhten Bedarf an Beratungen durch externe Rechtsanwälte im Bereich Windkraft und steigenden Fallzahlen bei den Gerichtsverfahren im Schwerbehindertenrecht.

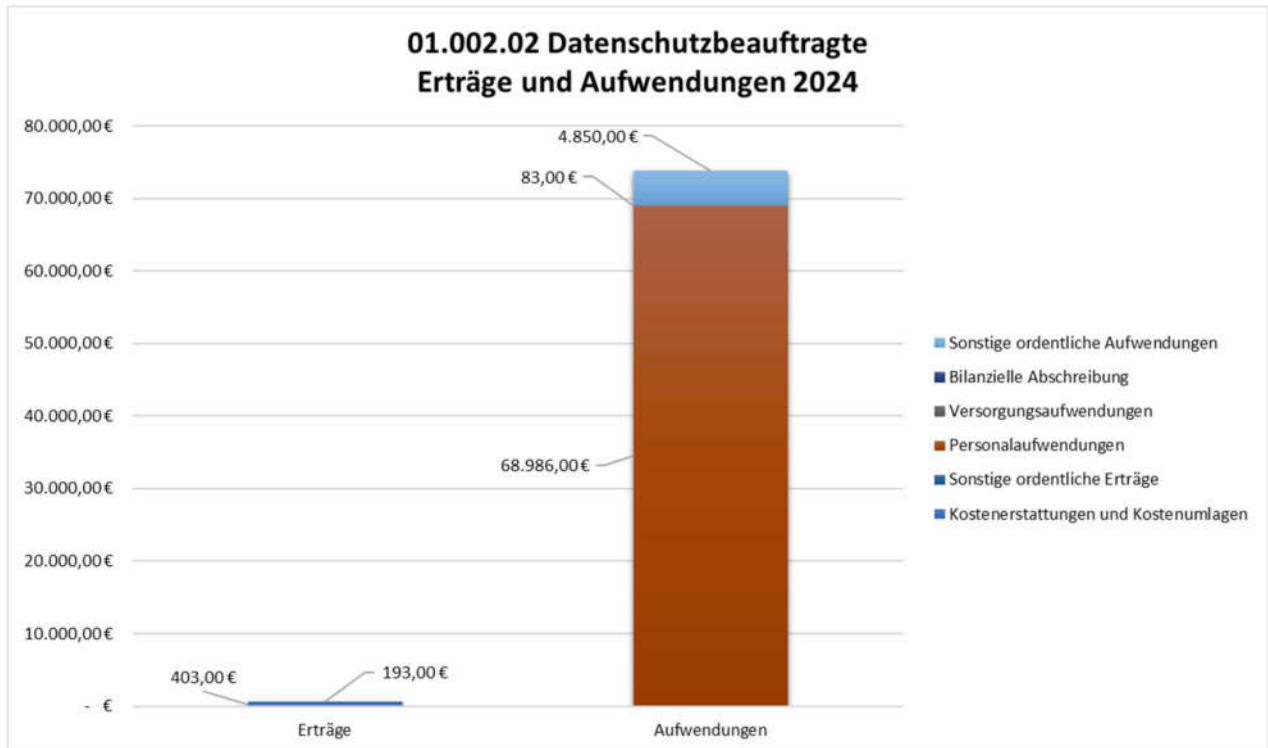
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
DSB					
01.002.02	Datenschutzbeauftragte	- 54.277	- 67.182	- 73.323	- 6.141
FD 41					
01.007.01	Rechnungsprüfung	- 454.889	- 409.695	- 430.658	- 20.963
FD 42					
01.013.01	Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht	- 627.883	- 662.672	- 648.161	14.511
Gesamt		- 1.137.048	- 1.139.549	- 1.152.142	- 6.452

Datenschutzbeauftragte

01.002.02 – Datenschutzbeauftragte

DSB						
	Datenschutzbeauftragte	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
01.002.02	Erträge	-	293	596	303	Mehrerträge
	Aufwendungen	54.277	67.475	73.919	6.444	Mehraufwendungen
	Saldo	- 54.277	- 67.182	- 73.323	- 6.141	Verschlechterung des Saldos



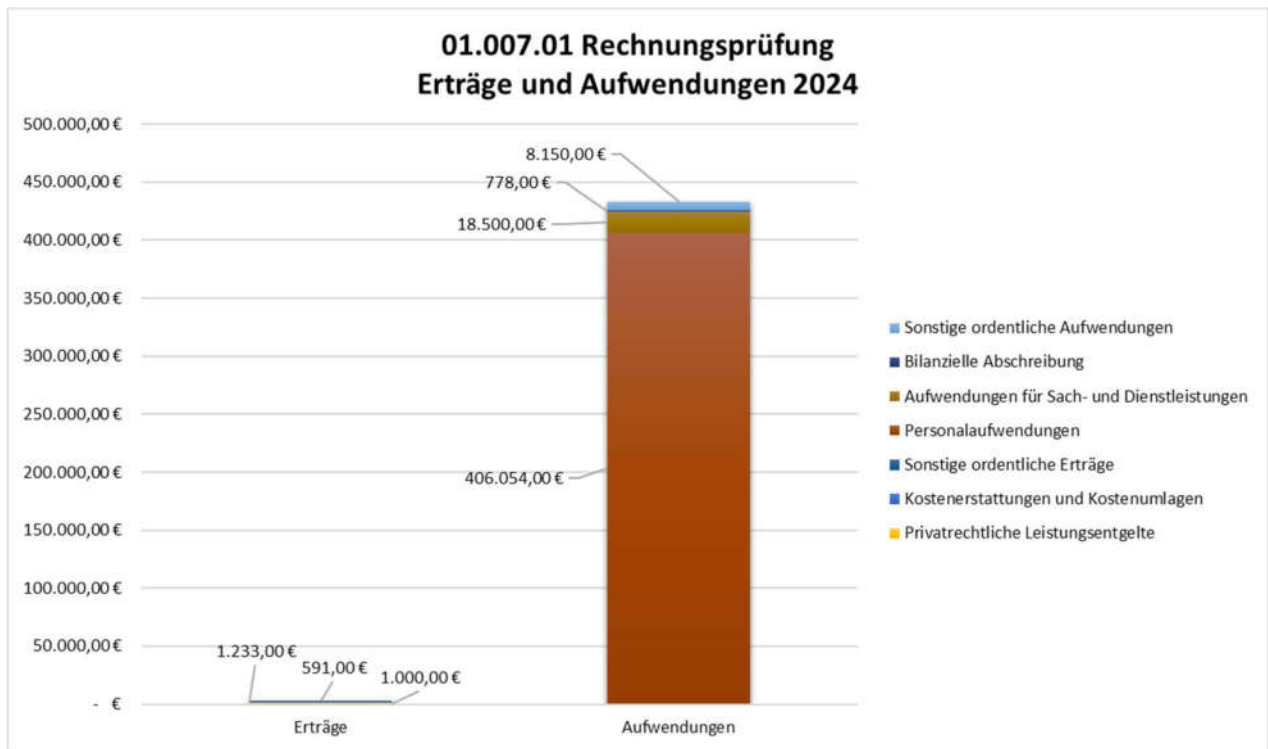
Datenschutz und Informationsfreiheit sichern das Recht auf informationelle Selbstbestimmung und auf freien Zugang zu behördlichen Informationen. Dies geschieht im Einzelnen u.a. durch:

- Unterrichtung und Beratung des Verantwortlichen und der Beschäftigten zum Datenschutz (einschließlich Verträge zur Auftragsdatenverarbeitung), Verzeichnis der Verarbeitungstätigkeiten, Datenschutzfolgenabschätzung, Verfahren bei Verletzung des Schutzes personenbezogener Daten),
- Überwachung der Einhaltung der datenschutzrechtlichen Vorschriften in den Verwaltungsverfahren,
- Schulung und Sensibilisierung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter,
- Kommunikation mit Betroffenen sowie Kontakt zur Landesdatenschutzbeauftragten,
- Beratung und Unterstützung der Verwaltung bei schwierigen und grundsätzlichen Fragen zur Rechtsanwendung beim Informationszugang

Fachdienst 41

01.007.01 – Rechnungsprüfung

FD 41						
	Rechnungsprüfung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
01.007.01	Erträge	1.325	2.535	2.824	289	Mehrerträge
	Aufwendungen	456.213	412.230	433.482	21.252	Mehraufwendungen
	Saldo	- 454.889	- 409.695	- 430.658	- 20.963	Verschlechterung des Saldos



Die örtliche Rechnungsprüfung ist für die Prüfung der Rechnungslegung des Märkischen Kreises unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung zuständig. Hierzu bedient sie sich eines risikoorientierten Prüfungsansatzes. Sie soll zudem die zu prüfenden Bereiche beraten und bei der Prüfung begleiten.

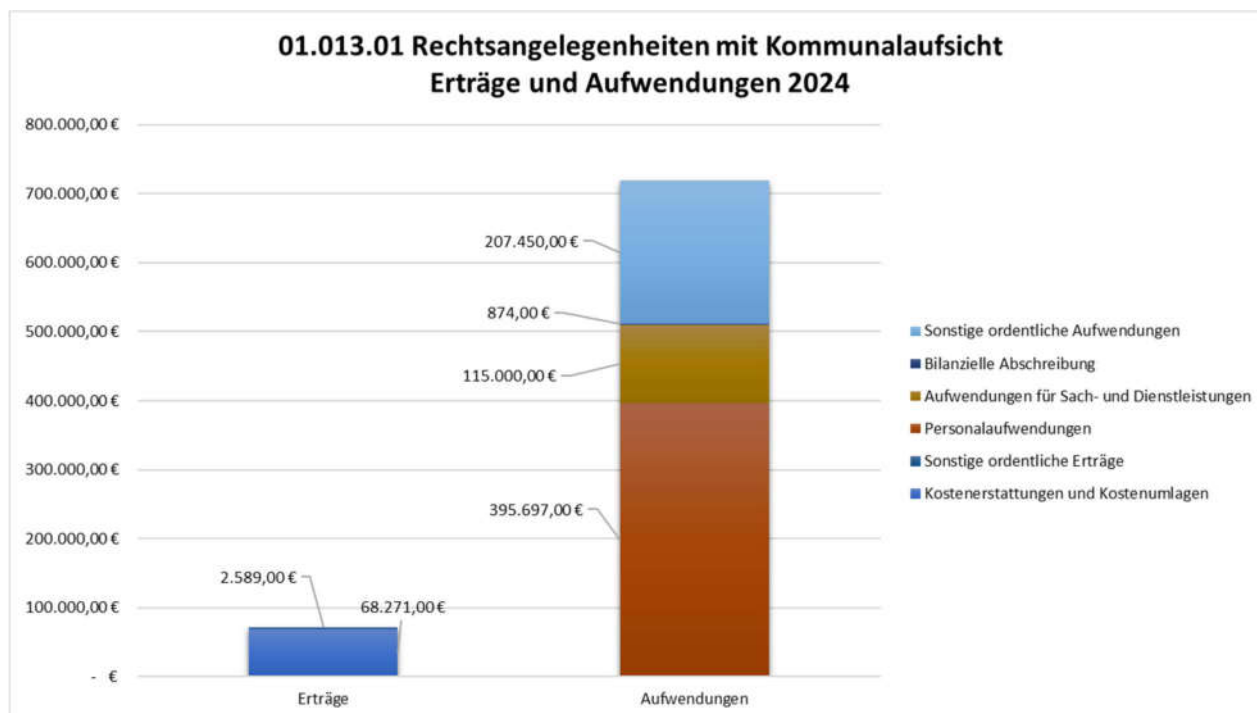
Im Wesentlichen prüft sie den Jahresabschluss und den Lagebericht des Märkischen Kreises und begleitet die Prüfung des Gesamtabchlusses durch einen Wirtschaftsprüfer. Des Weiteren ist sie unter anderem zuständig für:

- die laufende Überwachung der Zahlungsabwicklung
- die unterjährigen Prüfungen (Sach- und Ordnungsprüfungen)
- die Prüfung von Programmen im Bereich der Finanzbuchhaltung
- die Prüfung von Vergaben
- die Prüfung der Wirksamkeit interner Kontrollsysteme

Fachdienst 42

01.013.01 – Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht

FD 42						
	Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
01.013.01	Erträge	70.073	69.701	70.860	1.159	Mehrerträge
	Aufwendungen	697.956	732.373	719.021	- 13.352	Minderaufwendungen
	Saldo	- 627.883	- 662.672	- 648.161	14.511	Verbesserung des Saldos



Das Produkt Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht gliedert sich in die beiden Aufgabengebiete Rechtsangelegenheiten und Kommunalaufsicht. Die Aufgaben des Bereichs Rechtsangelegenheiten sind Rechtsberatung der Verwaltung und der Organe des Kreises durch mündliche Beratung, Gutachtenerstellung, Mitwirkung beim Entwurf von Verträgen, Satzungen und dem Erlass von Bescheiden. Darüber hinaus die Führung von gerichtlichen Rechtsstreitigkeiten durch die Vertretung des Kreises in Rechtsangelegenheiten vor Gericht. Ferner unterstützen die Juristinnen und Juristen bei der Durchführung von Disziplinarverfahren.

Für den Aufgabenbereich Rechtsangelegenheiten wurden bei „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ 115 T€ für die Beauftragung von Rechtsanwälten, die für den Märkischen Kreis tätig werden, veranschlagt. Dies ist beispielsweise für die Beteiligungsverwaltung (z.B. AMK) erforderlich. 200 T€ werden im Bereich „sonstige ordentliche Aufwendungen“ für die Erstattung von Verfahrenskosten bei Widerspruchs- und Gerichtsverfahren eingeplant.

Die Kommunalaufsicht handelt als Rechtsaufsicht über die kreisangehörigen Städte und Gemeinden sowie über die Zweckverbände. Ihre Aufgaben sind die Beratung und Information der kreisangehörigen Kommunen und Zweckverbände und Prüfung von Anzeigen nach GO NRW und GKG NRW, z.B. Prüfung und Bestätigung der kommunalen Haushalte und Jahresabschlüsse. Hiermit verbunden sind kommunalaufsichtliche Genehmigungen sowie repressive Maßnahmen auf Grundlage der GO NRW. Darüber hinaus ist die Kommunalaufsicht für die Ausräumung von Prüfungsbemerkungen der überörtlichen Prüfung, Bearbeitung von Beschwerden und Disziplinarangelegenheiten der Kommunen zuständig.

Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
DSB					
01.002.02	Datenschutzbeauftragte	- 830	- 500	-	500
FD 41					
01.007.01	Rechnungsprüfung	-	- 2.000	-	2.000
FD 42					
01.013.01	Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht	-	- 1.000	-	1.000
Gesamt		- 830	- 3.500	-	3.000

Die Ansätze waren für die Ersatzbeschaffungen von Büromöbeln vorgesehen. Da die Beschaffung von Mobiliar im Regiebetrieb 15 zentralisiert wurde, erfolgt dort ab dem Haushaltsjahr 2024 auch die Veranschlagung der entsprechenden Haushaltsmittel.

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 41, 42, Datenschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.008,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.821,83	70.029	69.907	69.907	69.907	69.907
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.567,43	1.500	3.373	3.496	1.500	3.322
10	= Ordentliche Erträge	71.397,76	72.529	74.280	74.403	72.407	74.229
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.068,15	117.000	133.500	119.500	120.500	121.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	221,30	650	650	650	650	650
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	173.974,79	228.650	220.450	217.050	217.050	217.050
17	= Ordentliche Aufwendungen	257.264,24	346.300	354.600	337.200	338.200	339.200
18	= Ordentliches Ergebnis	-185.866,48	-273.771	-280.320	-262.797	-265.793	-264.971
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-185.866,48	-273.771	-280.320	-262.797	-265.793	-264.971
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-185.866,48	-273.771	-280.320	-262.797	-265.793	-264.971
29	= Teilergebnis	-185.866,48	-273.771	-280.320	-262.797	-265.793	-264.971
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-185.866,48	-273.771	-280.320	-262.797	-265.793	-264.971
32	Nachrichtlich:						
33	- Personalaufwendungen	949.705,14	864.581	870.737	873.807	887.043	906.636
35	= Summe Personal- und Versorgungsaufwand	949.705,14	864.581	870.737	873.807	887.043	906.636
36	= Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand	-1.135.571,62	-1.138.352	-1.151.057	-1.136.604	-1.152.836	-1.171.607
38	- Zentrale Abschreibungen	1.476,71	1.197	1.085	1.085	1.070	875
39	= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen	1.476,71	1.197	1.085	1.085	1.070	875
40	= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa	-1.137.048,33	-1.139.549	-1.152.142	-1.137.689	-1.153.906	-1.172.482

Haushaltsplan 2024

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: <ul style="list-style-type: none"> - Unterrichtung und Beratung des Verantwortlichen und der Beschäftigten zum Datenschutz (einschließlich Verträge zur Auftragsdatenverarbeitung, Verzeichnis der Verarbeitungstätigkeiten, Datenschutzfolgenabschätzung, Verfahren bei Verletzung des Schutzes personenbezogener Daten) - Überwachung der Einhaltung der datenschutzrechtlichen Vorschriften in den Verwaltungsverfahren - Sensibilisierung und Schulung der Mitarbeiter - Kommunikation mit Betroffenen sowie Kontakt zur Landesdatenschutzbeauftragten - Beratung und Unterstützung der Verwaltung bei schwierigen und grundsätzlichen Fragen zur Rechtsanwendung beim Informationszugang 	
Auftragsgrundlage	Insbesondere DSGVO, BDSG, DSG NRW, aber auch spezielle Datenschutzvorschriften in Fachgesetzen, IFG, UIG, VIG und andere Informationszugangsgesetze (Pflichtaufgabe)	
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter,	
Ziele	Einhaltung der datenschutzrechtlichen Vorschriften und Informationszugangsrechte	
Stellenplan	Stellen: IST 2022:1,00 Plan 2023: 1,00 Plan 2024: 1,00	

Teilergebnishaushalt Produkt 01.002.02 Datenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	293	403	403	403	403
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	193	206	0	188
10	= Ordentliche Erträge	0,00	293	596	609	403	591
11	- Personalaufwendungen	51.204,89	62.925	68.986	69.295	70.193	71.694
14	- Bilanzielle Abschreibungen	62,25	0	83	83	83	83
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.009,95	4.550	4.850	4.850	4.850	4.850
17	= Ordentliche Aufwendungen	54.277,09	67.475	73.919	74.228	75.126	76.627
18	= Ordentliches Ergebnis	-54.277,09	-67.182	-73.323	-73.619	-74.723	-76.036
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-54.277,09	-67.182	-73.323	-73.619	-74.723	-76.036
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-54.277,09	-67.182	-73.323	-73.619	-74.723	-76.036
29	= Teilergebnis	-54.277,09	-67.182	-73.323	-73.619	-74.723	-76.036
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-54.277,09	-67.182	-73.323	-73.619	-74.723	-76.036

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.002.02 Datenschutz								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	293	403	0,00	403	403	403
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	293	403	0,00	403	403	403
15	- Sonstige Auszahlungen	2.825,85	4.550	4.850	0,00	4.850	4.850	4.850
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.825,85	4.550	4.850	0,00	4.850	4.850	4.850
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.825,85	-4.257	-4.447	0,00	-4.447	-4.447	-4.447
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	829,99	500	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	829,99	500	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-829,99	-500	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-3.655,84	-4.757	-4.447	0,00	-4.447	-4.447	-4.447
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.655,84	-4.757	-4.447	0,00	-4.447	-4.447	-4.447
Investitionen Produkt 01.002.02 Datenschutz								
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A010022410	FD DSB - Erwerb von Vermögensgegenständen	830	500	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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 Fremdhäushalten						
Auftragsgrundlage	KrO, GO NRW; Prüfungsaufträge des Kreistages (Fremdhäushalte)						
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 Vergabeproofungen 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 Fremdhäushalten innerhalb von zwei Monaten (Naturpark Sauerland-Rothaargebirge, Studieninstitut Hagen, Wasserbeschaffungsverband Wiblingwerde)						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:6,00 Plan 2023: 6,00 Plan 2024: 6,00						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.007.01 Rechnungsprüfung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.008,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.535	1.233	1.233	1.233	1.233
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	316,20	0	591	630	0	575
10	= Ordentliche Erträge	1.324,70	2.535	2.824	2.863	2.233	2.808
11	- Personalaufwendungen	426.101,44	377.560	406.054	407.073	414.196	423.652
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.663,03	17.000	18.500	19.500	20.500	21.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	999,27	1.020	778	778	778	733
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.449,52	16.650	8.150	4.750	4.750	4.750
17	= Ordentliche Aufwendungen	456.213,26	412.230	433.482	432.101	440.224	450.635
18	= Ordentliches Ergebnis	-454.888,56	-409.695	-430.658	-429.238	-437.991	-447.827
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-454.888,56	-409.695	-430.658	-429.238	-437.991	-447.827
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-454.888,56	-409.695	-430.658	-429.238	-437.991	-447.827
29	= Teilergebnis	-454.888,56	-409.695	-430.658	-429.238	-437.991	-447.827
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-454.888,56	-409.695	-430.658	-429.238	-437.991	-447.827

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.007.01 Rechnungsprüfung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.008,50	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.535	1.233	0,00	1.233	1.233	1.233
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.008,50	2.535	2.233	0,00	2.233	2.233	2.233
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.683,80	17.000	18.500	0,00	19.500	20.500	21.500
15	- Sonstige Auszahlungen	3.269,44	16.850	8.350	0,00	4.950	4.950	4.950
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.953,24	33.850	26.850	0,00	24.450	25.450	26.450
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.944,74	-31.315	-24.617	0,00	-22.217	-23.217	-24.217
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	2.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-18.944,74	-33.315	-24.617	0,00	-22.217	-23.217	-24.217
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-18.944,74	-33.315	-24.617	0,00	-22.217	-23.217	-24.217
Investitionen Produkt 01.007.01 Rechnungsprüfung								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A010071410 FD 41 - Ersatzbeschaffungen beim Mobiliar	581	2.000	0	0	0	0	0	

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.013.01 Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.013	Recht					
Produkt	01.013.01	Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht					
Organisationseinheit	Fachdienst 42 - Recht/ Kommunalaufsicht						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin						
Produktverantwortlicher	Frau Statzner-Karp						
Beschreibung	<p>Leistungen:</p> <p>Im Bereich Rechtsangelegenheiten:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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.) <p>Im Bereich Kommunalaufsicht:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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	<p>Im Bereich Rechtsangelegenheiten:</p> <p>Beauftragung durch Organisationseinheiten</p> <p>Im Bereich Kommunalaufsicht:</p> <p>Insbesondere GO und GKG; Pflichtaufgabe</p>						
Zielgruppe	<p>Im Bereich Rechtsangelegenheiten:</p> <p>Fachämter, Kreisorgane, Organisationseinheiten</p> <p>Im Bereich Kommunalaufsicht:</p> <p>Kreisangehörige Städte und Gemeinden</p>						
Stellenplan	<p>Stellen:</p> <p>IST 2022:6,74 Plan 2023: 6,74 Plan 2024: 5,74</p>						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.013.01 Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.821,83	68.201	68.271	68.271	68.271	68.271
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.251,23	1.500	2.589	2.660	1.500	2.559
10	= Ordentliche Erträge	70.073,06	69.701	70.860	70.931	69.771	70.830
11	- Personalaufwendungen	286.658,69	424.096	395.697	397.439	402.654	411.290
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.405,12	100.000	115.000	100.000	100.000	100.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	636,49	827	874	874	859	709
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	167.390,68	207.450	207.450	207.450	207.450	207.450
17	= Ordentliche Aufwendungen	512.090,98	732.373	719.021	705.763	710.963	719.449
18	= Ordentliches Ergebnis	-442.017,92	-662.672	-648.161	-634.832	-641.192	-648.619
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-442.017,92	-662.672	-648.161	-634.832	-641.192	-648.619
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-442.017,92	-662.672	-648.161	-634.832	-641.192	-648.619
29	= Teilergebnis	-442.017,92	-662.672	-648.161	-634.832	-641.192	-648.619
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-442.017,92	-662.672	-648.161	-634.832	-641.192	-648.619

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.013.01 Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.124,10	68.201	68.271	0,00	68.271	68.271	68.271
07	+ Sonstige Einzahlungen	23.344,63	1.500	1.500	0,00	1.500	1.500	1.500
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.468,73	69.701	69.771	0,00	69.771	69.771	69.771
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.405,12	100.000	115.000	0,00	100.000	100.000	100.000
15	- Sonstige Auszahlungen	168.998,35	207.900	207.900	0,00	207.900	207.900	207.900
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226.403,47	307.900	322.900	0,00	307.900	307.900	307.900
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-154.934,74	-238.199	-253.129	0,00	-238.129	-238.129	-238.129
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	1.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-154.934,74	-239.199	-253.129	0,00	-238.129	-238.129	-238.129
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-154.934,74	-239.199	-253.129	0,00	-238.129	-238.129	-238.129

Investitionen Produkt 01.013.01 Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A010061410	FD 42 - Beschaffung von Büromöbeln	0	500	0	0	0	0	0
A010131410	FD 42 - Beschaffung von Büromöbeln	0	500	0	0	0	0	0

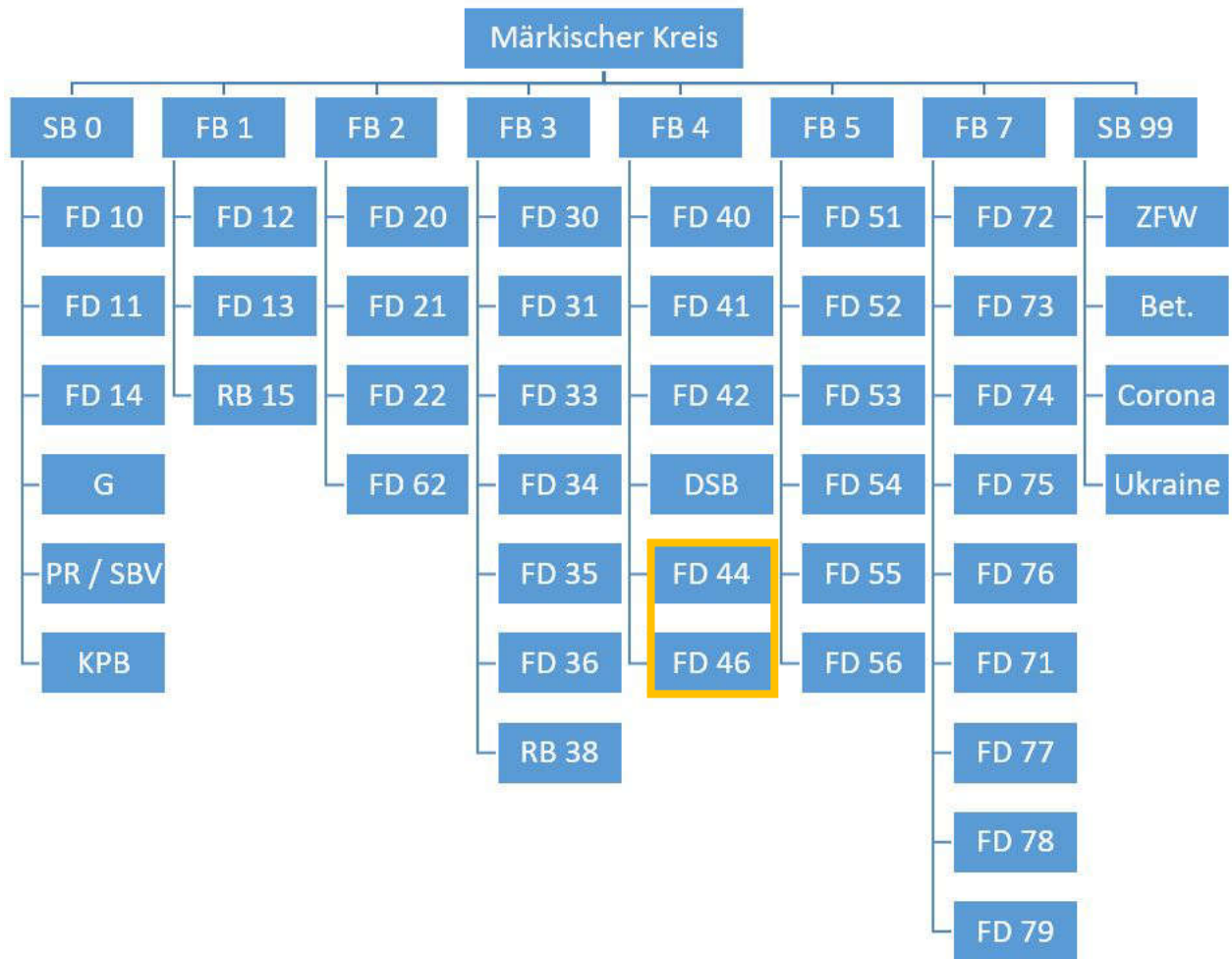
Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.006.01 Kommunalaufsicht							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.006	Kommunalaufsicht					
Produkt	01.006.01	Kommunalaufsicht					
Organisationseinheit	Fachdienst 42 - Recht/ Kommunalaufsicht						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin						
Produktverantwortlicher	Frau Statzner-Karp						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.006.01 Kommunalaufsicht							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
11	- Personalaufwendungen	185.740,12	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	124,64	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	185.864,76	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-185.864,76	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-185.864,76	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-185.864,76	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-185.864,76	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-185.864,76	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.006.01 Kommunalaufsicht								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
15	- Sonstige Auszahlungen	98,80	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98,80	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98,80	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-98,80	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-98,80	0	0	0,00	0	0	0

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 44, 46



In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 44, 46 sind folgende Produkte inkludiert:

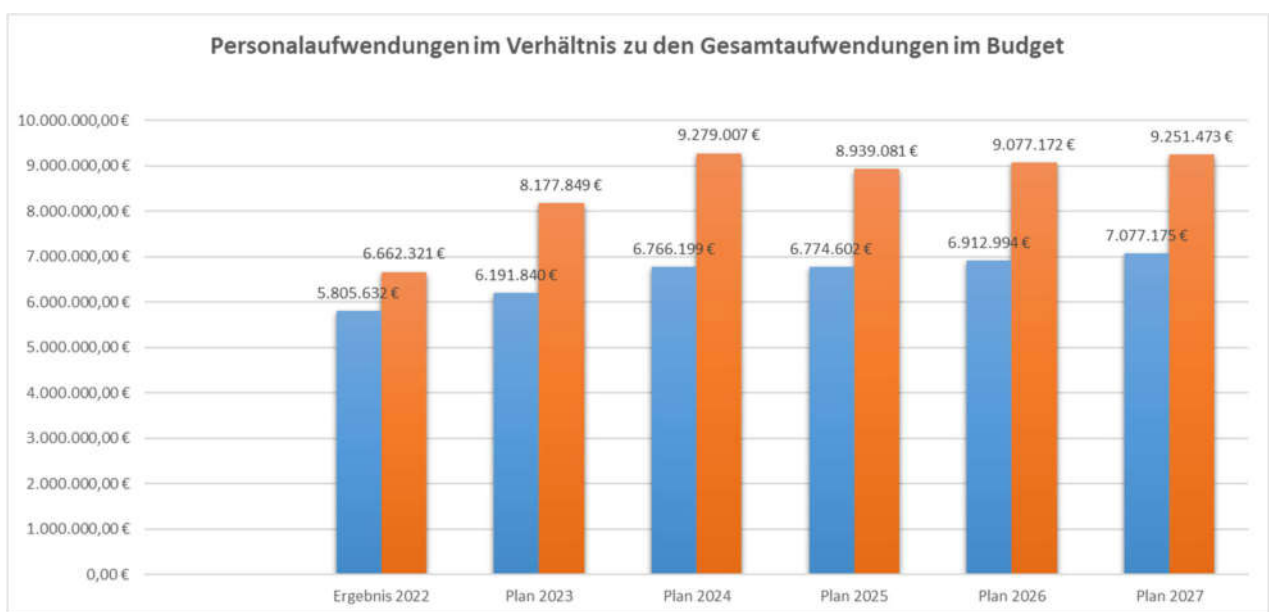
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Fachdienst 44	Herr Dr. Osing	09.511.01 Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/ räuml. Planungsverfahren
		11.537.01 Abfallwirtschaft
		13.552.01 Gewässer
		13.554.01 Naturschutz
		14.561.01 Bodenschutz / Altlasten
Fachdienst 46	Herr Tüch	10.521.01 Bauaufsicht
		10.523.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege
		14.561.02 Immissionsschutz

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2024 je Produkt

Produkt	befristet zugeordnete Stellen			fest zugeordnete Stellen		Gesamt alle Stellen
	PEM	Freistellung (z.B. ATZ)	KW	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	
09.511.01 Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/ räuml. Planungsverfahren	-	-	-	3,2500	3,2500	3,2500
11.537.01 Abfallwirtschaft	0,5000	-	-	6,0500	6,0500	6,5500
13.552.01 Gewässer	-	0,4900	0,2000	27,1000	27,1000	27,7900
13.554.01 Naturschutz	-	-	-	17,0100	17,0100	17,0100
14.561.01 Bodenschutz / Altlasten	0,5000	-	-	5,6000	5,6000	6,1000
10.521.01 Bauaufsicht	2,8400	-	2,2600	16,0400	16,0400	21,1400
10.523.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege	0,1675	-	0,1450	0,1900	0,1900	0,5025
14.561.02 Immissionsschutz	1,8425	0,9400	1,2950	14,7800	14,7800	18,8575
Gesamtergebnis	5,8500	1,4300	3,9000	90,0200	90,0200	101,2000

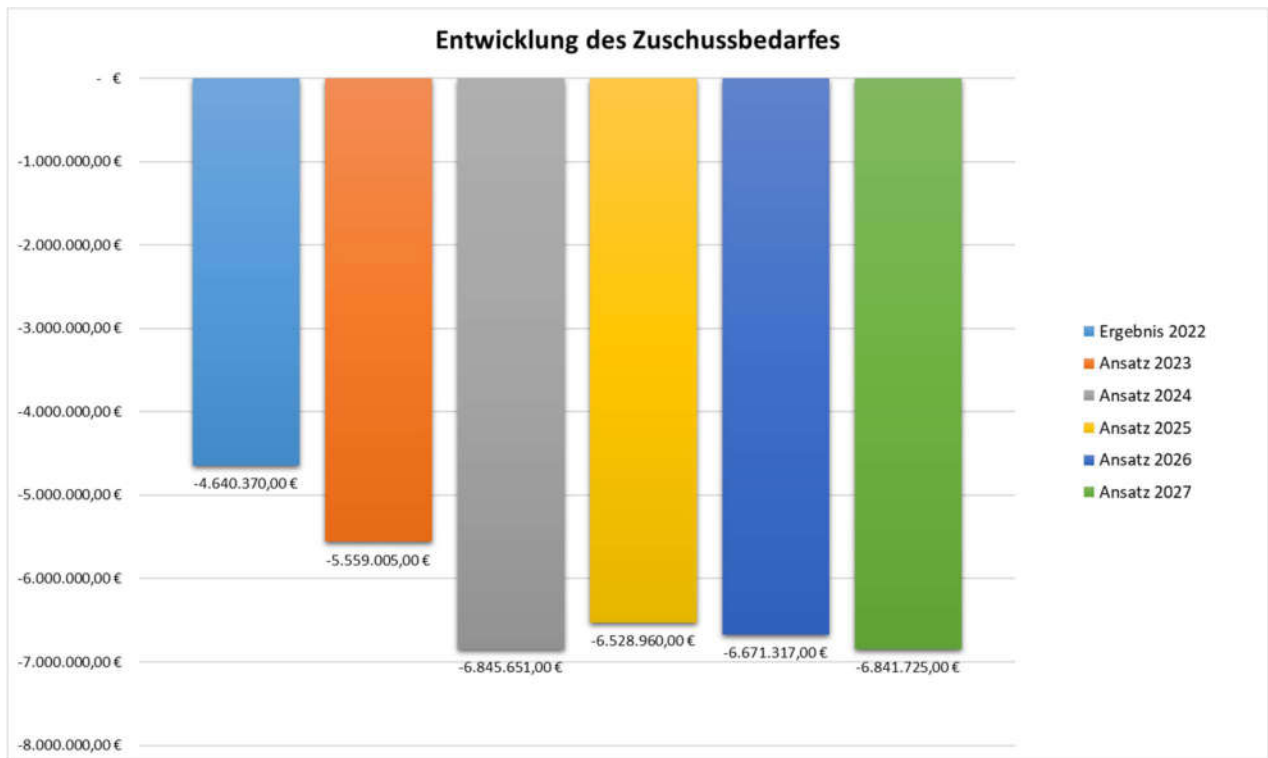
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen)/ ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2024“

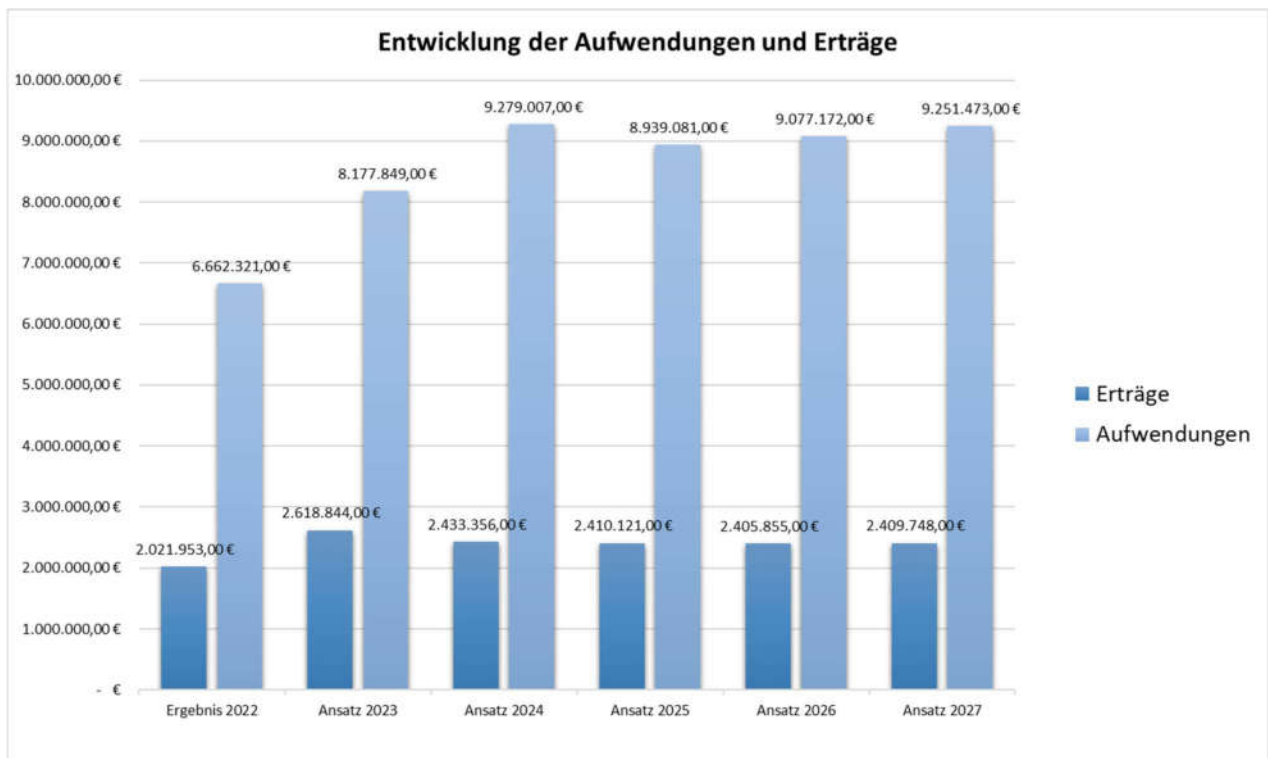


Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

I. Ergebnisplan



Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt ist im Darstellungszeitraum steigend. Dies resultiert aus Mehraufwendungen für Personal. Erträge fallen in erster Linie durch ordnungsbehördliche Verfahren an (Gebühren, Bußgelder), deren Zahl durch die Verwaltung jedoch nicht gesteuert werden kann.



Ertragsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.458,00
Sonstige Transfererträge	-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.071.500,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.265.397,00
Aktivierte Eigenleistungen	-
Sonstige ordentliche Erträge	32.001,00
SUMME	2.433.356,00

Einen Großteil der Erträge in diesem Budget machen öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte aus.

Aufwandstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Personalaufwendungen	6.766.199,00
Versorgungsaufwendungen	-
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.944.400,00
Bilanzielle Abschreibung	14.388,00
Transferaufwendungen	83.900,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	470.120,00
SUMME	9.279.007,00

Der Teilergebnishaushalt wird zum größten Teil durch die Personalaufwendungen bestimmt.

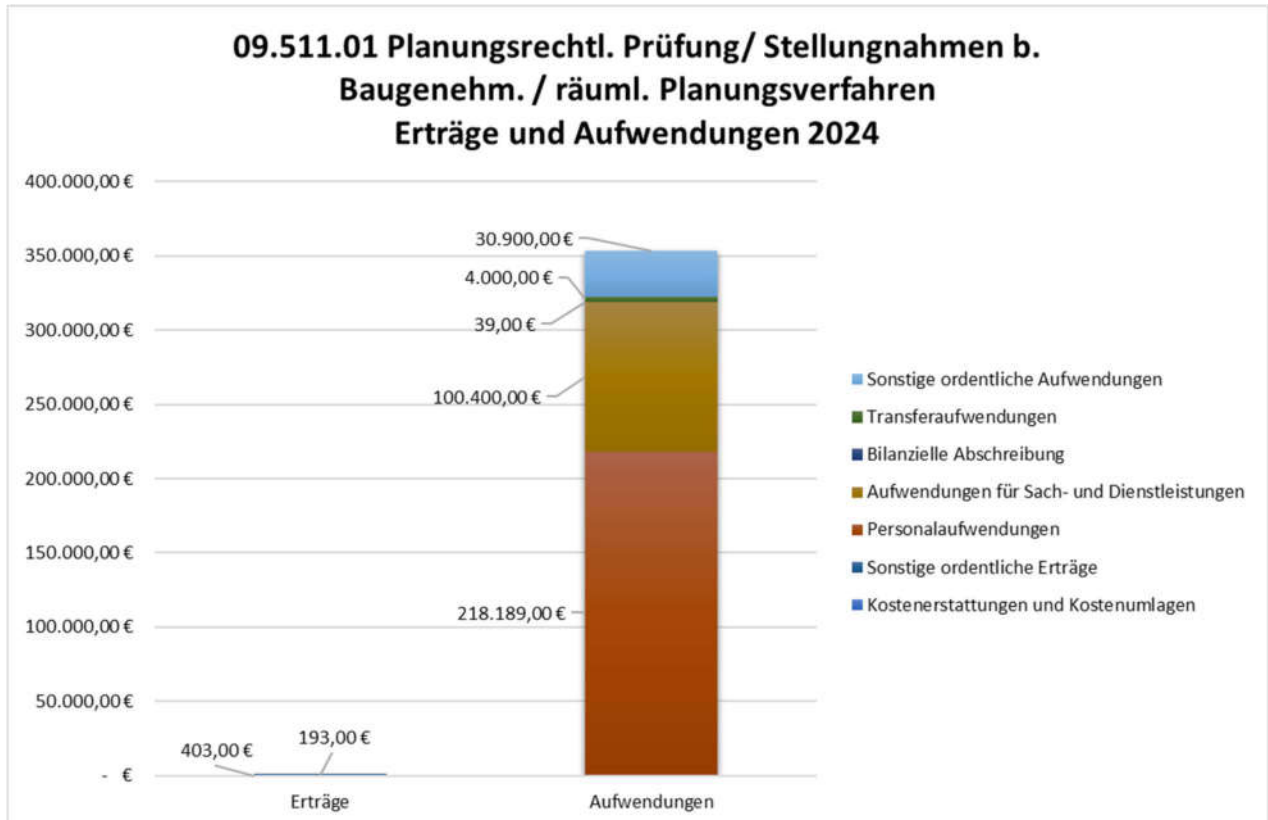
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 44					
09.511.01	Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenm.-/ räuml. Planungsverfahren	- 360.468	- 337.283	- 352.932	- 15.649
11.537.01	Abfallwirtschaft	- 402.255	- 569.395	- 568.530	865
13.552.01	Gewässer	- 1.387.845	- 1.930.434	- 2.600.436	- 670.002
13.554.01	Naturschutz	- 1.289.557	- 1.414.847	- 1.453.347	- 38.500
14.561.01	Bodenschutz / Altlasten	- 423.976	- 485.021	- 577.273	- 92.252
FD 46					
10.521.01	Bauaufsicht	- 518.669	- 742.613	- 682.591	60.022
10.523.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	- 1.375	- 9.368	- 40.172	- 30.804
14.561.02	Immissionsschutz	- 256.225	- 70.044	- 570.370	- 500.326
Gesamt		- 4.640.368	- 5.559.005	- 6.845.651	- 1.286.646

Fachdienst 44

09.511.01 – Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/ räuml. Planungsverfahren

FD 44						
	Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/ räuml. Planungsverfahren	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
09.511.01	Erträge	-	391	596	205	Mehrerträge
	Aufwendungen	360.468	337.674	353.528	15.854	Mehraufwendungen
	Saldo	- 360.468	- 337.283	- 352.932	- 15.649	Verschlechterung des Saldos

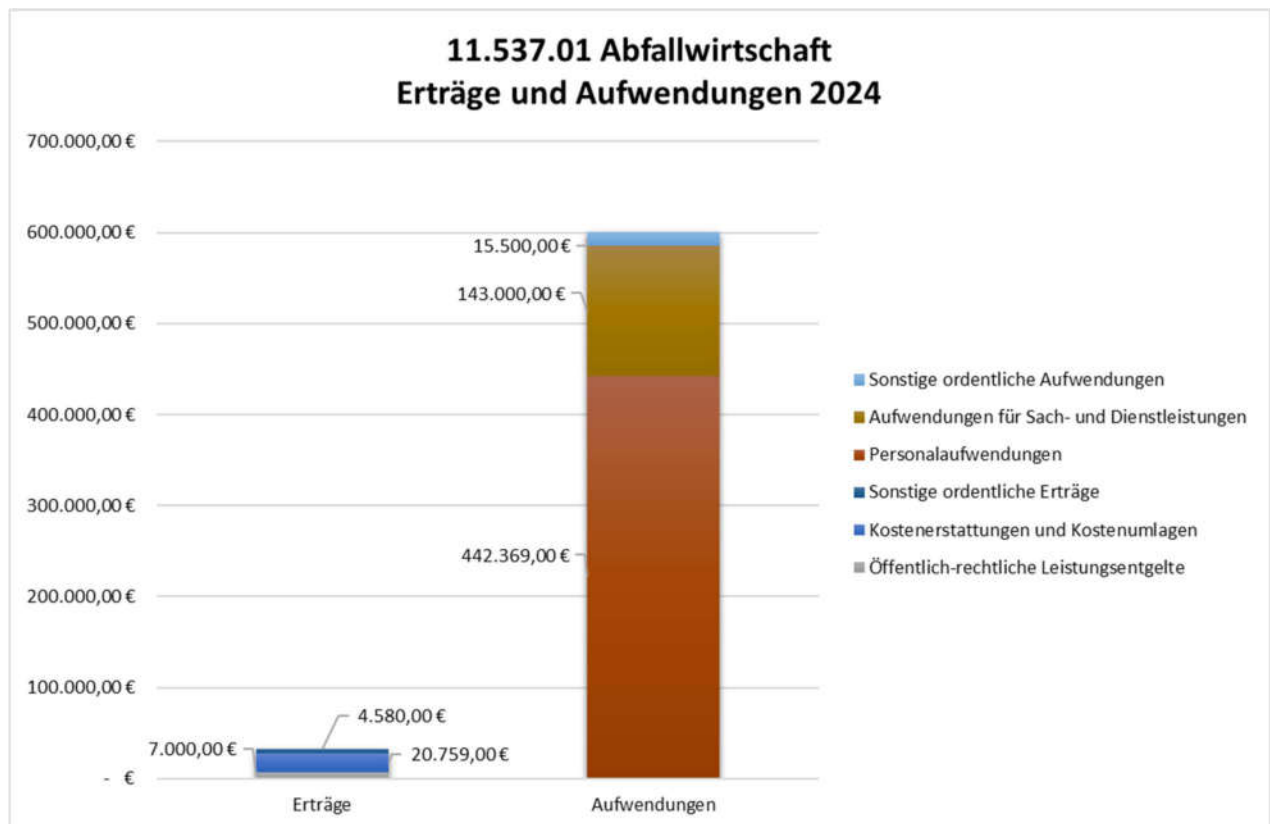


Zum Produkt gehören planungsrechtliche Stellungnahmen, die für Genehmigungsverfahren anderer Kreisbehörden benötigt werden, die Begleitung der Regionalplanung sowie die Aufwendungen für den Naturpark Sauerland-Rothaargebirge.

Für den Naturpark Sauerland-Rothaargebirge steigt der Ansatz auf 99.400 Euro (2023: 67.700). Hauptgrund ist der um 30.000 Euro steigende Mitgliedsbeitrag an den Trägerverein. Es werden weitere Gebiete der Städte und Gemeinden in das Naturparkgebiet einbezogen, um insbesondere von den Leistungen des Naturparks (Arbeit in den Schulen vor Ort, Tourismus) profitieren zu können. Politisch wurde verabredet, dass der Kreis die Mehrkosten für den Mitgliedsbeitrag übernehmen soll. Die weiteren Steigerungen beruhen auf den inflationsbedingt gestiegenen Kosten für Sachmittel, die die Regionalmanagerin und der Regionalmanager des MK für ihre Arbeit benötigen.

11.537.01 – Abfallwirtschaft

FD 44						
	Abfallwirtschaft	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
11.537.01	Erträge	18.614	31.305	32.339	1.034	Mehrerträge
	Aufwendungen	420.869	600.700	600.869	169	Mehraufwendungen
	Saldo	- 402.255	- 569.395	- 568.530	865	Verbesserung des Saldos



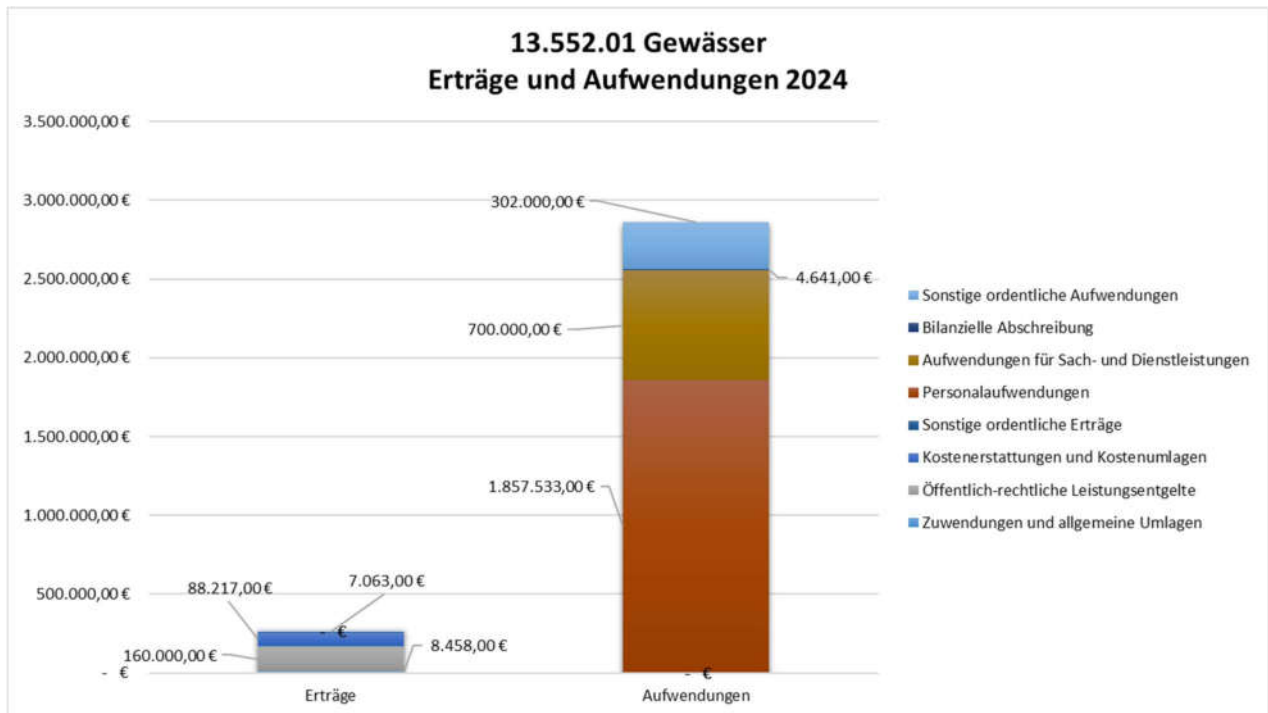
Als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger obliegen dem Kreis insbesondere die Planung und Organisation der Abfallentsorgung sowie die Abfallberatung. Die Abfallwirtschaftsbehörde überwacht die Einhaltung des Kreislaufwirtschaftsrechts. Ferner gehören zum Produkt die für den Kreis erteilten Genehmigungen der Entsorgungsanlagen (betrieben über die AMK).

Unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die anteiligen Kosten für die gesetzliche Pflichtaufgabe der Abfallberatung, die für die Privathaushalte über die Verbraucherzentrale erfolgt, i. H. v. 131.000 € die größte Position.

Mehraufwendungen entstehen auch bei der gesetzlichen Pflichtaufgabe der Abfallberatung von Privathaushalten, die der Kreis vertraglich auf die Verbraucherzentrale übertragen hat. Die Mehraufwendungen werden durch Erträge aus der AMK refinanziert.

13.552.01 – Gewässer

FD 44						
	Gewässer	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
13.552.01	Erträge	456.092	871.953	263.738	- 608.215	Mindererträge
	Aufwendungen	1.843.937	2.802.387	2.864.174	61.787	Mehraufwendungen
	Saldo	- 1.387.845	- 1.930.434	- 2.600.436	- 670.002	Verschlechterung des Saldos

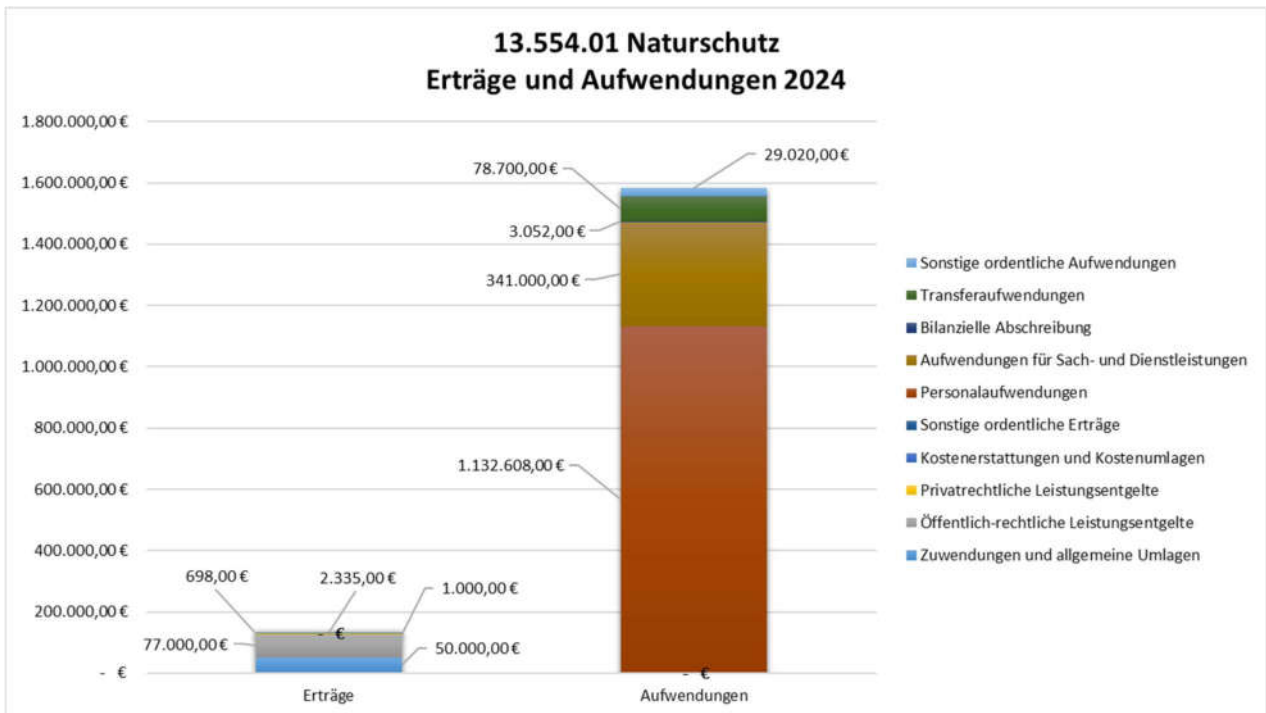


Die Kosten ordnungsrechtlicher Maßnahmen (Ansatz 2023: 125.000) werden nun mit 200.000 Euro angesetzt. Eine langfristige Neuberechnung war erforderlich, um die Kosten für Einsätze des Umweltaarms realistisch abbilden zu können. Allein aufgrund der veränderten Preisliste des beauftragten Unternehmens für das Havariemanagement (Fa. Lobbe) kam es in 2022 zu enormen Steigerungen: Bsp. Öl- und Chemiewehr Einsatzleiter 90 Euro/Std., vorher 74,80 €/Std.; Bsp. Transportleistung Saug-/Spülwagen 104,50 Euro/Std., vorher 84,10 €/Std.; Bsp. Verwertung ölhaltige Abfälle 295 Euro/t, vorher 270,40 €/t. Hinzu kommt, dass die Umweltschäden einerseits sofort beseitigt werden müssen, andererseits aber längst nicht immer ein Verursacher ermittelbar oder zahlungsfähig ist. So stehen beispielsweise für 2022 wie 2023 jeweils für einen einzigen Einsatz (!) noch Kosten i.H.v. 138.234,75 Euro bzw. 130.891,90 Euro zur Erstattung aus, mit eher geringen Chancen auf eine Vollstreckung.

Für Geschäftsaufwendungen sind weitere 250.000 Euro in Ansatz gebracht worden. Zum 01.07.2023 sind im SG 443 (Wasserwirtschaft) von vier Vollzeitstellen für Ingenieurinnen drei unbesetzt. Auf die kontinuierliche Ausschreibung gehen keine Bewerbungen beim MK ein. Gleichzeitig laufen derzeit zwei Planfeststellungsverfahren für Steinbrüche, in denen im kommenden Jahr hydrogeologische Gutachten von behördlicher Seite auf ihre Richtigkeit geprüft werden müssen. Steht kein Personal zur Verfügung, muss der MK sich externer Expertise bemühen, um seinen gesetzlichen Pflichtaufgaben nachkommen zu können.

13.554.01 – Naturschutz

FD 44						
	Naturschutz	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
13.554.01	Erträge	112.132	130.898	131.033	135	Mehrerträge
	Aufwendungen	1.401.688	1.545.745	1.584.380	38.635	Mehraufwendungen
	Saldo	- 1.289.557	- 1.414.847	- 1.453.347	- 38.500	Verschlechterung des Saldos



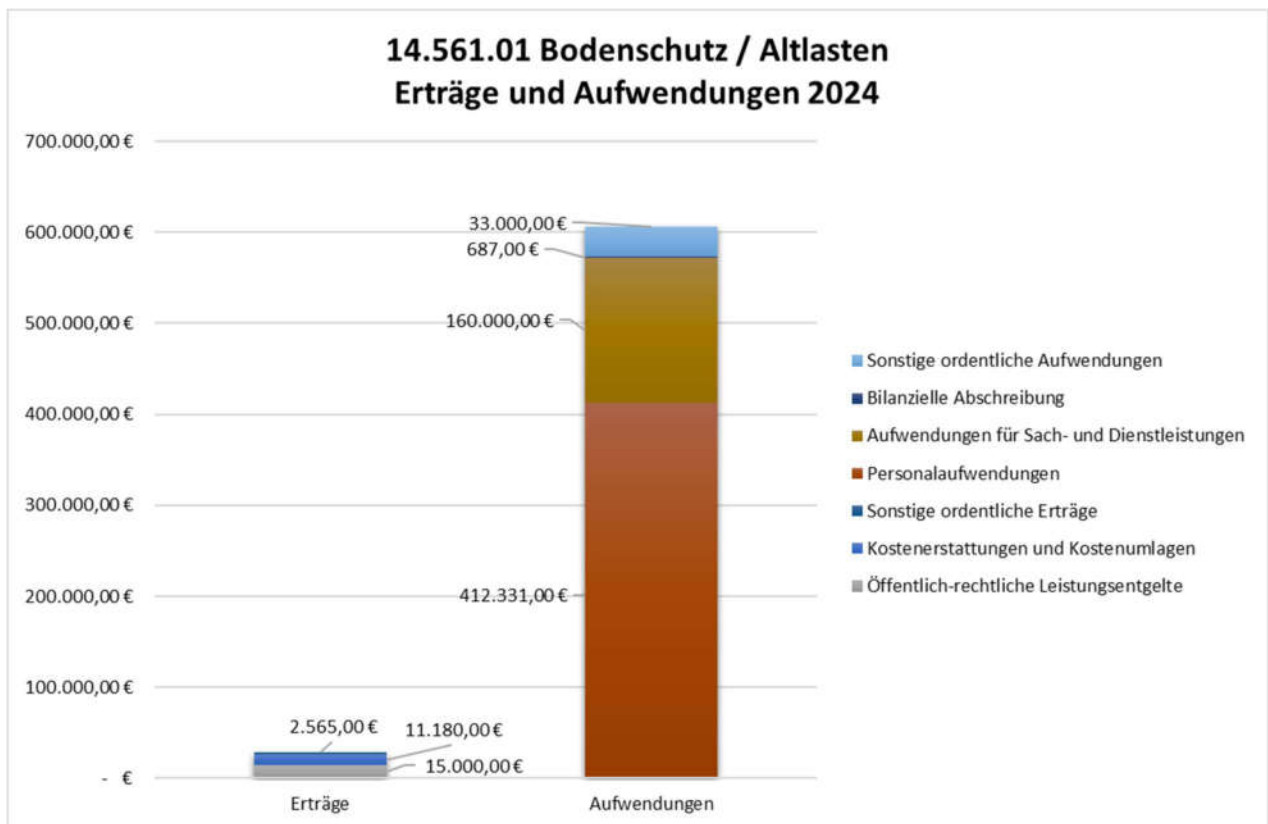
Zum Produkt Naturschutz gehören die Landschaftspflege und Landschaftsplanung, die Regelung von Eingriffen in Natur und Landschaft sowie der Artenschutz. Größte Position unter den Sach- und Dienstleistungen sind 235.000 € für die Aufstellung/Ausführung der Landschaftspläne.

Gemäß der Aufstellungsbeschlüsse des Kreistages befinden sich die Landschaftspläne Nr. 8 "Hemer" und Nr. 9 "Menden" derzeit in Aufstellung. Weiterhin ist die Überarbeitung rechtskräftiger älterer Landschaftspläne erforderlich.

Mehraufwendungen in diesem Produkt sind im Wesentlichen auf Personalkostensteigerungen zurückzuführen.

14.561.01 – Bodenschutz / Altlasten

FD 44						
	Bodenschutz / Altlasten	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
14.561.01	Erträge	37.842	27.143	28.745	1.602	Mehrerträge
	Aufwendungen	461.817	512.164	606.018	93.854	Mehraufwendungen
	Saldo	- 423.976	- 485.021	- 577.273	- 92.252	Verschlechterung des Saldos



Die Untere Bodenschutzbehörde überwacht den Umgang mit Grundstücken, auf denen sich Altlasten befinden oder bei denen ein Altlastenverdacht besteht. Hierüber führt die Behörde ein entsprechendes Kataster. Das Produkt beinhaltet ein Gefährdungsprogramm, über das orientierende Untersuchungen von altlastverdächtigen Flächen durchgeführt werden können. Bei Feststellung schädlicher Bodenveränderungen regelt die Behörde das weitere Verfahren bis hin zur Sanierung.

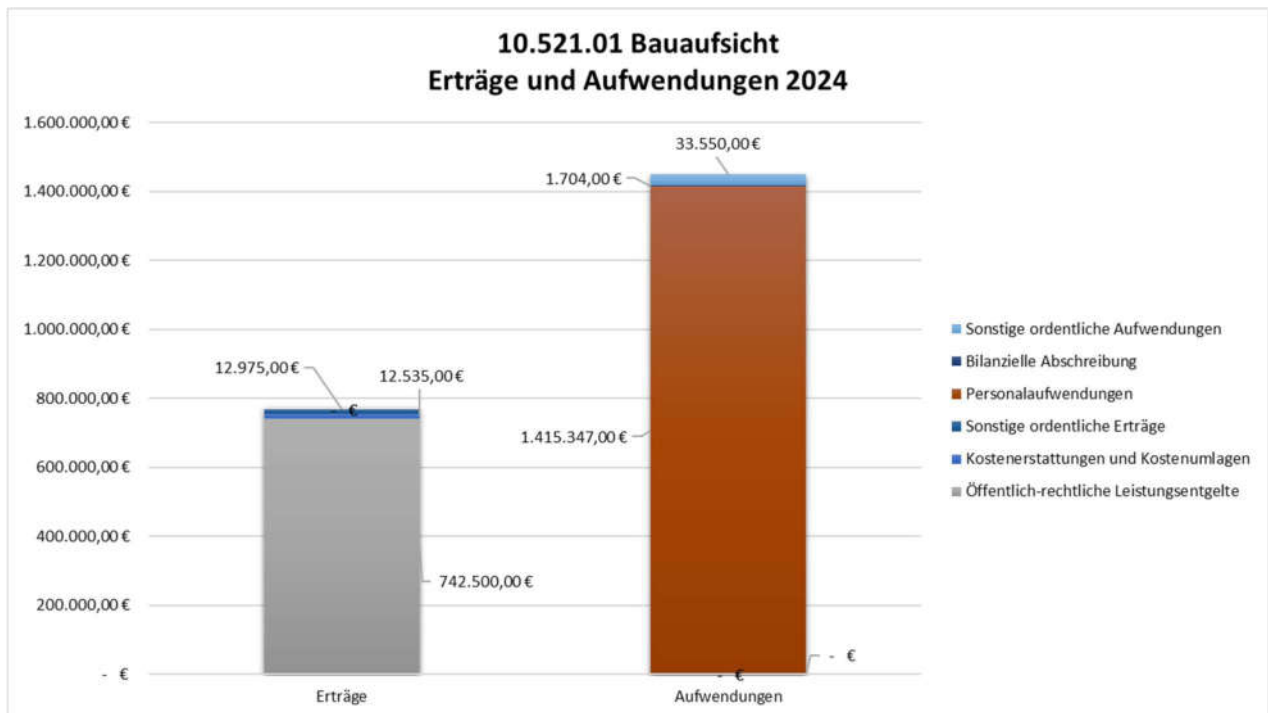
Für die Gefährdungsabschätzung und Sanierung von Altlasten werden 150.000 Euro (gegenüber dem Ansatz 2023 von 100.000 Euro) vorgesehen. Generell sind hier 50.000 Euro pro Jahr für orientierende Untersuchungen der altlastverdächtigen Flächen, die gemäß Bundesbodenschutzgesetz eine Pflichtaufgabe sind, vorgesehen. Die Verdoppelung in 2023 resultierte aus der Sanierung einer ehemaligen Galvanik in Neuenrade, für die der Kreis sich gemeinsam mit der Stadt verpflichtet hat. Der Betrag von 50.000 Euro hierfür wird allerdings nach Projektverzögerungen auch 2024 weiter benötigt.

Zudem werden ab 2024 und in den Folgejahren weitere 50.000 Euro für externe Leistungen von Gutachtern zur Überarbeitung der Daten im Altlastenkataster bzw. Verdachtsflächenverzeichnis erforderlich, die als Folge der Aktualisierung der Handlungsempfehlung des LANUVs für Erhebungen über kontaminationsrelevante Flächen in Nordrhein-Westfalen eintreten. Mit eigenem Personal könnte dies neben dem Normalbetrieb nicht schnell genug umgesetzt werden. Das Altlastenkataster muss aber auf dem neuesten Stand sein, um seine Funktion zu erfüllen, für Gefährdungen, aber auch Grundstücksverkäufe und Bauvorhaben im Kreis eine belastbare Datengrundlage zu liefern.

Fachdienst 46

10.521.01 – Bauaufsicht

FD 46						
	Bauaufsicht	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
10.521.01	Erträge	684.081	763.763	768.010	4.247	Mehrerträge
	Aufwendungen	1.202.750	1.506.376	1.450.601	- 55.775	Minderaufwendungen
	Saldo	- 518.669	- 742.613	- 682.591	60.022	Verbesserung des Saldos



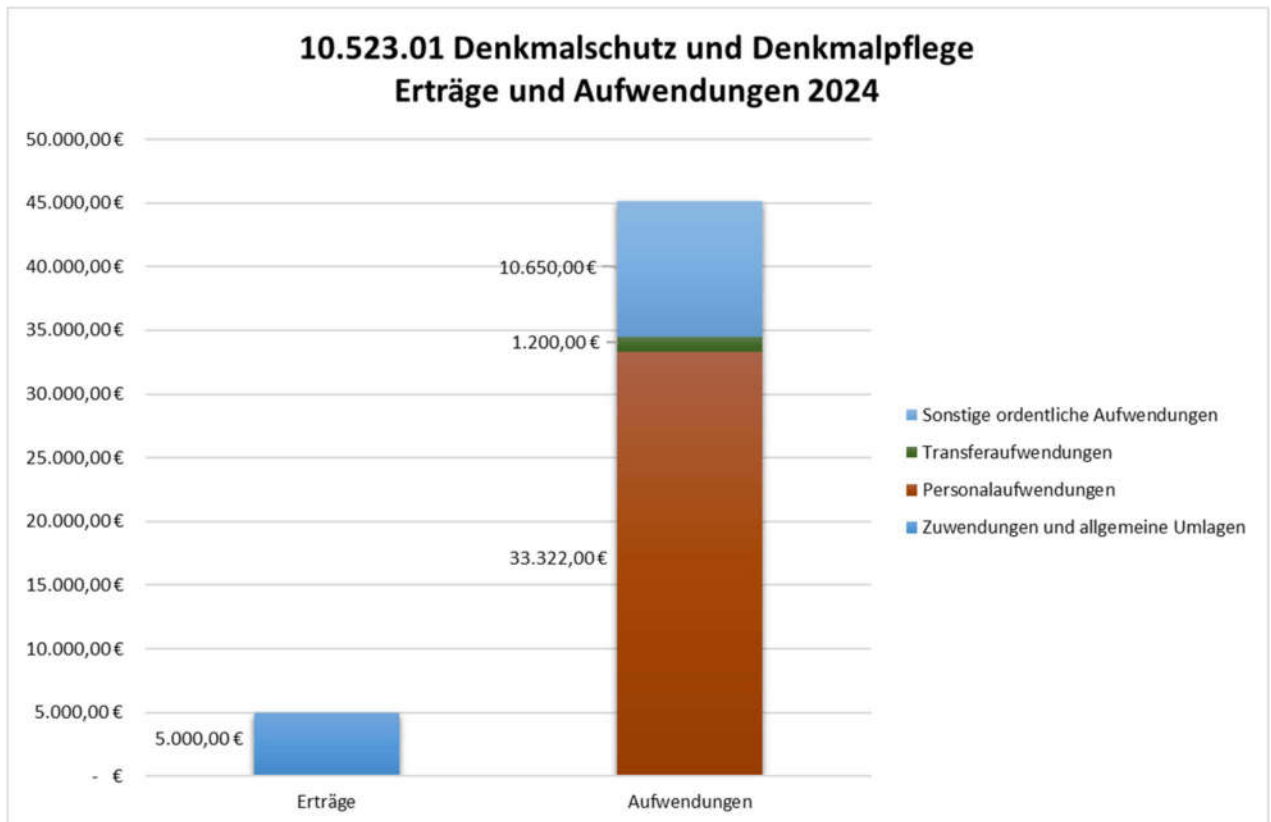
Seit 2023 werden die ursprünglichen Produkte Bauaufsicht (Untere Bauaufsicht), Bauüberwachung, Sonstige Aufgaben der (unteren) Bauaufsicht und Maßnahmen als untere staatliche Verwaltungsbehörde (Obere Bauaufsicht) in diesem gemeinsamen Produkt „10.521.01 - Bauaufsicht“ geführt. Während die untere Bauaufsicht als Vollzugsbehörde für die acht kleineren kreisangehörigen Kommunen zuständig ist, übt die obere Bauaufsicht die Fachaufsicht über die sieben größeren Städte im Kreisgebiet aus, die über eine eigene untere Bauaufsicht verfügen.

Im Produkt sind keine relevanten Veränderungen gegenüber 2023 zu erwarten. Neben moderaten Steigerungen der Personalkosten resultieren geringfügige Mehraufwendungen aus der zu beobachtenden Entwicklung, dass verstärkt gegen baurechtswidrige Zustände eingeschritten werden muss. Damit steigt der Bedarf an Mitteln für die Ersatzvornahme bei unmittelbaren Gefahrentatbeständen, die erfahrungsgemäß aber zu ca. 70% vom jeweiligen Ordnungspflichtigen wieder beigetrieben werden können.

Der Aufwand dieses Produktes besteht nahezu vollständig aus Personalaufwendungen (ca. 98%). Der Ertrag wird geprägt von Verwaltungsgebühren für Baugenehmigungsverfahren, Baukontrollen und Grundstückseinteilungen in Höhe von 702 T€.

10.523.01 – Denkmalschutz und Denkmalpflege

FD 46						
	Denkmalschutz und Denkmalpflege	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
10.523.01	Erträge	10.190	5.000	5.000	-	keine Veränderung
	Aufwendungen	11.565	14.368	45.172	30.804	Mehraufwendungen
	Saldo	- 1.375	- 9.368	- 40.172	- 30.804	Verschlechterung des Saldos

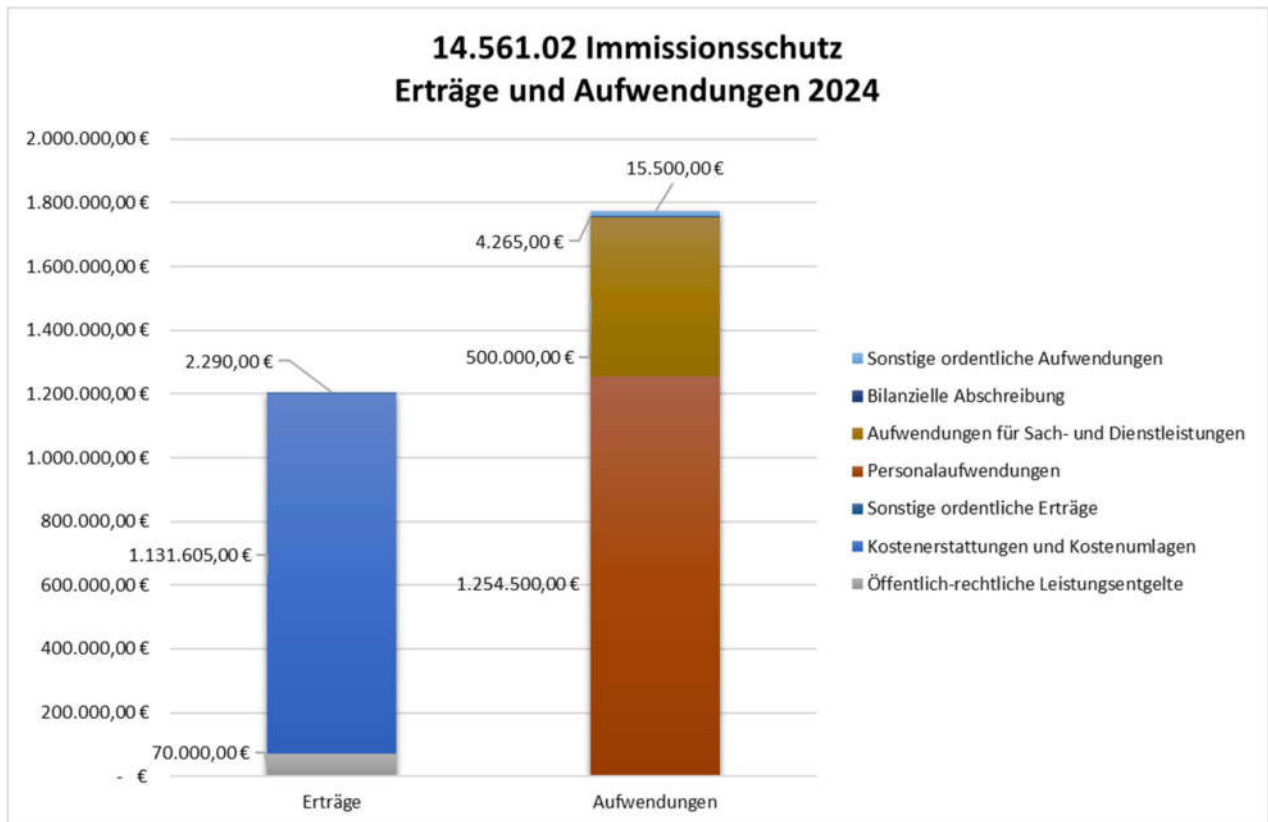


Der Märkische Kreis nimmt die Aufgabe der oberen Denkmalbehörde wahr.

Das Produkt bringt – auch aufgrund des geringen Aufgabenumfangs – keine relevanten Veränderungen zu 2023 mit sich. Die verfügbaren Landes- und Eigenmittel zur Förderung der Bestandserhaltung von Denkmälern bleiben weiterhin auf dem gleichen niedrigen Niveau.

14.561.02 – Immissionsschutz

FD 46						
	Immissionsschutz	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
14.561.02	Erträge	703.002	788.391	1.203.895	415.504	Mehrerträge
	Aufwendungen	959.227	858.435	1.774.265	915.830	Mehraufwendungen
	Saldo	- 256.225	- 70.044	- 570.370	- 500.326	Verschlechterung des Saldos



Sowohl bei den Erträgen als auch bei den Aufwendungen kommt es zu nicht unerheblichen Steigerungen der Mittelansätze, die sich im Saldo allerdings näherungsweise ausgleichen. Die erhöhten Aufwendungen resultieren zum einen aus moderaten Steigerungen der Personalkosten aber vor allem aus der deutlichen Erhöhung des Mittelbedarfs für externe Dienstleistungen wie Fach- und Rechtsgutachten aber auch Messungen. Der Bedarf für die externen Beratungsleistungen steht im Wesentlichen im Zusammenhang mit den weiterhin steigenden Fallzahlen bei Genehmigungs- und Klageverfahren im Zusammenhang mit der Errichtung und dem Betrieb von Windenergieanlagen aber auch in anderen Aufgabenbereichen des Immissionsschutzes. So wird in 2024 z.B. eine umfangreiche Rasterbegehung zur Ermittlung von großräumigen Geruchsimmissionen in Lüdenscheid abgeschlossen. Bei den jeweiligen Vorgängen müssen z.T. fachlich und juristisch sehr komplexe Sachverhalte aufgeklärt werden.

Die mit den externen Dienstleistungen verbundenen Kosten werden nahezu vollständig von den jeweiligen Antragstellern bzw. Ordnungspflichtigen übernommen, so dass auch eine entsprechende Steigerung auf der Ertragsseite erfolgt.

In der zweiten Jahreshälfte 2023 wurden insgesamt vier Stellen z.T. befristet neu eingerichtet; jeweils zwei im Bereich der Prüfung von Windenergieanlagen und in der Begleitung der Rück- und Neubaumaßnahmen zur Rahmedetalbrücke. Zudem wurden zwei vorhandene Stellen personell nachbesetzt. Hieraus resultiert für 2024 ein gegenüber den Vorjahren erhöhter Fortbildungsbedarf.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 44					
09.511.01	Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/ räuml. Planungsverfahren	-	-	-	-
11.537.01	Abfallwirtschaft	-	-	-	-
13.552.01	Gewässer	-	- 8.400	- 27.000	- 18.600
13.554.01	Naturschutz	- 486	- 2.300	-	2.300
14.561.01	Bodenschutz / Altlasten	-	- 1.000	-	1.000
FD 46					
10.521.01	Bauaufsicht	- 1.913	- 3.000	-	3.000
10.523.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-	-	-	-
14.561.02	Immissionsschutz	- 1.893	- 3.000	- 3.000	-
Gesamt		- 4.292	- 17.700	- 30.000	- 12.300

Der Anstieg im Gewässerschutz hängt mit geplanten Ersatzbeschaffungen für veraltete Laborgeräte zusammen.

Die Reduzierung des Ansatzes in der Bauaufsicht ergibt sich aus der Zentralisierung der Mobiliarbeschaffung im RB 15 Gebäudemanagement. Bisher wurde neues Mobiliar durch den Fachdienst selbst beschafft.

Der Ansatz im Immissionsschutz bleibt unverändert. Hier handelt es sich um Mittel für die Eichung und Neubeschaffung von Mess- und sonstigen Arbeitsgeräten.

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 44, 46							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.897,98	695.000	63.458	63.458	63.458	63.458
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	958.086,27	1.050.500	1.071.500	1.051.500	1.051.500	1.051.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.810,06	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	968.118,59	846.344	1.265.397	1.261.897	1.261.897	1.261.897
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.039,56	26.000	32.001	32.266	28.000	31.893
10	= Ordentliche Erträge	2.021.952,46	2.618.844	2.433.356	2.410.121	2.405.855	2.409.748
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	618.964,17	1.683.200	1.944.400	1.596.400	1.598.400	1.609.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4,48	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
15	- Transferaufwendungen	77.896,89	83.100	83.900	83.900	83.900	83.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	146.981,29	209.270	470.120	470.120	470.120	470.620
17	= Ordentliche Aufwendungen	843.846,83	1.978.070	2.500.920	2.152.920	2.154.920	2.166.520
18	= Ordentliches Ergebnis	1.178.105,63	640.774	-67.564	257.201	250.935	243.228
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.178.105,63	640.774	-67.564	257.201	250.935	243.228
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	1.178.105,63	640.774	-67.564	257.201	250.935	243.228
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	179,10	138.000	140.000	142.000	144.000	146.000
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	179,10	138.000	140.000	142.000	144.000	146.000
29	= Teilergebnis	1.178.284,73	778.774	72.436	399.201	394.935	389.228
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.178.284,73	778.774	72.436	399.201	394.935	389.228
32	Nachrichtlich:						
33	- Personalaufwendungen	5.805.631,61	6.191.840	6.766.199	6.774.602	6.912.994	7.077.175
35	= Summe Personal- und Versorgungsaufwand	5.805.631,61	6.191.840	6.766.199	6.774.602	6.912.994	7.077.175
36	= Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand	-4.627.346,88	-5.413.066	-6.693.763	-6.375.401	-6.518.059	-6.687.947
38	- Zentrale Abschreibungen	12.841,97	7.939	11.888	11.559	9.258	7.778
39	= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen	12.841,97	7.939	11.888	11.559	9.258	7.778
40	= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa	-4.640.188,85	-5.421.005	-6.705.651	-6.386.960	-6.527.317	-6.695.725

Haushaltsplan 2024

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 Dr. Osing	
Beschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - 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 Fachstellungennahmen	
Stellenplan	Stellen: IST 2022:3,52 Plan 2023: 3,52 Plan 2024: 3,25	

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	391	403	403	403	403
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	193	206	0	188
10	= Ordentliche Erträge	0,00	391	596	609	403	591
11	- Personalaufwendungen	266.662,68	221.534	218.189	218.555	222.801	228.022
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.632,90	81.200	100.400	100.400	100.400	109.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	90,11	40	39	39	38	0
15	- Transferaufwendungen	1.417,53	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.664,44	30.900	30.900	30.900	30.900	30.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	360.467,66	337.674	353.528	353.894	358.139	372.422
18	= Ordentliches Ergebnis	-360.467,66	-337.283	-352.932	-353.285	-357.736	-371.831
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-360.467,66	-337.283	-352.932	-353.285	-357.736	-371.831
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-360.467,66	-337.283	-352.932	-353.285	-357.736	-371.831
29	= Teilergebnis	-360.467,66	-337.283	-352.932	-353.285	-357.736	-371.831
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-360.467,66	-337.283	-352.932	-353.285	-357.736	-371.831

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.511.01 Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/ räuml. Planungsverfahren								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	391	403	0,00	403	403	403
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	391	403	0,00	403	403	403
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	65.335,62	81.200	100.400	0,00	100.400	100.400	109.500
14	- Transferauszahlungen	1.300,53	4.000	4.000	0,00	4.000	4.000	4.000
15	- Sonstige Auszahlungen	18.519,36	30.900	30.900	0,00	30.900	30.900	30.900
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.155,51	116.100	135.300	0,00	135.300	135.300	144.400
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.155,51	-115.709	-134.897	0,00	-134.897	-134.897	-143.997
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-85.155,51	-115.709	-134.897	0,00	-134.897	-134.897	-143.997
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-85.155,51	-115.709	-134.897	0,00	-134.897	-134.897	-143.997

Haushaltsplan 2024

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 Dr. Osing						
Beschreibung	<p>- Aufgaben der Unteren Abfallwirtschaftsbehörde und Entsorgungsträger</p> <p>- Förderung der Kreislaufwirtschaft zur Schonung der natürlichen Ressourcen und die Sicherung der umweltverträglichen Beseitigung von Abfällen</p> <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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, AbfAbIV, TASI (Pflichtaufgabe)						
Zielgruppe	Einwohner, Städte und Gemeinden, Gewerbe/ Industrie, AMK mbH, ZfA, Behörden, Verbände						
Ziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. zu L2: 3 Ausgaben "Betrieb und Umwelt" pro Jahr 						
Stellenplan	Stellen: IST 2022: 7,05 Plan 2023: 7,05 Plan 2024: 6,55						
Teilergebnishaushalt Produkt 11.537.01 Abfallwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.856,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.132,98	20.305	20.759	17.259	17.259	17.259
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.624,40	4.000	4.580	4.618	4.000	4.564
10	= Ordentliche Erträge	18.613,88	31.305	32.339	28.877	28.259	28.823
11	- Personalaufwendungen	281.587,10	443.700	442.369	443.384	451.360	461.734
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.462,09	141.000	143.000	145.000	147.000	149.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	47,11	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.772,61	16.000	15.500	15.500	15.500	15.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	420.868,91	600.700	600.869	603.884	613.860	626.234
18	= Ordentliches Ergebnis	-402.255,03	-569.395	-568.530	-575.007	-585.601	-597.411
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-402.255,03	-569.395	-568.530	-575.007	-585.601	-597.411
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-402.255,03	-569.395	-568.530	-575.007	-585.601	-597.411
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	179,10	138.000	140.000	142.000	144.000	146.000
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	179,10	138.000	140.000	142.000	144.000	146.000
29	= Teilergebnis	-402.075,93	-431.395	-428.530	-433.007	-441.601	-451.411
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-402.075,93	-431.395	-428.530	-433.007	-441.601	-451.411

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 11.537.01 Abfallwirtschaft								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.162,00	7.000	7.000	0,00	7.000	7.000	7.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.819,04	20.305	20.759	0,00	17.259	17.259	17.259
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.525,45	4.000	4.000	0,00	4.000	4.000	4.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.506,49	31.305	31.759	0,00	28.259	28.259	28.259
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	165.462,09	141.000	143.000	0,00	145.000	147.000	149.000
15	- Sonstige Auszahlungen	2.875,96	16.000	15.500	0,00	15.500	15.500	15.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.338,05	157.000	158.500	0,00	160.500	162.500	164.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-154.831,56	-125.695	-126.741	0,00	-132.241	-134.241	-136.241
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-154.831,56	-125.695	-126.741	0,00	-132.241	-134.241	-136.241
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-154.831,56	-125.695	-126.741	0,00	-132.241	-134.241	-136.241

Haushaltsplan 2024

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 Dr. Osing						
Beschreibung	<p>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</p> <p>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</p>						
Auftragsgrundlage	EJ-WRRL, WHG, LWG, OWiG, WMRG, AwSV (Pflichtaufgabe)						
Zielgruppe	Bürger, Städte und Gemeinden, Gewerbe/Industrie/Unternehmen, Behörden und Verbände						
Ziele	<p>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</p> <p>1. zu L 2: Überprüfung nach AbwV 2. zu L 2: Überprüfung nach AbwV (prüfungspflichtig) 3. zu L 2: Überprüfung nach AwSV</p>						
Stellenplan	Stellen: IST 2022: 29,04 Plan 2023: 29,04 Plan 2024: 27,79						
Teilergebnishaushalt Produkt 13.552.01 Gewässer							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.458,06	640.000	8.458	8.458	8.458	8.458
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.157,10	140.000	160.000	140.000	140.000	140.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	87.953	88.217	88.217	88.217	88.217
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.644,70	4.000	7.063	7.133	6.000	7.034
10	= Ordentliche Erträge	40.259,86	871.953	263.738	243.808	242.675	243.709
11	- Personalaufwendungen	773.896,52	1.821.446	1.857.533	1.859.787	1.897.900	1.943.014
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	552,00	925.000	700.000	400.000	400.000	400.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.082,38	4.291	4.641	4.436	2.618	1.466
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.711,51	51.650	302.000	302.000	302.000	302.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	794.242,41	2.802.387	2.864.174	2.566.223	2.602.518	2.646.480
18	= Ordentliches Ergebnis	-753.982,55	-1.930.434	-2.600.436	-2.322.415	-2.359.843	-2.402.771
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-753.982,55	-1.930.434	-2.600.436	-2.322.415	-2.359.843	-2.402.771
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-753.982,55	-1.930.434	-2.600.436	-2.322.415	-2.359.843	-2.402.771
29	= Teilergebnis	-753.982,55	-1.930.434	-2.600.436	-2.322.415	-2.359.843	-2.402.771
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-753.982,55	-1.930.434	-2.600.436	-2.322.415	-2.359.843	-2.402.771

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.552.01 Gewässer								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	640.000	500.000	0,00	160.000	160.000	160.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.938,00	140.000	160.000	0,00	140.000	140.000	140.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	87.953	88.217	0,00	88.217	88.217	88.217
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.644,70	4.000	6.000	0,00	6.000	6.000	6.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.582,70	871.953	754.217	0,00	394.217	394.217	394.217
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	552,00	965.000	740.000	0,00	440.000	400.000	400.000
15	- Sonstige Auszahlungen	2.556,91	52.650	303.000	0,00	303.000	303.000	303.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.108,91	1.017.650	1.043.000	0,00	743.000	703.000	703.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.473,79	-145.697	-288.783	0,00	-348.783	-308.783	-308.783
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	8.400	27.000	0,00	10.000	10.000	10.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.400	27.000	0,00	10.000	10.000	10.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.400	-27.000	0,00	-10.000	-10.000	-10.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	25.473,79	-154.097	-315.783	0,00	-358.783	-318.783	-318.783
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	25.473,79	-154.097	-315.783	0,00	-358.783	-318.783	-318.783
Investitionen Produkt 13.552.01 Gewässer								
Nr.	Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A135521410	FD 45 - Ersatzbeschaffungen von Mobilien	0	2.500	0	0	0	0	0
A135522410	FD 45 - Beschaffung von BGA	0	5.900	27.000	0	10.000	10.000	10.000

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 13.552.02 Wasserwirtschaft							
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe	13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen					
Produkt	13.552.02	Wasserwirtschaft					
Organisationseinheit	Fachdienst 44 - Umwelt						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin						
Produktverantwortlicher	Herr Dr. Osing						
Teilergebnishaushalt Produkt 13.552.02 Wasserwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.503,89	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	307.993,10	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.335,46	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	415.832,45	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	931.189,90	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.863,82	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3,03	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.637,67	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.049.694,42	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-633.861,97	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-633.861,97	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-633.861,97	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-633.861,97	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-633.861,97	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.552.02 Wasserwirtschaft								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.010,99	0	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	168.943,82	0	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.530,82	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	277.485,63	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	107.482,79	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	9.851,58	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.334,37	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.151,26	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	999,00	0	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	999,00	0	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-999,00	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	159.152,26	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	159.152,26	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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 Dr. Osing						
Beschreibung	<p>Bewahrung der heimischen Tier- und Pflanzenwelt einschließlich ihrer Lebensgemeinschaften und Lebensstätten; Erstellung von Landschaftsplänen, Vollzug des Artenschutzes, Betreuung der Schutzgebiete/ -objekte und schutzwürdigen Biotop einschließlich der Erteilung von Bewilligungen; Mitwirkung bei der landschaftsbezogenen Erholung; Bewahrung von Natur und Landschaft bei Eingriffen, Festsetzung und Vollzug von Kompensationsmaßnahmen</p> <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 1. zu L 1. : angemessene behördliche Überwachung der Einhaltung von Besitz- und Vermarktungsverbote 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	Gesamtfläche Vertragsnaturschutz (in ha): IST 2022: 1.458,00 Plan 2023: 1.620,00 Plan 2024: 1.500,00						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:17,42 Plan 2023: 17,26 Plan 2024: 17,01						
Teilergebnishaushalt Produkt 13.554.01 Naturschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.850,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.625,54	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.810,06	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	898	698	698	698	698
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	345,00	2.000	2.335	2.357	2.000	2.326
10	= Ordentliche Erträge	98.630,60	130.898	131.033	131.055	130.698	131.024
11	- Personalaufwendungen	540.337,43	1.096.411	1.132.608	1.133.524	1.157.817	1.185.679
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218.018,57	341.000	341.000	341.000	341.000	341.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.104,29	1.914	3.052	3.052	3.052	3.041
15	- Transferaufwendungen	75.679,36	77.900	78.700	78.700	78.700	78.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.864,71	28.520	29.020	29.020	29.020	29.020

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 13.554.01 Naturschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
17	= Ordentliche Aufwendungen	845.004,36	1.545.745	1.584.380	1.585.296	1.609.589	1.637.440
18	= Ordentliches Ergebnis	-746.373,76	-1.414.847	-1.453.347	-1.454.241	-1.478.891	-1.506.416
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-746.373,76	-1.414.847	-1.453.347	-1.454.241	-1.478.891	-1.506.416
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-746.373,76	-1.414.847	-1.453.347	-1.454.241	-1.478.891	-1.506.416
29	= Teilergebnis	-746.373,76	-1.414.847	-1.453.347	-1.454.241	-1.478.891	-1.506.416
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-746.373,76	-1.414.847	-1.453.347	-1.454.241	-1.478.891	-1.506.416

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.554.01 Naturschutz								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.850,00	50.000	50.000	0,00	50.000	50.000	50.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.229,56	237.000	237.000	0,00	237.000	157.000	77.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.908,19	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	898	698	0,00	698	698	698
07	+ Sonstige Einzahlungen	423,01	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.410,76	290.898	290.698	0,00	290.698	210.698	130.698
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	216.964,23	441.000	441.000	0,00	441.000	391.000	341.000
14	- Transferauszahlungen	75.679,36	77.900	78.700	0,00	78.700	78.700	78.700
15	- Sonstige Auszahlungen	1.537,89	89.520	90.020	0,00	90.020	60.020	30.020
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	294.181,48	608.420	609.720	0,00	609.720	529.720	449.720
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-195.770,72	-317.522	-319.022	0,00	-319.022	-319.022	-319.022
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	486,19	2.300	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	486,19	2.300	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-486,19	-2.300	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-196.256,91	-319.822	-319.022	0,00	-319.022	-319.022	-319.022
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-196.256,91	-319.822	-319.022	0,00	-319.022	-319.022	-319.022

Investitionen Produkt 13.554.01 Naturschutz

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A135541410	FD 44 - Beschaffung von Büromöbeln	486	800	0	0	0	0	0
A135542410	FD 44 - Beschaffung von Büromöbeln	0	1.500	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 13.554.02 Erhaltung und Verbesserung von Naturhaushalt / Landschaftsbild bei Eingriffen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	13.554.02	Erhaltung und Verbesserung von Naturhaushalt / Landschaftsbild bei Eingriffen

Organisationseinheit Fachdienst 44 - Umwelt

Übergeordnete Organisationseinheit Fachbereich 4 - Kreisdirektorin

Produktverantwortlicher Herr Dr. Osing

Teilergebnishaushalt Produkt 13.554.02 Erhaltung und Verbesserung von Naturhaushalt / Landschaftsbild bei Eingriffen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.172,50	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	328,50	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	13.501,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	538.407,71	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.276,05	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	556.683,76	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-543.182,76	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-543.182,76	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-543.182,76	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-543.182,76	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-543.182,76	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.554.02 Erhaltung und Verbesserung von Naturhaushalt / Landschaftsbild bei Eingriffen								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.576,65	0	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	328,50	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.905,15	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	181.681,41	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	39.424,18	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.105,59	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-162.200,44	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.015,99	0	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.015,99	0	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.015,99	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-163.216,43	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-163.216,43	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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 Dr. Osing	
Beschreibung	<p>Sicherung und Wiederherstellung der Funktion des Bodens, Abwehr schädlicher Bodenveränderungen; Sanierung von Boden, Altlasten sowie Gewässerverunreinigungen zur Gefahrenabwehr; Katasterführung</p> <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. Gewerbebezüge 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	<p>1. zu L1.: 1 % der erfassten Flächen werden einer orientierenden Untersuchung unterzogen</p> <p>2. zu L2.: Beschwerdefreie bzw. gute Zusammenarbeit mit Bauherren und Gutachtern</p>	
Stellenplan	<p>Stellen:</p> <p>IST 2022:5,85 Plan 2023: 5,85 Plan 2024: 6,10</p>	

Teilergebnishaushalt Produkt 14.561.01 Bodenschutz / Altlasten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.400,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.441,50	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	11.143	11.180	11.180	11.180	11.180
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.000	2.565	2.603	2.000	2.550
10	= Ordentliche Erträge	37.841,50	27.143	28.745	28.783	28.180	28.730
11	- Personalaufwendungen	362.658,21	368.144	412.331	413.314	420.665	430.307
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.199,06	110.000	160.000	110.000	110.000	110.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	559,43	1.020	687	661	661	661
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.400,37	33.000	33.000	33.000	33.000	33.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	461.817,07	512.164	606.018	556.975	564.326	574.468
18	= Ordentliches Ergebnis	-423.975,57	-485.021	-577.273	-528.192	-536.146	-545.738
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-423.975,57	-485.021	-577.273	-528.192	-536.146	-545.738
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-423.975,57	-485.021	-577.273	-528.192	-536.146	-545.738
29	= Teilergebnis	-423.975,57	-485.021	-577.273	-528.192	-536.146	-545.738
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-423.975,57	-485.021	-577.273	-528.192	-536.146	-545.738

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 14.561.01 Bodenschutz / Altlasten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.400,00	0	0	0,00	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.640,00	14.000	15.000	0,00	15.000	15.000	15.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	11.143	11.180	0,00	11.180	11.180	11.180
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.040,00	27.143	28.180	0,00	28.180	28.180	28.180
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.548,30	110.000	160.000	0,00	110.000	110.000	110.000
15	- Sonstige Auszahlungen	26.339,94	33.500	33.500	0,00	33.500	33.500	34.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.888,24	143.500	193.500	0,00	143.500	143.500	144.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.848,24	-116.357	-165.320	0,00	-115.320	-115.320	-115.820
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	1.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-38.848,24	-117.357	-165.320	0,00	-115.320	-115.320	-115.820
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-38.848,24	-117.357	-165.320	0,00	-115.320	-115.320	-115.820
Investitionen Produkt 14.561.01 Bodenschutz / Altlasten								
Nr.	Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A145611410 FD 44 -	Mittel für Möbelsatzbeschaffung	0	1.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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	<p>- Bearbeitung von Bauanträgen und Anträgen auf Vorbescheide einschließlich der Entscheidung über Befreiungen und Abweichungen</p> <p>- Durchführung von verwaltungsrechtlichen Verfahren, soweit sie dem Produkt bzw. der Leistung zuzuordnen sind, zum Beispiel Klagen gegen Baugenehmigungen sowie Petitionen</p> <p>- Führung des Baulastenverzeichnisses, Vorbereitung und Eintragung von Baulasten, Löschung von Baulasten</p> <p>- Prüfung der Standsicherheitsnachweise für genehmigungspflichtige Bauvorhaben, Vergabe von Statikprüfaufträgen</p> <p>- Baugenehmigungsverfahren, Führung des Baulastenverzeichnisses, Statikprüfungen</p> <p>- 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.</p> <p>- Örtliche Überprüfung, ob Vorhaben dem materiellen Baurecht entsprechen. Ordnungsbehördliche Maßnahmen bei baurechtswidrigen Zuständen, Einleitung und Durchführung von Bußgeldverfahren bei baurechtlichen Verstößen.</p> <p>- Örtliche Kontrolle von Fahrgeschäften und Zelten auf Volksfesten, Jahrmärkten usw.</p> <p>- Örtliche Überprüfung des gefahrlosen Betriebes von Sonderbauten. Prüfung der Berichte über den Zustand technischer Einrichtungen. Ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Beseitigung baulicher und technischer Mängel.</p> <p>- Teilnahme und Mitwirkung bei Brandverhütungsschauen der Gemeinden nach dem BHKG. Durchführung von ordnungsbehördlichen Maßnahmen bei Verstößen gegen Brandschutzbestimmungen.</p> <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 dem Wohnungseigentumsgesetz 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	<p>Anstreben eines Verhältnisses von 120 Bauanträgen pro technischem Mitarbeiter der Bauordnung pro Jahr</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 <p>*1) Die Kostendeckungsgrade wurden auf Basis der kompletten Personalkosten inklusive Sach- und Gemeinkostenzuschlägen nach KGST errechnet.</p>						
Kennzahlen	Bauanträge: IST 2022: 557 Plan 2023: 600 Plan 2024: 600						
Stellenplan	Stellen: IST 2022: 23,99 Plan 2023: 22,99 Plan 2024: 21,14						
Teilergebnishaushalt Produkt 10.521.01 Bauaufsicht							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	622.864,31	742.500	742.500	742.500	742.500	742.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	9.263	12.535	12.535	12.535	12.535
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	12.000	12.975	13.040	12.000	12.949
10	= Ordentliche Erträge	622.864,31	763.763	768.010	768.075	767.035	767.984

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 10.521.01 Bauaufsicht							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
11	- Personalaufwendungen	833.100,53	1.478.389	1.415.347	1.417.307	1.445.790	1.479.977
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.970,69	1.437	1.704	1.623	1.450	1.256
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.234,04	26.550	33.550	33.550	33.550	33.550
17	= Ordentliche Aufwendungen	844.305,26	1.506.376	1.450.601	1.452.480	1.480.790	1.514.783
18	= Ordentliches Ergebnis	-221.440,95	-742.613	-682.591	-684.405	-713.755	-746.799
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-221.440,95	-742.613	-682.591	-684.405	-713.755	-746.799
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-221.440,95	-742.613	-682.591	-684.405	-713.755	-746.799
29	= Teilergebnis	-221.440,95	-742.613	-682.591	-684.405	-713.755	-746.799
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-221.440,95	-742.613	-682.591	-684.405	-713.755	-746.799

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.521.01 Bauaufsicht								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	622.469,00	742.500	742.500	0,00	742.500	742.500	742.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	9.263	12.535	0,00	12.535	12.535	12.535
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	12.000	12.000	0,00	12.000	12.000	12.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	622.469,00	763.763	767.035	0,00	767.035	767.035	767.035
15	- Sonstige Auszahlungen	7.310,52	26.550	33.550	0,00	33.550	33.550	33.550
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.310,52	26.550	33.550	0,00	33.550	33.550	33.550
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	615.158,48	737.213	733.485	0,00	733.485	733.485	733.485
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.913,45	3.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.913,45	3.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.913,45	-3.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	613.245,03	734.213	733.485	0,00	733.485	733.485	733.485
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	613.245,03	734.213	733.485	0,00	733.485	733.485	733.485
Investitionen Produkt 10.521.01 Bauaufsicht								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A105211410 FD 46 - Ersatzbeschaffungen von Mobilien	1.913	3.000	0	0	0	0	0	

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 10.521.02 Bauüberwachung und Überprüfung							
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen					
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung					
Produkt	10.521.02	Bauüberwachung und Überprüfung					
Organisationseinheit	Fachdienst 46 - Bauaufsicht und Immissionsschutz						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin						
Produktverantwortlicher	Herr Tüch						
Teilergebnishaushalt Produkt 10.521.02 Bauüberwachung und Überprüfung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.007,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	481,95	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	41.488,95	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	308.952,44	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	976,87	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	309.929,31	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-268.440,36	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-268.440,36	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-268.440,36	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-268.440,36	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-268.440,36	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.521.02 Bauüberwachung und Überprüfung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.838,00	0	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	481,95	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.319,95	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	2.401,18	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.401,18	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.918,77	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	38.918,77	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	38.918,77	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 10.521.03 Sonstige Aufgaben der Bauaufsicht							
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen					
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung					
Produkt	10.521.03	Sonstige Aufgaben der Bauaufsicht					
Organisationseinheit	Fachdienst 46 - Bauaufsicht und Immissionsschutz						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin						
Produktverantwortlicher	Herr Tüch						
Teilergebnishaushalt Produkt 10.521.03 Sonstige Aufgaben der Bauaufsicht							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.727,50	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	19.727,50	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	31.529,46	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38,10	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	31.567,56	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-11.840,06	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.840,06	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-11.840,06	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-11.840,06	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-11.840,06	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.521.03 Sonstige Aufgaben der Bauaufsicht								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.127,50	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.127,50	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.127,50	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	20.127,50	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	20.127,50	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 10.521.04 Maßnahmen als untere staatliche Verwaltungsbehörde							
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen					
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung					
Produkt	10.521.04	Maßnahmen als untere staatliche Verwaltungsbehörde					
Organisationseinheit	Fachdienst 46 - Bauaufsicht und Immissionsschutz						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 4 - Kreisdirektorin						
Produktverantwortlicher	Herr Tüch						
Teilergebnishaushalt Produkt 10.521.04 Maßnahmen als untere staatliche Verwaltungsbehörde							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
11	- Personalaufwendungen	16.947,84	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.947,84	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-16.947,84	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-16.947,84	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-16.947,84	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-16.947,84	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-16.947,84	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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	<ul style="list-style-type: none"> - Prüfung von Widersprüchen gegen Entscheidungen der unteren Denkmalbehörden - der Märkische Kreis fördert auf Antrag Sanierungsarbeiten an privaten Denkmälern - Förderung des Erhalts von Denkmälern <p>Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1. Denkmalschutz 2. Denkmalpflege 						
Auftragsgrundlage	1.: Pflichtaufgabe nach dem DSchG 2.: freiwillige Aufgabe						
Zielgruppe	Untere Denkmalbehörde, Widerspruchsführer, private und öffentliche Eigentümer denkmalgeschützter Objekte, gesamte Öffentlichkeit						
Kennzahlen	Baudenkmäler im MK: IST 2021: 1.215 Plan 2022: 1.215 Plan 2023: 1.215						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:0,04 Plan 2023: 0,04 Plan 2024: 0,50						
Teilergebnishaushalt Produkt 10.523.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.189,92	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10	= Ordentliche Erträge	10.189,92	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	- Personalaufwendungen	3.414,59	2.518	33.322	33.334	34.082	34.913
15	- Transferaufwendungen	800,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.350,25	10.650	10.650	10.650	10.650	10.650
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.564,84	14.368	45.172	45.184	45.932	46.763
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.374,92	-9.368	-40.172	-40.184	-40.932	-41.763
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.374,92	-9.368	-40.172	-40.184	-40.932	-41.763
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.374,92	-9.368	-40.172	-40.184	-40.932	-41.763
29	= Teilergebnis	-1.374,92	-9.368	-40.172	-40.184	-40.932	-41.763
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.374,92	-9.368	-40.172	-40.184	-40.932	-41.763

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.523.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.000,00	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
14	- Transferausszahlungen	800,00	1.200	1.200	0,00	1.200	1.200	1.200
15	- Sonstige Auszahlungen	7.350,25	10.650	10.650	0,00	10.650	10.650	10.650
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.150,25	11.850	11.850	0,00	11.850	11.850	11.850
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.150,25	-6.850	-6.850	0,00	-6.850	-6.850	-6.850
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-3.150,25	-6.850	-6.850	0,00	-6.850	-6.850	-6.850
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.150,25	-6.850	-6.850	0,00	-6.850	-6.850	-6.850

Haushaltsplan 2024

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 Immissionsschutzes						
	Leistungen: 1. Überwachung 2. Erlaubnisse / Genehmigungen 3. Stellungnahmen						
Auftragsgrundlage	BlmSchG, LImSchG, OBG, OWiG, VAwS (Pflichtaufgabe)						
Zielgruppe	Einwohner, Städte und Gemeinden, Gewerbe / Industrie, Behörden, Verbände						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:12,97 Plan 2023: 13,91 Plan 2024: 18,86						
Teilergebnishaushalt Produkt 14.561.02 Immissionsschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.730,43	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648.510,56	716.391	1.131.605	1.131.605	1.131.605	1.131.605
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.761,50	2.000	2.290	2.309	2.000	2.282
10	= Ordentliche Erträge	703.002,49	788.391	1.203.895	1.203.914	1.203.605	1.203.887
11	- Personalaufwendungen	916.947,20	759.698	1.254.500	1.255.397	1.282.579	1.313.529
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.235,73	85.000	500.000	500.000	500.000	500.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.989,41	1.737	4.265	4.248	3.939	3.854
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.054,67	12.000	15.500	15.500	15.500	15.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	959.227,01	858.435	1.774.265	1.775.145	1.802.018	1.832.883
18	= Ordentliches Ergebnis	-256.224,52	-70.044	-570.370	-571.231	-598.413	-628.996
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-256.224,52	-70.044	-570.370	-571.231	-598.413	-628.996
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-256.224,52	-70.044	-570.370	-571.231	-598.413	-628.996
29	= Teilergebnis	-256.224,52	-70.044	-570.370	-571.231	-598.413	-628.996
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-256.224,52	-70.044	-570.370	-571.231	-598.413	-628.996

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 14.561.02 Immissionsschutz								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.941,68	70.000	70.000	0,00	70.000	70.000	70.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	648.510,56	716.391	1.131.605	0,00	1.131.605	1.131.605	1.131.605
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.074,50	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	698.526,74	788.391	1.203.605	0,00	1.203.605	1.203.605	1.203.605
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.235,73	85.000	500.000	0,00	500.000	500.000	500.000
15	- Sonstige Auszahlungen	4.327,25	12.000	15.500	0,00	15.500	15.500	15.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.562,98	97.000	515.500	0,00	515.500	515.500	515.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	662.963,76	691.391	688.105	0,00	688.105	688.105	688.105
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.900,29	3.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.900,29	3.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.900,29	-3.000	-3.000	0,00	-3.000	-3.000	-3.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	660.063,47	688.391	685.105	0,00	685.105	685.105	685.105
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	660.063,47	688.391	685.105	0,00	685.105	685.105	685.105
Investitionen Produkt 14.561.02 Immissionsschutz								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A145612410 FD 46 - Ersatzbesch. von Mess- und Arbeitsgeräten	1.893	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 51



In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 51 sind folgende Produkte inkludiert:

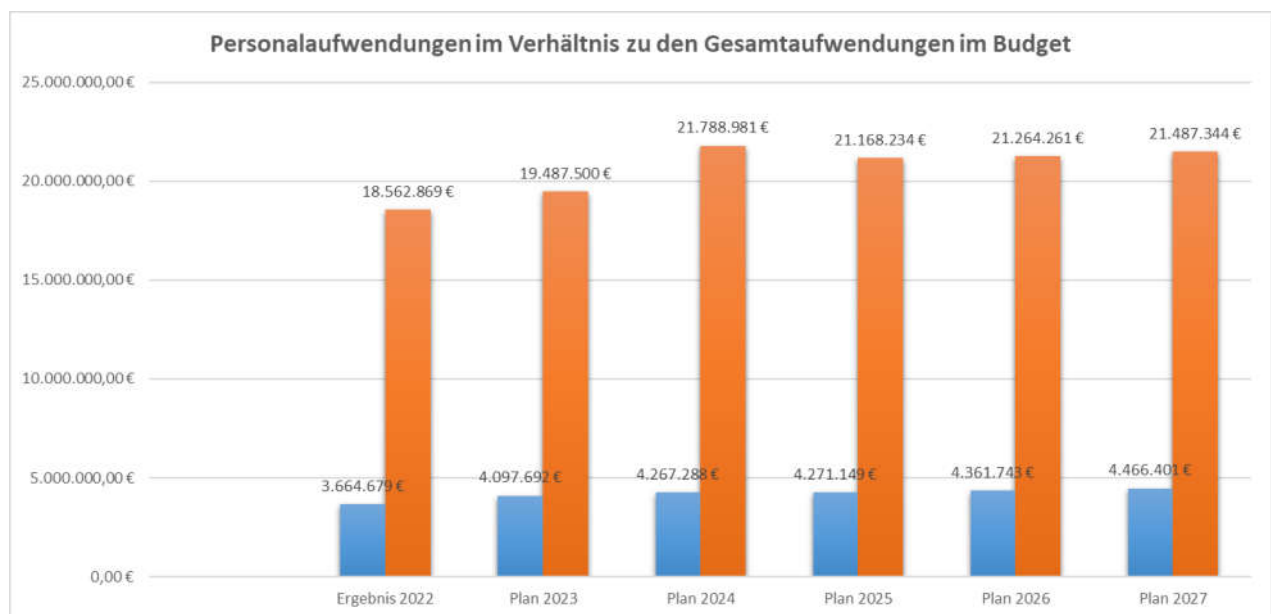
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Fachdienst 51	Frau Tadday-Schlichting	01.050.01 Schulrechtsangelegenheiten
		03.221.01 Förderschulen
		03.231.01 Berufskollegs
		03.241.01 Schülerbeförderung
		03.243.01 Medienzentrum
		08.421.01 Schul- und Vereinssport
		17.001.01 Märkische Sozialstiftung

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2024 je Produkt

Produkt	befristet zugeordnete Stellen			fest zugeordnete Stellen		Gesamt alle Stellen
	PEM	Freistellung (z.B. ATZ)	KW	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	
01.050.01 Schulrechtsangelegenheiten	0,0600	-	-	10,0490	10,2790	10,3390
03.221.01 Förderschulen	0,3400	0,4900	0,0504	20,3661	20,5361	21,4165
03.231.01 Berufskollegs	-	0,4950	1,5392	23,3937	23,4637	25,4979
03.241.01 Schülerbeförderung	-	0,0150	0,1804	4,0202	4,0202	4,2156
03.243.01 Medienzentrum	-	-	-	1,1466	1,1466	1,1466
08.421.01 Schul- und Vereinssport	-	-	-	1,4144	1,4144	1,4144
17.001.01 Märkische Sozialstiftung	-	-	-	-	-	-
Gesamtergebnis	0,4000	1,0000	1,7700	60,3900	60,8600	64,0300

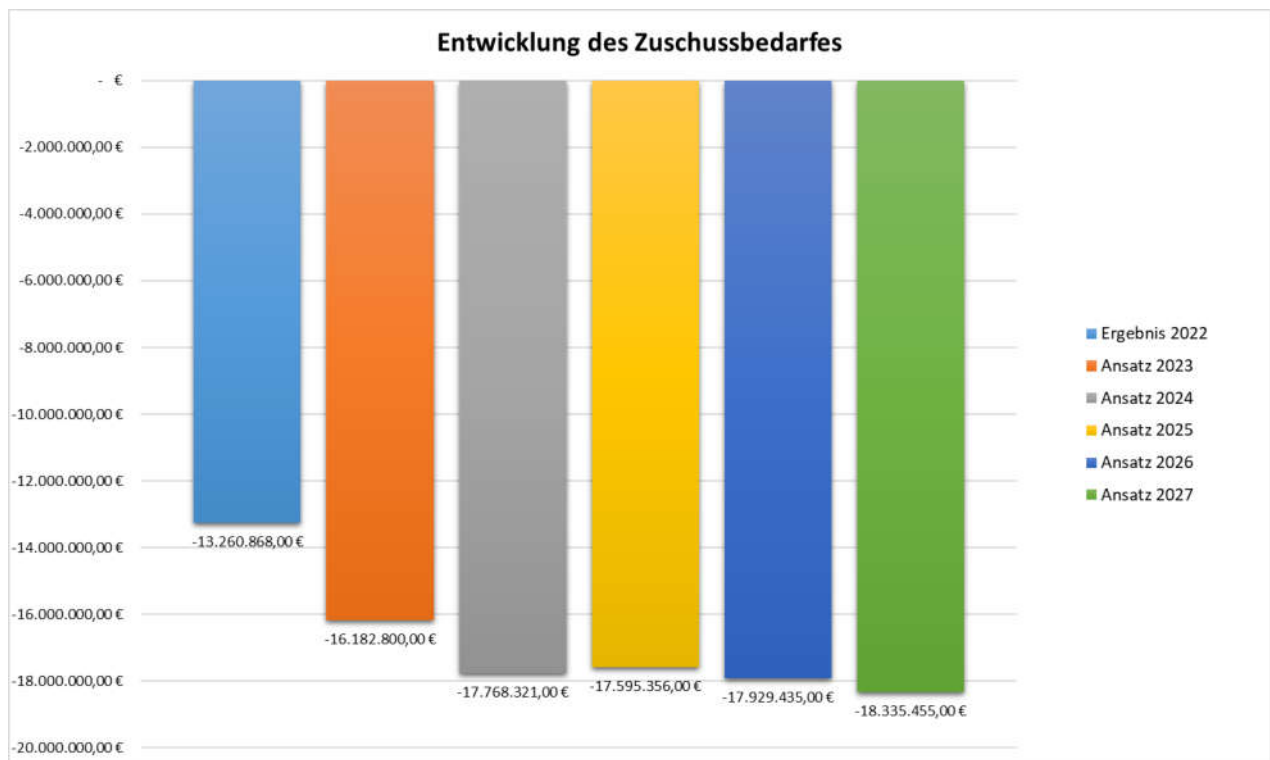
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2024“

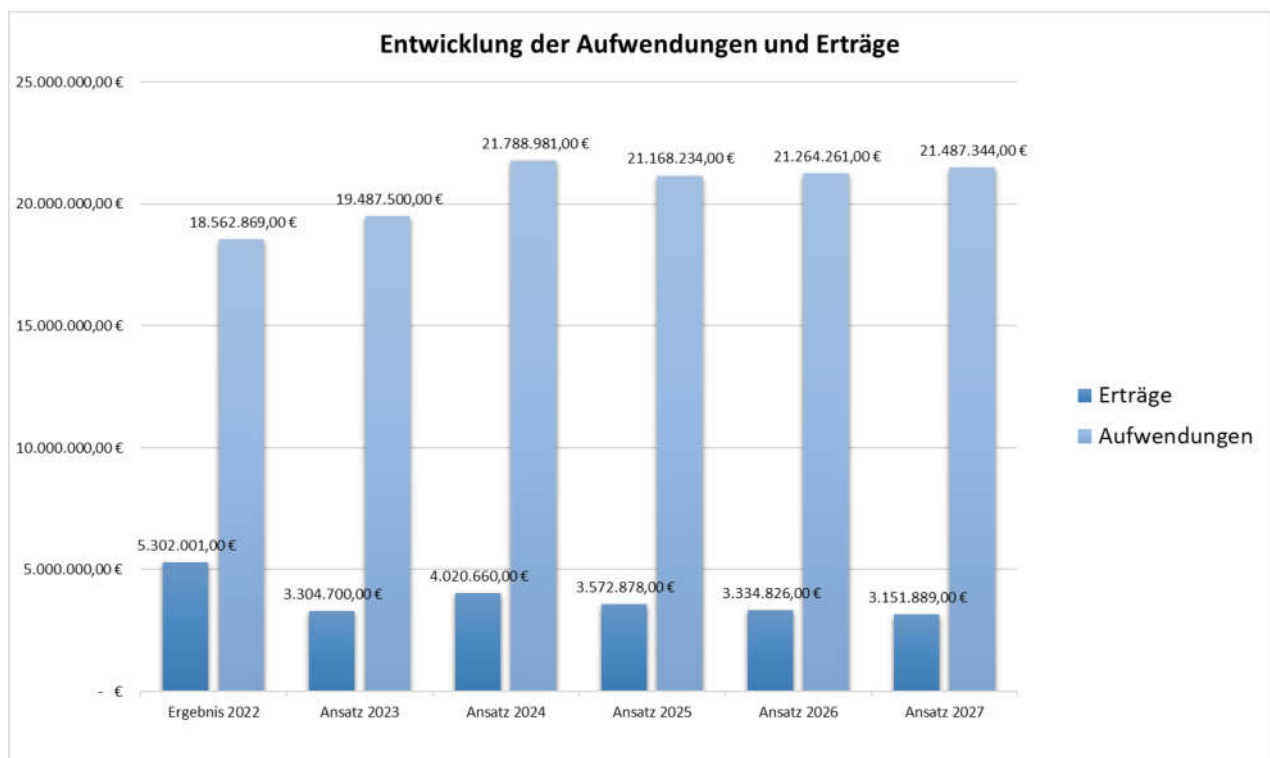


Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

I. Ergebnisplan



Der Zuschussbedarf steigt in den Jahren 2022 bis 2024 deutlich an. Dies resultiert aus den bereits erfolgten und noch zu erwartenden Preissteigerungen im Bereich Schülerverkehr. Nach jetzigem Stand ist erst ab 2024 mit einem geringen Anstieg des Zuschussbedarfes zu rechnen. Für eine konkretere Prognose fehlen derzeit weitere Informationen zur zukünftigen Schulfinanzierung. Derzeit erfolgt diese über die zentral veranschlagte Schulpauschale und zahlreiche Förderprogramme, die im Haushalt des FD 51 enthalten sind.



Die Erträge sind vom Haushaltsjahr 2022 auf 2023 aufgrund des Wegfalls von Landeszuweisungen (Aktionsprogramm „Ankommen und Aufholen“) gesunken. Der Wegfall von Förderprogrammen verursacht auch immer verringerte Aufwendungen in diesem Bereich.

Ertragsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.251.800,00
Sonstige Transfererträge	-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.800,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	436.710,00
Aktivierte Eigenleistungen	-
Sonstige ordentliche Erträge	22.538,00
Finanzerträge	1.000,00
Auflösung Sonderposten	1.273.812,00
SUMME	4.020.660,00

Die Erträge beziehen sich zu ca. 80 % auf die Landeszuweisungen für die Bereiche „OGS“, „Geld oder Stelle“ sowie Schulsozialarbeit. Ca. 9,5 % der Erträge ergeben sich aufgrund der Verpflegungskosten, die bei den Eltern, dem Jobcenter und den Lehrkräften geltend gemacht werden.

Aufwandstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Personalaufwendungen	4.267.288,00
Versorgungsaufwendungen	-
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.798.600,00
Bilanzielle Abschreibung	2.471.153,00
Transferaufwendungen	1.939.000,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.312.940,00
SUMME	21.788.981,00

Die Aufwendungen werden im Wesentlichen durch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und hier insbesondere durch die Kosten für die Schülerbeförderung (8,85 Mio. €, ca. 58 % der ordentlichen Aufwendungen) sowie die Personalaufwendungen für den Betrieb der Schulen (4,3 Mio. €, ca. 20 %) bestimmt.

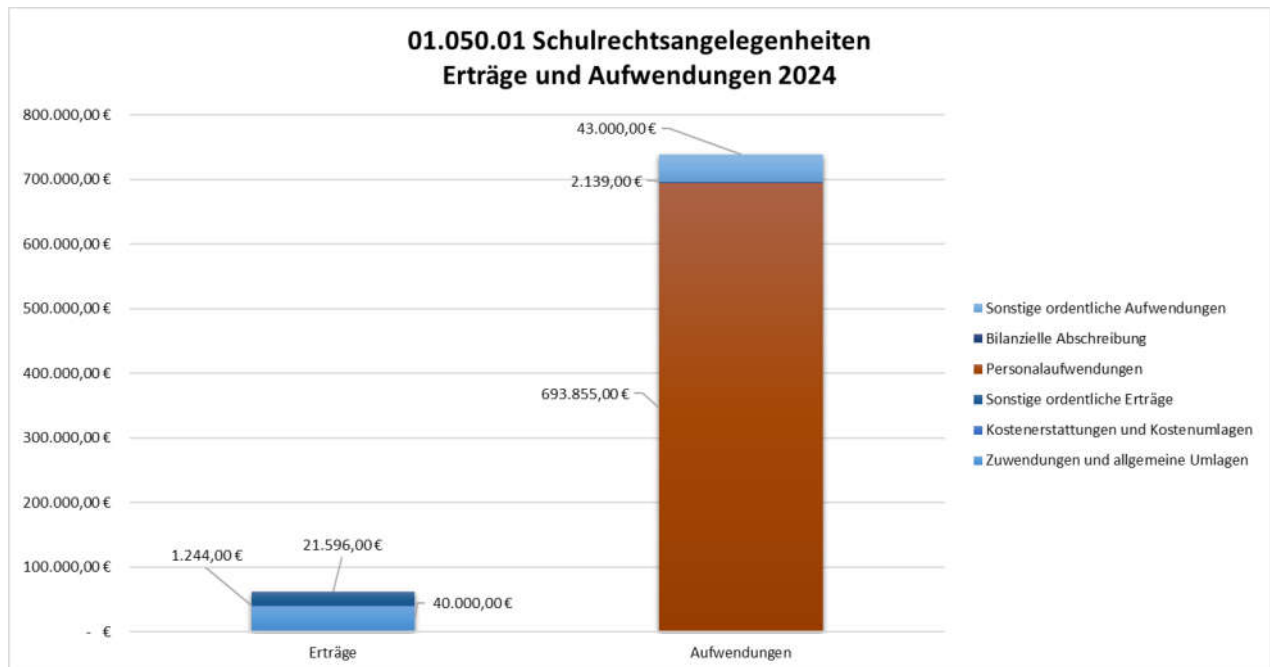
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 51					
01.050.01	Schulrechtsangelegenheiten	- 651.290	- 621.054	- 676.154	- 55.100
03.221.01	Förderschulen	- 2.241.829	- 3.501.981	- 3.896.849	- 394.868
03.231.01	Berufskollegs	- 2.409.984	- 3.960.798	- 3.681.587	279.211
03.241.01	Schülerbeförderung	- 7.552.810	- 7.734.998	- 9.128.316	- 1.393.318
03.243.01	Medienzentrum	- 159.273	- 120.743	- 129.422	- 8.679
08.421.01	Schul- und Vereinssport	- 244.706	- 243.226	- 255.993	- 12.767
17.001.01	Märkische Sozialstiftung	- 1.066	-	-	-
Gesamt		-13.260.958	-16.182.800	-17.768.321	- 1.585.521

Fachdienst 51

01.050.01 – Schulrechtsangelegenheiten

FD 51						
	Schulrechtsangelegenheiten	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
01.050.01	Erträge	43.368	58.788	62.840	4.052	Mehrerträge
	Aufwendungen	694.658	679.842	738.994	59.152	Mehraufwendungen
	Saldo	- 651.290	- 621.054	- 676.154	- 55.100	Verschlechterung des Saldos

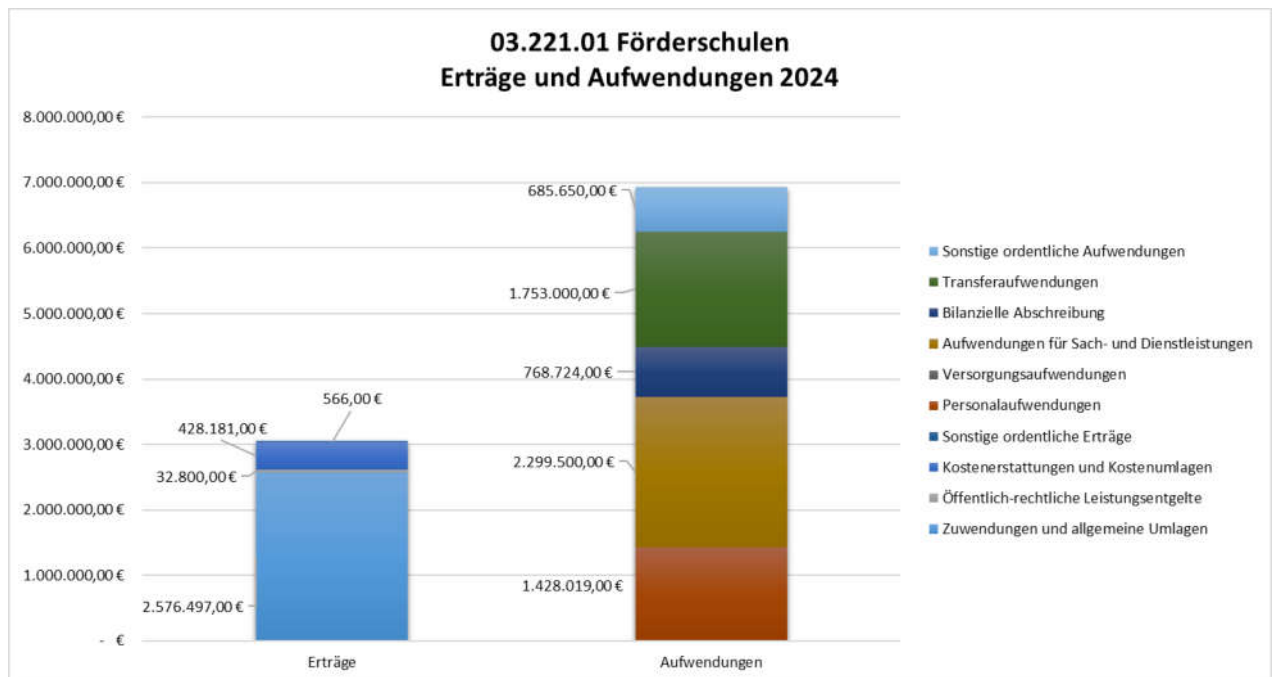


In diesem Produkt herrschen insbesondere Personalaufwendungen (ca. 94 %) u.a. zur Abwicklung der Verfahren zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs von Kindern und Jugendlichen, zur Überprüfung des Sprachstandes von Kindern, zur Durchführung von Ordnungswidrigkeits- und Verwaltungszwangsverfahren im Rahmen von Schulpflichtverletzungen sowie zur Bearbeitung personeller Angelegenheiten der Lehrkräfte an den Grundschulen vor.

Bei den Erträgen ist mit Buß- und Zwangsgeldern im Bereich der Schulpflichtverletzungen i. H. v. 21.000,00 € zu rechnen. Darüber hinaus werden Zuschussmittel der EU für die Durchführung des Projektes ERASMUS+ i. H. v. voraussichtlich ca. 30.000,00 € vereinnahmt, die in kompletter Höhe ausgegeben werden.

03.221.01 – Förderschulen

FD 51						
	Förderschulen	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
03.221.01	Erträge	3.326.707	2.635.590	3.038.044	402.454	Mehrerträge
	Aufwendungen	5.568.536	6.137.571	6.934.893	797.322	Mehraufwendungen
	Saldo	- 2.241.829	- 3.501.981	- 3.896.849	- 394.868	Verschlechterung des Saldos



Die Aufwendungen für die Förderschulen des Märkischen Kreises sind bestimmt durch die vielfältige Aufgabenstruktur der Schulen. Die Förderschwerpunkte liegen im Bereich Lernen, Sprache, Emotionale und soziale Entwicklung (alle Primar- und Sekundarstufe I) sowie Geistige Entwicklung (Primar- sowie Sekundarstufe I und II). Für den Unterricht und die Förderung der Schüler ist daher ein breitgefächertes Schulangebot erforderlich. In den Schulen mit Ganztagsbetrieb (Gebundener Ganzttag, OGS) wird zudem eine Mittagsverpflegung angeboten.

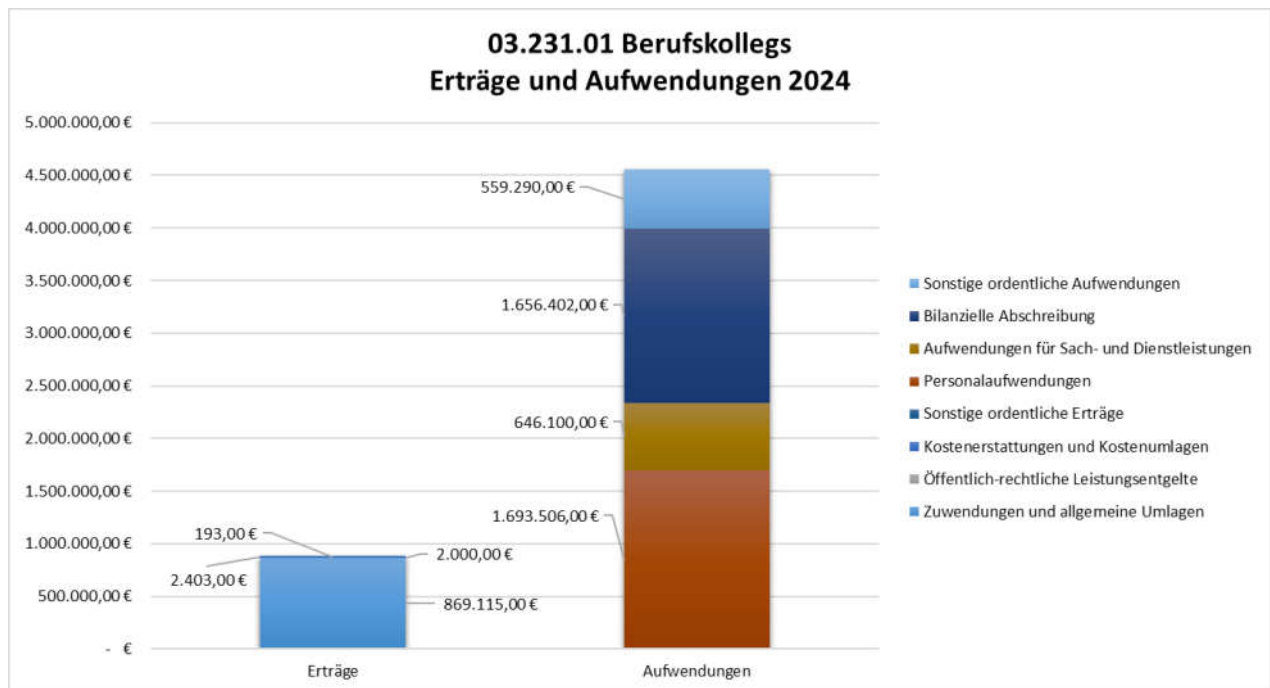
Die Mehraufwendungen begründen sich größtenteils durch Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Zum Schuljahr 2023/24 ist das Projekt „Pooling Schulbegleitung“ an zwei Förderschulen gestartet, so dass in 2023 lediglich 5 Monate Finanzierung enthalten waren. Im Haushaltsjahr mussten nun die Kosten für ein komplettes Jahr in Höhe von 660.000,00 € eingeplant werden.

Weiter ist zum Schuljahr 2024/2025 der Start des Projektes „Off-Road“ an der Mosaik-Schule geplant. Hierbei handelt es sich um ein Klassenkonzept für zunächst nicht beschulbare Schüler mit dem Ziel der Integration in den Regelschulalltag. Für dieses Projekt wurden zunächst pauschal 200.000,00 € veranschlagt.

Die Aufwendungen für die Ausstattung der Förderschulen liegen bei rund 620.000,00 €. Für Geschäftsaufwendungen der Schulen, sog. Schulbudgets, sind insgesamt 657.000,00 € veranschlagt. Eine Erhöhung war erforderlich aufgrund des allgemeinen Preisanstiegs insbesondere bei den Verpflegungskosten. Weiter ist auch ein Betrag in Höhe von ca. 60.000,00 € für die Erstellung eines Medienentwicklungsplanes enthalten.

03.231.01 – Berufskollegs

FD 51						
	Berufskollegs	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
03.231.01	Erträge	1.831.412	564.822	873.711	308.889	Mehrerträge
	Aufwendungen	4.241.396	4.525.620	4.555.298	29.678	Mehraufwendungen
	Saldo	- 2.409.984	- 3.960.798	- 3.681.587	279.211	Verbesserung des Saldos



Die Aufwendungen sind in Bezug auf die Berufskollegs des Märkischen Kreises sehr vielfältig. Aufgrund der vielen Bildungsangebote werden neben Unterrichtsräumen auch viele berufsspezifische Räumlichkeiten (z.B. Werkstätten, Küchen, Gärtnerei, PC-Räume) benötigt.

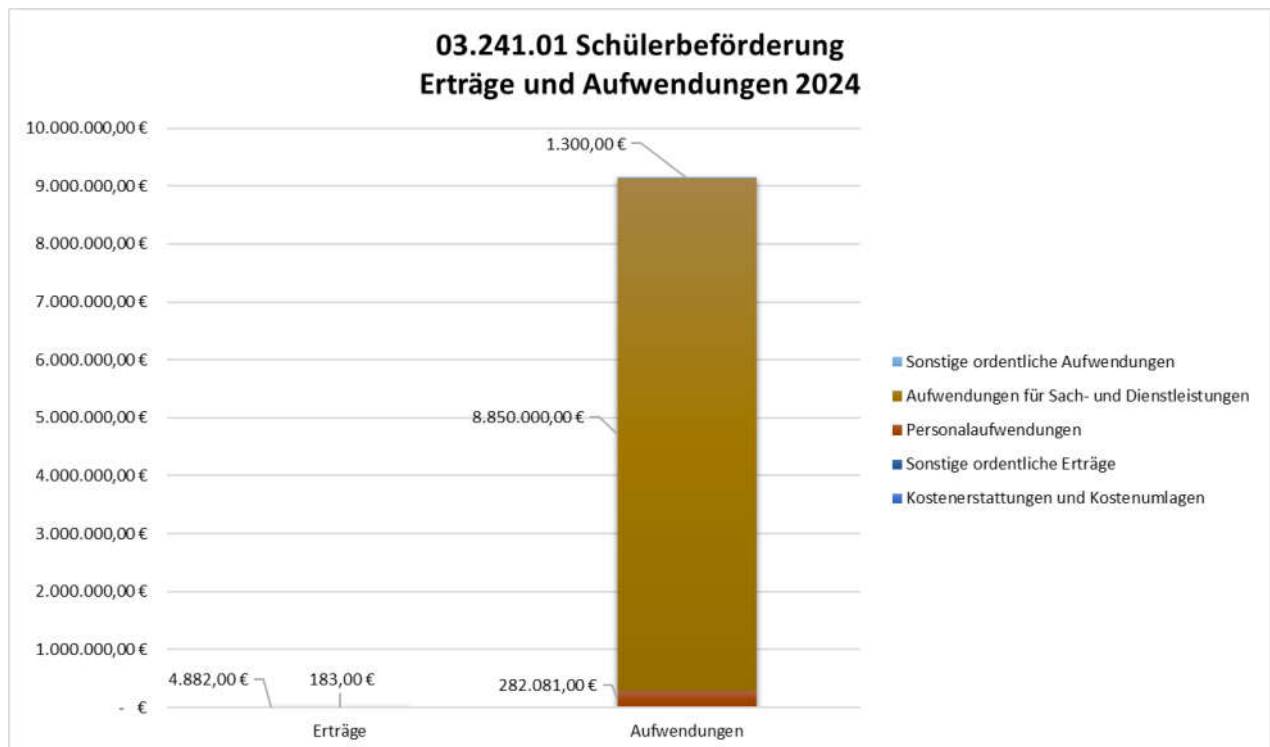
Die Verbesserung der Erträge beruht aufgrund der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

Für die Inanspruchnahme des Zweckverbands Südwestfalen-IT (SIT) für den Second-Level-Support der IT-Systeme und zur Aufrechterhaltung des laufenden IT-Betriebes war im Haushaltsjahr 2023 ein Aufwand i. H. v. 357.000,00 € geplant. Darüber hinaus waren für die Bereitstellung von Druckern sowie der Druckerwartung durch einen externen Dienstleister Mittel veranschlagt. Diese Aufwendungen werden zukünftig durch den Fachdienst 13 (Digitalisierung und IT) verwaltet. Die geringeren Aufwendungen werden durch gestiegene Personalkosten ausgeglichen.

Die Aufwendungen für die Ausstattung der Berufskollegs liegen bei rund 1,7 Mio. €. Für die Geschäftsaufwendungen der Schulen, sog. Schulbudgets, sind insgesamt 538.000,00 € veranschlagt. In den Schulbudgets ist ebenfalls ein Betrag in Höhe von rund 40.000,00 € für die Erstellung eines Medienentwicklungsplanes eingeplant.

03.241.01 – Schülerbeförderung

FD 51						
	Schülerbeförderung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
03.241.01	Erträge	73.785	4.500	5.065	565	Mehrerträge
	Aufwendungen	7.626.595	7.739.498	9.133.381	1.393.883	Mehraufwendungen
	Saldo	- 7.552.810	- 7.734.998	- 9.128.316	- 1.393.318	Verschlechterung des Saldos

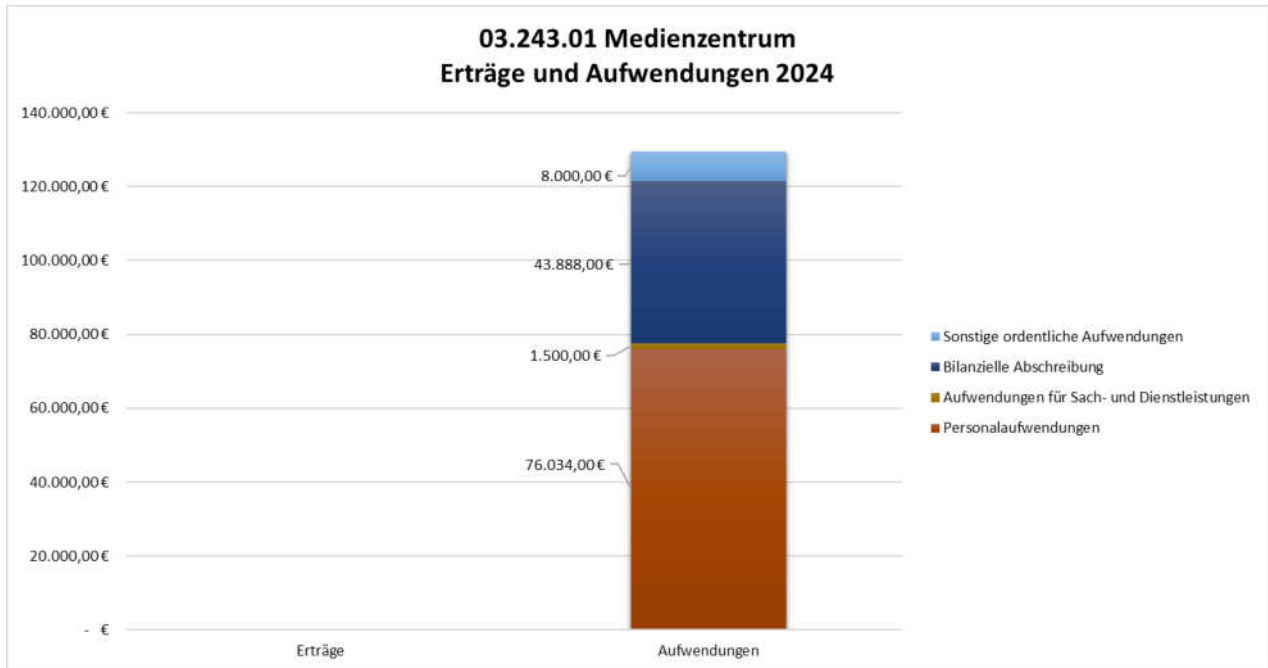


Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung erhöhen sich in Bezug auf die Förderschulen (Schülerspezialverkehr) auf rund 7,4 Mio. € für rund 1.360 Schülerinnen und Schüler. Bei der Schülerbeförderung der Berufskollegs verbleibt es bei dem Betrag in Höhe von 1,5 Mio. € für die Schülerinnen und Schüler, die Anspruch auf eine Schülerfahrkarte haben. Zum Schuljahr 2023/24 wurde insbesondere für die Schüler an den Berufskollegs das Deutschlandticket eingeführt. Gleichzeitig wurde mit dem Verkehrsunternehmen ein Vertrag zur Einführung des sog. NRW-Modells („Fakultativ-Modell“) abgeschlossen.

Die steigenden Aufwendungen im Schülerspezialverkehr ergeben sich aufgrund steigender Schülerzahlen sowie den Preissteigerungen für Kraftstoff, einer Anhebung des Mindestlohnes und Tarifsteigerungen. Diese führen zu höheren Kosten der Anbieter, die an den Schulträger weitergegeben werden. Insbesondere im Raum Lüdenscheid ist aufgrund der Sperrung des Autobahnabschnittes zwischen Lüdenscheid-Mitte und Lüdenscheid-Nord mit längeren Fahrzeiten und der Notwendigkeit, mehr Fahrzeuge einzusetzen, um Fahrzeiten für die Schüler entsprechenden der gesetzlichen Vorgaben zu realisieren, und somit mit steigendem Aufwand zu rechnen.

03.243.01 – Medienzentrum

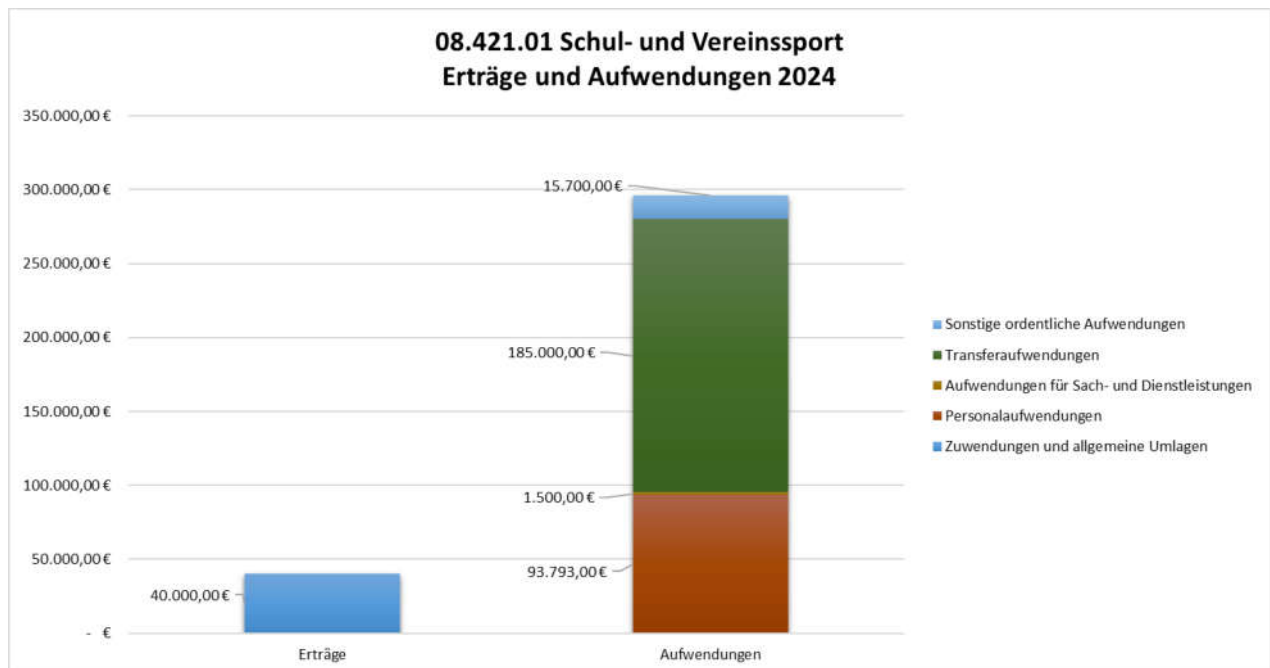
FD 51						
	Medienzentrum	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
03.243.01	Erträge	19.758	-	-	-	keine Veränderung
	Aufwendungen	179.031	120.743	129.422	8.679	Mehraufwendungen
	Saldo	- 159.273	- 120.743	- 129.422	- 8.679	Verschlechterung des Saldos



Rund 59% der Aufwendungen sind Personalaufwendungen und 35.000,00 € (ca. 27%) werden für die Beschaffung von Medien und Technik verwendet. Es handelt sich einerseits um einen Ansatz zur Beschaffung von Online-Lizenzen für (schul-)pädagogische Medien, die den Bildungseinrichtungen im MK zur Verfügung gestellt werden. Andererseits deckt der Ansatz den Bedarf an (schul-)pädagogischer Technik, die in den Bildungseinrichtungen eingesetzt werden kann (z.B. Robotertechnik, VR-Brillen, 3D-Drucker, etc.). Dabei soll diese Technik in erster Linie den Bildungseinrichtungen anschaulich vorgeführt werden (z.B. in Workshops, Online-Konferenzen, etc.).

08.421.01 – Schul- und Vereinssport

FD 51						
	Schul- und Vereinssport	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
08.421.01	Erträge	6.833	40.000	40.000	-	keine Veränderung
	Aufwendungen	251.539	283.226	295.993	12.767	Mehraufwendungen
	Saldo	- 244.706	- 243.226	- 255.993	- 12.767	Verschlechterung des Saldos

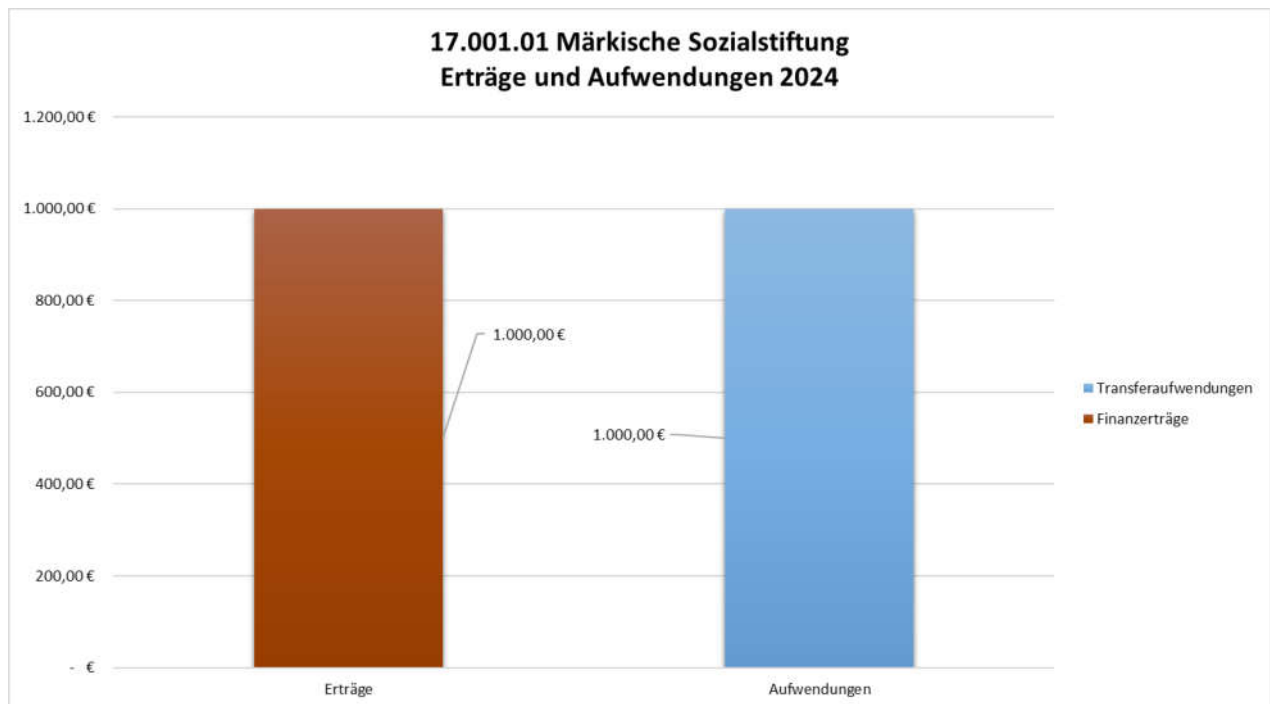


Im Rahmen seiner Richtlinien für die Sportförderung unterstützt der Märkische Kreis durch die Gewährung freiwilliger Zuschüsse die ehrenamtliche Übungsleitertätigkeit in den heimischen Sportvereinen und -verbänden sowie die Tätigkeiten des Kreissportbundes Märkischer Kreis e. V.. Der Kreissportbund erhält in 2024 einen Zuschuss i. H. v. 145.000,00 €. Dieser setzt sich im Einzelnen zusammen aus dem Zuschuss zu den Aufwendungen der Sportvereine für den Einsatz der dort tätigen Übungsleiterinnen und Übungsleiter in Höhe von 70.000,00 €, der Personalkostenvergütung für die Verteilung dieser Zuschüsse an die Sportvereine durch den Kreissportbund in Höhe von 3.000,00 € sowie dem Zuschuss zum laufenden Geschäftsaufwand (Personal- und Sachkosten) des Kreissportbundes in Höhe von 72.000,00 € (mit jährlicher Steigerung i. H. v. 3%, aufgerundet auf volle Hundert €).

Bei dem geplanten Ertrag i. H. v. 40.000,00 € handelt es sich um Landesmittel für die Durchführung des Landessportfestes der Schulen. Die dazu zählenden einzelnen Veranstaltungen werden durch die Kreisbediensteten des Ausschusses für den Schulsport eigenständig durchgeführt, wobei die Landesmittel in voller Höhe ausgegeben werden.

17.001.01 – Märkische Sozialstiftung

FD 51						
	Märkische Sozialstiftung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
17.001.01	Erträge	48	1.000	1.000	-	keine Veränderung
	Aufwendungen	1.114	1.000	1.000	-	keine Veränderung
	Saldo	- 1.066	-	-	-	keine Veränderung



Nach Beschluss des Kreistages vom 07.04.2011 hat der Märkische Kreis unter der Bezeichnung „Märkische Sozialstiftung für Kinder und Jugendliche“ eine rechtlich unselbständige Stiftung errichtet. Stiftungszweck ist die Verbesserung der sozio-ökonomischen Verhältnisse von Kindern und Jugendlichen mit Wohnsitz im MK.

Die jährlichen Erträge werden in voller Höhe zur Unterstützung von Projekten regionaler gemeinnütziger Vereine eingesetzt

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 51					
01.050.01	Schulrechtsangelegenheiten	- 1.673	- 1.500	-	1.500
03.221.01	Förderschulen	- 180.174	- 848.260	- 660.000	188.260
03.231.01	Berufskollegs	- 2.010.489	- 2.015.740	- 2.049.800	- 34.060
03.241.01	Schülerbeförderung	-	-	-	-
03.243.01	Medienzentrum	- 5.150	- 26.500	- 12.500	14.000
08.421.01	Schul- und Vereinssport	-	-	-	-
17.001.01	Märkische Sozialstiftung	-	-	-	-
Gesamt		- 2.197.485	- 2.892.000	- 2.722.300	169.700

In den Produkten 03.221.01 und 03.231.01 werden Investitionen in das Schulinventar an den Förderschulen und Berufskollegs veranschlagt. Dazu zählen insbesondere die Neu- und Ersatzbeschaffungen von Mobiliar (Tische, Stühle, Schränke, etc.) sowie techn. Ausstattung und Maschinen. Enthalten ist der Ansatz für Investitionen aus dem Programm „Digitalpakt Schule“. Projekte des Digitalpaktes erhalten eine Förderung von 90%.

Im Produkt 03.243.01 dient der Ansatz der Beschaffung von investiver Technik und investiven Medien.

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 51							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.093.529,14	2.184.882	2.251.800	2.221.800	2.221.800	2.221.800
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.560,16	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.555,80	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	468.669,86	325.279	436.710	436.710	436.710	436.710
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	77.396,65	21.000	22.538	22.639	21.000	22.497
10	= Ordentliche Erträge	3.709.711,61	2.565.961	2.745.848	2.715.949	2.714.310	2.715.807
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.155.399,95	10.295.700	11.798.600	11.798.600	11.798.600	11.798.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	118.545,83	121.250	123.250	123.250	123.250	123.250
15	- Transferaufwendungen	1.876.268,29	1.883.500	1.939.000	1.941.200	1.943.500	1.945.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	991.635,21	1.223.559	1.312.940	1.278.940	1.282.940	1.278.940
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.141.849,28	13.524.009	15.173.790	15.141.990	15.148.290	15.146.590
18	= Ordentliches Ergebnis	-9.432.137,67	-10.958.048	-12.427.942	-12.426.041	-12.433.980	-12.430.783
19	+ Finanzerträge	48,25	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21	= Finanzergebnis	48,25	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.432.089,42	-10.957.048	-12.426.942	-12.425.041	-12.432.980	-12.429.783
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-9.432.089,42	-10.957.048	-12.426.942	-12.425.041	-12.432.980	-12.429.783
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.100,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.150,00	250	250	250	250	250
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	6.950,00	17.750	17.750	17.750	17.750	17.750
29	= Teilergebnis	-9.425.139,42	-10.939.298	-12.409.192	-12.407.291	-12.415.230	-12.412.033
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-9.425.139,42	-10.939.298	-12.409.192	-12.407.291	-12.415.230	-12.412.033
32	Nachrichtlich:						
33	- Personalaufwendungen	3.664.678,75	4.097.692	4.267.288	4.271.149	4.361.743	4.466.401
35	= Summe Personal- und Versorgungsaufwand	3.664.678,75	4.097.692	4.267.288	4.271.149	4.361.743	4.466.401
36	= Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand	-13.089.818,17	-15.036.990	-16.676.480	-16.678.440	-16.776.973	-16.878.434
37	+ Auflösung von Sonderposten	1.592.150,67	737.739	1.273.812	855.929	619.516	435.082
38	- Zentrale Abschreibungen	1.756.340,59	1.865.799	2.347.903	1.755.095	1.754.228	1.874.353
39	= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen	164.189,92	1.128.060	1.074.091	899.166	1.134.712	1.439.271
40	= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa	-13.254.008,09	-16.165.050	-17.750.571	-17.577.606	-17.911.685	-18.317.705

Haushaltsplan 2024

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	<p>- Sicherstellung der Unterrichtsversorgung in den Schulen durch bedarfsgerechte Verteilung qualifizierter Lehrkräfte</p> <p>- Besetzung von Vertretungsstellen</p> <p>- Personalsachbearbeitung</p> <p>- Erhebung amtlicher Schuldaten</p> <p>- Stellenplanangelegenheiten</p> <p>- Information, Beratung und Unterstützung der Schulen in arbeits- und dienstrechtlichen Angelegenheiten</p> <p>- Bearbeitung von Schüler- und Schulrechtsangelegenheiten, insbesondere:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 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 						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:10,05 Plan 2023: 10,05 Plan 2024: 10,34						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.050.01 Schulrechtsangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.409,74	36.582	40.000	10.000	10.000	10.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.206	1.244	1.244	1.244	1.244
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	21.000	21.596	21.635	21.000	21.580
10	= Ordentliche Erträge	10.409,74	58.788	62.840	32.879	32.244	32.824
11	- Personalaufwendungen	375.098,48	632.438	693.855	694.990	708.554	725.181
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.360,50	1.805	2.139	2.090	2.007	1.993
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.468,16	45.599	43.000	13.000	13.000	13.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	379.927,14	679.842	738.994	710.080	723.561	740.174
18	= Ordentliches Ergebnis	-369.517,40	-621.054	-676.154	-677.201	-691.317	-707.350
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-369.517,40	-621.054	-676.154	-677.201	-691.317	-707.350
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-369.517,40	-621.054	-676.154	-677.201	-691.317	-707.350
29	= Teilergebnis	-369.517,40	-621.054	-676.154	-677.201	-691.317	-707.350
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-369.517,40	-621.054	-676.154	-677.201	-691.317	-707.350

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.050.01 Schulrechtsangelegenheiten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	36.582	40.000	0,00	10.000	10.000	10.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.206	1.244	0,00	1.244	1.244	1.244
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	21.000	21.000	0,00	21.000	21.000	21.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	58.788	62.244	0,00	32.244	32.244	32.244
15	- Sonstige Auszahlungen	2.424,57	45.599	43.000	0,00	13.000	13.000	13.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.424,57	45.599	43.000	0,00	13.000	13.000	13.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.424,57	13.189	19.244	0,00	19.244	19.244	19.244
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.672,52	1.500	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.672,52	1.500	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.672,52	-1.500	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-4.097,09	11.689	19.244	0,00	19.244	19.244	19.244
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.097,09	11.689	19.244	0,00	19.244	19.244	19.244
Investitionen Produkt 01.050.01 Schulrechtsangelegenheiten								
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A010501410 FD 51 - Beibehaltung des Ausstattungs- niveaus	1.673	1.500	0	0	0	0	0	

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.050.02 Schüler- und Schulrechtsangelegenheiten							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01.050	Schulaufsicht					
Produkt	01.050.02	Schüler- und Schulrechtsangelegenheiten					
Organisationseinheit	Fachdienst 51 - Schulen						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung						
Produktverantwortlicher	Frau Tadday-Schlichting						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.050.02 Schüler- und Schulrechtsangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.502,14	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.456,22	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	32.958,36	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	297.316,31	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-63,50	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.478,11	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	314.730,92	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-281.772,56	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-281.772,56	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-281.772,56	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-281.772,56	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-281.772,56	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.050.02 Schüler- und Schulrechtsangelegenheiten								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.502,14	0	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	8.271,54	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.773,68	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	12.320,51	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.320,51	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.453,17	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	6.453,17	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	6.453,17	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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 <ul style="list-style-type: none"> - 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 Standardschulsausstattung, die den sicherheitsrelevanten Erfordernissen zu 100% genügt.						
Kennzahlen	Schülerinnen und Schüler: IST 2022: 1.577 Plan 2023: 1.560 Plan 2024: 1.655						
Stellenplan	Stellen: IST 2022: 22,16 Plan 2023: 22,93 Plan 2024: 21,42						
Teilergebnishaushalt Produkt 03.221.01 Förderschulen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.819.849,16	2.285.217	2.576.497	2.516.705	2.401.204	2.341.846
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.640,66	32.800	32.800	32.800	32.800	32.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.957,80	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	387.812,21	317.573	428.181	428.181	428.181	428.181
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	51.446,99	0	566	603	0	551
10	= Ordentliche Erträge	3.326.706,82	2.635.590	3.038.044	2.978.289	2.862.185	2.803.378
11	- Personalaufwendungen	1.191.922,13	1.516.381	1.428.019	1.429.384	1.459.529	1.494.494
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.651.461,41	1.834.200	2.299.500	2.299.500	2.299.500	2.299.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	452.513,61	491.820	768.724	767.870	743.833	767.712
15	- Transferaufwendungen	1.724.253,38	1.704.500	1.753.000	1.753.000	1.753.000	1.753.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	548.384,98	590.670	685.650	685.650	685.650	685.650
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.568.535,51	6.137.571	6.934.893	6.935.404	6.941.512	7.000.356
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.241.828,69	-3.501.981	-3.896.849	-3.957.115	-4.079.327	-4.196.978
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.241.828,69	-3.501.981	-3.896.849	-3.957.115	-4.079.327	-4.196.978
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.241.828,69	-3.501.981	-3.896.849	-3.957.115	-4.079.327	-4.196.978
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.750,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.150,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.600,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
29	= Teilergebnis	-2.236.228,69	-3.492.981	-3.887.849	-3.948.115	-4.070.327	-4.187.978
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.236.228,69	-3.492.981	-3.887.849	-3.948.115	-4.070.327	-4.187.978

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.221.01 Förderschulen								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.272.325,03	2.108.300	2.171.800	0,00	2.171.800	2.171.800	2.171.800
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.792,88	32.800	32.800	0,00	32.800	32.800	32.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.957,80	0	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	391.917,03	317.573	428.181	0,00	428.181	428.181	428.181
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.700,00	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.718.692,74	2.458.673	2.632.781	0,00	2.632.781	2.632.781	2.632.781
10	- Personalauszahlungen	492,37	94.724	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.442.698,86	1.902.100	2.367.400	0,00	2.367.400	3.264.500	2.299.500
14	- Transferauszahlungen	94.711,22	1.704.500	1.753.000	0,00	1.753.000	1.753.000	1.753.000
15	- Sonstige Auszahlungen	551.530,52	628.870	723.850	0,00	723.850	723.850	723.850
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.089.432,97	4.330.194	4.844.250	0,00	4.844.250	5.741.350	4.776.350
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-370.740,23	-1.871.521	-2.211.469	0,00	-2.211.469	-3.108.569	-2.143.569
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	625.514,57	766.440	900.000	0,00	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	625.514,57	766.440	900.000	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	805.688,28	1.614.700	1.560.000	0,00	708.000	708.000	708.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	805.688,28	1.614.700	1.560.000	0,00	708.000	708.000	708.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-180.173,71	-848.260	-660.000	0,00	-708.000	-708.000	-708.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-550.913,94	-2.719.781	-2.871.469	0,00	-2.919.469	-3.816.569	-2.851.569
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-550.913,94	-2.719.781	-2.871.469	0,00	-2.919.469	-3.816.569	-2.851.569

Investitionen Produkt 03.221.01 Förderschulen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A032211410 FD 51 - FÖ Investit. Schulinventar, WLAN-Erweit.	391.347	754.000	708.000	0	708.000	708.000	708.000
A032211411 FD 51 - Digitalpakt Schule - Förderschulen	415.937	851.600	852.000	0	0	0	0
A032211412 FD 51 - IT und Software Schule an der Höh	0	1.500	0	0	0	0	0
A032211413 FD 51 - IT und Software Regenbogenschule	774	1.100	0	0	0	0	0
A032211414 FD 51 - IT und Software Mosaikschule	2.200	800	0	0	0	0	0
A032211415 FD 51 - IT und Software Wilhelm-Busch-Schule	827	800	0	0	0	0	0
A032211416 FD 51 - IT und Software Brabeckschule	805	1.500	0	0	0	0	0
A032211417 FD 51 - IT und Software Hundertwasserschule Altena	453	1.000	0	0	0	0	0
A032211418 FD 51 - IT und Software Carl-Sonnenschein-Schule	1.666	1.400	0	0	0	0	0
A032211419 FD 51 - Infrastrukturförderung Anlagegüter	2.045	0	0	0	0	0	0
A032211420 FD 51 - Investitionen Extra Geld	27.759	0	0	0	0	0	0
A032211421 FD 51 - IT und Software Phönixschule	0	1.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Investitionen Produkt 03.221.01 Förderschulen							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
E032211111 FD 51 - Förderung Digitalpakt Schule - Fördersch.	-557.891	-766.440	-900.000	0	0	0	0
E032211112 FD 51- Förderung vom Land NRW	-67.623	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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	<p>Sicherstellung eines auf die Bedürfnisse der Schüler an Berufskollegs abgestimmten ordnungsgemäßen Unterrichts durch Wahrnehmung aller Aufgaben im Zusammenhang mit den äußeren Schulangelegenheiten, insbesondere Bereitstellung</p> <ul style="list-style-type: none"> - der Einrichtung des Schulgebäudes - des Verwaltungspersonals und des Schulbudgets - der Lernmittel- und Sachmittelausstattung <p>Berufskollegs:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Eugen-Schmalenbach-Berufskolleg (Halver) - Berufskolleg für Technik (Lüdenscheid) - Gertrud-Bäumer-Berufskolleg (Standorte in Lüdenscheid und Plettenberg) - Berufskolleg Iserlohn (Standorte in Iserlohn und Letmathe) - Hönn-Berufskolleg (Menden) 						
Auftragsgrundlage	SchulG NRW, Kreistagsbeschluss (Pflichtaufgabe)						
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler der Berufskollegs						
Ziele	Gewährleistung einer Standardschulsausstattung, die den sicherheitsrelevanten Erfordernissen zu 100% genügt.						
Kennzahlen	Schülerinnen und Schüler: IST 2022: 9.518 Plan 2023: 10.100 Plan 2024: 9.050						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:24,77 Plan 2023: 25,12 Plan 2024: 25,50						
Teilergebnishaushalt Produkt 03.231.01 Berufskollegs							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.766.683,68	560.822	869.115	511.024	390.112	265.036
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	919,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.314,89	2.000	2.403	2.403	2.403	2.403
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.493,44	0	193	206	0	188
10	= Ordentliche Erträge	1.831.411,51	564.822	873.711	515.633	394.515	269.627
11	- Personalaufwendungen	1.325.469,27	1.513.478	1.693.506	1.694.427	1.731.788	1.773.793
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.123.828,38	994.500	646.100	646.100	646.100	646.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.374.310,42	1.454.852	1.656.402	1.067.518	1.091.849	1.189.113
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	417.787,57	562.790	559.290	559.290	559.290	559.290
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.241.395,64	4.525.620	4.555.298	3.967.335	4.029.027	4.168.296
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.409.984,13	-3.960.798	-3.681.587	-3.451.702	-3.634.512	-3.898.669
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.409.984,13	-3.960.798	-3.681.587	-3.451.702	-3.634.512	-3.898.669
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.409.984,13	-3.960.798	-3.681.587	-3.451.702	-3.634.512	-3.898.669
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.350,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	250	250	250	250	250
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.350,00	8.750	8.750	8.750	8.750	8.750
29	= Teilergebnis	-2.408.634,13	-3.952.048	-3.672.837	-3.442.952	-3.625.762	-3.889.919
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.408.634,13	-3.952.048	-3.672.837	-3.442.952	-3.625.762	-3.889.919

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.231.01 Berufskollegs								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.241,12	0	0	0,00	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	426,50	2.000	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60.496,78	2.000	2.403	0,00	2.403	2.403	2.403
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.164,40	4.000	4.403	0,00	4.403	4.403	4.403
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	709.400,10	994.500	646.100	0,00	646.100	646.100	646.100
15	- Sonstige Auszahlungen	433.743,98	612.840	609.340	0,00	609.340	609.340	609.340
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.143.144,08	1.607.340	1.255.440	0,00	1.255.440	1.255.440	1.255.440
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.047.979,68	-1.603.340	-1.251.037	0,00	-1.251.037	-1.251.037	-1.251.037
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.496.960	1.585.200	0,00	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.496.960	1.585.200	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.010.488,73	3.512.700	3.635.000	0,00	1.725.000	1.725.000	1.725.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.010.488,73	3.512.700	3.635.000	0,00	1.725.000	1.725.000	1.725.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.010.488,73	-2.015.740	-2.049.800	0,00	-1.725.000	-1.725.000	-1.725.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-3.058.468,41	-3.619.080	-3.300.837	0,00	-2.976.037	-2.976.037	-2.976.037
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.058.468,41	-3.619.080	-3.300.837	0,00	-2.976.037	-2.976.037	-2.976.037

Investitionen Produkt 03.231.01 Berufskollegs

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A032311410 FD 51 - BK Reinvestitionen von Büromobiliar	554	4.500	0	0	0	0	0
A032311411 FD 51 - BK Schulinventar, PC-Hardware	642.501	1.834.000	1.725.000	0	1.725.000	1.725.000	1.725.000
A032311412 FD 51 - Digitalpakt Schule - Berufsschulen	1.547.866	1.663.300	1.910.000	0	0	0	0
A032311413 FD 51 - IT und Software Eugen-Schmalenbach-BK	3.206	1.500	0	0	0	0	0
A032311414 FD 51 - IT und Software BK für Technik	3.671	2.500	0	0	0	0	0
A032311415 FD 51 - IT und Software Getrud-Bäumer-BK	984	1.900	0	0	0	0	0
A032311416 FD 51 - IT und Software BK Iserlohn	3.820	3.000	0	0	0	0	0
A032311417 FD 51 - IT und Software Hönne-BK	965	2.000	0	0	0	0	0
A032311418 FD 51 - Investitionen Extra Geld Berufsschulen	26.975	0	0	0	0	0	0
E032311112 FD 51 - Förderung Digitalpakt Schule - Berufssch.	0	-1.496.960	-1.585.200	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung							
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben					
Produktgruppe	03.241	Schülerbeförderung					
Produkt	03.241.01	Schülerbeförderung					
Organisationseinheit	Fachdienst 51 - Schulen						
Produktverantwortlicher	Frau Tadday-Schlichting						
Beschreibung	Sicherstellung einer zeitgerechten Schülerbeförderung						
	1. für die Schüler an den Berufskollegs und 2. der Förderschulen (Schülerspezialverkehr)						
Auftragsgrundlage	SchulG NRW (Pflichtaufgabe)						
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler an den Schulen in Trägerschaft des Märkischen Kreises						
Ziele	Aushändigung der Fahrkarten am ersten Schultag des Schuljahres an 95% aller anspruchsberechtigten Schüler für Anträge, die bis zum Beginn der Ferien gestellt worden sind.						
Kennzahlen	Schülerinnen und Schüler im Schülerspezialverkehr (Förderschule): IST 2022: 1.294 Plan 2023: 1.180 Plan 2024: 1.360						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:4,26 Plan 2023: 4,28 Plan 2024: 4,22						
Teilergebnishaushalt Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.402,02	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.382,60	4.500	4.882	4.882	4.882	4.882
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	183	195	0	178
10	= Ordentliche Erträge	73.784,62	4.500	5.065	5.077	4.882	5.060
11	- Personalaufwendungen	247.294,02	274.198	282.081	282.457	288.170	294.997
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.378.713,57	7.464.000	8.850.000	8.850.000	8.850.000	8.850.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	587,17	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.626.594,76	7.739.498	9.133.381	9.133.757	9.139.470	9.146.297
18	= Ordentliches Ergebnis	-7.552.810,14	-7.734.998	-9.128.316	-9.128.680	-9.134.588	-9.141.237
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.552.810,14	-7.734.998	-9.128.316	-9.128.680	-9.134.588	-9.141.237
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-7.552.810,14	-7.734.998	-9.128.316	-9.128.680	-9.134.588	-9.141.237
29	= Teilergebnis	-7.552.810,14	-7.734.998	-9.128.316	-9.128.680	-9.134.588	-9.141.237
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-7.552.810,14	-7.734.998	-9.128.316	-9.128.680	-9.134.588	-9.141.237

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.402,02	0	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.923,45	4.500	4.882	0,00	4.882	4.882	4.882
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.325,47	4.500	4.882	0,00	4.882	4.882	4.882
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.715.994,44	7.464.000	8.850.000	0,00	8.850.000	8.850.000	8.850.000
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	1.300	1.300	0,00	1.300	1.300	1.300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.715.994,44	7.465.300	8.851.300	0,00	8.851.300	8.851.300	8.851.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.642.668,97	-7.460.800	-8.846.418	0,00	-8.846.418	-8.846.418	-8.846.418
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-7.642.668,97	-7.460.800	-8.846.418	0,00	-8.846.418	-8.846.418	-8.846.418
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-7.642.668,97	-7.460.800	-8.846.418	0,00	-8.846.418	-8.846.418	-8.846.418

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 03.243.01 Medienzentrum							
Produktbereich	03		Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe	03.243		Sonstige schulische Aufgaben				
Produkt	03.243.01		Medienzentrum				
Organisationseinheit	Fachdienst 51 - Schulen						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung						
Produktverantwortlicher	Frau Tadday-Schlichting						
Beschreibung	- Bereitstellung von Medien und technischer Ausstattung im Medienbereich für Schulen und außerschulische Bildungseinrichtungen im Märkischen Kreis - Beratung und Anwender-Schulung (Medienpädagogik) im Bereich moderner Medien einschl. Multimedia und Internet Leistungen: 1. Medien- und Geräteverleih 2. Medienpädagogik in Kooperation mit den Medienberater*innen und dem Kompetenzteam MK						
Auftragsgrundlage	SchulG NW (Pflichtaufgabe, Ausgleichsfunktion Kreis)						
Zielgruppe	Mitarbeiter und Nutzer von schulischen und außerschulischen Bildungseinrichtungen						
Ziele	1. Angebot von mindestens 2 medienpädagogischen Veranstaltungen p. a. 2. Mitwirkung bei mindestens 2 nachfrageorientierten Fortbildungsmaßnahmen des Kompetenzteams p. a. 3. Angebot eines pädagogisch sinnvollen Medienbestands und eines unterrichtstauglichen modernen Gerätebestandes 4. Halten bzw. Ausbau der Ausleihzahlen 5. fachlich korrekte qualifizierte Beratung in der Medienpädagogik						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:1,15 Plan 2023: 1,15 Plan 2024: 1,15						
Teilergebnishaushalt Produkt 03.243.01 Medienzentrum							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.598,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.160,16	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	19.758,16	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	132.956,86	72.171	76.034	76.063	77.769	79.665
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	45.765,39	38.572	43.888	40.867	39.789	38.785
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	309,06	8.500	8.000	8.000	8.000	8.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	179.031,31	120.743	129.422	126.430	127.058	127.950
18	= Ordentliches Ergebnis	-159.273,15	-120.743	-129.422	-126.430	-127.058	-127.950
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-159.273,15	-120.743	-129.422	-126.430	-127.058	-127.950
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-159.273,15	-120.743	-129.422	-126.430	-127.058	-127.950
29	= Teilergebnis	-159.273,15	-120.743	-129.422	-126.430	-127.058	-127.950
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-159.273,15	-120.743	-129.422	-126.430	-127.058	-127.950

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.243.01 Medienzentrum								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.598,00	0	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.160,16	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.758,16	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500	0,00	1.500	1.500	1.500
15	- Sonstige Auszahlungen	30.991,24	41.500	43.000	0,00	43.000	43.000	43.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.991,24	43.000	44.500	0,00	44.500	44.500	44.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.233,08	-43.000	-44.500	0,00	-44.500	-44.500	-44.500
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	5.150,00	26.500	12.500	0,00	12.500	12.500	12.500
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.150,00	26.500	12.500	0,00	12.500	12.500	12.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.150,00	-26.500	-12.500	0,00	-12.500	-12.500	-12.500
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-16.383,08	-69.500	-57.000	0,00	-57.000	-57.000	-57.000
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-16.383,08	-69.500	-57.000	0,00	-57.000	-57.000	-57.000
Investitionen Produkt 03.243.01 Medienzentrum								
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A032431410 FD 51 - Online-Liz. f. d. elektr. Mediendistribut.	-10.858	14.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500	
A032431411 FD 51 - Beschaffung von Möbeln	0	12.000	0	0	0	0	0	

Haushaltsplan 2024

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	<ul style="list-style-type: none"> - 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) - Sportlehre 						
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW; KT-Beschlüsse (Übungsleiterzuschüsse: Pflichtaufgabe; Sportlehre: freiwillige Aufgabe)						
Zielgruppe	Lehrkräfte, Schülerinnen und Schüler an allen Schulen im Märkischen Kreis; Sportvereine im Märkischen Kreis						
Ziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Schaffung der organisatorischen Voraussetzungen dafür, dass alle Schulen die Möglichkeit haben, an den schulsportlichen Wettkämpfen auf den verschiedenen Ebenen teilzunehmen 2. rechtzeitige Auszahlung der Übungsleiterzuschüsse 3. angemessene Ehrung von Sportler*innen 						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:1,41 Plan 2023: 1,41 Plan 2024: 1,41						
Teilergebnishaushalt Produkt 08.421.01 Schul- und Vereinssport							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.833,07	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
10	= Ordentliche Erträge	6.833,07	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
11	- Personalaufwendungen	94.621,68	89.026	93.793	93.828	95.933	98.271
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.396,59	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
15	- Transferaufwendungen	150.983,91	178.000	185.000	187.200	189.500	191.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.536,86	14.700	15.700	11.700	15.700	11.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	251.539,04	283.226	295.993	294.228	302.633	303.271
18	= Ordentliches Ergebnis	-244.705,97	-243.226	-255.993	-254.228	-262.633	-263.271
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-244.705,97	-243.226	-255.993	-254.228	-262.633	-263.271
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-244.705,97	-243.226	-255.993	-254.228	-262.633	-263.271
29	= Teilergebnis	-244.705,97	-243.226	-255.993	-254.228	-262.633	-263.271
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-244.705,97	-243.226	-255.993	-254.228	-262.633	-263.271

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.421.01 Schul- und Vereinssport								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.833,07	40.000	40.000	0,00	40.000	40.000	40.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.833,07	40.000	40.000	0,00	40.000	40.000	40.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.396,59	1.500	1.500	0,00	1.500	1.500	1.500
14	- Transferauszahlungen	150.983,91	178.000	185.000	0,00	187.200	189.500	191.800
15	- Sonstige Auszahlungen	4.191,85	14.700	15.700	0,00	11.700	15.700	11.700
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.572,35	194.200	202.200	0,00	200.400	206.700	205.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-139.739,28	-154.200	-162.200	0,00	-160.400	-166.700	-165.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-139.739,28	-154.200	-162.200	0,00	-160.400	-166.700	-165.000
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-139.739,28	-154.200	-162.200	0,00	-160.400	-166.700	-165.000

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 17.001.01 Märkische Sozialstiftung							
Produktbereich	17	Stiftungen					
Produktgruppe	17.001	Stiftungen					
Produkt	17.001.01	Märkische Sozialstiftung					
Organisationseinheit	Fachdienst 51 - Schulen						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung						
Produktverantwortlicher	Frau Tadday-Schlichting						
Beschreibung	Bewirtschaftung der Mittel der Stiftung						
Auftragsgrundlage	Stiftungsrecht NRW, Satzung der Stiftung						
Zielgruppe	Bedürftige junge Menschen und Kinder im Märkischen Kreis						
Ziele	Verwendung der Stiftungsmittel entsprechend des Stiftungszwecks und langfristige Sicherung des Vermögensbestandes.						
Stellenplan	Stellen: IST 2021: 0,00 Plan 2022: 0,00 Plan 2023: 0,00						
Teilergebnishaushalt Produkt 17.001.01 Märkische Sozialstiftung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
15	- Transferaufwendungen	1.031,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	83,30	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.114,30	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.114,30	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	+ Finanzerträge	48,25	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21	= Finanzergebnis	48,25	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.066,05	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.066,05	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-1.066,05	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.066,05	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 17.001.01 Märkische Sozialstiftung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	48,25	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48,25	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
14	- Transferausszahlungen	1.031,00	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
15	- Sonstige Auszahlungen	83,30	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.114,30	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.066,05	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-1.066,05	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.066,05	0	0	0,00	0	0	0

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 52



In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 52 sind folgende Produkte inkludiert:

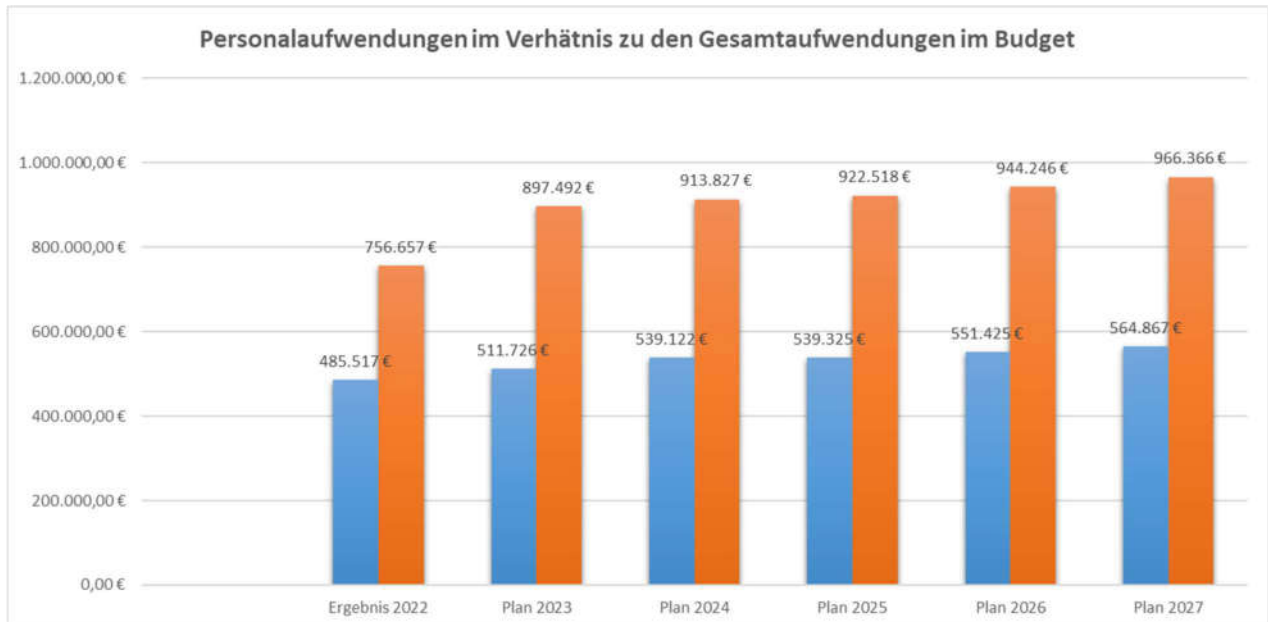
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Fachdienst 52	Frau Behr	03.243.02 Schullandheim Norderney

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2024 je Produkt

Produkt	befristet zugeordnete Stellen			fest zugeordnete Stellen		Gesamt alle Stellen
	PEM	Freistellung	KW	Stellenplan	Stellenplan	
03.243.02 Schullandheim Norderney	-	-	0,77	7,36	7,36	8,13
Gesamtergebnis	-	-	0,77	7,36	7,36	8,13

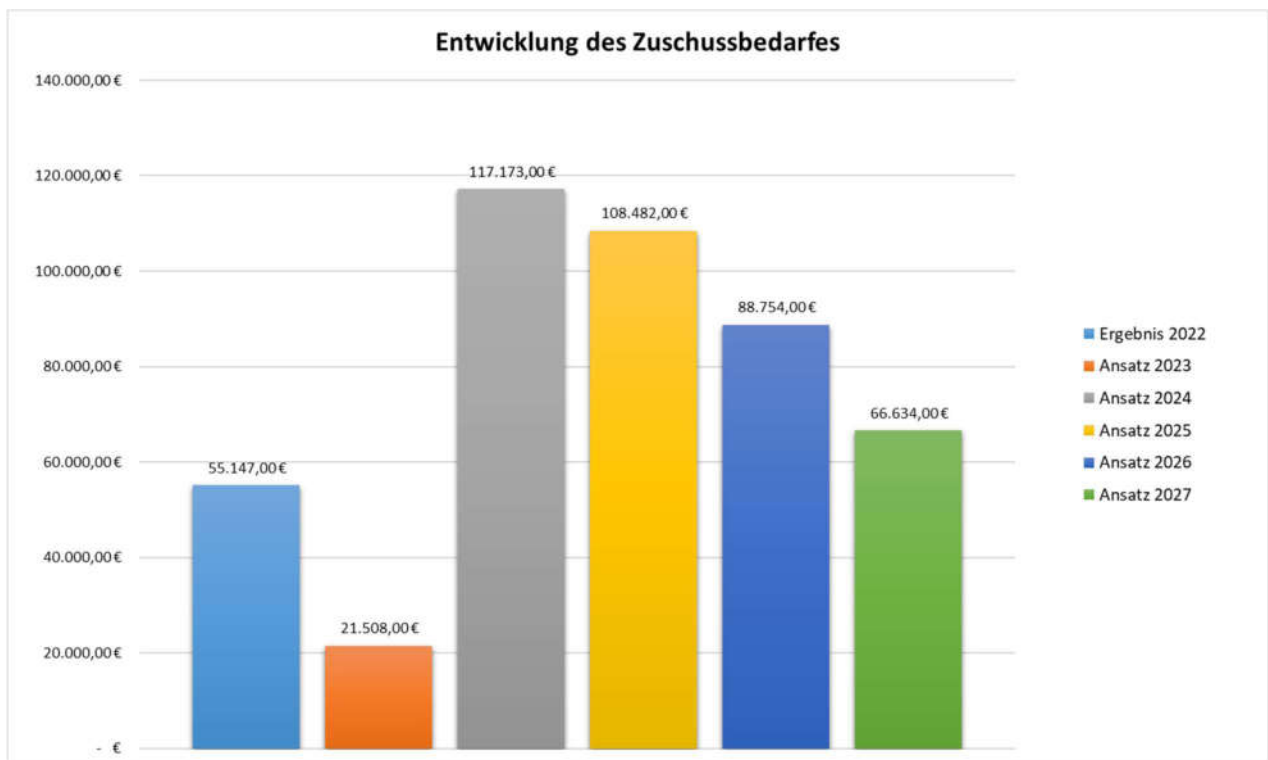
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2024“



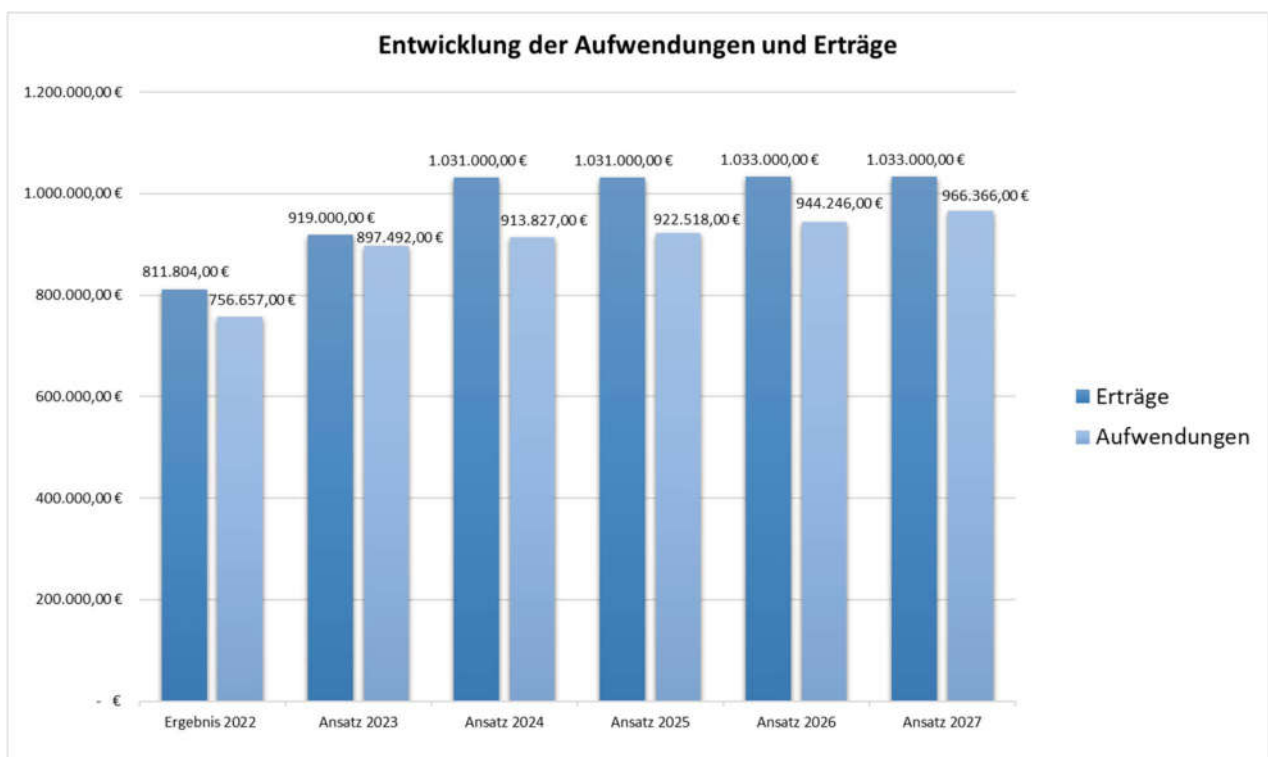
Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

I. Ergebnisplan



Im Darstellungszeitraum ergibt sich kein Zuschussbedarf. Die geplanten Erträge sind etwas höher als die Aufwendungen. Dies ist im Wesentlichen darin begründet, dass die Kosten des Gebäudes einschl. Bauunterhalt, aber auch Investitionsmaßnahmen im Budget des Fachdienstes 15 abgebildet sind.

Die Preisentwicklung der vergangenen Jahre hat gezeigt, dass eine verlässliche Prognose über mehrere Jahre kaum seriös abzugeben ist. Das Schullandheim hat deshalb die bisher praktizierte Preisanpassung jeweils für drei Jahre aufgegeben zugunsten einer jährlichen, bzw. zweijährlichen Preiserhöhung.



Die Aufwands- und Ertragsentwicklung des Schullandheims bildet die allgemeine Preisentwicklung ab. Der Mehraufwand insbesondere in den Bereichen Personalkosten, Lebensmittel und Energieversorgung wird durch die parallel vorgenommene Erhöhung der Nutzungsentgelte des Schullandheims aufgefangen.

Ertragsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	
Sonstige Transfererträge	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.028.000,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000,00
Aktivierete Eigenleistungen	
Sonstige ordentliche Erträge	
Finanzerträge	
Außerordentliche Erträge	
SUMME	1.031.000,00

Der Ertrag setzt sich zusammen aus den Nutzungsentgelten für den Aufenthalt im Schullandheim sowie aus Einzelpositionen wie etwa Bettwäscheverleih, Kiosk und den Serviceleistungen des Hauses.

Aufwandstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Personalaufwendungen	539.122,00
Versorgungsaufwendungen	-
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	340.000,00
Bilanzielle Abschreibung	30.805,00
Transferaufwendungen	-
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.900,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	
Außerordentliche Aufwendungen	
SUMME	913.827,00

Der Tarifabschluss für den Öffentlichen Dienst führt zum Mehraufwand im Bereich Personalkosten. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen u.a. auch den Einkauf von Lebensmitteln. Auf Wunsch der Gäste soll aber unbedingt am Modell der Vollverpflegung festgehalten werden.

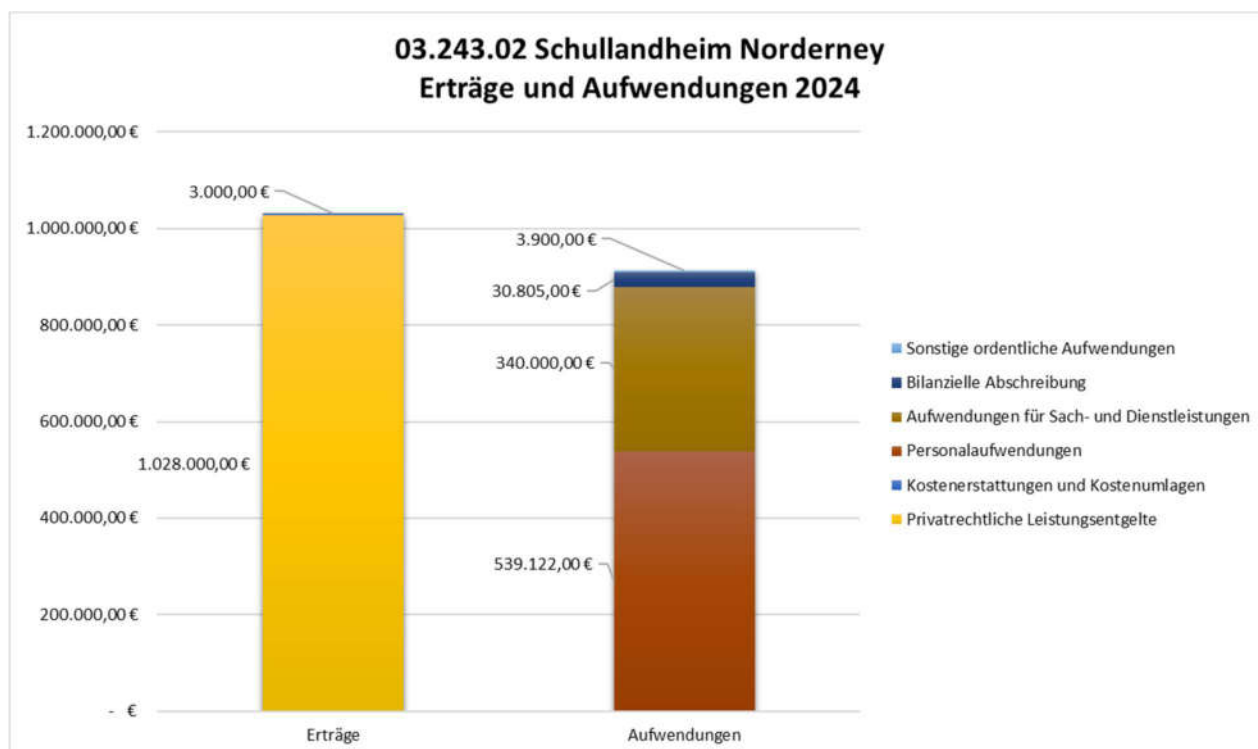
Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 52					
03.243.02	Schullandheim Norderney	55.147	21.508	117.173	95.665
Gesamt		55.147	21.508	117.173	95.665

Fachdienst 52

03.243.02 – Schullandheim Norderney

FD 52						
	Schullandheim Norderney	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
03.243.02	Erträge	811.804	919.000	1.031.000	112.000	Mehrerträge
	Aufwendungen	756.657	897.492	913.827	16.335	Mehraufwendungen
	Saldo	55.147	21.508	117.173	95.665	Verbesserung des Saldos



Die bereits jetzt für 2024 vorliegenden Buchungen rechtfertigen den erwarteten Mehrertrag und lassen selbst bei gleichbleibend steigenden Aufwendungen ein positives Jahresergebnis erwarten.

Aufgrund der erwarteten Belegung des Hauses kann für das Jahr 2024 mit Erträgen in Höhe von ca. 1 Mio. € gerechnet werden. Die Erträge ergeben sich aus den Entgelten für die Aufenthalte von Schulklassen, Gruppen und Privatpersonen sowie dem Verleih von Bettwäsche. Dem gegenüber stehen die Aufwendungen - insbesondere Personalaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (z.B. Aufwand für Verpflegung, Energiekosten und Unterhaltung des Hauses)

II. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 52					
03.243.02	Schullandheim Norderney	- 8.399	- 60.000	- 70.000	- 10.000
Gesamt		- 8.399	- 60.000	- 70.000	- 10.000

Die investiven Mittel werden für Neu- und Ersatzbeschaffungen verwendet. Sofern Möbel und technische Infrastruktur nicht ersetzt werden müssen, reduziert sich der investive Aufwand entsprechend.

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 52							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	791.046,86	916.000	1.028.000	1.028.000	1.030.000	1.030.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.914,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	843,05	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	811.804,16	919.000	1.031.000	1.031.000	1.033.000	1.033.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252.399,82	349.000	340.000	340.000	340.000	340.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.228,95	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.264,18	4.000	3.900	3.900	3.900	3.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	257.892,95	358.000	348.900	348.900	348.900	348.900
18	= Ordentliches Ergebnis	553.911,21	561.000	682.100	682.100	684.100	684.100
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	553.911,21	561.000	682.100	682.100	684.100	684.100
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	553.911,21	561.000	682.100	682.100	684.100	684.100
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	90.000	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	90.000	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	553.911,21	651.000	682.100	682.100	684.100	684.100
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	553.911,21	651.000	682.100	682.100	684.100	684.100
32	Nachrichtlich:						
33	- Personalaufwendungen	485.516,72	511.726	539.122	539.325	551.425	564.867
35	= Summe Personal- und Versorgungsaufwand	485.516,72	511.726	539.122	539.325	551.425	564.867
36	= Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand	68.394,49	139.274	142.978	142.775	132.675	119.233
38	- Zentrale Abschreibungen	13.247,82	27.766	25.805	34.293	43.921	52.599
39	= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen	13.247,82	27.766	25.805	34.293	43.921	52.599
40	= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa	55.146,67	111.508	117.173	108.482	88.754	66.634

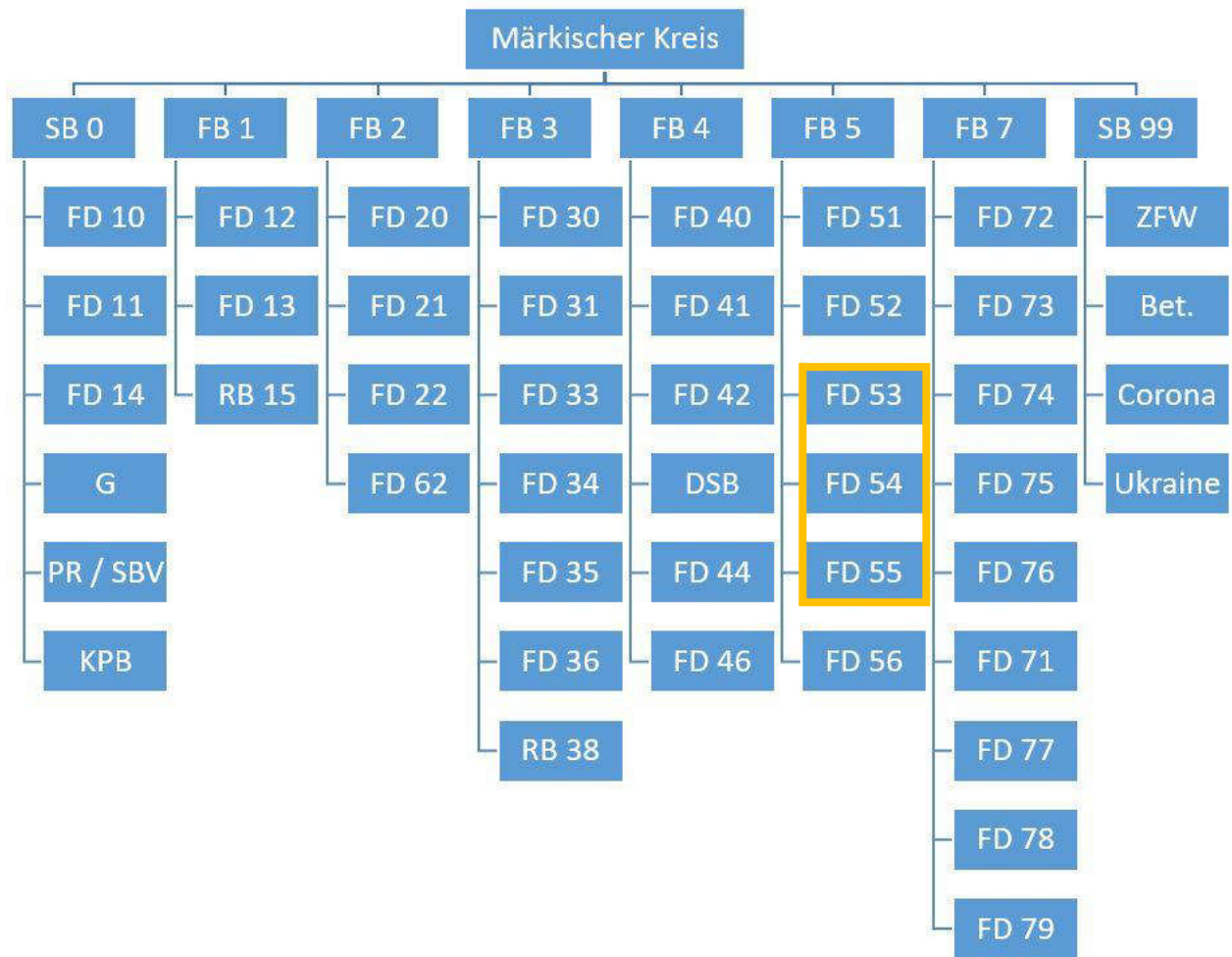
Haushaltsplan 2024

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 Gesamtgästepzahl						
Kennzahlen	Kostendeckungsgrad (Verhältnis der Kosten und Erlöse): IST 2022: 105,7 Plan 2023: 97,00 Plan 2024: 97,00 Zahl der Betten: IST 2022: 96 Plan 2023: 96 Plan 2024: 96						
Stellenplan	Stellen: IST 2022: 8,13 Plan 2023: 8,13 Plan 2024: 8,13						
Teilergebnishaushalt Produkt 03.243.02 Schullandheim Norderney							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	791.046,86	916.000	1.028.000	1.028.000	1.030.000	1.030.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.914,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	843,05	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	811.804,16	919.000	1.031.000	1.031.000	1.033.000	1.033.000
11	- Personalaufwendungen	485.516,72	511.726	539.122	539.325	551.425	564.867
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252.399,82	349.000	340.000	340.000	340.000	340.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.476,77	32.766	30.805	39.293	48.921	57.599
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.264,18	4.000	3.900	3.900	3.900	3.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	756.657,49	897.492	913.827	922.518	944.246	966.366
18	= Ordentliches Ergebnis	55.146,67	21.508	117.173	108.482	88.754	66.634
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	55.146,67	21.508	117.173	108.482	88.754	66.634
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	55.146,67	21.508	117.173	108.482	88.754	66.634
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	90.000	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	90.000	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	55.146,67	111.508	117.173	108.482	88.754	66.634
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	55.146,67	111.508	117.173	108.482	88.754	66.634

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.243.02 Schullandheim Norderney								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	799.243,17	916.000	1.028.000	0,00	1.028.000	1.030.000	1.030.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.358,76	3.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	57.234,53	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	876.836,46	919.000	1.031.000	0,00	1.031.000	1.033.000	1.033.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	250.020,64	349.000	340.000	0,00	340.000	340.000	340.000
15	- Sonstige Auszahlungen	18.076,47	9.000	8.900	0,00	8.900	8.900	8.900
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	268.097,11	358.000	348.900	0,00	348.900	348.900	348.900
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	608.739,35	561.000	682.100	0,00	682.100	684.100	684.100
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	8.399,05	60.000	70.000	0,00	70.000	70.000	70.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.399,05	60.000	70.000	0,00	70.000	70.000	70.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.399,05	-60.000	-70.000	0,00	-70.000	-70.000	-70.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	600.340,30	501.000	612.100	0,00	612.100	614.100	614.100
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	600.340,30	501.000	612.100	0,00	612.100	614.100	614.100
Investitionen Produkt 03.243.02 Schullandheim Norderney								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A032432410 FD 52 - Neu- und Ersatzbeschaffungen a b 800 €	8.399	60.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000	

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 53, 54, 55



In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 53, 54, 55 sind folgende Produkte inkludiert:

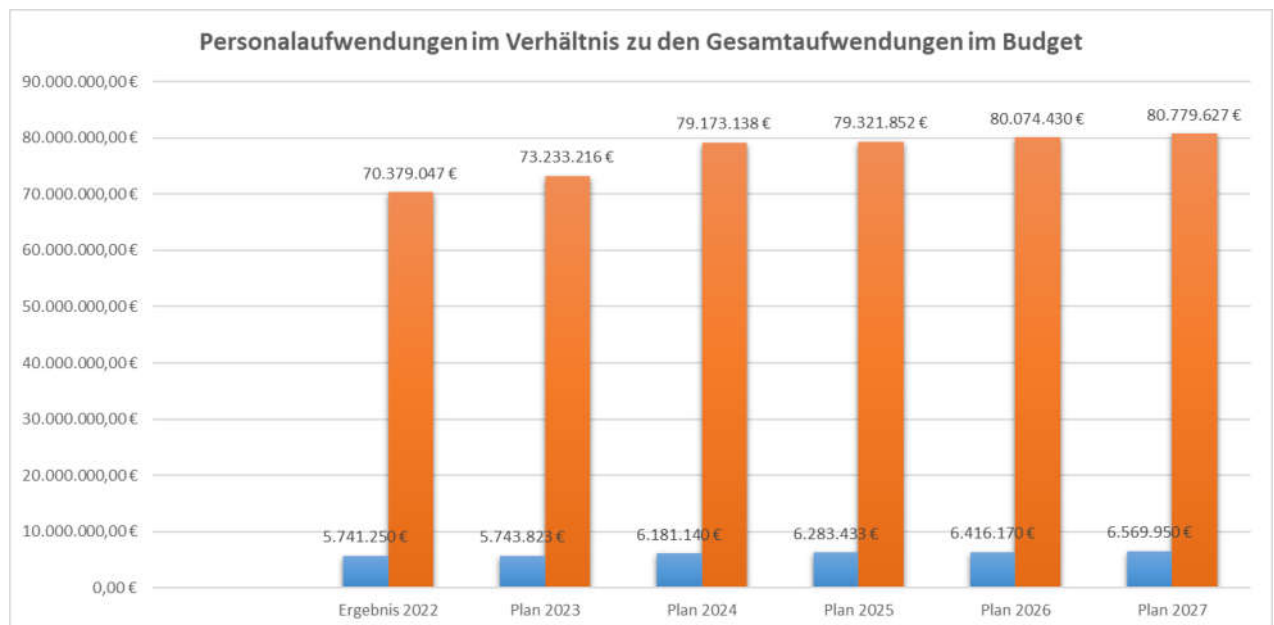
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Fachdienst 53	Herr Weisheit	06.363.01 Wirtschaftliche Hilfen
		06.363.03 Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss
Fachdienst 54	Herr Sauerland	06.362.01 Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen
		06.365.01 Kinderbetreuung
		06.366.01 Jugendbildungsstätte Sedanstraße
Fachdienst 55	Herr Hammerschmidt	06.363.02 Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2024 je Produkt

Produkt	befristet zugeordnete Stellen			fest zugeordnete Stellen		Gesamt alle Stellen
	PEM	Freistellung (z.B. ATZ)	KW	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	
06.363.01 Wirtschaftliche Hilfen	0,20	-	-	7,11	7,11	7,31
06.363.03 Beistandschaften, Vormundschaften, Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen	1,20	0,50	-	16,48	17,48	19,18
06.362.01 Kinderbetreuung	0,55	-	0,50	5,63	5,63	6,68
06.365.01 Jugendbildungsstätte Sedanstraße	0,20	-	1,50	8,45	8,45	10,15
06.366.01 Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung	0,05	-	-	0,75	0,75	0,80
06.363.02 Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung	5,18	-	0,50	43,61	44,36	50,04
Gesamtergebnis	7,38	0,50	2,50	82,03	83,78	94,16

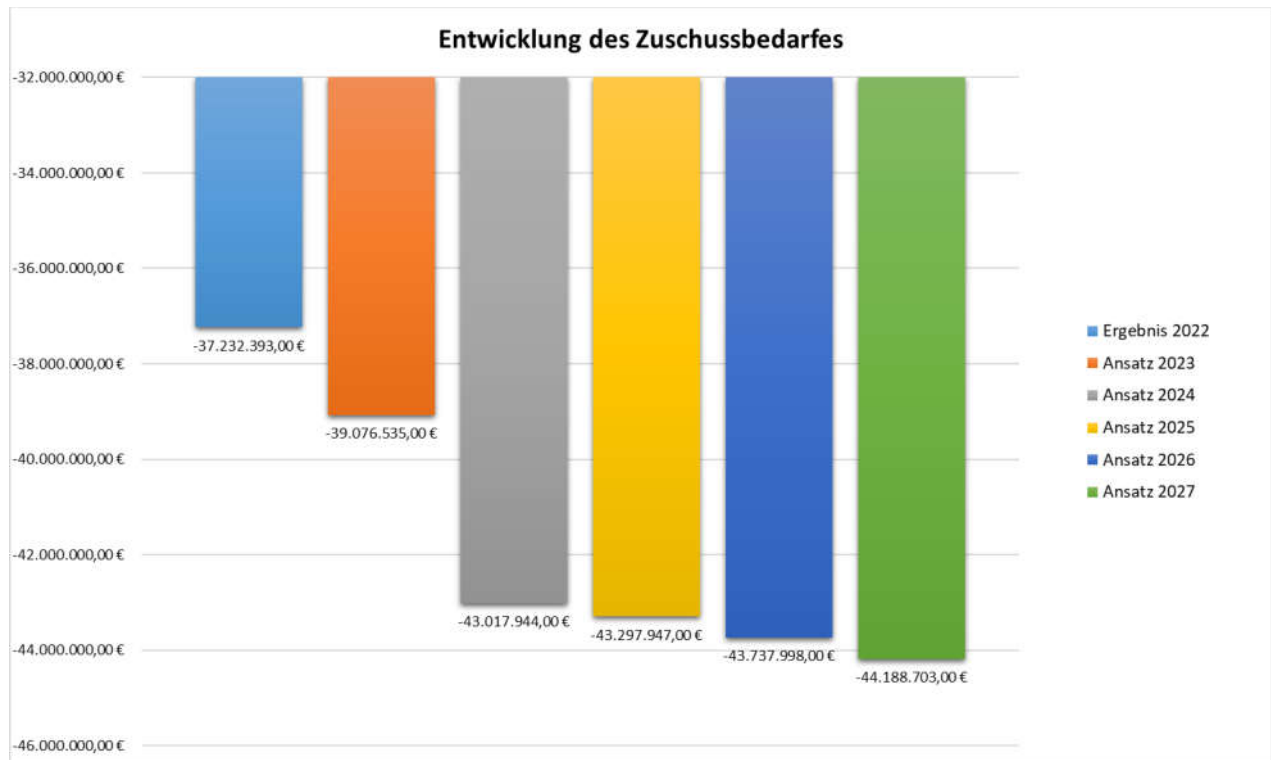
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2024“



Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

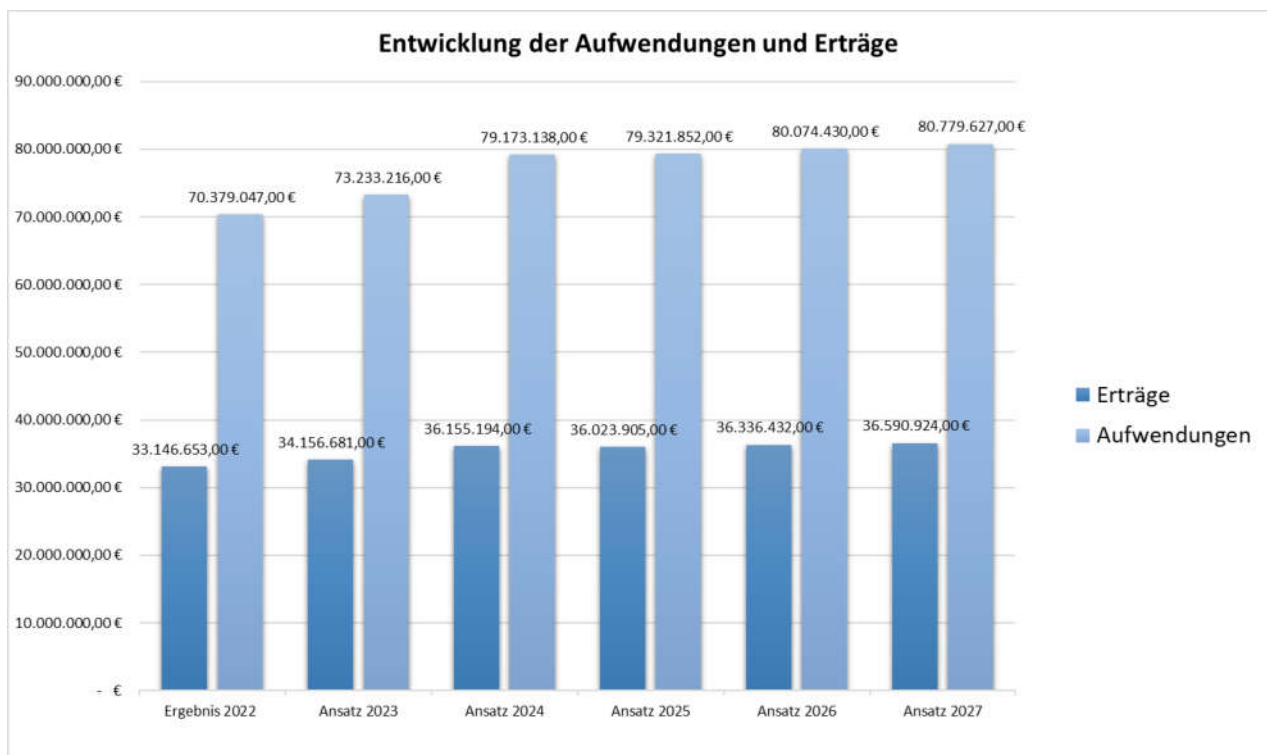
I. Ergebnisplan



Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt ist im Darstellungszeitraum Ansatz 2023 zu Ansatz 2024 erneut stark ansteigend.

Diese Erhöhung ergibt sich u.a. aufgrund einer deutlichen Erhöhung des Aufwands im Bereich „Wirtschaftliche Erziehungshilfe“. Trotz einer moderaten Fallzahlentwicklung ist mit einer erheblichen Kostensteigerung je Einzelfall, aufgrund stark steigenden Sach- und Personalkosten, zu rechnen.

Des Weiteren ergeben sich aufgrund der Berechnung der Grundlage des Kinderbildungsgesetzes, die Steigerung der Kindpauschalen, den zusätzlichen U3-Ausbau und die neuen zusätzlichen Fördermöglichkeiten (flexible Betreuungszeiten, plusKITAs, Qualifizierungen, etc.) Erhöhungen.



Die Erträge ergeben sich weitestgehend durch die Zuweisungen des Landes. Die Höhe ergibt sich durch die zu leistenden Betriebskostenzuschüsse in der Kinderbetreuung. Insbesondere durch die Steigerung der dynamisierten Kindpauschalen, den zusätzlichen U3 Ausbau sowie den zusätzlichen Fördermöglichkeiten in den Kindertageseinrichtungen.

Weiter erhöhen sich die Erträge durch die weiterhin zu erwartenden Zuweisungen im Bereich der unbegleitenden minderjährigen Ausländern, für die die berücksichtigten Erträge und Aufwendungen in identischer Höhe im Haushalt aufgenommen sind.

Weitere Erträge ergeben sich aufgrund der Inklusionspauschale und des Konnexitätsausgleiches im Rahmen des Landeskinderschutzgesetzes.

Ertragsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	-
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.696.517,00
Sonstige Transfererträge	1.655.500,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.796.200,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.100,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.925.055,00
Aktiviertete Eigenleistungen	-
Sonstige ordentliche Erträge	2.822,00
Finanzerträge	-
Außerordentliche Erträge	-
SUMME	36.155.194,00

Im Wesentlichen resultiert die Höhe der Summe durch Zuwendungen und allgemeine Umlagen. Hier sind insbesondere die Landeszuweisungen für die Tageseinrichtungen für Kinder und der Ausgleich des Landes für den beitragsfreien Besuch einer Kindertageseinrichtung zu nennen.

Durch Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land und den Gemeinden erhöhen sich die Erträge, wie oben dargestellt.

Aufwandstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Personalaufwendungen	6.181.140,00
Versorgungsaufwendungen	-
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.905.000,00
Bilanzielle Abschreibung	77.245,00
Transferaufwendungen	70.642.483,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	367.270,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-
Außerordentliche Aufwendungen	-
SUMME	79.173.138,00

Der Aufwand wird insbesondere durch die erheblichen Transferaufwendungen bestimmt. Hier handelt es sich u.a. um Betriebskostenzuschüsse an freie Träger für den Betrieb von Tageseinrichtungen für Kinder und die Tagespflege.

Erhebliche Aufwendungen ergeben sich auch im Bereich der Hilfen zur Erziehung. Dieser Bereich beinhaltet Aufwendungen für den Schutz und die Unterbringung von Kinder, Jugendlichen sowie Heranwachsenden in stationärer Heimpflege oder Familienpflege. Ambulante soziale Leistungen und Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz tragen entsprechend zur Höhe der Aufwendungen bei.

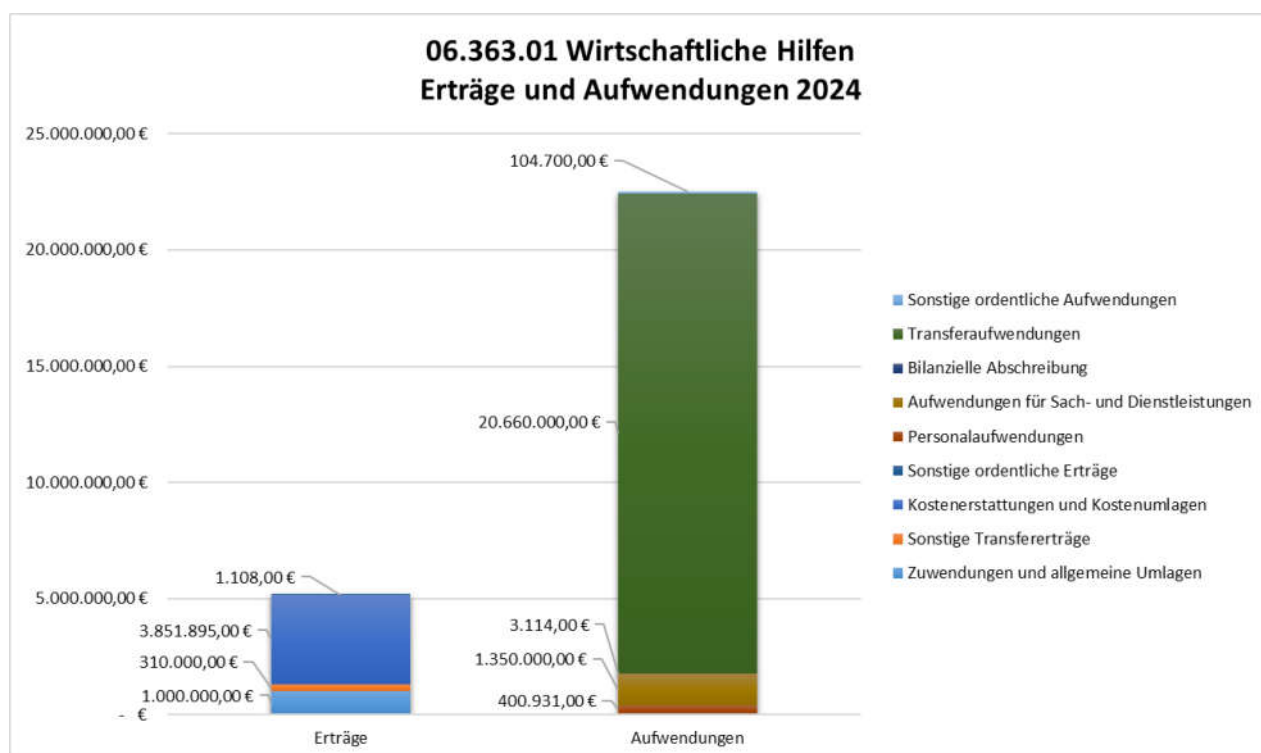
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	Veränderung 2023 zu 2022
FD 53					
06.363.01	Wirtschaftliche Hilfen	- 14.847.066	- 16.373.592	- 17.355.742	- 982.150
06.363.03	Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss	- 1.391.127	- 1.036.539	- 1.439.791	- 403.252
FD 54					
06.362.01	Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen	- 1.632.396	- 1.836.486	- 1.984.205	- 147.719
06.365.01	Kinderbetreuung	- 15.383.371	- 15.686.763	- 17.759.735	- 2.072.972
06.366.01	Jugendbildungsstätte Sedanstraße	- 93.830	- 64.695	- 69.447	- 4.752
FD 55					
06.363.02	Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung	- 3.884.603	- 4.078.460	- 4.409.024	- 330.564
Gesamt		- 37.232.394	- 39.076.535	- 43.017.944	- 3.941.409

Fachdienst 53

06.363.01 – Wirtschaftliche Hilfen

FD 53						
	Wirtschaftliche Hilfen	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
06.363.01	Erträge	5.029.029	5.263.045	5.163.003	- 100.042	Mindererträge
	Aufwendungen	19.876.095	21.636.637	22.518.745	882.108	Mehraufwendungen
	Saldo	-14.847.066	-16.373.592	-17.355.742	- 982.150	Verschlechterung des Saldos



In diesem Produkt werden alle Aufwendungen und Erträge erfasst, die sich aufgrund von notwendigen Hilfen nach § 27 ff SGB VIII sowie § 35a SGB VIII ergeben. In den letzten Jahren sind insbesondere die Aufwendungen in dem Bereich Unterbringung in Heimpflege (Hilfen zur Erziehung sowie Eingliederungshilfe) deutlich angestiegen. Für das Haushaltsjahr 2024 wird in diesem Bereich mit Kosten in Höhe von 9.650.000,00 € geplant. Ursächlich hierfür ist eine Steigerung der durchschnittlichen Kosten je Helfefall pro Tag (2020: 187,24 €, 2021: 201,92 €, 2022: 210,38). Diese resultieren insbesondere durch steigende Personal- sowie Sachkosten. Im Jahr 2023 wird mit einer durchschnittlichen Erhöhung von ca. 7 % pro Tag und im Jahr 2024 um weitere 3 % pro Tag gerechnet.

	IST 2020	IST 2021	IST 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Fälle (HzE und EGH)	98	99	104	110	120

Bei den Kosten für die Unterbringung in Familienpflege (3.440.000,00 €) wird mit einer konstanten Fallzahl geplant. Die Kostensteigerung erklärt sich durch die starke Erhöhung der Pflegesätze im Jahr 2023 (Erhöhung von 10,4 %).

	IST 2020	IST 2021	IST 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Fälle Familienpflege	170	169	168	170	175

Im Bereich der ambulante Hilfen (Hilfen zur Erziehung sowie Eingliederungshilfe - 3.950.000,00 €) wird mit einem Rückgang der Fallzahlen gerechnet. Die Kostensteigerung erklärt sich aufgrund der stark steigenden Kosten der einzelnen Fachleistungsstundensätze. Diese erhöhen sich aufgrund von steigenden Personal- sowie Sachkosten.

	IST 2020	IST 2021	IST 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Fälle Ambulante Leistungen ohne OGS	589	617	624	700	625

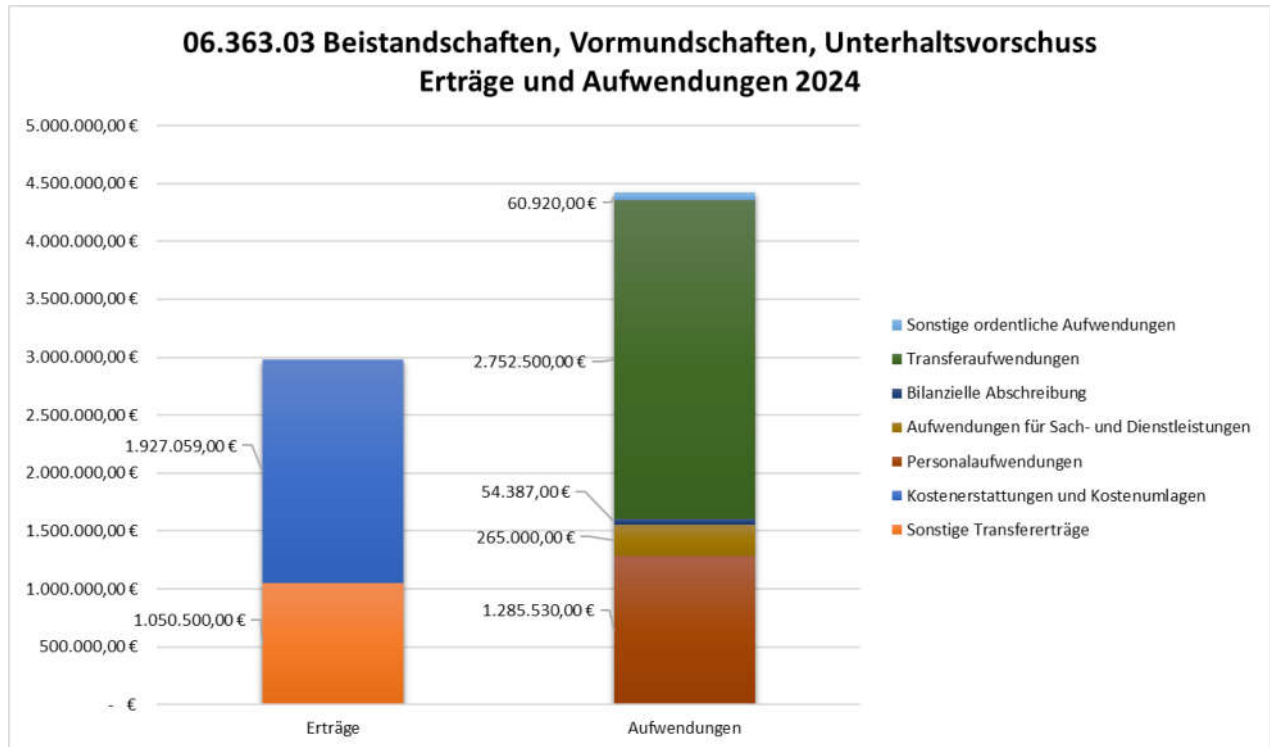
Bei den Kosten im Bereich der teilstationäre Betreuungen (2.000.000,00 €) ist mit einem weiteren Rückgang der Fallzahlen und einer damit verbundenen Kostenreduzierung zu rechnen. Der Rückgang der Zahlen resultiert aus einer veränderten Angebotsstruktur im Sozialraum.

	IST 2020	IST 2021	IST 2022	Plan 2023	Plan 2024
Teilstationäre Betreuungen	55	58	67	60	50

Es wird mit einer konstanten Anzahl von zu versorgenden unbegleiteten minderjährigen Ausländern geplant. Diese befinden sich zum Teil in stationären Einrichtungen der Jugendhilfe sowie in der Familienpflege. Die Kosten in Höhe von insgesamt 950.000,00 € werden durch Landesmittel erstattet und führen zu einer entsprechenden Erhöhung im Aufwand wie auch beim Ertrag.

06.363.03 – Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss

FD 53						
06.363.03	Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
	Erträge	2.798.803	3.007.862	2.978.546	- 29.316	Mindererträge
	Aufwendungen	4.189.931	4.044.401	4.418.337	373.936	Mehraufwendungen
	Saldo	- 1.391.127	- 1.036.539	- 1.439.791	- 403.252	Verschlechterung des Saldos



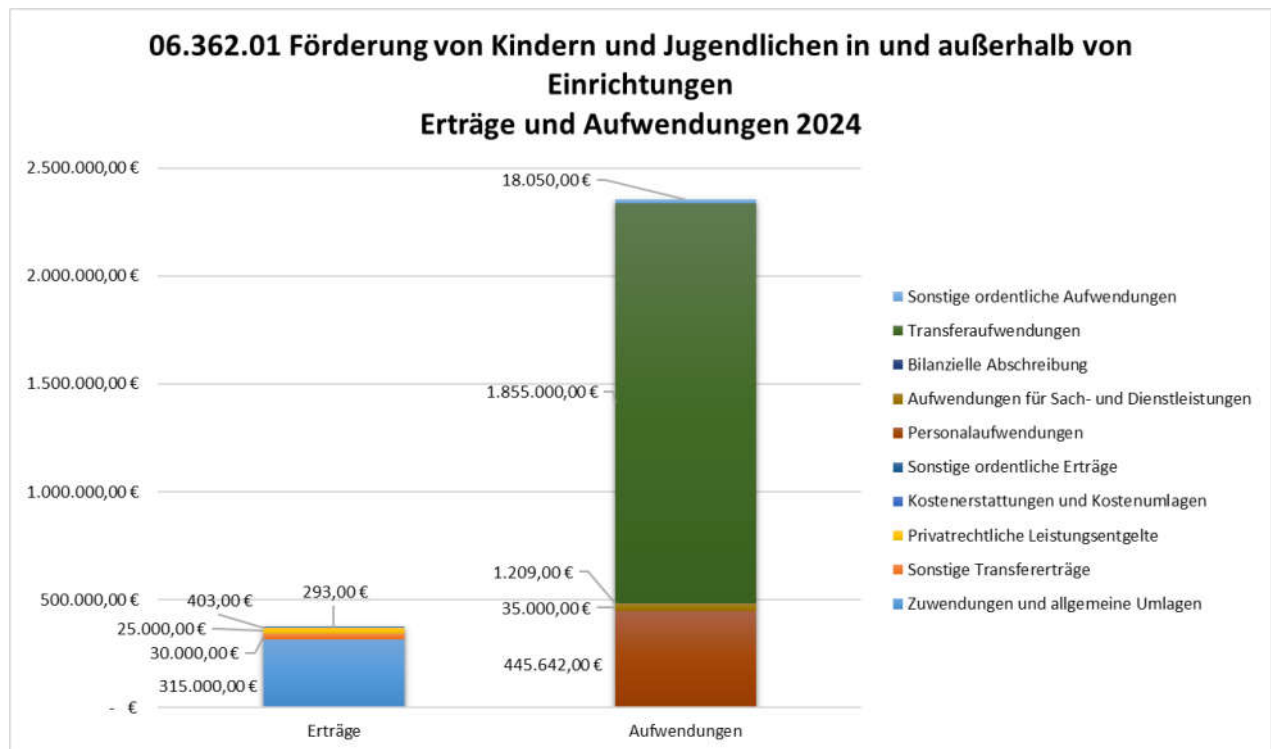
In diesem Produkt werden die finanziellen Mittel für die Bereiche Beistandschaften, Vormundschaften und Unterhaltsvorschuss aufgeführt. Den finanziell größten Bereich decken dabei die Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz ab. Neben den Aufwendungen in Höhe von 2.750.000,00 € werden hier Kostenerstattungen vom Land in Höhe von 70 % sowie die Unterhaltszahlungen der Pflichtigen vereinnahmt.

FD 53	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Beistandschaften	402	400	420
Anzahl der Unterstützungen nach § 18 SGB VIII	206	160	180
Anzahl der Vormundschaften, Pflegschaften	156	150	175
Anzahl lfd. Fälle Unterhaltsvorschuss	842	870	850
Anzahl lfd. Verfolgungsfälle	1399	1.040	1420

Fachdienst 54

06.362.01 – Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen

FD 54						
06.362.01	Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
	Erträge	508.217	245.491	370.696	125.205	Mehrerträge
	Aufwendungen	2.140.613	2.081.977	2.354.901	272.924	Mehraufwendungen
	Saldo	- 1.632.396	- 1.836.486	- 1.984.205	- 147.719	Verschlechterung des Saldos



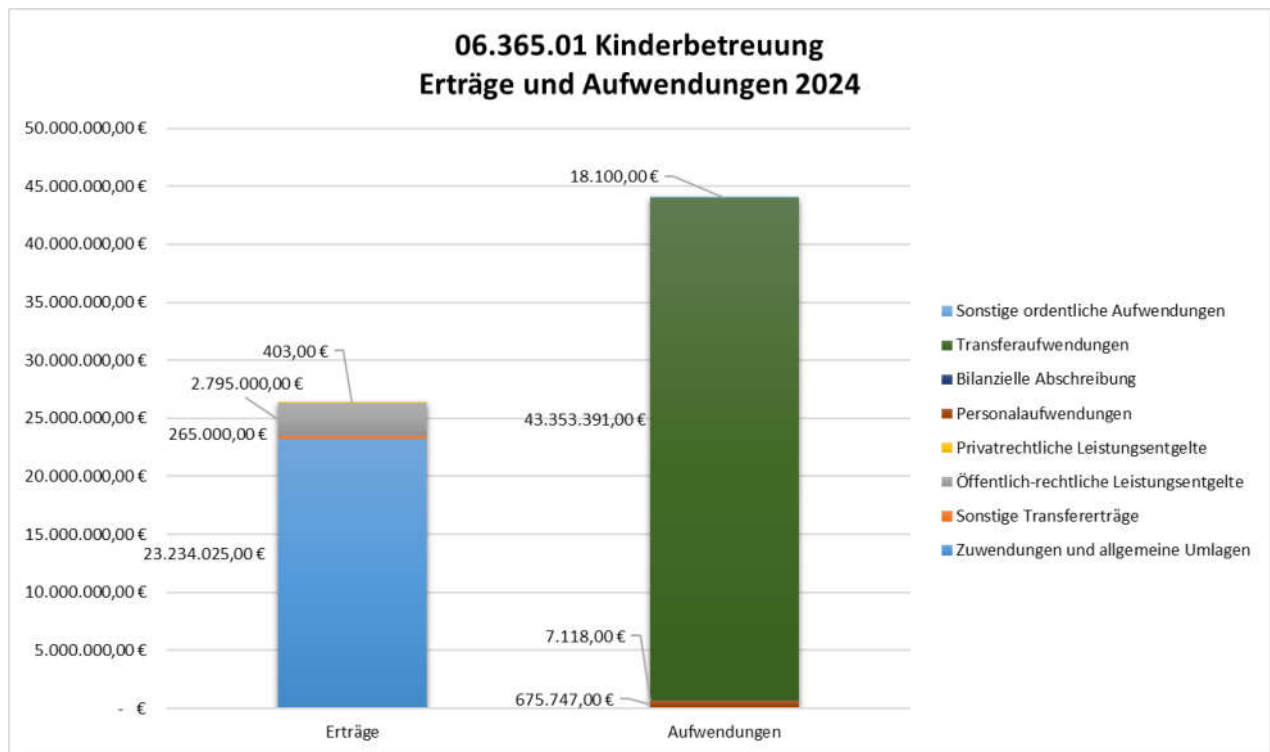
Im Haushaltsjahr 2024 werden erstmals Fördermittel aus dem Programm „kinderstark – NRW schafft Chancen“ genutzt. Die bereits bewilligten Mittel werden in diesem Produkt vereinnahmt mit den Kooperationspartnern konzeptgebunden umgesetzt.

Die weitere Erhöhung ergibt sich durch die Landesförderung für die Kinder- und Jugendarbeit und beantragte Projektmittel z.B. zum Programm „Demokratie fördern“. Die Aufwendungen werden für die Umsetzung der Projekte und für die Betriebskosten der Offenen Kinder- und Jugendarbeit (OKJA) aufgewendet, die einer jährlichen Dynamisierung von 2% unterliegen. In den 14 Einrichtungen der OKJA werden regelmäßig rd. 3400 Kinder und Jugendliche mit den Angeboten und Projekten erreicht.

Im gesetzlichen Auftrag der Jugendbildung werden zur Förderung von ehrenamtlicher Tätigkeit in Vereinen und Verbänden die Angebote des Bildungsplanes in der Jugendbildungsstätte umgesetzt. Die Seminare für Kinder, Jugendliche, Gruppenleiter und Multiplikatoren werden jährlich von rd. 500 Teilnehmenden genutzt. Dazu kommen rd. 900 Schülerinnen und Schüler, die im Rahmen der Seminare des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes die Bildungsstätte besuchen.

06.365.01 – Kinderbetreuung

FD 54						
	Kinderbetreuung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
06.365.01	Erträge	24.452.069	24.323.391	26.294.621	1.971.230	Mehrerträge
	Aufwendungen	39.835.440	40.010.154	44.054.356	4.044.202	Mehraufwendungen
	Saldo	-15.383.371	-15.686.763	-17.759.735	-2.072.972	Verschlechterung des Saldos



Zur Sicherstellung des Rechtsanspruches werden auch im Haushaltsjahr 2024 weitere Kindergartenplätze geschaffen

Die Steigerung der Aufwendungen ergibt sich daher hauptsächlich im Bereich des Betriebskostenzuschusses (+ 2,90 Mio. €)

Der Betriebskostenzuschuss berechnet sich auf der Grundlage des Kinderbildungsgesetzes (KiBiz) in seiner aktuellen Fassung. Er berücksichtigt insbesondere die Steigerungen der Kindpauschalen, den zusätzlichen U3 Ausbau und die neuen zusätzlichen Fördermöglichkeiten (flexible Betreuungszeiten, plusKITAs, Qualifizierung, usw.) Die Zahl der Kindpauschalen incl. des U3 Ausbaus wurden durch die Jugendhilfeplanung in enger Abstimmung mit den Trägern der Kindertageseinrichtungen und den Kommunen ermittelt und durch den Beschluss des JHA festgelegt. Aufgrund des tatsächlichen Bedarfs der U3 Betreuung und der Ausbaumöglichkeiten wurden die Zahlen angepasst bzw. für die kommenden Kindergartenjahre neu geplant.

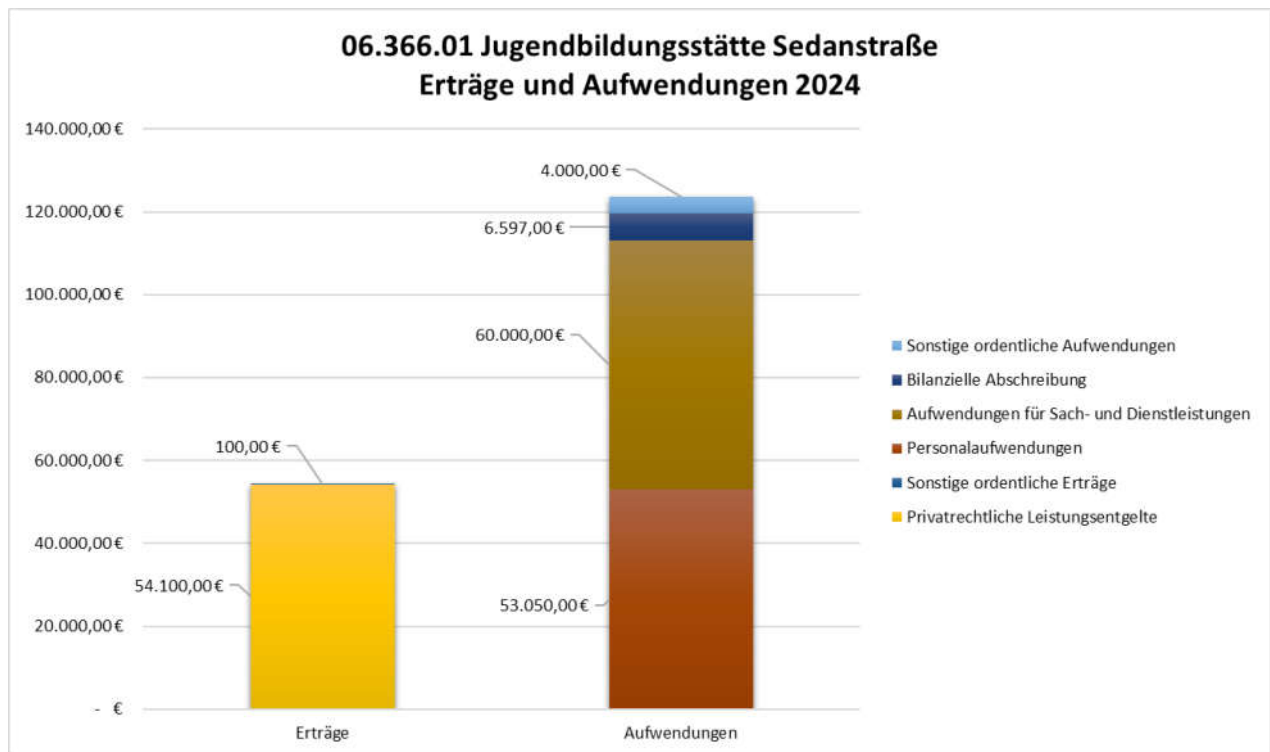
In der Kindertagespflege steigt die Qualifikation der Kindertagespflegepersonen durch die Aus- und Weiterbildung nach dem QHB (Qualifizierungshandbuch) und der damit verbundenen Anzahl von 300 Ausbildungsstunden. Das Konzept der Bereitschaftstagespflege wird weiterentwickelt und in zwei Orten bereits umgesetzt.

Im Kindergartenjahr 23/24 werden in den 56 Kindertageseinrichtungen 693 U3 und 2836 Ü3 Kinder, also insgesamt 3529 Kinder betreut. Das sorgt für eine Betreuungsquote von 34,5%. Die Quote ist aufgrund der steigenden Kinderzahlen bedingt durch die Flüchtlingskinder trotz steigender Platzzahl leicht gesunken.

Zwei trägerbasierte Großtagespflegen sind in Halver und Meinerzhagen im Einsatz.

06.366.01 – Jugendbildungsstätte Sedanstraße

FD 54						
	Jugendbildungsstätte Sedanstraße	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
06.366.01	Erträge	25.159	55.200	54.200	- 1.000	Mindererträge
	Aufwendungen	118.989	119.895	123.647	3.752	Mehraufwendungen
	Saldo	- 93.830	- 64.695	- 69.447	- 4.752	Verschlechterung des Saldos



Die Nutzung der Jugendbildungsstätte läuft nach den pandemiebedingten Einschränkungen im Jahr 2023 wieder an. Angebote für Kinder, Jugendliche, Familien und Gruppen sind uneingeschränkt möglich. Die Ansätze der Konten sind den Ergebnissen der letzten Jahre angepasst. Es wird mit geringen Mindereinnahmen bei Fremdbuchungen gerechnet, weil der Stand vor der Pandemie noch nicht wieder erreicht werden konnte.

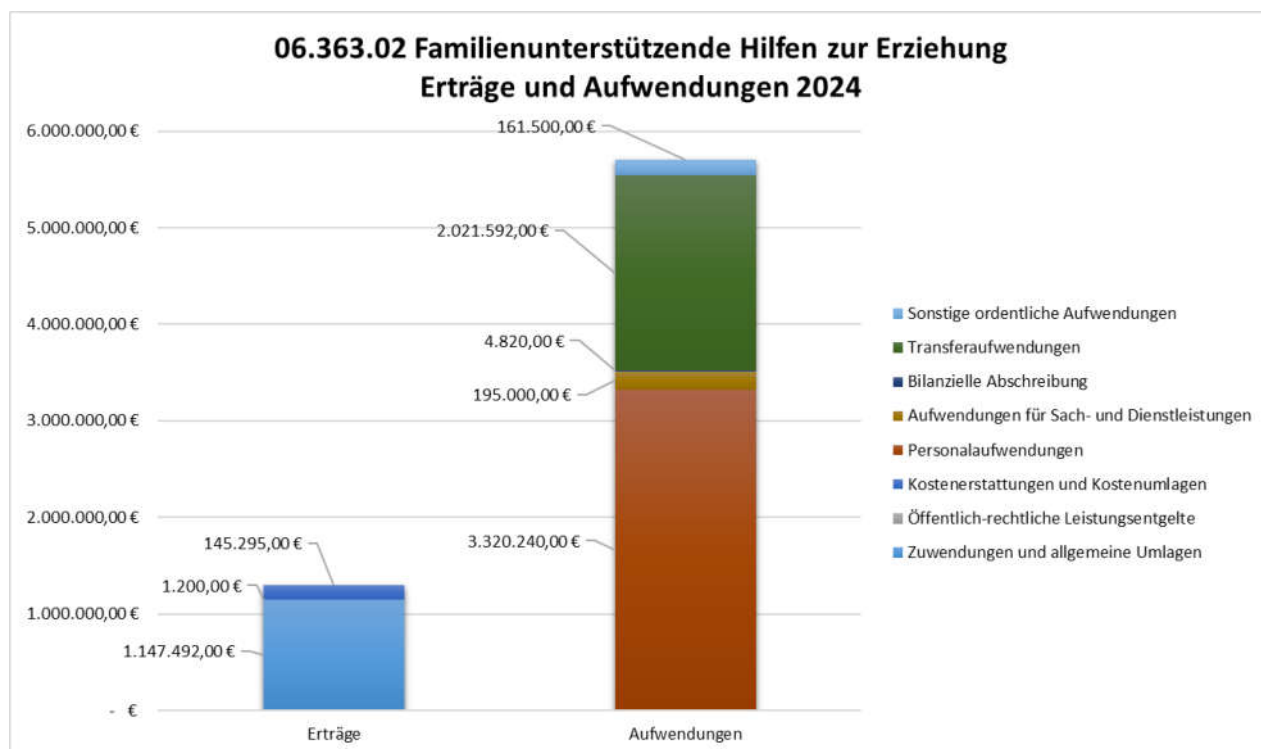
Die Aufwendungen steigen aufgrund der Preisentwicklung und der Kosten für das Küchenpersonal weiter leicht an.

Es wird weiterhin von rd. 800 Teilnehmertagen mit Übernachtungen und rd. 500 Teilnehmern an Tagesveranstaltungen ausgegangen.

Fachdienst 55

06.363.02 – Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung

FD 55						
	Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
06.363.02	Erträge	333.376	1.261.692	1.294.128	32.436	Mehrerträge
	Aufwendungen	4.217.979	5.340.152	5.703.152	363.000	Mehraufwendungen
	Saldo	- 3.884.603	- 4.078.460	- 4.409.024	- 330.564	Verschlechterung des Saldos



Veränderungen bei den Erträgen und Aufwendungen sind auch durch eine Aufgabenerweiterung im Fachdienst zu erklären. So kamen im zurückliegenden Jahr neben den bisherigen Tätigkeitsfeldern (Hilfen zur Erziehung, Sicherstellung des Schutzauftrages bei Verdacht auf Kindeswohlgefährdung, Jugendhilfe im Strafverfahren, Durchführung von Trennungs- und Scheidungsberatung u.a.) zunehmend Aktivitäten zur zweckentsprechenden Verwendung von Landesmitteln aus der Inklusionspauschale (Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion/ InklFöG) hinzu. Durch das Land werden aktuell Mittel aus den Landeskinderschutzgesetz zur Verfügung gestellt. Auch hier gilt es, diese Mittel für eine zweckentsprechende Verwendung (Ausbau und Qualitätsentwicklung im Kinderschutz) zu nutzen.

Auch aufgrund von Corona und unter Berücksichtigung einer gesamtgesellschaftlichen Entwicklung ergibt sich zum einen ein erhöhter Bedarf an Unterstützungsleistungen etwa im Rahmen einer (drohenden) seelischen Behinderung von Kindern und Jugendlichen. Zum anderen besteht die Notwendigkeit einer bedarfsgerechten und auskömmlich finanzierten Beratungsstellenlandschaft (Erziehungsberatung, Kinderschutzzentrum). Im südlichen Märkischen Kreis gibt es gemeinsame Finanzierungsmodelle mit anderen Städten, um dem Bedarf an entsprechenden niedrigschwelligen Beratungsangeboten gerecht zu werden. Der Märkische Kreis beteiligt sich in unterschiedlichem Maße an der Finanzierung von Beratungsstellen mit den Standorten Meinerzhagen, Altena, Iserlohn und Lüdenscheid. Zur besseren Erreichbarkeit wird darüber hinaus eine dezentrale Versorgung durch dezentrale Beratungsangebote vorgehalten. Die Aufwendungen zur Sicherstellung dieses Angebotes haben sich durch Personal- und Sachkostensteigerungen zuletzt deutlich erhöht.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 53					
06.363.01	Wirtschaftliche Hilfen	- 703	- 2.000	-	2.000
06.363.03	Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss	- 922	- 1.000	-	1.000
FD 54					
06.362.01	Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen	- 886	- 2.000	-	2.000
06.365.01	Kinderbetreuung	-	- 2.500	- 894.300	- 891.800
06.366.01	Jugendbildungsstätte Sedanstraße	- 6.555	- 7.000	-	7.000
FD 55					
06.363.02	Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung	- 7.461	- 4.000	-	4.000
Gesamt		- 16.527	- 18.500	- 894.300	- 875.800

Bei den Investitionen handelt es sich im Wesentlichen um Neu- und Ersatzbeschaffungen von Mobiliar. Da dies ab 2024 zentral über RB 15 beschafft wird, sind keine Investitionen geplant.

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 53, 54, 55							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.706.003,95	23.758.492	25.696.517	25.525.567	25.801.177	26.013.311
03	+ Sonstige Transfererträge	1.639.304,54	1.690.500	1.655.500	1.600.500	1.545.500	1.490.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.303.984,44	2.741.200	2.796.200	2.846.200	2.896.200	2.946.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.111,53	80.100	79.100	78.600	78.100	78.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.229.476,00	5.885.989	5.925.055	5.970.055	6.015.055	6.060.055
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	220.772,64	400	2.822	2.983	400	2.758
10	= Ordentliche Erträge	33.146.653,10	34.156.681	36.155.194	36.023.905	36.336.432	36.590.924
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.758.313,76	1.725.000	1.905.000	1.910.000	1.910.000	1.915.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	37.336,40	63.300	64.400	64.900	65.400	65.900
15	- Transferaufwendungen	62.475.726,55	65.341.992	70.642.483	70.691.313	71.281.234	71.828.296
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	352.556,33	348.110	367.270	360.810	360.900	361.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	64.623.933,04	67.478.402	72.979.153	73.027.023	73.617.534	74.170.196
18	= Ordentliches Ergebnis	-31.477.279,94	-33.321.721	-36.823.959	-37.003.118	-37.281.102	-37.579.272
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-31.477.279,94	-33.321.721	-36.823.959	-37.003.118	-37.281.102	-37.579.272
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-31.477.279,94	-33.321.721	-36.823.959	-37.003.118	-37.281.102	-37.579.272
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48.138,05	202.400	60.000	60.000	60.000	60.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.056,05	52.300	61.400	61.400	61.400	61.400
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	6.082,00	150.100	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
29	= Teilergebnis	-31.471.197,94	-33.171.621	-36.825.359	-37.004.518	-37.282.502	-37.580.672
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	729.163	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-31.471.197,94	-33.171.621	-36.096.196	-37.004.518	-37.282.502	-37.580.672
32	Nachrichtlich:						
33	- Personalaufwendungen	5.741.249,96	5.743.823	6.181.140	6.283.433	6.416.170	6.569.950
35	= Summe Personal- und Versorgungsaufwand	5.741.249,96	5.743.823	6.181.140	6.283.433	6.416.170	6.569.950
36	= Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand	-37.212.447,90	-38.915.444	-42.277.336	-43.287.951	-43.698.672	-44.150.622
38	- Zentrale Abschreibungen	13.864,31	10.991	12.845	11.396	40.726	39.481
39	= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen	13.864,31	10.991	12.845	11.396	40.726	39.481
40	= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa	-37.226.312,21	-38.926.435	-42.290.181	-43.299.347	-43.739.398	-44.190.103

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 06.363.01 Wirtschaftliche Hilfen							
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	06.363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien					
Produkt	06.363.01	Wirtschaftliche Hilfen					
Organisationseinheit	Fachdienst 53 - Kindesunterhalt und wirtschaftliche Erziehungshilfe						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung						
Produktverantwortlicher	Christian Weisheit						
Beschreibung	Differenzierte Kreisumlage Die Wirtschaftliche Hilfe ist eine Organisationseinheit im Jugendamt, die die finanziellen Mittel für den festgestellten Jugendhilfebedarf nach dem SGB VIII bereitstellt und die verwaltungstechnischen Abläufe im Rahmen der Hilfestellung 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 Erstattungsansprüchen gegenüber Dritten (Agentur für Arbeit, ARGE, Amt für Ausbildungsförderung, Rententräger, etc.).						
Kennzahlen	Ambulante Hilfen (ohne OGS): IST 2022: 613 Plan 2023: 700 Plan 2024: 500 Stationäre Hilfen Heimerziehung: IST 2022: 105 Plan 2023: 110 Plan 2024: 110 Sonstige stationäre und teilstationäre Hilfen: IST 2022: 61 Plan 2023: 70 Plan 2024: 50 Stationäre Hilfen Familienpflege: IST 2022: 169 Plan 2023: 170 Plan 2024: 175 Ambulante Hilfen § 35a SGB VIII: IST 2022: - Plan 2023: - Plan 2024: 125 Stationäre Hilfen § 35a SGB VIII IST 2022: - Plan 2023: - Plan 2024: 10						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:6,95 Plan 2023: 7,15 Plan 2024: 7,31						
Teilergebnishaushalt Produkt 06.363.01 Wirtschaftliche Hilfen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	404.689,34	1.075.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
03	+ Sonstige Transfererträge	270.914,76	325.000	310.000	310.000	310.000	310.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.353.425,09	3.862.845	3.851.895	3.896.895	3.941.895	3.986.895
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	1.108	1.168	200	1.084
10	= Ordentliche Erträge	5.029.029,19	5.263.045	5.163.003	5.208.063	5.252.095	5.297.979
11	- Personalaufwendungen	379.563,93	493.913	400.931	498.830	506.933	518.307
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.415.856,90	1.335.000	1.350.000	1.365.000	1.380.000	1.395.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.405,23	3.124	3.114	2.925	2.900	2.795
15	- Transferaufwendungen	18.022.454,98	19.700.000	20.660.000	21.025.000	21.390.000	21.755.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.624,64	104.600	104.700	104.700	104.700	104.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.876.095,22	21.636.637	22.518.745	22.996.455	23.384.533	23.775.802
18	= Ordentliches Ergebnis	-14.847.066,03	-16.373.592	-17.355.742	-17.788.392	-18.132.438	-18.477.823
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-14.847.066,03	-16.373.592	-17.355.742	-17.788.392	-18.132.438	-18.477.823
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-14.847.066,03	-16.373.592	-17.355.742	-17.788.392	-18.132.438	-18.477.823
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	150.000	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	150.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29	= Teilergebnis	-14.847.066,03	-16.223.592	-17.356.742	-17.789.392	-18.133.438	-18.478.823
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	729.163	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-14.847.066,03	-16.223.592	-16.627.579	-17.789.392	-18.133.438	-18.478.823

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.363.01 Wirtschaftliche Hilfen								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.924,89	1.075.000	1.000.000	0,00	1.000.000	1.000.000	1.000.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	259.660,29	325.000	310.000	0,00	310.000	310.000	310.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.952.603,69	3.862.845	3.851.895	0,00	3.896.895	3.941.895	3.986.895
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	200	200	0,00	200	200	200
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.253.188,87	5.263.045	5.162.095	0,00	5.207.095	5.252.095	5.297.095
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.388.718,73	1.335.000	1.350.000	0,00	1.365.000	1.380.000	1.395.000
14	- Transferauszahlungen	17.864.370,99	19.700.000	20.660.000	0,00	21.025.000	21.390.000	21.755.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.554,58	105.100	105.200	0,00	105.200	107.200	105.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.254.644,30	21.140.100	22.115.200	0,00	22.495.200	22.877.200	23.255.200
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.001.455,43	-15.877.055	-16.953.105	0,00	-17.288.105	-17.625.105	-17.958.105
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	703,26	2.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	703,26	2.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-703,26	-2.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-15.002.158,69	-15.879.055	-16.953.105	0,00	-17.288.105	-17.625.105	-17.958.105
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-15.002.158,69	-15.879.055	-16.953.105	0,00	-17.288.105	-17.625.105	-17.958.105

Investitionen Produkt 06.363.01 Wirtschaftliche Hilfen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A063631410 FD 53 - (Ersatz-)Beschaffungen von Büromöbeln	703	2.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 06.363.03 Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss							
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	06.363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien					
Produkt	06.363.03	Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss					
Organisationseinheit	Fachdienst 53 - Kindesunterhalt und wirtschaftliche Erziehungshilfe						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung						
Produktverantwortlicher	Christian Weisheit						
Beschreibung	<p>Differenzierte Kreisumlage</p> <p>Die Beistandschaft ist ein freiwilliges Hilfsangebot für allein sorgeberechtigte (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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>						
Auftragsgrundlage	UVG, BGB, SGB VIII (Pflichtaufgabe)						
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, Eltern, Gerichte, Dienststellen und Behörden						
Ziele	<ol style="list-style-type: none"> 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	Zahl der Vormundschaften, Pflegschaften etc.: IST 2022: 156 Plan 2023: 150 Plan 2024: 175 Zahl der Beistandschaften: IST 2022: 402 Plan 2023: 400 Plan 2024: 420 Zahl der Unterstützungen nach § 18 SGB VIII: IST 2022: 206 Plan 2023: 160 Plan 2024: 180 Summe - UV - Lfd. Fälle: IST 2022: 842 Plan 2023: 870 Plan 2024: 850 Summe - UV - Verfolgungsfälle: IST 2022: 1399 Plan 2023: 1040 Plan 2024: 1420						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:17,04 Plan 2023: 17,40 Plan 2024: 19,18						
Teilergebnishaushalt Produkt 06.363.03 Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfererträge	1.049.142,26	1.080.500	1.050.500	1.000.500	950.500	900.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.749.661,13	1.927.362	1.927.059	1.927.059	1.927.059	1.927.059
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	987	1.052	0	960
10	= Ordentliche Erträge	2.798.803,39	3.007.862	2.978.546	2.928.611	2.877.559	2.828.519
11	- Personalaufwendungen	1.171.614,42	918.220	1.285.530	1.287.458	1.312.988	1.343.925
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.751,90	260.000	265.000	255.000	240.000	230.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	49.271,35	53.821	54.387	54.707	55.081	55.381
15	- Transferaufwendungen	2.559.692,48	2.752.500	2.752.500	2.752.500	2.752.500	2.752.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	166.600,73	59.860	60.920	60.910	60.950	61.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.189.930,88	4.044.401	4.418.337	4.410.575	4.421.519	4.442.806
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.391.127,49	-1.036.539	-1.439.791	-1.481.964	-1.543.960	-1.614.287
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.391.127,49	-1.036.539	-1.439.791	-1.481.964	-1.543.960	-1.614.287
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.391.127,49	-1.036.539	-1.439.791	-1.481.964	-1.543.960	-1.614.287

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 06.363.03 Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
29	= Teilergebnis	-1.391.127,49	-1.036.539	-1.439.791	-1.481.964	-1.543.960	-1.614.287
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.391.127,49	-1.036.539	-1.439.791	-1.481.964	-1.543.960	-1.614.287

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.363.03 Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	497.524,03	1.080.000	1.050.000	0,00	1.000.000	950.500	900.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.744.250,71	1.927.362	1.927.059	0,00	1.927.059	1.927.059	1.927.059
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.241.774,74	3.007.362	2.977.059	0,00	2.927.059	2.877.559	2.827.559
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	252.077,34	260.000	265.000	0,00	255.000	240.000	230.000
14	- Transferausszahlungen	2.573.773,84	2.752.500	2.752.500	0,00	2.752.500	2.752.500	2.752.500
15	- Sonstige Auszahlungen	9.195,07	61.460	63.020	0,00	63.510	64.550	61.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.835.046,25	3.073.960	3.080.520	0,00	3.071.010	3.057.050	3.044.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-593.271,51	-66.598	-103.461	0,00	-143.951	-179.491	-216.441
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	921,87	1.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	921,87	1.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-921,87	-1.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-594.193,38	-67.598	-103.461	0,00	-143.951	-179.491	-216.441
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-594.193,38	-67.598	-103.461	0,00	-143.951	-179.491	-216.441
Investitionen Produkt 06.363.03 Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss								
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A063633410	FD 53 - Ersatzbeschaffung von Büromöbeln	922	1.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 06.362.01 Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen							
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	06.362	Jugendarbeit					
Produkt	06.362.01	Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen					
Organisationseinheit	Fachdienst 54 - Jugendförderung u. Kinderbetreuung						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung						
Produktverantwortlicher	Herr Sauerland						
Beschreibung	<p>Differenzierte Kreisumlage</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Kinder- und Jugendarbeit ist unverzichtbarer Teil der Jugendhilfelandtschaft und der kommunalen Infrastruktur für Kinder und Jugendliche und leistet frühzeitige Erziehung zu Demokratie und Toleranz.</p>						
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	<p>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.</p> <ol style="list-style-type: none"> 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	<p>Anzahl Einrichtungen OKJA: IST 2022: 12 Plan 2023: 12 Plan 2024: 12</p> <p>Fachkraftstunden Mitarbeitende pro Jahr: IST 2022: 421.522 Plan 2023: 422.188 Plan 2024: 422.188</p> <p>Teilnehmertage Bildungsplanseminare: IST 2022: 324 Plan 2023: 620 Plan 2024: 500</p> <p>Teilnehmertage Schülerseminare: IST 2022: 680 Plan 2023: 1.230 Plan 2024: 900</p>						
Stellenplan	<p>Stellen: IST 2022: 5,85 Plan 2023: 5,90 Plan 2024: 6,68</p>						
Teilergebnishaushalt Produkt 06.362.01 Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	475.956,98	175.000	315.000	315.000	315.000	315.000
03	+ Sonstige Transfererträge	9.740,75	45.000	30.000	25.000	20.000	15.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.952,50	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	391	403	403	403	403
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	566,52	100	293	306	100	288
10	= Ordentliche Erträge	508.216,75	245.491	370.696	365.709	360.503	355.691
11	- Personalaufwendungen	389.281,57	368.192	445.642	446.093	455.444	466.337
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.719,61	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.360,54	1.235	1.209	1.198	1.134	1.133
15	- Transferaufwendungen	1.719.730,17	1.664.000	1.855.000	1.879.000	1.906.500	1.931.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.520,78	13.550	18.050	14.600	14.650	14.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.140.612,67	2.081.977	2.354.901	2.375.891	2.412.728	2.448.170
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.632.395,92	-1.836.486	-1.984.205	-2.010.182	-2.052.225	-2.092.479
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.632.395,92	-1.836.486	-1.984.205	-2.010.182	-2.052.225	-2.092.479

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 06.362.01 Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.632.395,92	-1.836.486	-1.984.205	-2.010.182	-2.052.225	-2.092.479
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.321,55	50.800	58.400	58.400	58.400	58.400
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-40.321,55	-50.800	-58.400	-58.400	-58.400	-58.400
29	= Teilergebnis	-1.672.717,47	-1.887.286	-2.042.605	-2.068.582	-2.110.625	-2.150.879
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.672.717,47	-1.887.286	-2.042.605	-2.068.582	-2.110.625	-2.150.879

Haushaltsplan 2024

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	455.562,61	175.000	315.000	0,00	315.000	315.000	315.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	9.740,75	45.000	30.000	0,00	25.000	20.000	15.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.562,50	25.000	25.000	0,00	25.000	25.000	25.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	391	403	0,00	403	403	403
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	486.865,86	245.391	370.403	0,00	365.403	360.403	355.403
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.719,61	35.000	35.000	0,00	35.000	35.000	35.000
14	- Transferauszahlungen	1.738.785,00	1.664.000	1.855.000	0,00	1.879.000	1.906.500	1.931.000
15	- Sonstige Auszahlungen	5.635,27	14.450	18.950	0,00	15.500	15.550	15.600
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.768.139,88	1.713.450	1.908.950	0,00	1.929.500	1.957.050	1.981.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.281.274,02	-1.468.059	-1.538.547	0,00	-1.564.097	-1.596.647	-1.626.197
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	885,90	2.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	885,90	2.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-885,90	-2.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.282.159,92	-1.470.059	-1.538.547	0,00	-1.564.097	-1.596.647	-1.626.197
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.282.159,92	-1.470.059	-1.538.547	0,00	-1.564.097	-1.596.647	-1.626.197

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A063621410 FD 54 - Neu- und Ersatzbesch. von Büroinrichtung	886	2.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 06.365.01 Kinderbetreuung							
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	06.365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	06.365.01	Kinderbetreuung					
Organisationseinheit	Fachdienst 54 - Jugendförderung u. Kinderbetreuung						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung						
Produktverantwortlicher	Herr Sauerland						
Beschreibung	<p>Differenzierte Kreisumlage</p> <p>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.</p> <p>Die frühe Förderung von Kindern in der Kindertagesbetreuung leistet einen wichtigen Beitrag zur Chancengerechtigkeit. Kinder können dort Kontakte zu Gleichaltrigen 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.</p> <p>Zur Sicherstellung des Rechtsanspruchs ist der kontinuierliche Ausbau der Plätze in der Kinderbetreuung unerlässlich.</p>						
Auftragsgrundlage	SGB VIII, KiBiZ und dazugehörige Richtlinien, Satzung über Erhebung der Elternbeiträge, KföG (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	<ol style="list-style-type: none"> 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	<p>U3-Versorgungsquote - Kindertageseinrichtungen: IST 2022: 21,60 Plan 2023: 24,80 Plan 2024: 25,50</p> <p>U3-Versorgungsquote - Kindertagespflege: IST 2022: 10,60 Plan 2023: 11,20 Plan 2024: 10,90</p> <p>U3-Versorgungsquote - Gesamt: IST 2022: 32,20 Plan 2023: 36,00 Plan 2024: 36,40</p> <p>Ü3-Versorgungsquote - Gesamt: IST 2022: 90,10 Plan 2023: 94,30 Plan 2024: 94,30</p> <p>Plätze U3 in Kindertageseinrichtungen: IST 2022: 643 Plan 2023: 714 Plan 2024: 747</p> <p>Plätze Ü3 in Kindertageseinrichtungen: IST 2022: 2.809 Plan 2023: 2.841 Plan 2024: 2.863</p> <p>Plätze in Kindertageseinrichtungen (Gesamt): IST 2022: 3.452 Plan 2023: 3.555 Plan 2024: 3.610</p> <p>Freistellungen Elternbeiträge: IST 2022: 331 Plan 2023: 400 Plan 2024: 350</p>						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:8,32 Plan 2023: 8,52 Plan 2024: 10,15						
Teilergebnishaushalt Produkt 06.365.01 Kinderbetreuung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.618.371,63	21.343.000	23.234.025	23.059.175	23.330.785	23.538.919
03	+ Sonstige Transfererträge	309.506,77	240.000	265.000	265.000	265.000	265.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.303.984,44	2.740.000	2.795.000	2.845.000	2.895.000	2.945.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	391	403	403	403	403
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	220.206,12	0	193	206	0	188
10	= Ordentliche Erträge	24.452.068,96	24.323.391	26.294.621	26.169.784	26.491.188	26.749.510
11	- Personalaufwendungen	531.549,54	523.661	675.747	676.284	690.800	707.430
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.099,95	6.893	7.118	7.118	37.665	37.647
15	- Transferaufwendungen	39.307.089,99	39.465.000	43.353.391	42.997.221	43.178.542	43.320.004
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.900,56	14.600	18.100	15.100	15.100	15.100

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 06.365.01 Kinderbetreuung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
17	= Ordentliche Aufwendungen	39.835.440,14	40.010.154	44.054.356	43.695.723	43.922.107	44.080.181
18	= Ordentliches Ergebnis	-15.383.371,18	-15.686.763	-17.759.735	-17.525.939	-17.430.919	-17.330.671
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-15.383.371,18	-15.686.763	-17.759.735	-17.525.939	-17.430.919	-17.330.671
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-15.383.371,18	-15.686.763	-17.759.735	-17.525.939	-17.430.919	-17.330.671
29	= Teilergebnis	-15.383.371,18	-15.686.763	-17.759.735	-17.525.939	-17.430.919	-17.330.671
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-15.383.371,18	-15.686.763	-17.759.735	-17.525.939	-17.430.919	-17.330.671

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.365.01 Kinderbetreuung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.004.238,04	20.823.000	22.587.000	0,00	22.418.000	22.768.000	23.118.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	413.230,51	240.000	265.000	0,00	265.000	265.000	265.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.335.767,85	2.740.000	2.795.000	0,00	2.845.000	2.895.000	2.945.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	391	403	0,00	403	403	403
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.753.236,40	23.803.391	25.647.403	0,00	25.528.403	25.928.403	26.328.403
14	- Transferauszahlungen	38.394.969,38	38.805.000	42.620.000	0,00	42.275.000	42.560.000	42.845.000
15	- Sonstige Auszahlungen	5.648,03	15.100	18.600	0,00	15.600	21.100	15.600
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.400.617,41	38.820.100	42.638.600	0,00	42.290.600	42.581.100	42.860.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.647.381,01	-15.016.709	-16.991.197	0,00	-16.762.197	-16.652.697	-16.532.197
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.009.377,48	20.000	20.000	0,00	20.000	20.000	20.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.009.377,48	20.000	20.000	0,00	20.000	20.000	20.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	2.500	0	0,00	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.009.377,48	20.000	914.300	0,00	20.000	20.000	20.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.009.377,48	22.500	914.300	0,00	20.000	20.000	20.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.500	-894.300	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-14.647.381,01	-15.019.209	-17.885.497	0,00	-16.762.197	-16.652.697	-16.532.197
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-14.647.381,01	-15.019.209	-17.885.497	0,00	-16.762.197	-16.652.697	-16.532.197

Investitionen Produkt 06.365.01 Kinderbetreuung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A063651410 FD 54 - Ersatzbeschaffung von Büro möbeln	0	2.500	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 06.366.01 Jugendbildungsstätte Sedanstraße		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	06.366.01	Jugendbildungsstätte Sedanstraße
Organisationseinheit	Fachdienst 54 - Jugendförderung u. Kinderbetreuung	
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung	
Produktverantwortlicher	Herr Sauerland	
Beschreibung	<p>Differenzierte Kreisumlage</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Neben eigenen Angeboten für die Zielgruppen im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes kann die Jugendbildungsstätte auch von Fremdnutzern angemietet werden.</p>	
Auftragsgrundlage	SGB VIII; KT-Beschluss (freiwillige Aufgabe)	
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, Eltern, Schüler sowie haupt-, neben-, und ehrenamtliche Mitarbeitende der Kinder- und Jugendarbeit	
Ziele	<ol style="list-style-type: none"> 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	Teilnehmertage (Übernachtungen) Fremdnutzung: IST 2022: 1256 Plan 2023: 800 Plan 2024: 1300 Teilnehmertage Tagesveranstaltungen: IST 2022: 676 Plan 2023: 500 Plan 2024: 700	
Stellenplan	Stellen: IST 2022: 0,80 Plan 2023: 0,85 Plan 2024: 0,80	

Teilergebnishaushalt Produkt 06.366.01 Jugendbildungsstätte Sedanstraße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.159,03	55.100	54.100	53.600	53.100	53.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
10	= Ordentliche Erträge	25.159,03	55.200	54.200	53.700	53.200	53.200
11	- Personalaufwendungen	50.116,07	50.354	53.050	53.069	54.261	55.583
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.699,12	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.666,64	5.541	6.597	6.073	5.308	4.622
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.507,33	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	118.989,16	119.895	123.647	123.142	123.569	124.205
18	= Ordentliches Ergebnis	-93.830,13	-64.695	-69.447	-69.442	-70.369	-71.005
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-93.830,13	-64.695	-69.447	-69.442	-70.369	-71.005
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-93.830,13	-64.695	-69.447	-69.442	-70.369	-71.005
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48.138,05	52.400	60.000	60.000	60.000	60.000
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	48.138,05	52.400	60.000	60.000	60.000	60.000
29	= Teilergebnis	-45.692,08	-12.295	-9.447	-9.442	-10.369	-11.005
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-45.692,08	-12.295	-9.447	-9.442	-10.369	-11.005

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.366.01 Jugendbildungsstätte Sedanstraße								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.356,03	55.100	54.100	0,00	53.600	53.100	53.100
07	+ Sonstige Einzahlungen	133,97	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.490,00	55.100	54.100	0,00	53.600	53.100	53.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.057,72	60.000	60.000	0,00	60.000	60.000	60.000
15	- Sonstige Auszahlungen	3.356,23	5.100	5.100	0,00	5.100	5.100	5.100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.413,95	65.100	65.100	0,00	65.100	65.100	65.100
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.923,95	-10.000	-11.000	0,00	-11.500	-12.000	-12.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	6.555,38	7.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.555,38	7.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.555,38	-7.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-42.479,33	-17.000	-11.000	0,00	-11.500	-12.000	-12.000
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-42.479,33	-17.000	-11.000	0,00	-11.500	-12.000	-12.000
Investitionen Produkt 06.366.01 Jugendbildungsstätte Sedanstraße								
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A063661410 FD 54 - Neu- u. Ersatzbesch. Jugendbildungsstätte	6.555	7.000	0	0	0	0	0	

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 06.363.02 Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung							
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	06.363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien					
Produkt	06.363.02	Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung					
Organisationseinheit	Fachdienst 55 - Soziale Dienste						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 5 - Jugend und Bildung						
Produktverantwortlicher	Herr Hammerschmidt						
Beschreibung	<p>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.</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 psychosozialen Beratungs- und Hilfebedarf, Straftäter zwischen 14 und 21 Jahren, Pflege- und Adoptiveltern						
Ziele	<p>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</p> <p>Zu 2: Erkennen und Aktivieren vorhandener Ressourcen; Informieren über Unterstützungsmöglichkeiten und gesetzliche Ansprüche; Vermitteln weiterer geeigneter Hilfen</p> <p>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</p> <p>Zu 4: Herbeiführen einer tragfähigen Entscheidung im Interesse der von Trennung und Scheidung betroffenen Kinder und Jugendlichen</p> <p>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</p> <p>Zu 6: Mildern/Ausgleichen der Teilhabebeeinträchtigung und Integrieren in die gesellschaftlichen Lebensbereiche durch ambulante und stationäre Maßnahmen</p> <p>Zu 7: Vertreten einer pädagogischen Position im Sinne der Jugendlichen gegenüber dem Jugendgericht und dieser eine angemessene Bedeutung im Strafverfahren zu verschaffen</p> <p>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</p> <p>Zu 9: Vorhalten einer auskömmlichen Angebotsstruktur zur niedrigschwelligen Erreichbarkeit eines Beratungsangebotes</p>						
Kennzahlen	<p>Anzahl der geführten Hilfeplangespräche (amb., stat., Inklusion): IST 2022: 1190 Plan 2023: 1.100 Plan 2024: 1.200</p> <p>Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Inklusionshilfen: IST 2022: 70 Plan 2023: 80 Plan 2024: 75</p> <p>Jugendgerichtshilfefälle im Jahr: IST 2022: 731 Plan 2023: 750 Plan 2024: 750</p> <p>Gemeldete KWG-Fälle: IST 2022: 248 Plan 2023: 270 Plan 2024: 250</p> <p>Trennungs- und Scheidungsberatungen: IST 2022: - Plan 2023: - Plan 2024: 90</p>						
Stellenplan	<p>Stellen: IST 2022: 52,41 Plan 2023: 52,80 Plan 2024: 50,04</p>						
Teilergebnishaushalt Produkt 06.363.02 Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	206.986,00	1.165.492	1.147.492	1.151.392	1.155.392	1.159.392
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126.389,78	95.000	145.295	145.295	145.295	145.295
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	141	151	0	138
10	= Ordentliche Erträge	333.375,78	1.261.692	1.294.128	1.298.038	1.301.887	1.306.025
11	- Personalaufwendungen	3.219.124,43	3.389.483	3.320.240	3.321.699	3.395.744	3.478.368

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 06.363.02 Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.286,23	35.000	195.000	195.000	195.000	195.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.407,36	3.677	4.820	4.275	4.038	3.803
15	- Transferaufwendungen	866.758,93	1.760.492	2.021.592	2.037.592	2.053.692	2.069.792
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.402,29	151.500	161.500	161.500	161.500	161.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.217.979,24	5.340.152	5.703.152	5.720.066	5.809.974	5.908.463
18	= Ordentliches Ergebnis	-3.884.603,46	-4.078.460	-4.409.024	-4.422.028	-4.508.087	-4.602.438
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.884.603,46	-4.078.460	-4.409.024	-4.422.028	-4.508.087	-4.602.438
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-3.884.603,46	-4.078.460	-4.409.024	-4.422.028	-4.508.087	-4.602.438
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.734,50	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.734,50	-1.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
29	= Teilergebnis	-3.886.337,96	-4.079.960	-4.411.024	-4.424.028	-4.510.087	-4.604.438
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.886.337,96	-4.079.960	-4.411.024	-4.424.028	-4.510.087	-4.604.438

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.363.02 Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	306.986,00	1.165.492	1.147.492	0,00	1.151.392	1.155.392	1.159.392
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.200	1.200	0,00	1.200	1.200	1.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	126.389,78	95.000	145.295	0,00	145.295	145.295	145.295
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	433.375,78	1.261.692	1.293.987	0,00	1.297.887	1.301.887	1.305.887
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.477,69	35.000	195.000	0,00	195.000	195.000	195.000
14	- Transferausszahlungen	820.153,87	1.760.492	2.021.592	0,00	2.037.592	2.053.692	2.069.792
15	- Sonstige Auszahlungen	76.405,45	152.000	162.500	0,00	162.500	162.500	162.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	914.037,01	1.947.492	2.379.092	0,00	2.395.092	2.411.192	2.427.292
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-480.661,23	-685.800	-1.085.105	0,00	-1.097.205	-1.109.305	-1.121.405
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7.460,78	4.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.460,78	4.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.460,78	-4.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-488.122,01	-689.800	-1.085.105	0,00	-1.097.205	-1.109.305	-1.121.405
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-488.122,01	-689.800	-1.085.105	0,00	-1.097.205	-1.109.305	-1.121.405
Investitionen Produkt 06.363.02 Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A063632410 FD 55 - Erneuerung von Bürostühlen und -möbeln	7.461	4.000	0	0	0	0	0	

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 56



In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 56 sind folgende Produkte inkludiert:

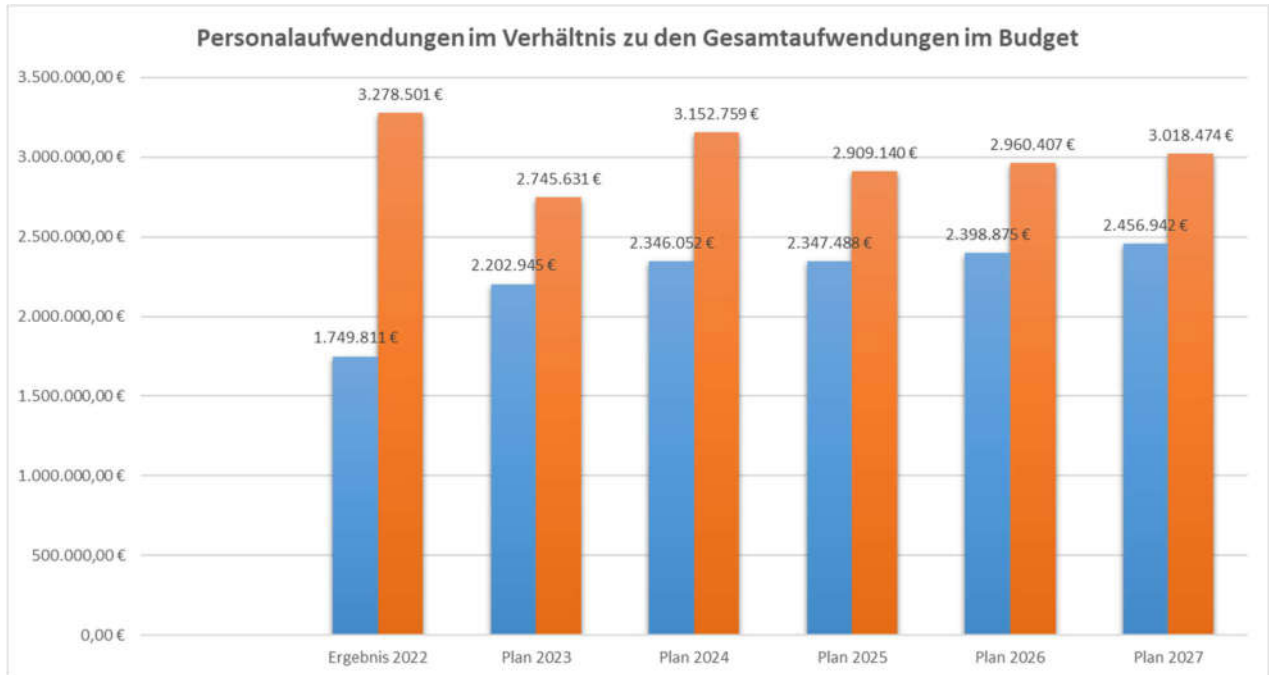
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Fachdienst 56	Herr Czech	01.351.01 Bildungsnetzwerk und Integrationszentrum

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2024 je Produkt

Produkt	befristet zugeordnete Stellen			fest zugeordnete Stellen		Gesamt alle Stellen
	PEM	Freistellung (z.B. ATZ)	KW	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	
01.351.01 Bildungsnetzwerk und Integrationszentrum	-	-	2,00	33,00	33,30	35,30
Gesamtergebnis	-	-	2,00	33,00	33,30	35,30

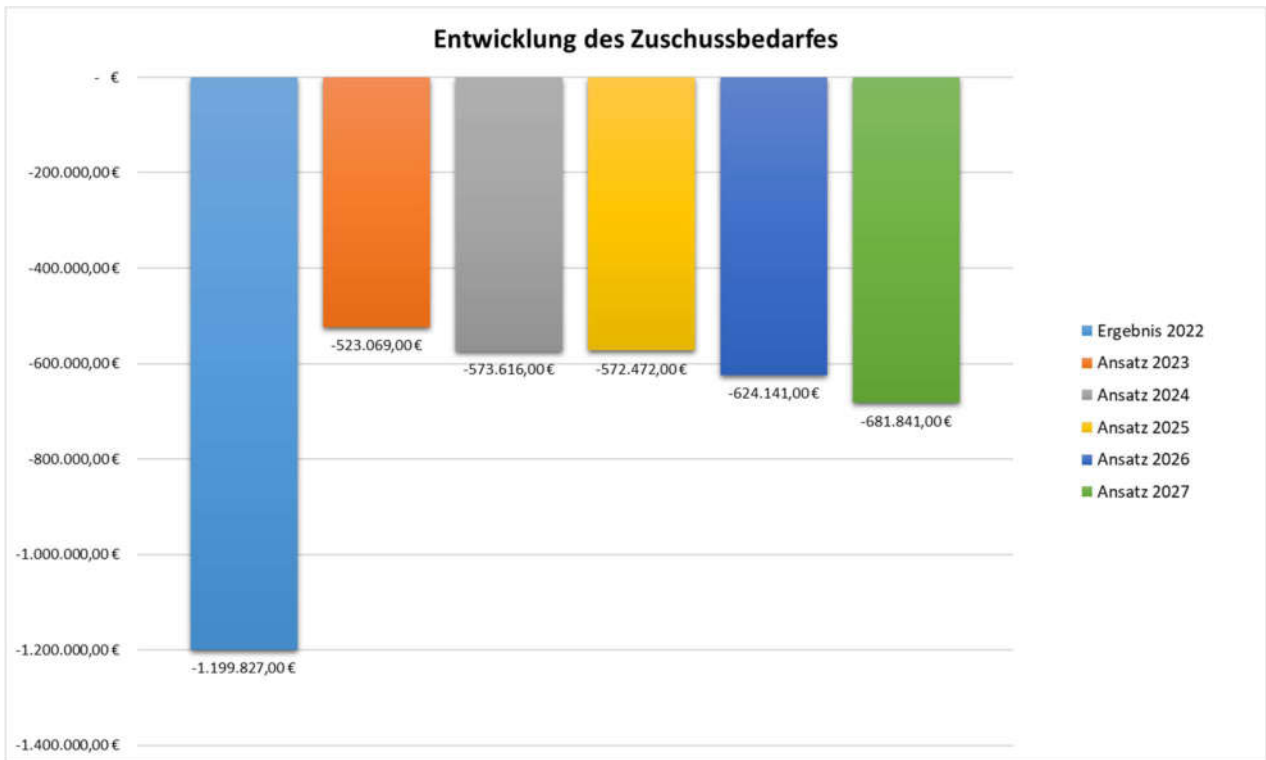
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2024“

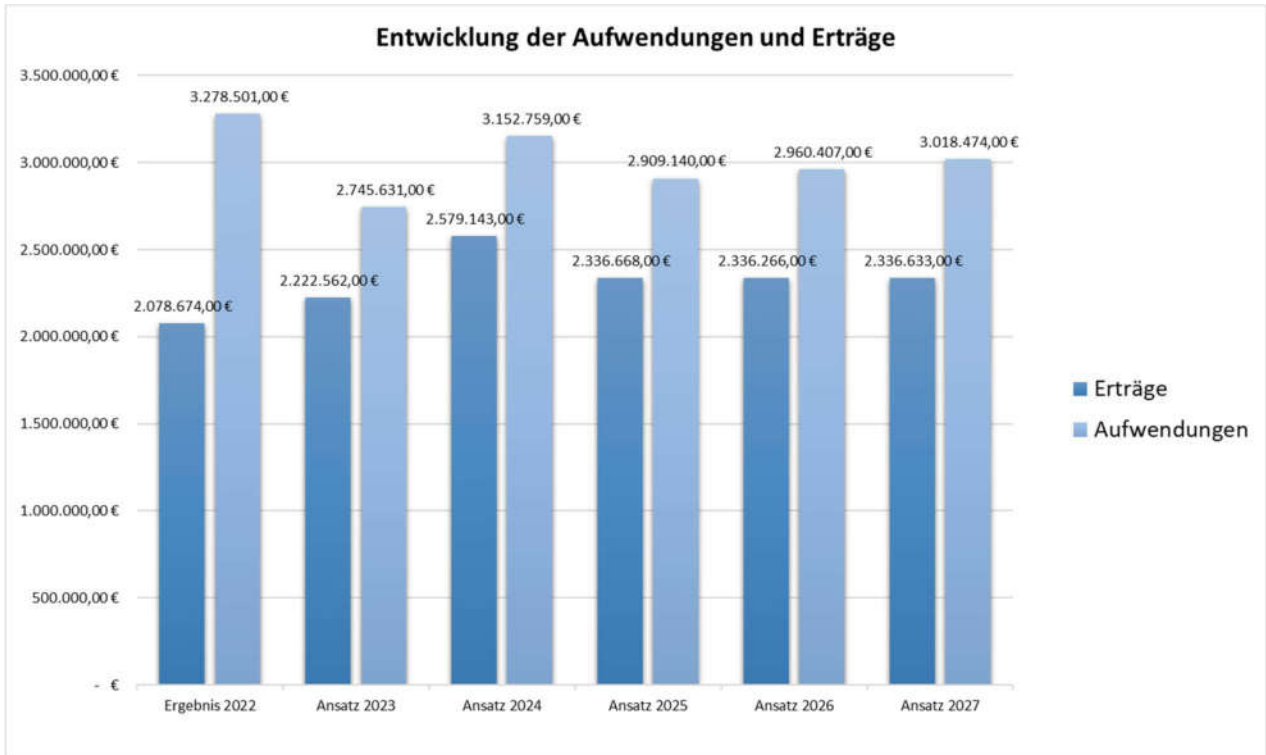


Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

I. **Ergebnisplan**



Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt nimmt im Darstellungszeitraum 2023-2027 aufgrund zu erwartender tariflich begründeter Personalkostensteigerungen kontinuierlich zu (der hohe Zuschussbedarf in 2022 ist aufgrund einmaliger Ergebniskorrekturen aus Vorjahren entstanden und somit nicht mit den nachfolgenden Jahren vergleichbar).



Die Höhe der Erträge ist maßgeblich von den aktuellen Förderprogrammen des Landes abhängig. Für das Jahr 2024 kann gegenüber dem Vorjahr ein deutlicher Anstieg der Erträge um rund 17 % eingeplant werden. Neben allgemeinen Förderpauschalerhöhungen ist hierfür insbesondere das berücksichtigte Förderprogramm „Zuwanderung aus Südosteuropa“ verantwortlich, das jedoch voraussichtlich schon

in 2024 auslaufen wird. Demzufolge werden sich die Erträge in den Folgejahren auf einem niedrigeren Niveau in Höhe von rund 2,3 Mio. Euro bewegen.

Die Höhe der Aufwendungen wird maßgeblich von den zu erwartenden Personalaufwendungen der in den Landesprogrammen tätigen Mitarbeitenden beeinflusst. Hier ist aufgrund tariflicher Vereinbarungen mit einer kontinuierlichen Steigerung zu rechnen. Die voraussichtliche Beendigung des Förderprogrammes „Zuwanderung aus Südosteuropa“ wird in 2025 zunächst jedoch zu einer leichten Absenkung der Aufwendungen führen.

Den überwiegenden Großteil der Erträge in diesem Budget machen die Zuwendungen aus, die der Märkische Kreis vom Land NRW für die Durchführung der Landesprogramme „Kommunales Integrationszentrum“ (450.000 €), „Kommunales Integrationsmanagement/KIM“ (1.393.500 €), „Kein Abschluss ohne Anschluss (KAoA)/Übergang Schule-Beruf in NRW“ (139.104 €), „KOMM-AN NRW/Förderung der ehrenamtlichen kommunalen Integrationsarbeit“ (186.900 €), „Zuwanderung aus Südosteuropa“ (250.000 €) sowie weiterer Bildungs- und Integrationsprogramme erhält.

Ertragsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	-
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.539.979,00
Sonstige Transfererträge	-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.787,00
Aktivierte Eigenleistungen	-
Sonstige ordentliche Erträge	377,00
Finanzerträge	
Außerordentliche Erträge	-
SUMME	2.579.143,00

Einen weiteren nennenswerten Anteil an den Erträgen in diesem Budget machen Kostenerstattungen aus, die zum einen im Rahmen der Umsetzung der Sprach- und Elternbildungsprogramme „Griffbereit“ und „Rucksack Kita“ als Trägeranteil vereinnahmt werden, zum anderen von Teilnehmenden an dem Fortbildungsprogramm des Fachdienstes 56 für pädagogische Fachkräfte erhoben werden.

Aufwandsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Personalaufwendungen	2.346.052,00
Versorgungsaufwendungen	-
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355.900,00
Bilanzielle Abschreibung	977,00
Transferaufwendungen	311.700,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	138.130,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-
Außerordentliche Aufwendungen	-
SUMME	3.152.759,00

Der Teilergebnishaushalt wird im Wesentlichen durch Aufwendungen für das in den Förderprogrammen eingesetzte Personal bestimmt.

Daneben sind Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen u.a. für die Förderung des Ehrenamtes (KOMM-AN NRW) und für den Betrieb des Laien-Sprachmittlerpools zu berücksichtigen. Ebenso entstehen Transferaufwendungen durch die Umsetzung des Landesprogrammes „Zuwanderung aus Südosteuropa“ in Werdohl und Plettenberg sowie durch die pauschalierte Finanzierung einer KIM-Koordinierungsstelle in Iserlohn. Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen die Kosten für die Bildungs- und Integrationskonferenz, diverse Veranstaltungen und Fortbildungen, die Sprach- und Elternprogramme „Griffbereit“ und „Rucksack“ u.a.

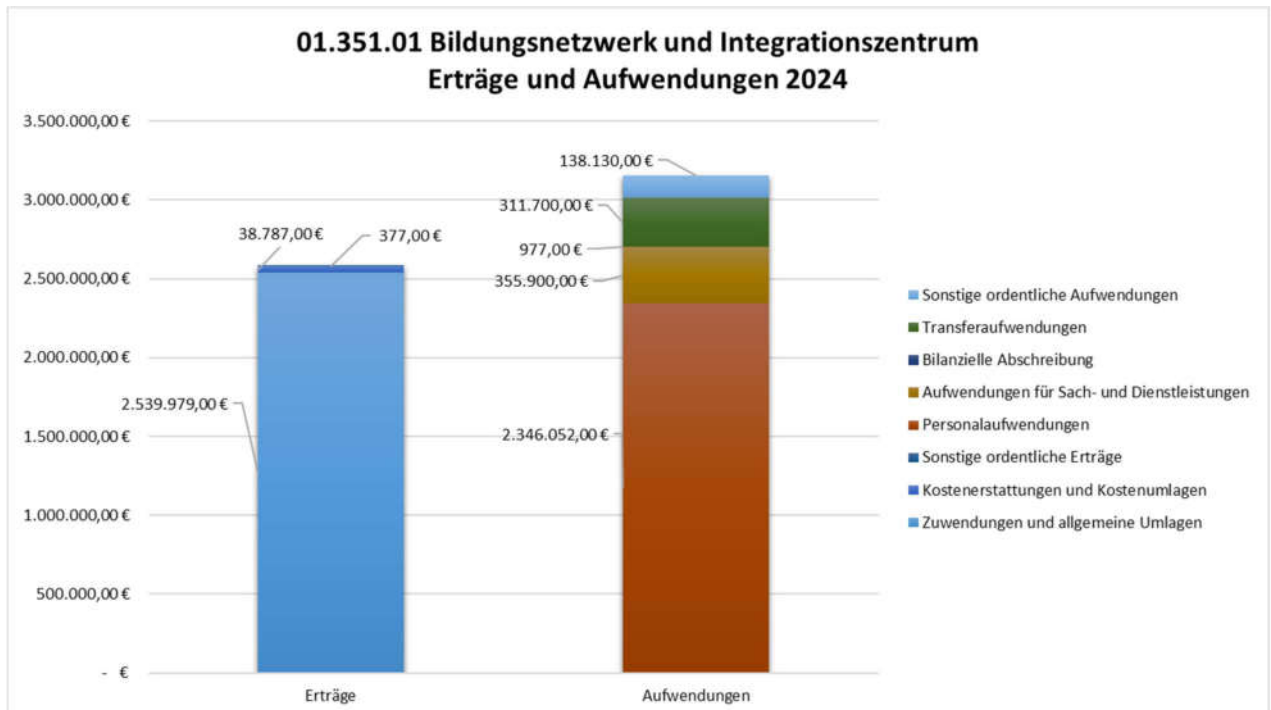
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 56					
01.351.01	Bildungsnetzwerk und Integrationszentrum	- 1.199.827	- 523.069	- 573.616	- 50.547
Gesamt		- 1.199.827	- 523.069	- 573.616	- 50.547

Fachdienst 56

01.351.01 – Bildungsnetzwerk und Integrationszentrum

FD 56						
	Bildungsnetzwerk und Integrationszentrum	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
01.351.01	Erträge	2.078.674	2.222.562	2.579.143	356.581	Mehrerträge
	Aufwendungen	3.278.501	2.745.631	3.152.759	407.128	Mehraufwendungen
	Saldo	- 1.199.827	- 523.069	- 573.616	- 50.547	Verschlechterung des Saldos



In diesem Produkt sind nunmehr die bisherigen Produkte

01.100.02 „Regionales Bildungsnetzwerk“ und
01.351.01 „Kommunales Integrationszentrum“

zusammengeführt worden.

Bei den Erträgen handelt es sich insbesondere um folgende Landeszuwendungen:

- KIM/Kommunales Integrationsmanagement 1.393.500 €
- KI/Personal Kommunales Integrationszentrum 450.000 €
- „Zuwanderung aus Südosteuropa“ 250.000 €
- KOMM-AN NRW/Förderung Ehrenamt 186.900 €
- KAOA/Übergang Schule-Beruf in NRW 139.104 €
- Betrieb Laien-Sprachmittlerpool 50.000 €
- Integrationschancen für Kinder und Familien 45.000 €
- Inklusionsfonds 15.000 €

Mit der Aufnahme der Programme „Zuwanderung aus Südosteuropa“ und „Integrationschancen für Kinder und Familien“, der Integration der Erträge des Produktes 01.100.02 (KAOA sowie Inklusionsfonds) sowie der vom Land erhöhten KIM- und KI-Personalpauschalen für insgesamt 31 Vollzeitstellen kann für das HH-Jahr 2024 ein wesentlicher Mehrertrag in Höhe von 356.581 € gegenüber 2023 prognostiziert werden.

Durch die Integration des Produktes 01.100.02 sind ab 2024 auch die Aufwendungen für KAoA und das Regionale Bildungsbüro in den Gesamtaufwendungen des Produktes integriert und führen zu Mehraufwendungen gegenüber 2023.

Den größten Anteil an den Produktaufwendungen haben die Aufwendungen für das in den Landesprogrammen tätige Personal (aktuell 35 Mitarbeitende). Darüber hinaus entstehen durch die Umsetzung der Programme u.a. Transferleistungen an einzelne Kommunen (Werdohl und Plettenberg: „Südosteuropa“, Iserlohn: „KIM“) in Höhe von 311.700 €, Aufwendungen für den Betrieb des Laien-Sprachmittlerpools (50.000 €) sowie Aufwendungen für die Förderung des Ehrenamtes in der kommunalen Integrationsarbeit (186.900 €).

Mit der erfolgten Novellierung des Teilhabe- und Integrationsgesetzes NRW in 2022 sind die wesentlichen Förderungen im Bereich Integration mittlerweile gesetzlich manifestiert worden, so dass davon auszugehen ist, dass mit Ausnahme des Programms „Zuwanderung aus Südosteuropa“ alle Erträge und Aufwendungen im Produkt auf dem aktuellen Niveau auch in den Folgejahren erhalten bleiben werden.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 56					
01.351.01	Bildungsnetzwerk und Integrationszentrum	- 5.285	- 11.000	- 9.000	2.000
Gesamt		- 5.285	- 11.000	- 9.000	2.000

Die Investitionen umfassen die technische und möblierte Ausstattung der rund 45 Mitarbeitenden im Fachdienst. Tendenziell wird der Bedarf an Ersatzbeschaffungen zurückgehen. Insofern ist der Ansatz in 2024 gegenüber dem Vorjahr bereits reduziert worden.

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienst 56							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.025.662,88	2.167.004	2.529.504	2.279.504	2.279.504	2.279.504
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.536,30	55.558	38.787	46.287	46.287	46.287
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	377	402	0	367
10	= Ordentliche Erträge	2.068.199,18	2.222.562	2.568.668	2.326.193	2.325.791	2.326.158
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	309.809,92	340.400	355.900	355.900	355.900	355.900
15	- Transferaufwendungen	441.865,62	64.700	311.700	66.700	66.700	66.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	776.081,03	137.130	138.130	138.130	138.130	138.130
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.527.756,57	542.230	805.730	560.730	560.730	560.730
18	= Ordentliches Ergebnis	540.442,61	1.680.332	1.762.938	1.765.463	1.765.061	1.765.428
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	540.442,61	1.680.332	1.762.938	1.765.463	1.765.061	1.765.428
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	540.442,61	1.680.332	1.762.938	1.765.463	1.765.061	1.765.428
29	= Teilergebnis	540.442,61	1.680.332	1.762.938	1.765.463	1.765.061	1.765.428
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	540.442,61	1.680.332	1.762.938	1.765.463	1.765.061	1.765.428
32	Nachrichtlich:						
33	- Personalaufwendungen	1.749.810,66	2.202.945	2.346.052	2.347.488	2.398.875	2.456.942
35	= Summe Personal- und Versorgungsaufwand	1.749.810,66	2.202.945	2.346.052	2.347.488	2.398.875	2.456.942
36	= Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand	-1.209.368,05	-522.613	-583.114	-582.025	-633.814	-691.514
37	+ Auflösung von Sonderposten	10.474,72	0	10.475	10.475	10.475	10.475
38	- Zentrale Abschreibungen	933,47	456	977	922	802	802
39	= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen	-9.541,25	456	-9.498	-9.553	-9.673	-9.673
40	= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa	-1.199.826,80	-523.069	-573.616	-572.472	-624.141	-681.841

Haushaltsplan 2024

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						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.100.02 Regionales Bildungsnetzwerk							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	144.583,06	154.104	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.185,00	25.558	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	172.768,06	179.662	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	228.462,32	333.537	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	757,99	278	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.637,76	76.630	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	349.858,07	410.445	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-177.090,01	-230.783	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-177.090,01	-230.783	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-177.090,01	-230.783	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-177.090,01	-230.783	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-177.090,01	-230.783	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.100.02 Regionales Bildungsnetzwerk								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.755,65	154.104	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.822,00	25.558	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.577,65	179.662	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	118.455,42	76.630	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	118.455,42	76.630	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.122,23	103.032	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	5.285,03	2.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.285,03	2.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.285,03	-2.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	39.837,20	101.032	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	39.837,20	101.032	0	0,00	0	0	0
Investitionen Produkt 01.100.02 Regionales Bildungsnetzwerk								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A011002410 FD 56 - Ersatzbeschaffung Mobiliar	5.285	2.000	0	0	0	0	0	

Haushaltsplan 2024

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 5 - Jugend und Bildung						
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	<ol style="list-style-type: none"> 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. 						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:38,05 Plan 2023:30,20 Plan 2024: 35,30						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.351.01 Bildungsnetzwerk und Integrationszentrum							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.891.554,54	2.012.900	2.539.979	2.289.979	2.289.979	2.289.979
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.351,30	30.000	38.787	46.287	46.287	46.287
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	377	402	0	367
10	= Ordentliche Erträge	1.905.905,84	2.042.900	2.579.143	2.336.668	2.336.266	2.336.633
11	- Personalaufwendungen	1.521.348,34	1.869.408	2.346.052	2.347.488	2.398.875	2.456.942
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	309.809,92	340.400	355.900	355.900	355.900	355.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	175,48	178	977	922	802	802
15	- Transferaufwendungen	441.865,62	64.700	311.700	66.700	66.700	66.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	655.443,27	60.500	138.130	138.130	138.130	138.130
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.928.642,63	2.335.186	3.152.759	2.909.140	2.960.407	3.018.474
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.022.736,79	-292.286	-573.616	-572.472	-624.141	-681.841
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.022.736,79	-292.286	-573.616	-572.472	-624.141	-681.841
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.022.736,79	-292.286	-573.616	-572.472	-624.141	-681.841
29	= Teilergebnis	-1.022.736,79	-292.286	-573.616	-572.472	-624.141	-681.841
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.022.736,79	-292.286	-573.616	-572.472	-624.141	-681.841

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.351.01 Bildungsnetzwerk und Integrationszentrum								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.265.800,95	2.012.900	2.529.504	0,00	2.279.504	2.279.504	2.279.504
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.655,30	30.000	38.787	0,00	46.287	46.287	46.287
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.279.456,25	2.042.900	2.568.291	0,00	2.325.791	2.325.791	2.325.791
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	316.452,26	340.400	355.900	0,00	355.900	355.900	355.900
14	- Transferausszahlungen	479.583,62	64.700	311.700	0,00	66.700	66.700	66.700
15	- Sonstige Auszahlungen	66.873,75	60.500	138.130	0,00	138.130	138.130	138.130
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	862.909,63	465.600	805.730	0,00	560.730	560.730	560.730
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	416.546,62	1.577.300	1.762.561	0,00	1.765.061	1.765.061	1.765.061
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	9.000	9.000	0,00	9.000	9.000	9.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	9.000	9.000	0,00	9.000	9.000	9.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-9.000	-9.000	0,00	-9.000	-9.000	-9.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	416.546,62	1.568.300	1.753.561	0,00	1.756.061	1.756.061	1.756.061
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	416.546,62	1.568.300	1.753.561	0,00	1.756.061	1.756.061	1.756.061
Investitionen Produkt 01.351.01 Bildungsnetzwerk und Integrationszentrum								
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A013511411 FD 56 KIZ - Erwerb von Vermögensgegenständen	0	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000	

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



In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 72, 73, 74, 75, 76 sind folgende Produkte inkludiert:

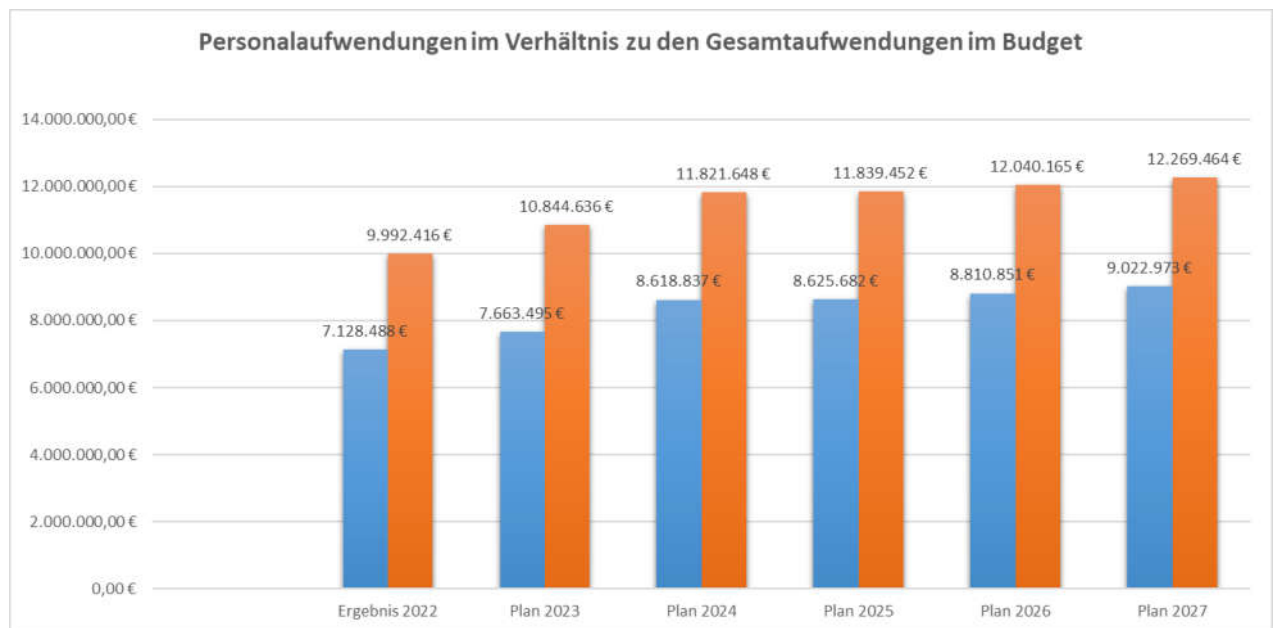
Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Fachbereich 7	Herr Schmidt	07.414.01 Koordination, Planung und Prävention
Fachdienst 74	Herr Buschkämper	07.414.04 Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.
Fachdienst 75	Herr Buddinger	07.414.03 Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle
Fachdienst 76	Herr Dr. Trappe	02.122.03 Lebensmittelüberwachung
		02.122.04 Tiergesundheit / Tierschutz

Übersicht der Stellen im Haushaltsplan 2023 je Produkt

Produkt	befristet zugeordnete Stellen			fest zugeordnete Stellen		Gesamt alle Stellen
	PEM	Freistellung (z.B. ATZ)	KW	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	
07.414.01 Koordination, Planung und Prävention	1,2300	0,4400	-	29,8750	29,8150	31,4850
07.414.04 Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.	-	-	-	48,2815	48,2815	48,2815
07.414.03 Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle	1,0000	-	0,5000	26,3335	26,3335	27,8335
02.122.03 Lebensmittelüberwachung	0,2000	-	-	12,2910	12,2910	12,4910
02.122.04 Tiergesundheit/ Tierschutz	1,8000	-	-	7,5690	7,5690	9,3690
Gesamtergebnis	4,2300	0,4400	0,5000	124,3500	124,2900	129,4600

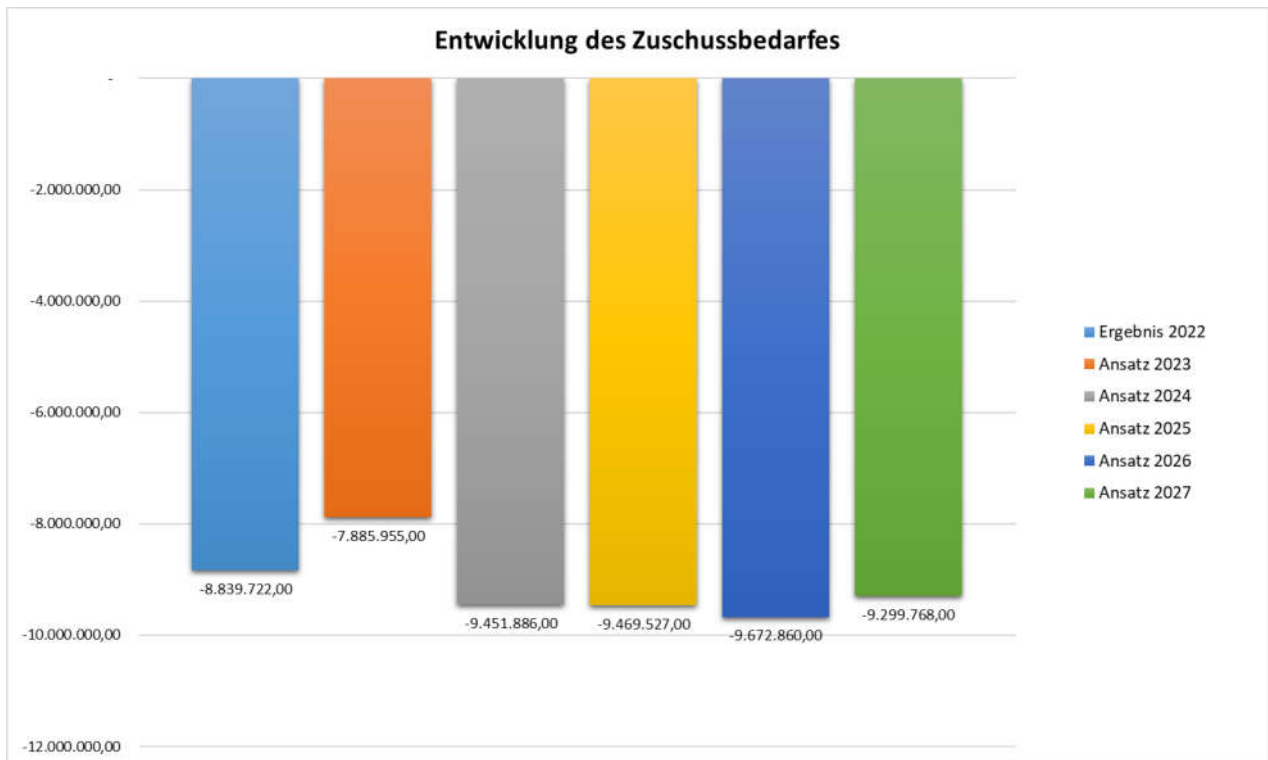
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen)/ ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2024“

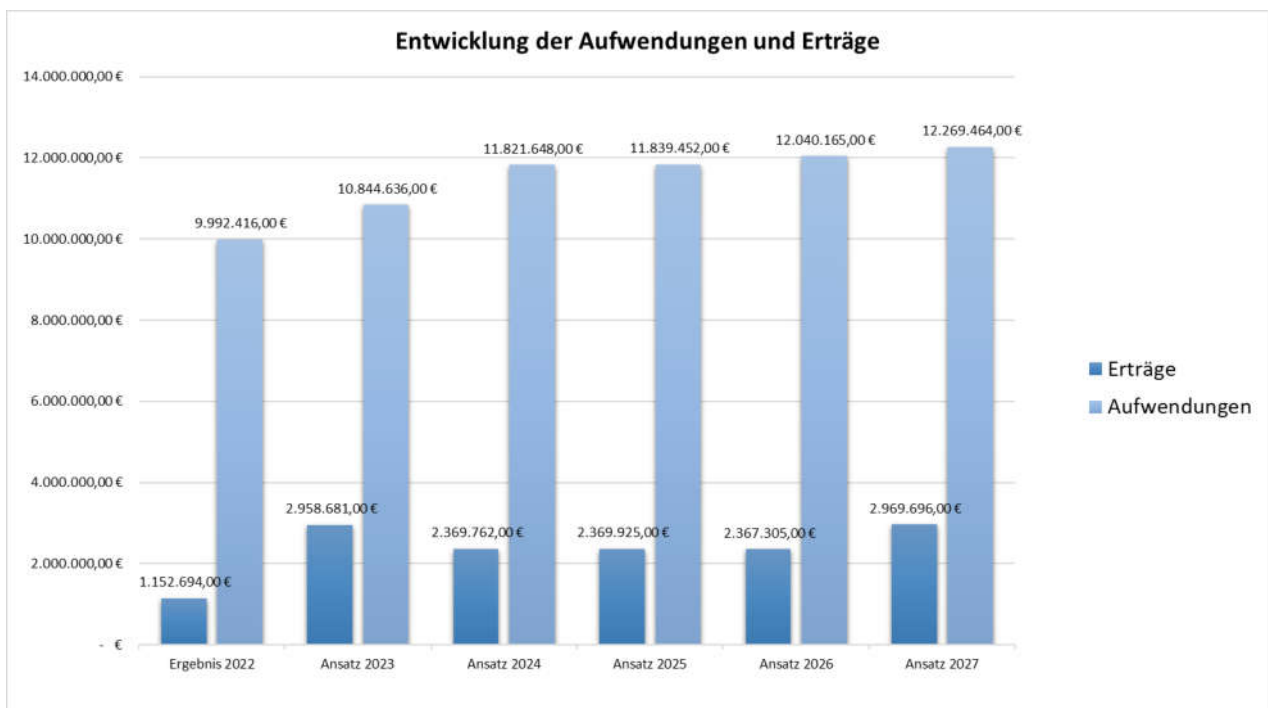


Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

I. Ergebnisplan



Der Zuschussbedarf steigt durch Tarifierhöhungen bei den Personalkosten und einen geringeren Zuschuss beim Stärkungspakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGD) des Bundes an.



Die Erträge verringern sich durch den geringeren Zuschuss nach dem ÖGD-Stärkungspakt. Steigerungen bei den Aufwendungen ergeben sich durch Tarifierhöhungen bei den Personalkosten.

Ertragsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.717.000,00
Sonstige Transfererträge	-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	335.100,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300.255,00
Aktivierete Eigenleistungen	-
Sonstige ordentliche Erträge	17.407,00
SUMME	2.369.762,00

Den Großteil der Erträge machen die Zuwendungen nach dem ÖGD-Stärkungspakt von 1,5 Mio. € aus. Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich zum größten Teil um Verwaltungsgebühren im Zusammenhang mit Überwachungstätigkeiten in den Bereichen Hygiene und Trinkwasser sowie Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz u. a. Größte Position der Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind Erstattungen der Krankenkassen im Rahmen der Karies-Prophylaxe in Höhe von rund 164 T€.

Aufwandsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Personalaufwendungen	8.618.837,00
Versorgungsaufwendungen	-
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	189.000,00
Bilanzielle Abschreibung	21.076,00
Transferaufwendungen	2.598.600,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	394.135,00
SUMME	11.821.648,00

Die Aufwendungen sind bestimmt durch die Personalkosten. Daneben erfolgen bedeutende Transferaufwendungen. Hier fallen 1,4 Mio. € als Mitgliedsbeitrag für die Chemische Untersuchungsanstalt Westfalen an. Als weitere größere Aufwandspositionen fallen Zuwendungen und Zuschüsse an. Diese werden beim Produkt 07.414.03 näher erläutert.

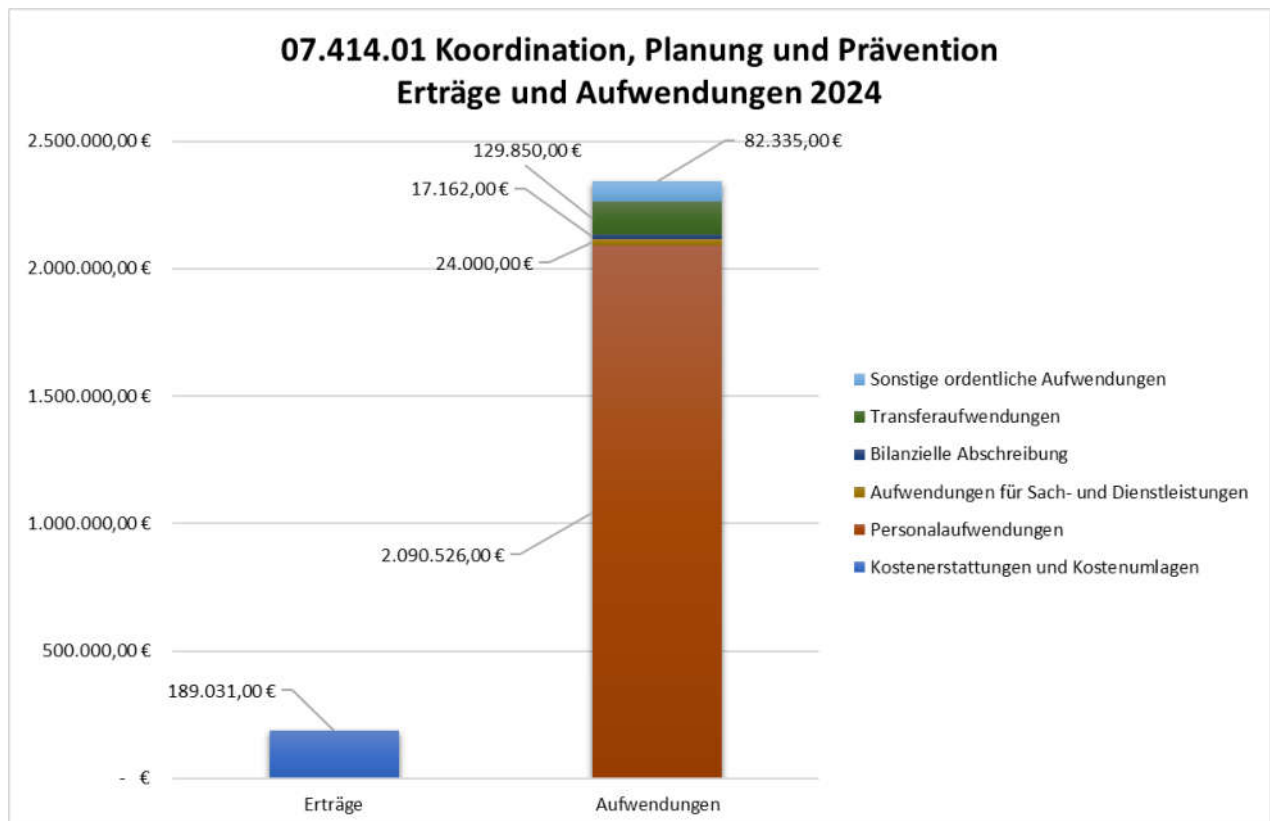
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FB 7					
07.414.01	Koordination, Planung und Prävention	- 1.768.149	- 1.948.509	- 2.154.649	- 206.140
FD 74					
07.414.04	Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.	- 1.955.266	- 476.320	- 1.605.909	- 1.129.589
FD 75					
07.414.03	Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle	- 2.654.921	- 2.555.762	- 2.657.011	- 101.249
FD 76					
02.122.03	Lebensmittelüberwachung	- 1.738.993	- 2.190.174	- 2.186.760	3.414
02.122.04	Tiergesundheit / Tierschutz	- 370.266	- 715.190	- 847.557	- 132.367
Gesamt		- 8.487.594	- 7.885.955	- 9.451.886	- 1.565.931

Fachbereich 7

07.414.01 – Koordination, Planung und Prävention

FB 7						
	Koordination, Planung und Prävention	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
07.414.01	Erträge	311.441	189.409	189.224	- 185	Mindererträge
	Aufwendungen	2.079.589	2.137.918	2.343.873	205.955	Mehraufwendungen
	Saldo	- 1.768.149	- 1.948.509	- 2.154.649	- 206.140	Verschlechterung des Saldos



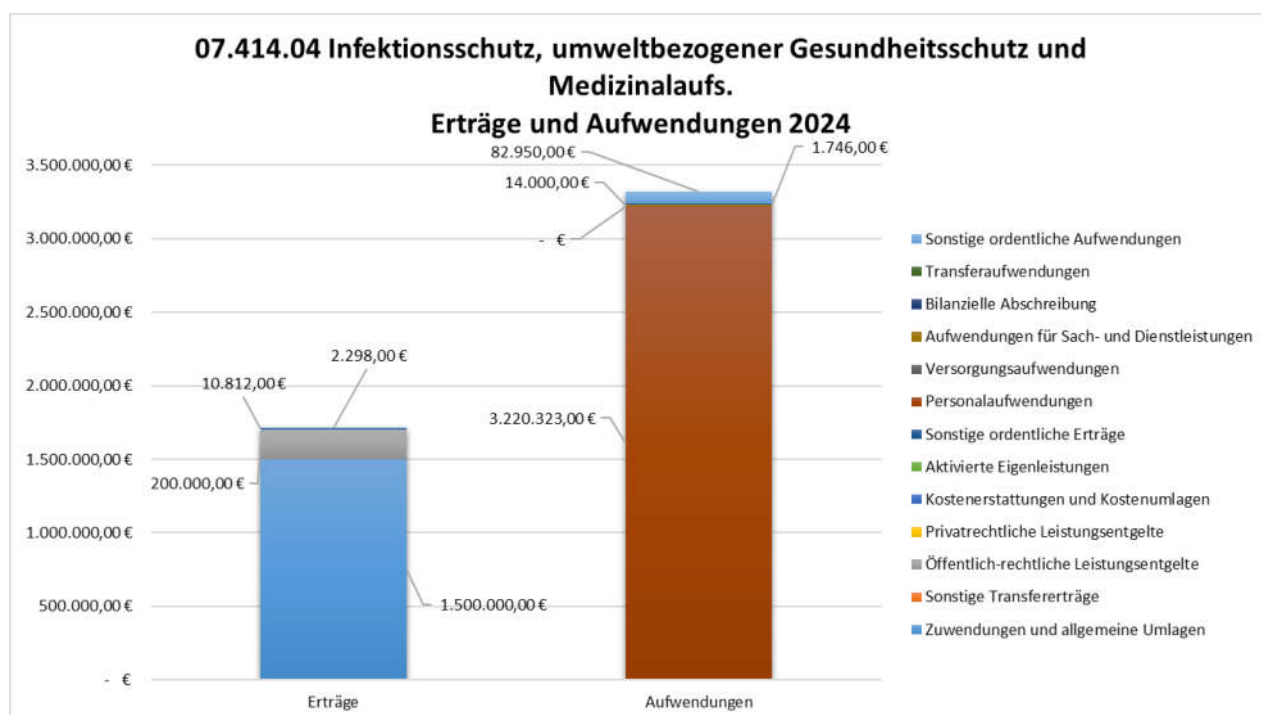
Das Produkt aus dem Bereich der Gesundheitsdienste umfasst Aufwendungen und Erträge des Kinder- und Jugendärztlichen Dienstes (FD 72) und des Zahnärztlichen Dienstes (FD 73). Daneben sind einige Präventionsaufgaben wie die Selbsthilfeförderung oder die Aids-Hilfe hier angesiedelt. Das gesamte Produkt wird im Aufwand durch die Personalkosten bestimmt. Im FD 72 liegt der Schwerpunkt auf der gesetzlichen Aufgabe der Schuleingangsuntersuchungen. Eine weitere wesentliche Aufgabe bilden Untersuchungen in Kindertagesstätten. Daneben sind für verschiedene Zwecke ärztliche Gutachten zu erstellen. Der FD 72 ist in seiner Personalausstattung geprägt von Ärztinnen und medizinischen Assistentinnen. Jährlich werden ca. 4.000 Schuleingangsuntersuchungen und bis zu 3.000 Untersuchungen in Kindertagesstätten durchgeführt.

Der Aufgabenbereich für den FD 73 liegt in den Kindertageseinrichtungen und den Schulen. Hier werden Reihenuntersuchungen durch Zahnärztinnen und Assistentinnen durchgeführt, sowie durch Prophylaxefachkräfte Präventionsveranstaltungen zur Zahngesundheit. Die Personalkosten werden zu ca. 80 % von den Krankenkassen erstattet. Dies bestimmt mit ca. 164.000 € den größten Anteil der hier zu verbuchenden Erträge. Jährlich werden ca. 22.000 Reihenuntersuchungen durchgeführt. Daneben werden ca. 770 Schulklassen und ca. 580 Gruppen in Kindertageseinrichtungen durch die Prophylaxefachkräfte betreut. Die Ergebnisse werden durch die Krankenkassen evaluiert.

Fachdienst 74

07.414.04 - Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.

FD 74					
07.414.04	Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
	Erträge	202.870	2.311.308	1.713.110	- 598.198
	Aufwendungen	1.840.068	2.787.628	3.319.019	- 531.391
	Saldo	- 1.637.198	- 476.320	- 1.605.909	- 1.129.589



Der Schwerpunkt des Fachdienstes liegt beim Infektionsschutz. Hier wurden u.a. die Aufgaben im Rahmen der Coronapandemie wahrgenommen. Daneben ist die Hygieneüberwachung in medizinischen Einrichtungen (Krankenhäusern, Pflegeeinrichtungen und Arztpraxen) sowie Gemeinschaftseinrichtungen ein wichtiger Bestandteil. Hier sind ebenfalls die Ausführung der Trinkwasserverordnung, die Überwachung medizinischer Heil- und Hilfsberufe und Aufgaben nach dem Chemikalienrecht angegliedert. Amtsärztliche Gutachten sind für unterschiedliche Bereiche zu erstellen. Das gesamte Produkt ist durch den Personalaufwand geprägt.

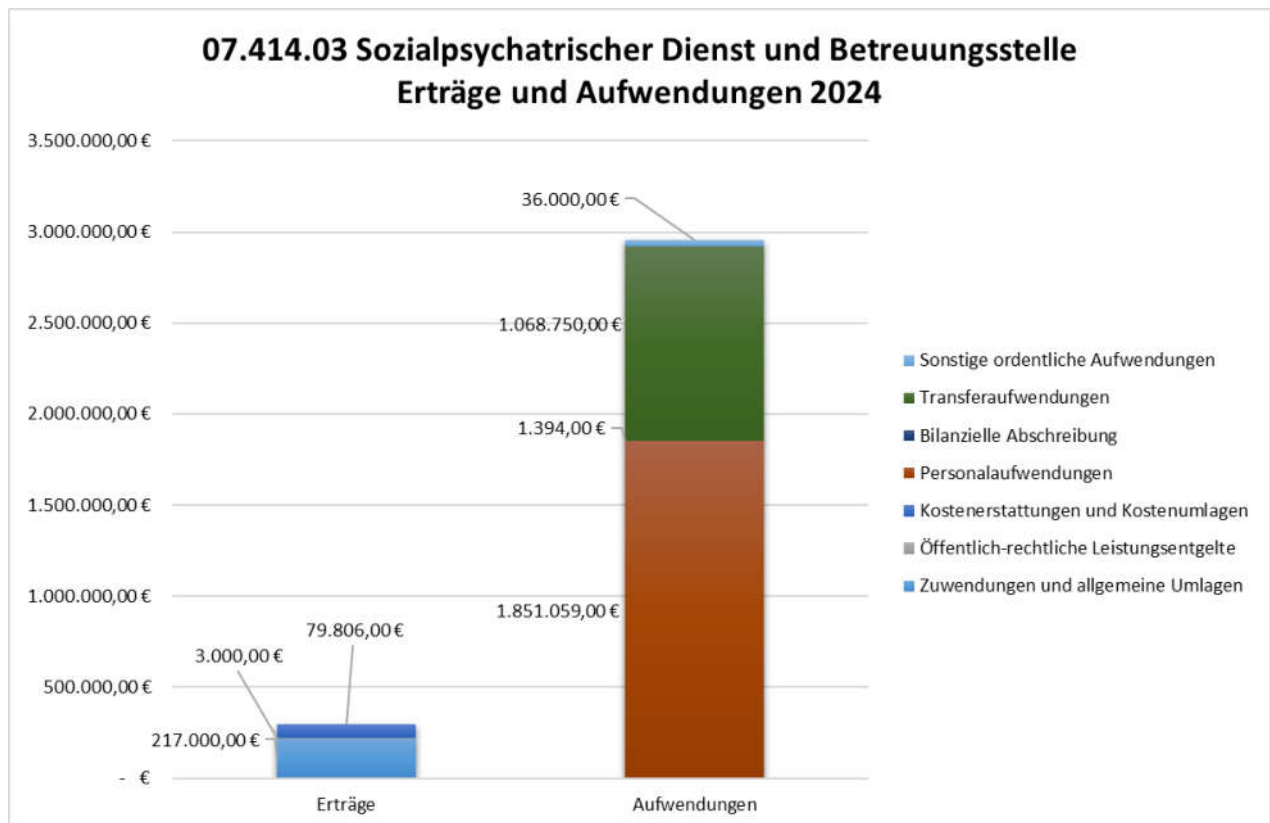
Die Erträge ergeben sich mit ca. 1,5 Mio. € aus den Zuweisungen nach dem ÖGD-Stärkungspakt des Bundes zur Schaffung zusätzlicher Stellen. Dem gegenüber stehen entsprechende Personalaufwendungen. Der ÖGD-Stärkungspakt in Höhe von 4 Mrd. € sieht einen bundesweiten Personalzuwachs in den unteren Gesundheitsbehörden bis zum 31.12.2026 vor. Der Stellenzuwachs erfolgte nach den Aufgabenerfordernissen und unter Berücksichtigung der nur befristeten Zuwendungen. Daher wurden nicht sämtliche Mittel ausgeschöpft. Dies führt im Jahr 2023 zu einem um 600.000 € verringerten Ertrag, der sich in dieser Höhe voraussichtlich auch im Jahr 2024 ergeben wird.

Im Jahr 2023 stiegen die Personalaufwendungen auch durch die Zusammenlegung mit dem Produkt des Amtsärztlichen Dienstes.

Fachdienst 75

07.414.03 – Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle

FD 75						
	Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
07.414.03	Erträge	408.929	299.781	300.192	411	Mehrerträge
	Aufwendungen	3.063.850	2.855.543	2.957.203	101.660	Mehraufwendungen
	Saldo	- 2.654.921	- 2.555.762	- 2.657.011	- 101.249	Verschlechterung des Saldos



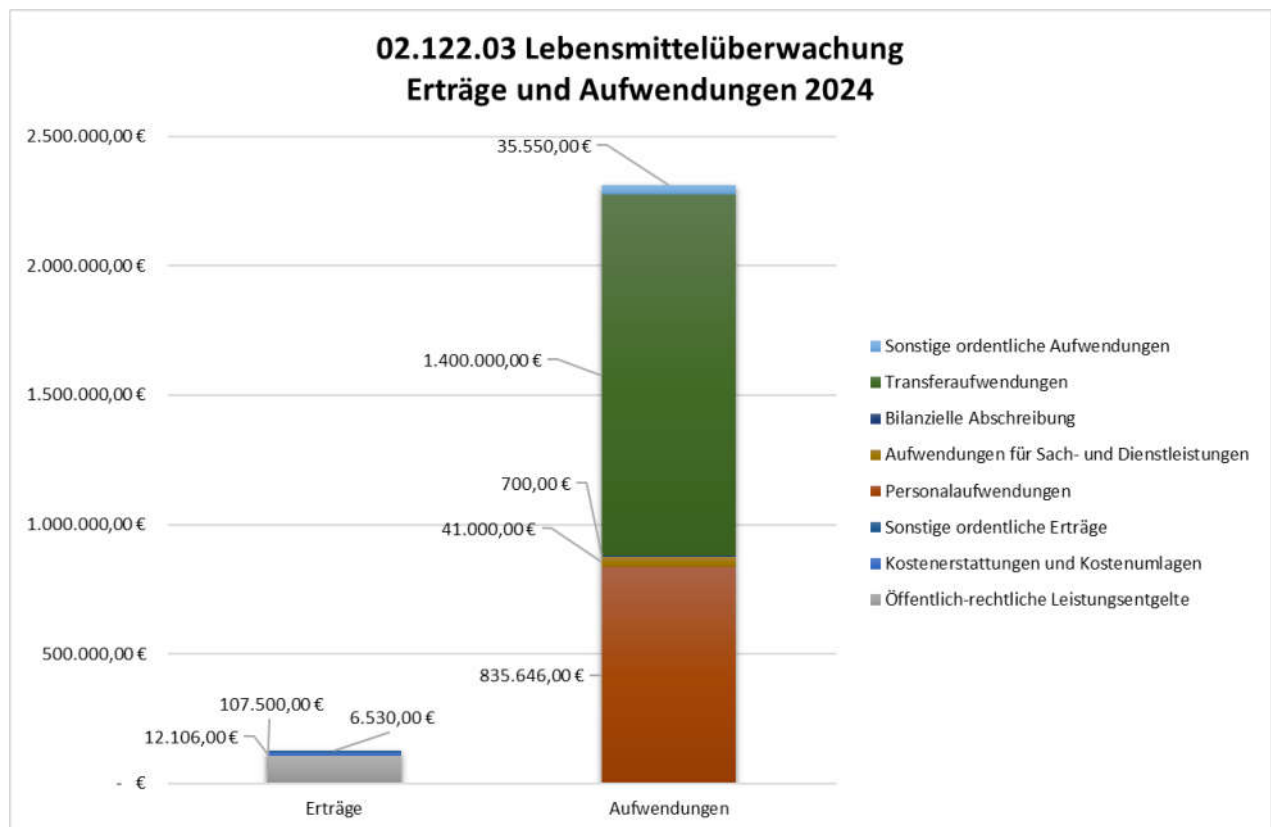
In dem Produkt werden Erträge in Höhe von 217.000 € aus der Landesförderung für die Sucht- und Aidsberatung verbucht, denen Aufwendungen für Beratungseinrichtungen in gleicher Höhe gegenüberstehen.

Transferaufwendungen für Suchtberatungsstellen (315.000 €), die Anonyme Drogenberatung e.V. - drobs - (338.000 €), Betreuungsvereine im Vormundschaftswesen (142.000 € -Festbetrag-) und die Schwangerschaftsberatung (51.750 € -Festbetrag-) bestimmen neben den Personalkosten die Aufwendungen. Zu diesen Aufwendungen liegen Kreistagsbeschlüsse vor. Für die Suchtberatungsstellen wurde eine Steigerung von 2,5 % pro Jahr vorgesehen. In ähnlicher Weise entwickeln sich die Mitgliedsbeiträge zur drobs.

Fachdienst 76

02.122.03 - Lebensmittelüberwachung

FD 76						
	Lebensmittelüberwachung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
02.122.03	Erträge	116.937	123.583	126.136	2.553	Mehrerträge
	Aufwendungen	1.855.930	2.313.757	2.312.896	- 861	Minderaufwendungen
	Saldo	- 1.738.993	- 2.190.174	- 2.186.760	3.414	Verbesserung des Saldos



Das Produkt umfasst die Überwachung des Verkehrs mit Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen und Futtermitteln zum Schutz der Verbraucher.

Die Lebensmittelüberwachung wird bestimmt durch Vorgaben des Landes NRW. Hier wird nach einem Einwohnerschlüssel festgelegt, wieviel Proben von Lebensmitteln zu nehmen sind. Derzeit werden ca. 2.800 Proben im Jahr anschließend in Laboren der Chemischen- und Veterinäruntersuchungsanstalt Westfalen (CVUA) untersucht. Auch die Kontrolle von Lebensmittelbetrieben unterliegen den Landesvorgaben. Jährlich werden ca. 2.220 Kontrollen durchgeführt. Ebenfalls sind Schlachtier- und Fleischhygieneuntersuchungen dem Produkt zugeordnet.

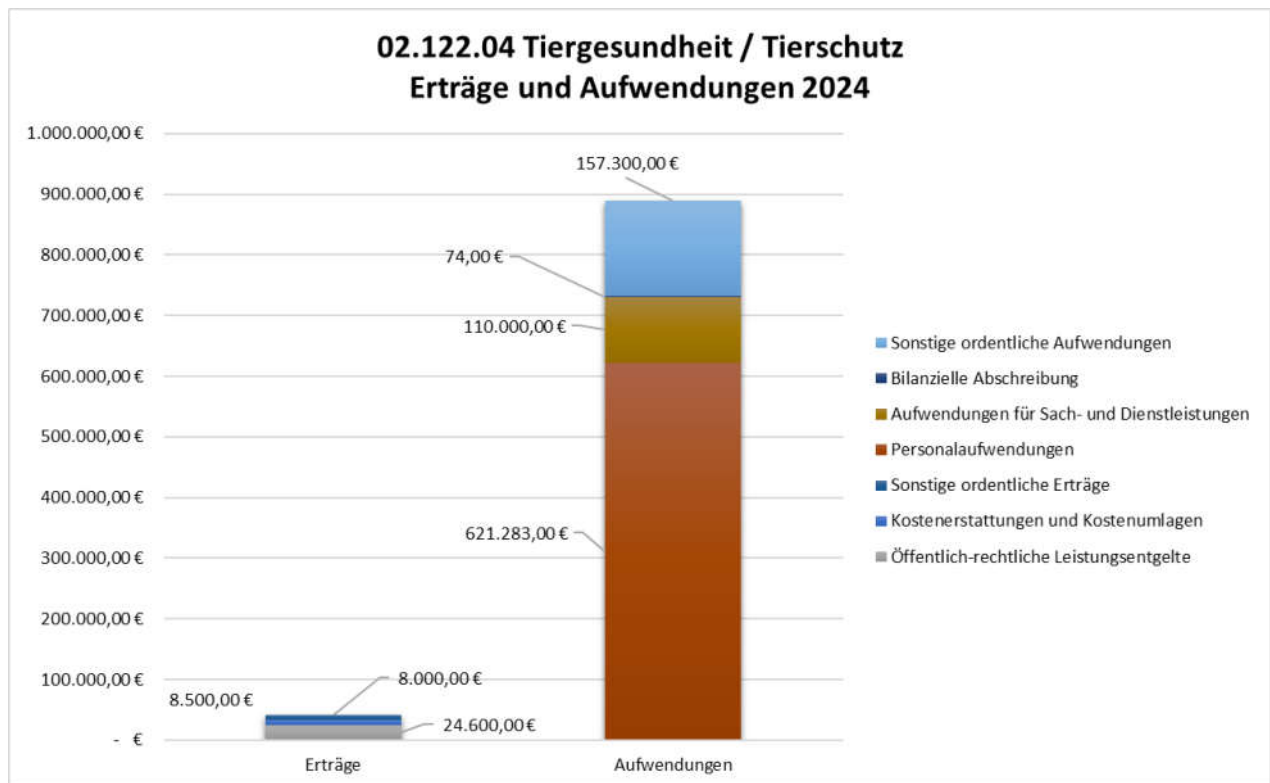
Die Aufgaben obliegen Veterinären und Fachkräften für die Lebensmittelkontrolle.

Die Erträge generieren sich überwiegend aus amtlichen Untersuchungen von Fleisch- und Überwachungsbetrieben (Verwaltungsgebühren). Die Höhe ergibt sich aus einer Kalkulation.

Die Transferaufwendungen umfassen mit 1,4 Mio. € den Beitrag an die CVUA Westfalen. Die Beiträge werden jährlich in dem Verwaltungsrat gemeinsam mit anderen Mitgliedsstädten und -landkreisen festgelegt.

02.122.04 – Tiergesundheit / Tierschutz

FD 76						
	Tiergesundheit / Tierschutz	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
02.122.04	Erträge	33.891	34.600	41.100	6.500	Mehrerträge
	Aufwendungen	756.285	749.790	888.657	138.867	Mehraufwendungen
	Saldo	- 722.393	- 715.190	- 847.557	- 132.367	Verschlechterung des Saldos



Hier wurden die beiden Produkte Tiergesundheit/Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung zusammengeführt.

Die Tierseuchenbekämpfung basiert auf gesetzlichen Vorgaben. Es sind Planungen und vorbereitende Arbeiten notwendig. Dazu zählt die Vorhaltung notwendiger Sachmittel, die Aktualisierung von Bekämpfungsplänen und die Durchführung von Übungen. Dazu ist eine Erfassung der Halter landwirtschaftlicher Nutztiere erforderlich. Ebenso ist auch die Tierkörperbeseitigung hier angesiedelt.

Zu den tierschutzrechtlichen Aufgaben zählen die Kontrollen von Tierhaltungen, Begutachtungen und auch die Arzneimittelüberwachung. Es handelt sich um gesetzliche Aufgaben. Die Zahl der Anzeigen und Beschwerden von Bürgerinnen und Bürgern zu Verstößen gegen den Tierschutz ist in den letzten Jahren erheblich angestiegen. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen mit 110.000 € die Tierkörperbeseitigung für gesetzeskonform zu entsorgende Falltiere in landwirtschaftlichen Betrieben, die durch ein beauftragtes Unternehmen durchgeführt wird. Der Tierbesitzer trägt in der Regel die Kosten zu 25 % und der Märkische Kreis zu 75%. Bisher wurde im vertraglichen Rahmen mit den Tierheimen im Märkischen Kreis die Unterbringung von eingezogenen Tieren pauschal abgerechnet. Da die Tierschutzvereine Lüdenscheid und Iserlohn die bestehenden Verträge zum 31.12.2022 kündigten, entfällt dieser Ansatz. Gleichzeitig wird sich der Kostenaufwand bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen durch die nun erfolgenden Einzelabrechnungen erhöhen. Inhaltlich werden die Aufgaben durch die Veterinäre des Fachdienstes und Verwaltungskräfte wahrgenommen.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2023 zu 2024
FB 7					
07.414.01	Koordination, Planung und Prävention	- 3.057	- 10.500	- 7.000	3.500
FD 74					
07.414.04	Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.	- 1.163	- 2.000	-	2.000
FD 75					
07.414.03	Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle	- 2.391	- 2.000	-	2.000
FD 76					
02.122.03	Lebensmittelüberwachung	-	-	-	-
02.122.04	Tiergesundheit / Tierschutz	-	- 2.500	-	2.500
Gesamt		- 6.611	- 17.000	- 7.000	10.000

Investitionskosten fallen im Budget in der Regel nur für Mobiliar und ggf. medizinische Untersuchungsgeräte an. Da die Beschaffung von Mobiliar im Regiebetrieb 15 zentralisiert wurde, erfolgt dort ab dem Haushalt 2024 auch die Veranschlagung der entsprechenden Haushaltsmittel.

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 72, 73, 74, 75, 76							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	297.244,20	2.317.000	1.717.000	1.717.000	1.717.000	2.317.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	343.999,51	335.100	335.100	335.100	335.100	335.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448.443,77	296.131	300.255	300.255	300.255	300.255
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	63.006,02	10.450	17.407	17.570	14.950	17.341
10	= Ordentliche Erträge	1.152.693,50	2.958.681	2.369.762	2.369.925	2.367.305	2.969.696
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.460,06	189.000	189.000	189.000	189.000	189.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	226,67	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
15	- Transferaufwendungen	2.482.098,20	2.708.805	2.598.600	2.616.600	2.635.600	2.655.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	219.740,67	266.135	394.135	390.135	390.135	390.135
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.843.525,60	3.165.490	3.183.285	3.197.285	3.216.285	3.236.285
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.690.832,10	-206.809	-813.523	-827.360	-848.980	-266.589
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.690.832,10	-206.809	-813.523	-827.360	-848.980	-266.589
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.690.832,10	-206.809	-813.523	-827.360	-848.980	-266.589
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.970,45	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.970,45	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
29	= Teilergebnis	-1.688.861,65	-205.559	-812.273	-826.110	-847.730	-265.339
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.688.861,65	-205.559	-812.273	-826.110	-847.730	-265.339
32	Nachrichtlich:						
33	- Personalaufwendungen	7.128.488,47	7.663.495	8.618.837	8.625.682	8.810.851	9.022.973
35	= Summe Personal- und Versorgungsaufwand	7.128.488,47	7.663.495	8.618.837	8.625.682	8.810.851	9.022.973
36	= Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand	-8.817.350,12	-7.869.054	-9.431.110	-9.451.792	-9.658.581	-9.288.312
38	- Zentrale Abschreibungen	20.400,97	15.651	19.526	16.485	13.029	10.206
39	= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen	20.400,97	15.651	19.526	16.485	13.029	10.206
40	= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/ Afa	-8.837.751,09	-7.884.705	-9.450.636	-9.468.277	-9.671.610	-9.298.518

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 07.414.01 Koordination, Planung und Prävention	
Produktbereich	07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.414 Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt	07.414.01 Koordination, Planung und Prävention
Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz
Übergeordnete Organisationseinheit	Landrat
Produktverantwortlicher	Herr Schmidt
Beschreibung	<p>- Sicherstellung einer ausreichenden Gesundheitsversorgung im Kreisgebiet vor allem für benachteiligte Personengruppen</p> <p>- Förderung des Gesundheitsbewusstseins in der Bevölkerung</p> <p>- Förderung der Selbsthilfepotenziale</p> <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 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
Stellenplan	Stellen: IST 2022: 29,86 Plan 2023: 31,11 Plan 2024: 31,49

Teilergebnishaushalt Produkt 07.414.01 Koordination, Planung und Prävention

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	308.847,22	189.409	189.031	189.031	189.031	189.031
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.593,42	0	193	206	0	188
10	= Ordentliche Erträge	311.440,64	189.409	189.224	189.237	189.031	189.219
11	- Personalaufwendungen	1.913.030,78	1.889.815	2.090.526	2.091.598	2.137.867	2.189.773
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.835,53	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.749,09	13.713	17.162	14.122	10.969	8.511
15	- Transferaufwendungen	77.255,02	128.055	129.850	129.850	129.850	129.850
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.718,78	82.335	82.335	82.335	82.335	82.335
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.079.589,20	2.137.918	2.343.873	2.341.905	2.385.021	2.434.469
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.768.148,56	-1.948.509	-2.154.649	-2.152.668	-2.195.990	-2.245.250
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.768.148,56	-1.948.509	-2.154.649	-2.152.668	-2.195.990	-2.245.250
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.768.148,56	-1.948.509	-2.154.649	-2.152.668	-2.195.990	-2.245.250
29	= Teilergebnis	-1.768.148,56	-1.948.509	-2.154.649	-2.152.668	-2.195.990	-2.245.250
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.768.148,56	-1.948.509	-2.154.649	-2.152.668	-2.195.990	-2.245.250

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 07.414.01 Koordination, Planung und Prävention								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	218.776,34	189.409	189.031	0,00	189.031	189.031	189.031
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	218.776,34	189.409	189.031	0,00	189.031	189.031	189.031
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.869,65	24.000	24.000	0,00	24.000	24.000	24.000
14	- Transferauszahlungen	77.255,02	128.055	129.850	0,00	129.850	129.850	129.850
15	- Sonstige Auszahlungen	39.948,87	82.585	82.585	0,00	82.585	82.585	82.585
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.073,54	234.640	236.435	0,00	236.435	236.435	236.435
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.702,80	-45.231	-47.404	0,00	-47.404	-47.404	-47.404
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.057,22	10.500	7.000	0,00	7.000	7.000	7.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.057,22	10.500	7.000	0,00	7.000	7.000	7.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.057,22	-10.500	-7.000	0,00	-7.000	-7.000	-7.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	81.645,58	-55.731	-54.404	0,00	-54.404	-54.404	-54.404
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	81.645,58	-55.731	-54.404	0,00	-54.404	-54.404	-54.404

Investitionen Produkt 07.414.01 Koordination, Planung und Prävention

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A074141410 FB 7 - Beschaffung von ärztl. Instrumenten	1.458	8.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
A074141411 FB 7 - Mobiliarbeschaff. für den ärztlichen Dienst	1.600	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000

Haushaltsplan 2024

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	<ul style="list-style-type: none"> - 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.						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:43,78 Plan 2023: 48,28 Plan 2024: 48,28						
Teilergebnishaushalt Produkt 07.414.04 Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.100.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	2.100.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	151.201,64	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.150,00	10.358	10.812	10.812	10.812	10.812
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.518,31	950	2.298	2.387	950	2.261
10	= Ordentliche Erträge	202.869,95	2.311.308	1.713.110	1.713.199	1.711.762	2.313.073
11	- Personalaufwendungen	1.779.491,04	2.693.147	3.220.323	3.223.508	3.291.248	3.370.019
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	530,63	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.626,94	1.531	1.746	1.745	1.555	1.438
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.419,59	78.950	82.950	78.950	78.950	78.950
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.840.068,20	2.787.628	3.319.019	3.318.203	3.385.753	3.464.407
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.637.198,25	-476.320	-1.605.909	-1.605.004	-1.673.991	-1.151.334
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.637.198,25	-476.320	-1.605.909	-1.605.004	-1.673.991	-1.151.334
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.637.198,25	-476.320	-1.605.909	-1.605.004	-1.673.991	-1.151.334
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.570,45	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.570,45	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
29	= Teilergebnis	-1.635.627,80	-475.070	-1.604.659	-1.603.754	-1.672.741	-1.150.084
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.635.627,80	-475.070	-1.604.659	-1.603.754	-1.672.741	-1.150.084

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 07.414.04 Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.100.000	1.500.000	0,00	1.500.000	1.500.000	2.100.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152.434,17	200.000	200.000	0,00	200.000	200.000	200.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.150,00	10.358	10.812	0,00	10.812	10.812	10.812
07	+ Sonstige Einzahlungen	18.087,58	950	950	0,00	950	950	950
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.671,75	2.311.308	1.711.762	0,00	1.711.762	1.711.762	2.311.762
10	- Personalauszahlungen	0,00	500	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	495,03	14.000	14.000	0,00	14.000	14.000	14.000
15	- Sonstige Auszahlungen	49.038,10	79.350	83.350	0,00	79.350	79.350	79.350
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.533,13	93.850	97.350	0,00	93.350	93.350	93.350
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.138,62	2.217.458	1.614.412	0,00	1.618.412	1.618.412	2.218.412
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.162,75	2.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.162,75	2.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.162,75	-2.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	128.975,87	2.215.458	1.614.412	0,00	1.618.412	1.618.412	2.218.412
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	128.975,87	2.215.458	1.614.412	0,00	1.618.412	1.618.412	2.218.412

Investitionen Produkt 07.414.04 Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A074144410 FD 74 - Mobiliarbeschaffungen FD 74	0	2.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 07.414.02 Gutachten und Stellungnahmen							
Produktbereich	07	Gesundheitsdienste					
Produktgruppe	07.414	Gesundheitsschutz und -pflege					
Produkt	07.414.02	Gutachten und Stellungnahmen					
Organisationseinheit	Fachdienst 70 - Amtsärztlicher Dienst						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz						
Produktverantwortlicher	Frau Dr. Schmidt						
Teilergebnishaushalt Produkt 07.414.02 Gutachten und Stellungnahmen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.625,90	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	78.625,90	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	371.932,78	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.377,08	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.383,90	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	396.693,76	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-318.067,86	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-318.067,86	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-318.067,86	0	0	0	0	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	400,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	400,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-317.667,86	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-317.667,86	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 07.414.02 Gutachten und Stellungnahmen								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.291,90	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.291,90	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.473,29	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	13.313,40	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.786,69	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.505,21	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	55.505,21	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	55.505,21	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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	<p>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 (ARSMK) sowie im Ambulant Betreuten Wohnen, Hilfeplanerstellung für Menschen mit besonderen sozialen Schwierigkeiten. Psychiatriekoordination; Mitarbeit bei der ärztlichen Begutachtung in Verwaltungsverfahren.</p> <p>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.</p>	
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.	
Stellenplan	Stellen: IST 2022:27,58 Plan 2023: 28,08 Plan 2024: 27,83	

Teilergebnishaushalt Produkt 07.414.03 Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	297.244,20	217.000	217.000	217.000	217.000	217.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.190,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.494,36	79.781	79.806	79.806	79.806	79.806
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	386	412	0	376
10	= Ordentliche Erträge	408.928,56	299.781	300.192	300.218	299.806	300.182
11	- Personalaufwendungen	1.962.584,01	1.767.611	1.851.059	1.852.322	1.892.567	1.938.285
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.173,15	1.182	1.394	1.394	1.294	1.057
15	- Transferaufwendungen	1.073.271,68	1.050.750	1.068.750	1.086.750	1.105.750	1.125.750
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.820,68	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.063.849,52	2.855.543	2.957.203	2.976.466	3.035.611	3.101.092
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.654.920,96	-2.555.762	-2.657.011	-2.676.248	-2.735.805	-2.800.910
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.654.920,96	-2.555.762	-2.657.011	-2.676.248	-2.735.805	-2.800.910
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.654.920,96	-2.555.762	-2.657.011	-2.676.248	-2.735.805	-2.800.910
29	= Teilergebnis	-2.654.920,96	-2.555.762	-2.657.011	-2.676.248	-2.735.805	-2.800.910
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.654.920,96	-2.555.762	-2.657.011	-2.676.248	-2.735.805	-2.800.910

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 07.414.03 Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	297.244,20	217.000	217.000	0,00	217.000	217.000	217.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.180,00	3.000	3.000	0,00	3.000	3.000	3.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	109.494,36	79.781	79.806	0,00	79.806	79.806	79.806
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	408.918,56	299.781	299.806	0,00	299.806	299.806	299.806
14	- Transferausszahlungen	993.227,48	1.050.750	1.068.750	0,00	1.086.750	1.105.750	1.125.750
15	- Sonstige Auszahlungen	9.182,42	36.200	36.200	0,00	36.200	36.200	36.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.002.409,90	1.086.950	1.104.950	0,00	1.122.950	1.141.950	1.161.950
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-593.491,34	-787.169	-805.144	0,00	-823.144	-842.144	-862.144
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.390,61	2.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.390,61	2.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.390,61	-2.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-595.881,95	-789.169	-805.144	0,00	-823.144	-842.144	-862.144
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-595.881,95	-789.169	-805.144	0,00	-823.144	-842.144	-862.144
Investitionen Produkt 07.414.03 Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A074143410 FD 75 - Mobilienbeschaffungen FD 75	2.391	2.000	0	0	0	0	0	

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.122.03 Lebensmittelüberwachung							
Produktbereich	02		Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe	02.122		Ordnungsangelegenheiten				
Produkt	02.122.03		Lebensmittelüberwachung				
Organisationseinheit	Fachdienst 76 - Verbraucherschutz/Veterinärwesen						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz						
Produktverantwortlicher	Herr Dr. Trappe						
Beschreibung	<p>Überwachung des Verkehrs mit Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen und Futtermitteln zum Schutz des Verbrauchers von Gesundheitsschäden und Täuschungen gemäß der im Rahmen des Qualitätsmanagementsystems entwickelten Standards</p> <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Betriebskontrollen 2. Proben von Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen und Futtermitteln 3. Schlachtier- 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, FHG, GFHG, 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 LFGB vorgeschriebenen Probenentnahmen zu 100 %						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:11,29 Plan 2023: 12,79 Plan 2024: 12,50						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.03 Lebensmittelüberwachung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.152,95	107.500	107.500	107.500	107.500	107.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.068,93	12.083	12.106	12.106	12.106	12.106
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.715,29	4.000	6.530	6.565	6.000	6.516
10	= Ordentliche Erträge	116.937,17	123.583	126.136	126.171	125.606	126.122
11	- Personalaufwendungen	512.772,79	836.507	835.646	836.738	853.708	873.944
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.190,10	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4,28	700	700	700	700	700
15	- Transferaufwendungen	1.291.571,50	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.391,01	35.550	35.550	35.550	35.550	35.550
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.855.929,68	2.313.757	2.312.896	2.313.988	2.330.958	2.351.194
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.738.992,51	-2.190.174	-2.186.760	-2.187.817	-2.205.352	-2.225.072
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.738.992,51	-2.190.174	-2.186.760	-2.187.817	-2.205.352	-2.225.072
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.738.992,51	-2.190.174	-2.186.760	-2.187.817	-2.205.352	-2.225.072
29	= Teilergebnis	-1.738.992,51	-2.190.174	-2.186.760	-2.187.817	-2.205.352	-2.225.072
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.738.992,51	-2.190.174	-2.186.760	-2.187.817	-2.205.352	-2.225.072

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.122.03 Lebensmittelüberwachung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.708,21	107.500	107.500	0,00	107.500	107.500	107.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.068,93	12.083	12.106	0,00	12.106	12.106	12.106
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.732,54	4.000	6.000	0,00	6.000	6.000	6.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.509,68	123.583	125.606	0,00	125.606	125.606	125.606
10	- Personalauszahlungen	12.171,78	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.365,57	41.000	41.000	0,00	41.000	41.000	41.000
14	- Transferauszahlungen	1.291.571,50	1.400.000	1.400.000	0,00	1.400.000	1.400.000	1.400.000
15	- Sonstige Auszahlungen	6.239,32	36.250	36.250	0,00	36.250	36.250	36.250
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.336.348,17	1.477.250	1.477.250	0,00	1.477.250	1.477.250	1.477.250
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.220.838,49	-1.353.667	-1.351.644	0,00	-1.351.644	-1.351.644	-1.351.644
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-1.220.838,49	-1.353.667	-1.351.644	0,00	-1.351.644	-1.351.644	-1.351.644
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.220.838,49	-1.353.667	-1.351.644	0,00	-1.351.644	-1.351.644	-1.351.644

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.122.04 Tiergesundheit / Tierschutz		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.04	Tiergesundheit / Tierschutz
Organisationseinheit	Fachdienst 76 - Verbraucherschutz/Veterinärwesen	
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz	
Produktverantwortlicher	Herr Dr. Trappe	
Beschreibung	<p>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</p> <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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	<p>zu 1. Durchführung der Kontrollen nach EU-Vorgaben zu 100 %</p> <p>zu 5. Jährliche Kontrolle der überwachungspflichtigen Betriebe zu 100 %</p>	
Stellenplan	Stellen: IST 2022:7,57 Plan 2023: 8,07 Plan 2024: 9,37	

Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.04 Tiergesundheit / Tierschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.595,02	24.600	24.600	24.600	24.600	24.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119,37	4.500	8.500	8.500	8.500	8.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	178,50	5.500	8.000	8.000	8.000	8.000
10	= Ordentliche Erträge	11.892,89	34.600	41.100	41.100	41.100	41.100
11	- Personalaufwendungen	275.114,48	476.415	621.283	621.516	635.461	650.952
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.526,72	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	74,18	75	74	74	61	50
15	- Transferaufwendungen	0,00	130.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.443,67	33.300	157.300	157.300	157.300	157.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	382.159,05	749.790	888.657	888.890	902.822	918.302
18	= Ordentliches Ergebnis	-370.266,16	-715.190	-847.557	-847.790	-861.722	-877.202
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-370.266,16	-715.190	-847.557	-847.790	-861.722	-877.202
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-370.266,16	-715.190	-847.557	-847.790	-861.722	-877.202
29	= Teilergebnis	-370.266,16	-715.190	-847.557	-847.790	-861.722	-877.202
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-370.266,16	-715.190	-847.557	-847.790	-861.722	-877.202

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.122.04 Tiergesundheit / Tierschutz								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.772,30	24.600	24.600	0,00	24.600	24.600	24.600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	119,37	4.500	8.500	0,00	8.500	8.500	8.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	357,00	5.500	8.000	0,00	8.000	8.000	8.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.248,67	34.600	41.100	0,00	41.100	41.100	41.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.929,84	110.000	110.000	0,00	110.000	110.000	110.000
14	- Transferauszahlungen	0,00	130.000	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	15.697,26	33.300	162.300	0,00	162.300	162.300	162.300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.627,10	273.300	272.300	0,00	272.300	272.300	272.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-91.378,43	-238.700	-231.200	0,00	-231.200	-231.200	-231.200
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	2.500	0	0,00	0	0	2.500
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500	0	0,00	0	0	2.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.500	0	0,00	0	0	-2.500
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-91.378,43	-241.200	-231.200	0,00	-231.200	-231.200	-233.700
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-91.378,43	-241.200	-231.200	0,00	-231.200	-231.200	-233.700

Investitionen Produkt 02.122.04 Tiergesundheit / Tierschutz

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A021224410 FD 76 - Ersatzbe- defekter Büromöb., techn. Geräte	0	2.500	0	0	0	0	0

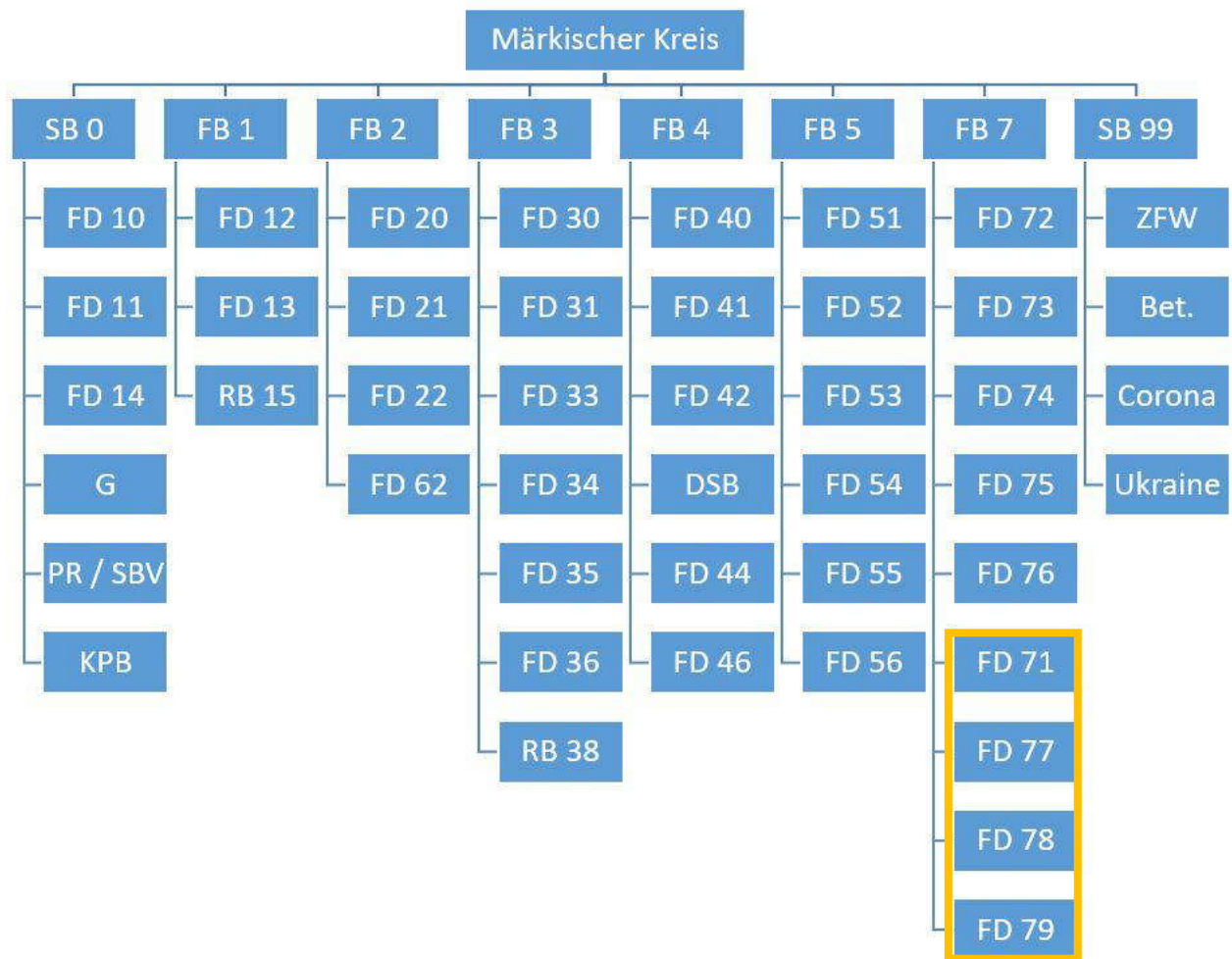
Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.122.05 Tiergesundheit/Tierschutz							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten					
Produkt	02.122.05	Tiergesundheit/Tierschutz					
Organisationseinheit	Fachdienst 76 - Verbraucherschutz/Veterinärwesen						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz						
Produktverantwortlicher	Herr Dr. Trappe						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.05 Tiergesundheit/Tierschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.234,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.763,89	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.000,50	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	21.998,39	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	313.562,59	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	40.000,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.563,04	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	374.125,63	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-352.127,24	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-352.127,24	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-352.127,24	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-352.127,24	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-352.127,24	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.122.05 Tiergesundheit/Tierschutz								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.104,00	0	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.118,30	0	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.200,08	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.422,38	0	0	0,00	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	40.000,00	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	15.532,52	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.532,52	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.110,14	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-40.110,14	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-40.110,14	0	0	0,00	0	0	0

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 71, 77, 78, 79



In dem Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 71, 77, 78, 79 sind folgende Produkte inkludiert:

Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Fachdienst 71	Herr Lenczewski	05.311.05 Leistungen für Bildung u. Teilhabe
		05.351.01 Sonstige soziale Hilfen
Fachdienst 77	Frau Laqua	05.311.01 Aufgaben nach dem SGB XII
		05.311.02 Aufgaben nach dem SGB II
		05.314.03 Eingliederungshilfe SGB IX
Fachdienst 78	Herr Kling	05.311.04 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit
Fachdienst 79	Frau Spies	05.351.02 Schwerbehindertenrecht

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2024 je Produkt

Produkt	befristet zugeordnete Stellen			fest zugeordnete Stellen		Gesamt alle Stellen
	PEM	Freistellung (z.B. ATZ)	KW	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	
05.311.05 Leistungen für Bildung u. Teilhabe	2,70	0,00	0,00	4,34	4,37	7,07
05.351.01 Sonstige soziale Hilfen	0,00	0,50	0,00	6,61	6,61	7,11
05.311.01 Aufgaben nach dem SGB XII	0,00	0,00	0,00	6,98	6,98	6,98
05.311.02 Aufgaben nach dem SGB II	0,00	0,00	0,00	0,92	0,92	0,92
05.314.03 Eingliederungshilfe SGB IX	1,85	0,00	0,00	5,92	5,92	7,77
05.311.04 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit	3,50	0,45	1,00	37,50	37,50	42,45
05.351.02 Schwerbehindertenrecht	2,42	0,00	0,00	27,56	27,56	29,98
Gesamtergebnis	10,47	0,95	1,00	89,83	89,86	102,28

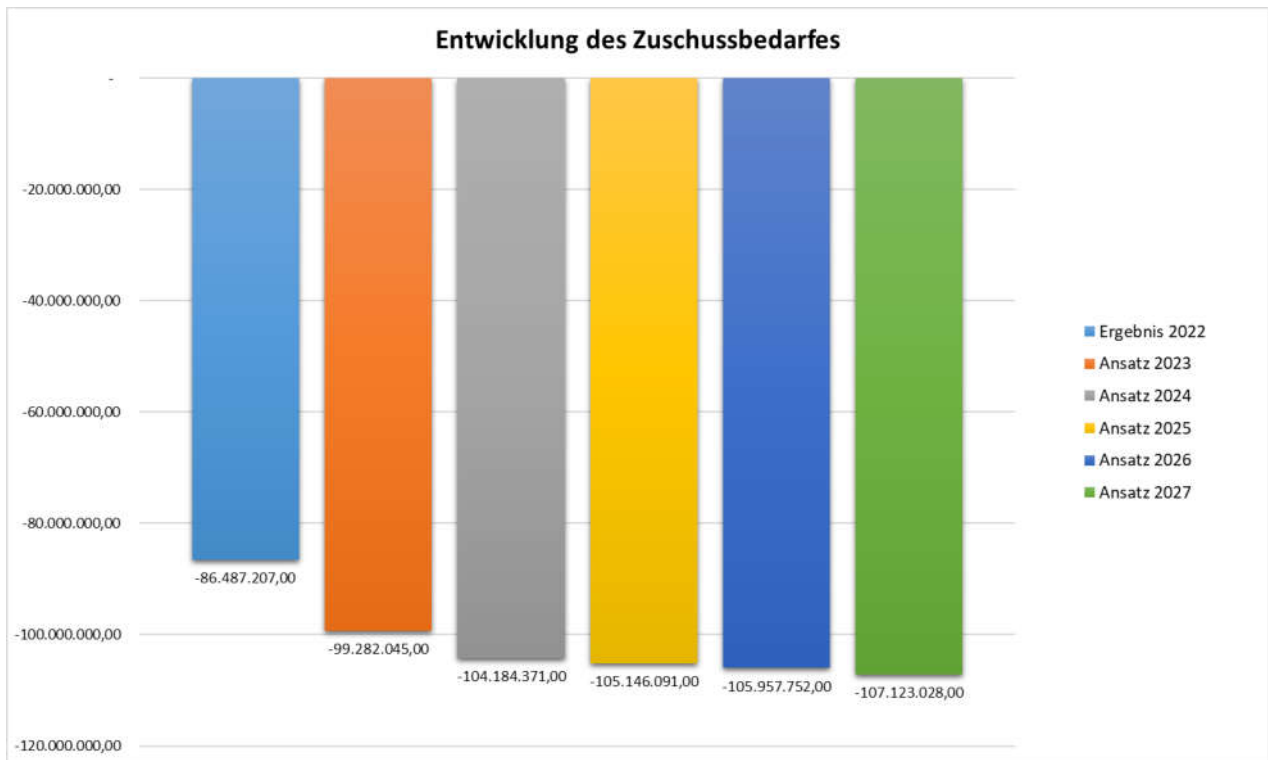
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2024“

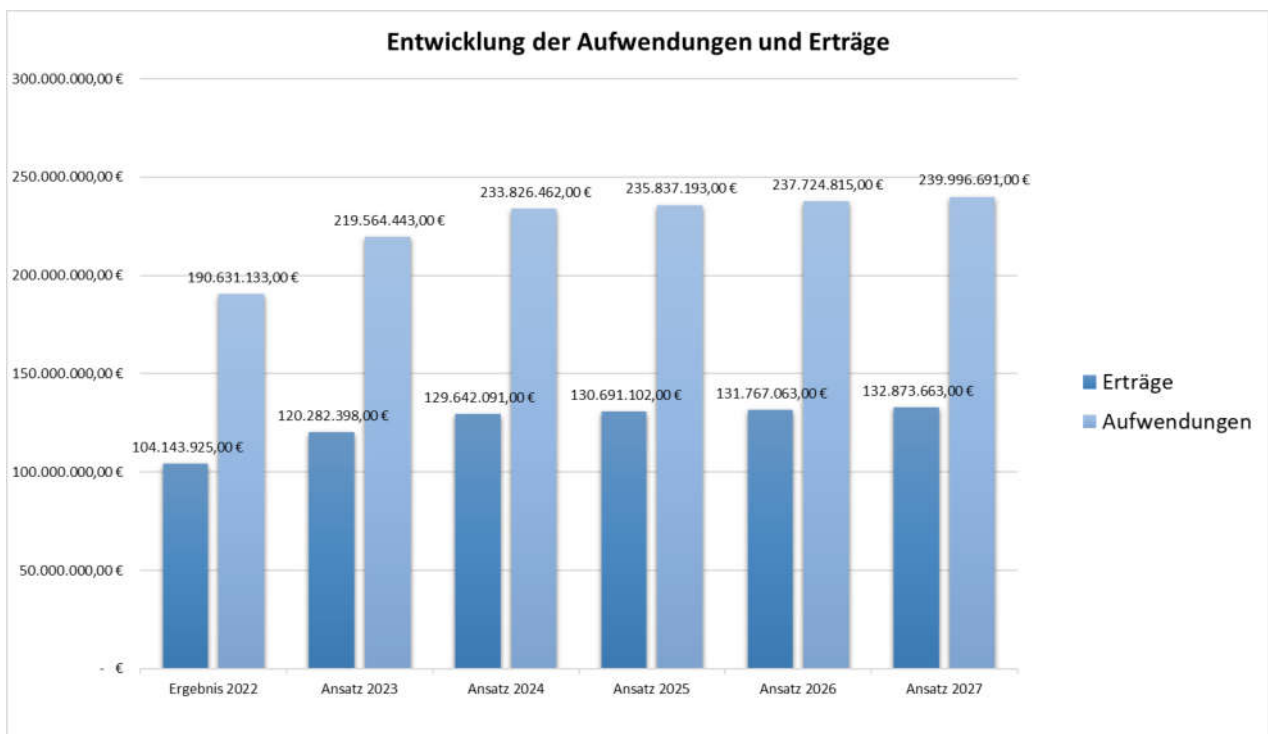


Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

Ergebnisplan



Der Zuschussbedarf in diesem Budget steigt von 2023 auf 2024 deutlich an. Neben steigenden Transfer- und Personalaufwendungen sind hierfür in erster Linie Steigerungen im Bereich der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung verantwortlich. Für 2024 bis 2027 wird der Zuschussbedarf voraussichtlich weiter steigen, jedoch deutlich moderater. Ursächlich hierfür sind in erster Linie steigender Transferaufwendungen, insbesondere in den Bereichen Hilfe zur Pflege, Hilfe zum Lebensunterhalt sowie Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen.



Im Leistungsbereich SGB II werden die steigenden Aufwendungen der Kosten der Unterkunft zum Teil über die Bundesbeteiligung aufgefangen. Insofern stehen den erhöhten Aufwendungen auch höhere Erträge gegenüber.

Für das Produkt Pflege hängt die Entwicklung der Kosten von verschiedenen Kriterien ab. Während sich die demographische Entwicklung prognostizieren lässt sind die finanziellen Auswirkungen für den Sozialhilfeträger durch die Veränderungen der „Pflegerreformen“ bzw. durch die Kostenentwicklungen in der Pflege nicht verlässlich vorherzusagen.

Ertragsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	4.063.000,00 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.000,00 €
Sonstige Transfererträge	6.442.100,00 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.000,00 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000,00 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.867.763,00 €
Aktivierete Eigenleistungen	- €
Sonstige ordentliche Erträge	54.228,00 €
SUMME	129.642.091,00 €

Kostenerstattungen und Kostenumlagen bestimmen mit 91,7% (ca.119 Mio. €) die Ertragsstruktur. Es handelt sich zu wesentlichen Teilen um Bundeserstattungen im Rahmen der Kosten der Unterkunft und der Grundsicherung. Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben handelt es sich um die Wohngeldentlastung vom Land. Die sonstigen Transfererträge bestehen größtenteils aus zurückgezählten Hilfen.

Aufwandstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Personalaufwendungen	6.847.866,00 €
Versorgungsaufwendungen	- €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.891.850,00 €
Bilanzielle Abschreibung	130.106,00 €
Transferaufwendungen	114.002.690,00 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.953.950,00 €
SUMME	233.826.462,00 €

Die Aufwendungen bestimmen sich zu 48,7 % (ca. 114 Mio. €) durch Transferaufwendungen und zu 43,2 % (ca. 101 Mio. €) durch sonstige ordentliche Aufwendungen. Mit Abstand größte Position der sonstigen ordentlichen Aufwendungen ist die Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung i. H. v. 92,4 Mio. €.

Bei den Transferaufwendungen und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen handelt es sich um Pflichtleistungen, die durch den Sozialhilfeträger kaum beeinflussbar sind. Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen auch die kommunalen Leistungen für Unterkunft und Heizung nach dem SGB II, die durch das Jobcenter erbracht werden.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich größtenteils um den Kommunalen Finanzierungsanteil Jobcenter (rund 7 Mio. €) sowie Erstattungen an die Krankenkassen für Aufwendungen nach § 264 SGB V.

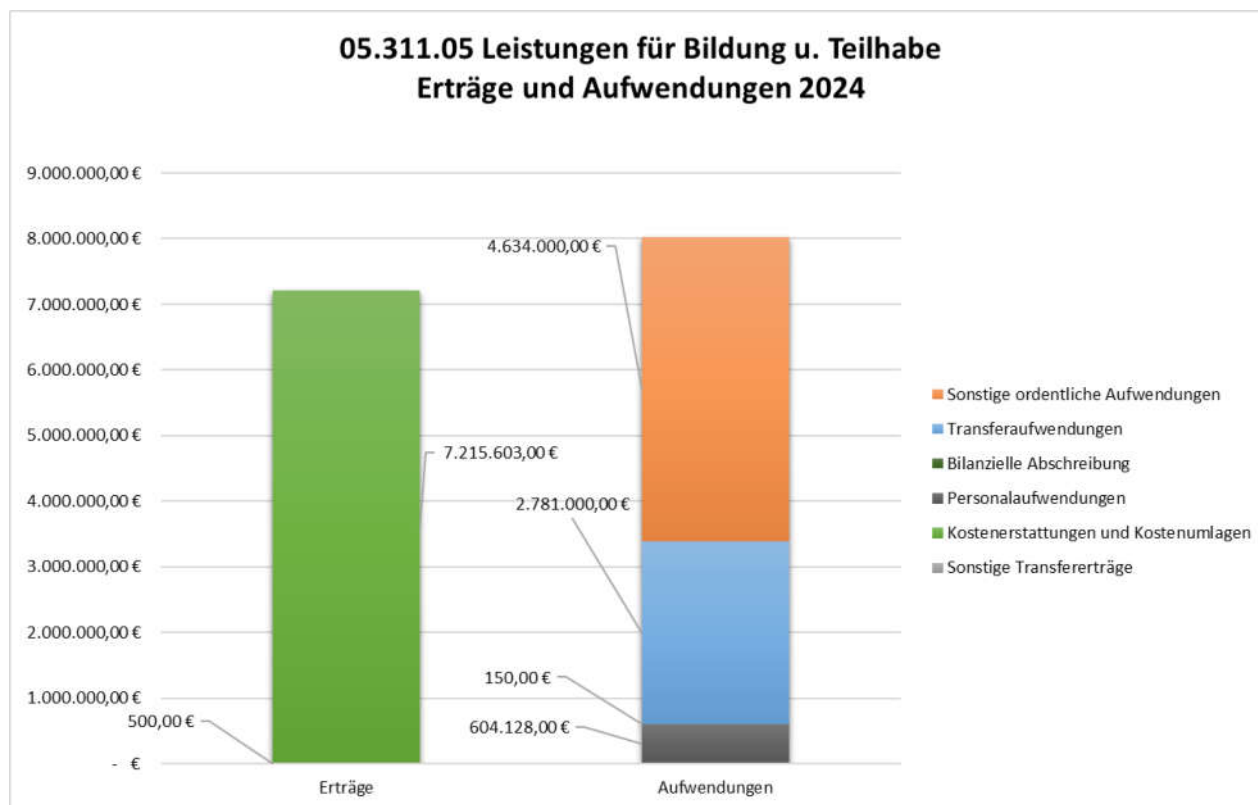
I. **Produktübersicht**

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 71					
05.311.05	Leistungen für Bildung u. Teilhabe	- 1.513.526	- 2.347.153	- 802.982	1.544.171
05.351.01	Sonstige soziale Hilfen	- 254.269	- 431.706	- 304.196	127.510
FD 77					
05.311.01	Aufgaben nach dem SGB XII	15.163.369	19.917.437	20.582.586	665.149
05.311.02	Aufgaben nach dem SGB II	-56.848.488	-66.756.057	- 72.916.458	- 6.160.401
05.314.03	Eingliederungshilfe SGB IX	- 6.790.085	- 7.499.867	- 7.957.214	- 457.347
FD 78					
05.311.04	Hilfen bei Pflegebedürftigkeit	-35.840.546	-41.553.187	- 42.074.624	- 521.437
FD 79					
05.351.02	Schwerbehindertenrecht	- 403.662	- 611.512	- 711.483	- 99.971
Gesamt		-86.487.208	-99.282.045	- 104.184.371	- 4.902.326

Fachdienst 71

05.311.05 – Leistungen für Bildung u. Teilhabe

FD 71						
	Leistungen für Bildung u. Teilhabe	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
05.311.05	Erträge	3.281.159	4.939.391	7.216.296	2.276.905	Mehrerträge
	Aufwendungen	4.794.685	7.286.544	8.019.278	732.734	Mehraufwendungen
	Saldo	- 1.513.526	- 2.347.153	- 802.982	1.544.171	Verbesserung des Saldos



Das Bildungs- und Teilhabepaket ist eine Pflichtaufgabe, die der Bund den Kommunen auferlegt hat. Soweit Berechtigte SGB-II-Leistungen erhalten, werden die Aufwendungen für BuT direkt auf dem Aufwandskonto „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ gebucht. Bei den „Transferleistungen“ handelt es sich um die BuT-Ausgaben für Bezieher von Wohngeld oder Kinderzuschlag gemäß § 6b BKG.

Die Aufwendungen sind in den letzten Jahren erheblich gestiegen. Ursächlich hierfür waren die durch das „Starke-Familien-Gesetz“ festgesetzten höheren Leistungen und eine deutliche Steigerung der Zahl der Leistungsberechtigten. Im Rahmen des BKG gab es zum 31.12.2018 2.440 leistungsberechtigte Kinder, zum Stichtag 31.12.2021 waren es 3.691 und am 31.12.2022 4.340 leistungsberechtigte Kinder.

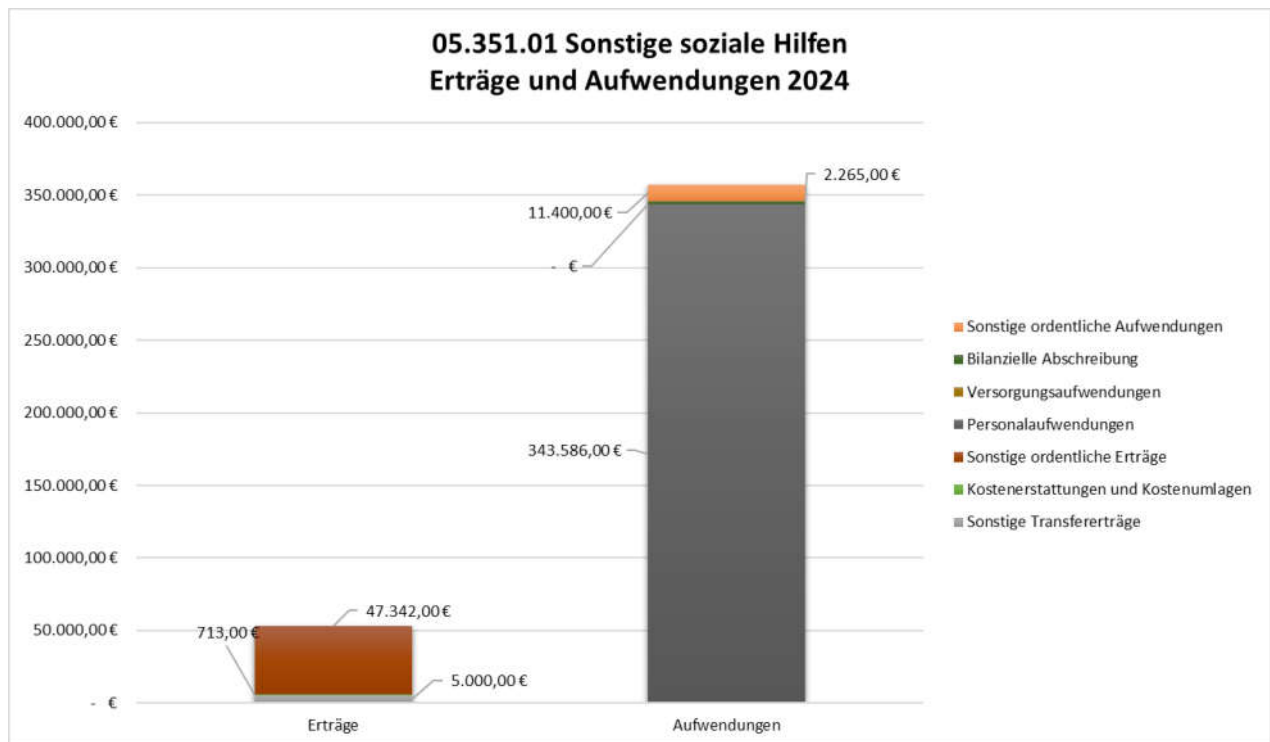
Die Zahl der Leistungsberechtigten wird 2023 durch die Wohngeld-Reform deutlich steigen, nach vorläufiger Berechnung werden es 8.100 Kinder. Für 2024 werden 9.000 Kinder zugrunde gelegt.

Der Ausgabenansatz der BuT-Leistungen für SGB-II-Berechtigte ist ca. 3 % höher als 2023. Aufgrund von weiteren beschlossenen Mindestlöhnen und der Ausweitung der Wohngeldberechtigung wird von hier nicht mit einer nennenswerten Erhöhung der Haushalte mit SGB-II-Bezug gerechnet.

Der Bund beteiligt sich an den Personalkosten mit einem Anteil von 0,2 % an den Kosten der Unterkunft und Heizung SGB II (KdU). Die Leistungsbeteiligung des Bundes an den Ausgaben für BuT wurde 2023 von 5,6 % auf (zunächst) 7,6 % der KdU erhöht. Die KdU sind 2024 mit 92.400.000 Euro veranschlagt.

05.351.01 – Sonstige soziale Hilfen

FD 71						
	Sonstige soziale Hilfen	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
05.351.01	Erträge	43.282	48.281	53.055	4.774	Mehrerträge
	Aufwendungen	297.551	479.987	357.251	- 122.736	Minderaufwendungen
	Saldo	- 254.269	- 431.706	- 304.196	127.510	Verbesserung des Saldos



Bei der Berechnung und Gewährung von Ausbildungsförderung handelt es sich um die Erfüllung einer Auftragsangelegenheit nach Bundesrecht. Das heißt, dass der Kreis hier eigenverantwortlich, aber im Namen des Bundes leistungsgewährend tätig wird. Der Kreis ist hier zwar als Bewilligungsbehörde der Ansprechpartner für Interessenten, die Mittel selbst werden zu 100 % durch den Bund bereitgestellt. Diese Mittel fließen nicht in den Haushalt des Kreises ein und sind daher an keiner anderen Stelle des Haushaltes direkt ablesbar. Im Durchschnitt der letzten fünf Jahre wurden auf diesem Wege jährlich etwa 2,24 Mio. € ausgezahlt.

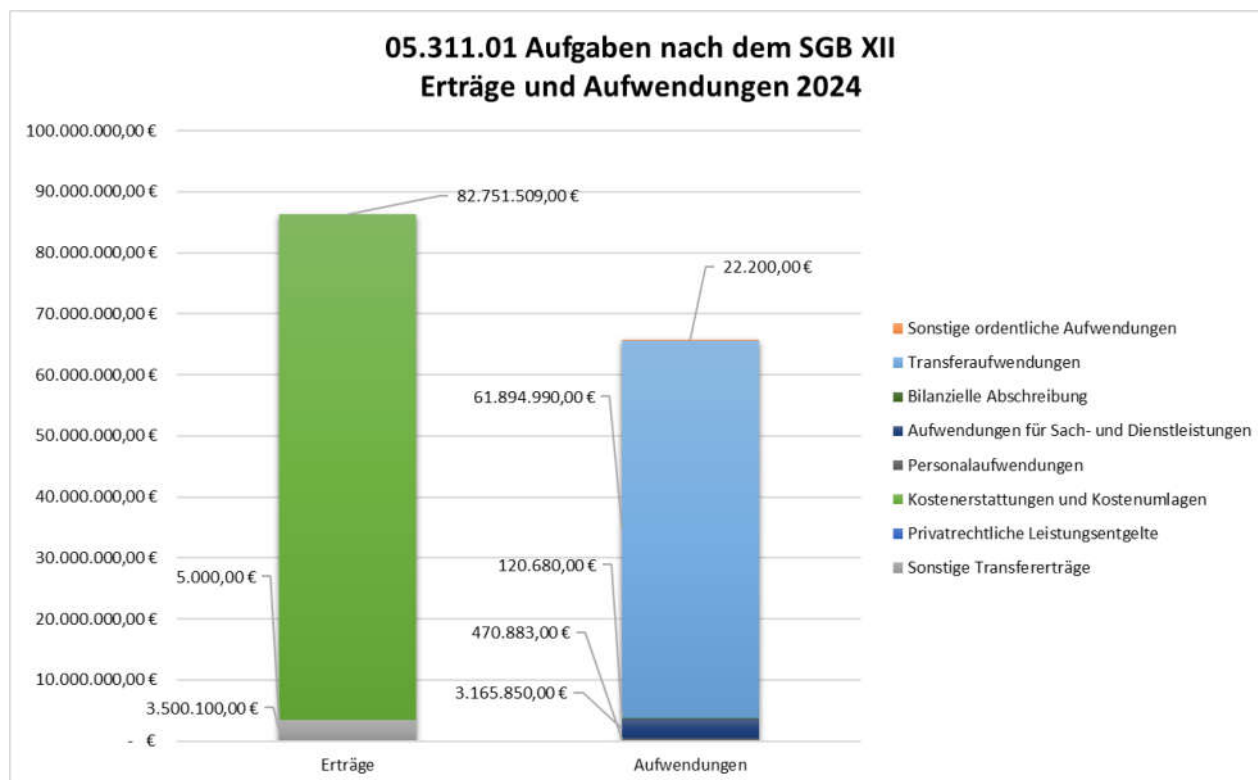
Bei den Erträgen handelt es sich hauptsächlich um Bußgelder aus OWi-Verfahren nach § 121 SGB XI (Verstoß gegen die Verpflichtung zum Pflegeversicherungsschutz) und § 58 BAföG. Die Zahl der gemeldeten Verstöße gegen die Versicherungspflicht ist in den letzten Jahren gestiegen.

Sofern Antragsteller oder auch Eltern der Auszubildenden bei der Beantragung von BAföG vorsätzlich oder fahrlässig falsche Angaben machen oder Änderungen in den Verhältnissen nicht mitteilen, um Leistungen zu erhalten, können Bußgelder festgesetzt werden. Die Zahl der Eltern, die ihrer Mitwirkungspflicht nicht nachkommen, steigt ebenfalls seit einigen Jahren.

Fachdienst 77

05.311.01 – Aufgaben nach dem SGB XII

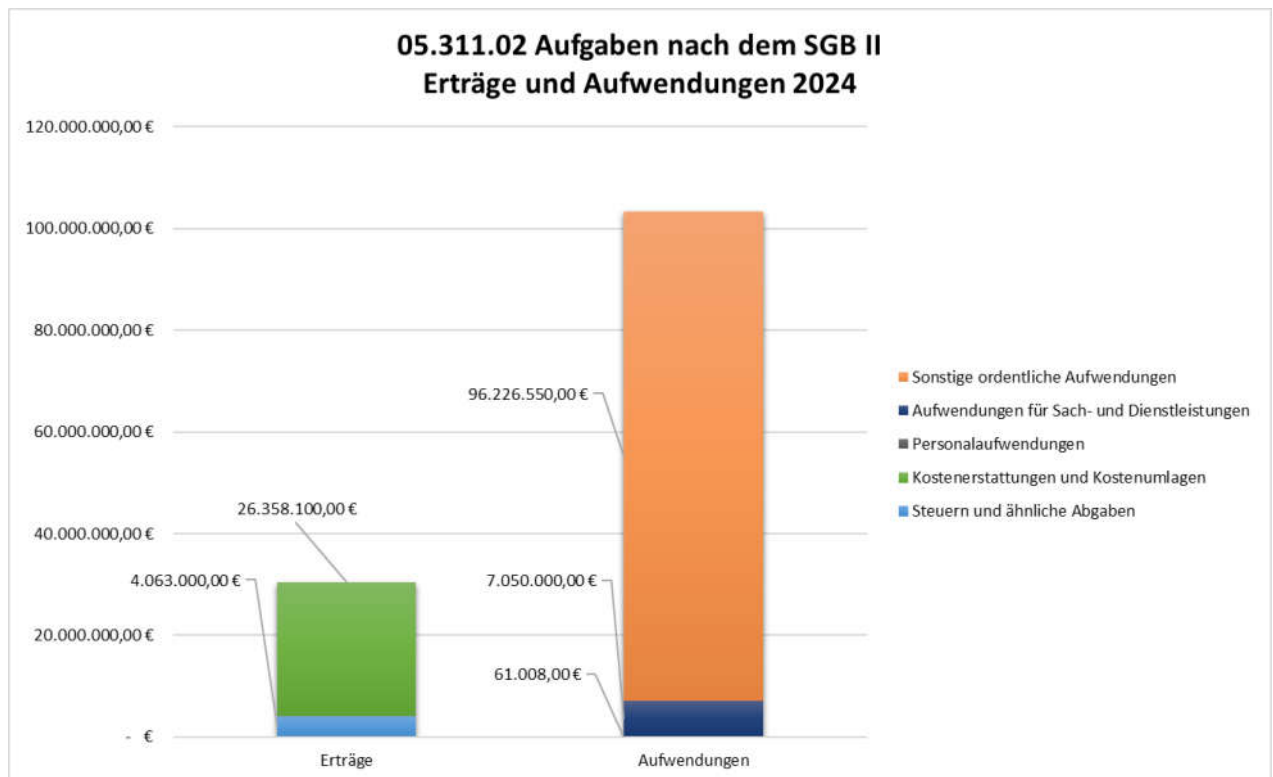
FD 77						
	Aufgaben nach dem SGB XII	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
05.311.01	Erträge	71.615.870	82.195.872	86.257.189	4.061.317	Mehrerträge
	Aufwendungen	56.452.501	62.278.435	65.674.603	3.396.168	Mehraufwendungen
	Saldo	15.163.369	19.917.437	20.582.586	665.149	Verbesserung des Saldos



In diesem Produktbereich werden die Leistungen der Sozialhilfe abgebildet. Bereits 2023 wurde das Produkt 05.311.03 Widersprüche und Klagen aufgelöst und in das Produkt 05.311.01 einbezogen. Insgesamt wird in 2024 mit höheren Aufwendungen gerechnet. Zu den sonstigen Aufwendungen zählen u.a. die Fortbildungskosten mit einem Ansatz von 15.000 €. Speziell zu berücksichtigen sind hier die Schulungen für neue Mitarbeiter sowie die zentral organisierten Fortbildungen für die Ortsbehörden. Der Großteil der Transferaufwendungen entfällt auf den Bereich der Hilfe zum Lebensunterhalt (rund 9,52 Mio. €) und der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (rund 51,17 Mio.€). Darin enthalten sind auch die Leistungen in besonderen Wohnformen –vormals Einrichtungen der Behindertenhilfe (rund 6,1 Mio. €). Bei der Kalkulation der Aufwendungen wurde die Steigerung der Regelbedarfe, deren Entwicklung sich an der Lohn- und Preisentwicklung orientiert, berücksichtigt. Auch im Rahmen der Fortschreibung des grundsicherungsrelevanten Mietspiegels wird mit einer Steigerung der Aufwendungen für Unterkunftskosten gerechnet. Zu den Sach- und Dienstleistungen zählen die Aufwendungen für die Erstattungen an die Krankenkassen nach § 264 SGB V. Eine deutliche Steigerung der Aufwendungen ist durch den Zuzug der ukrainischen Flüchtlinge entstanden, da für diese eine Versicherung in der gesetzlichen Krankenversicherung vielfach nicht möglich ist. Die Fallzahlen haben sich von 191 zur Betreuung durch die Krankenkasse gemeldete Personen auf 404 erhöht. Im Ertragsbereich unter Kostenerstattungen und Kostenumlagen zeigen sich die höheren Erstattungen des Bundes für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung – hier erstattet der Bund 100% der Nettoaufwendungen, in Höhe von 50,2 Mio. € sowie die Erstattung nach § 46 Abs. 7 SGB II für die gestiegenen Aufwendungen der Kosten der Unterkunft im Leistungsbereich SGB II in Höhe von 32,52 Mio. €. Unter den sonstigen Transfererträgen werden Ersatzleistungen und Rückbuchungen erfasst. Diese Ansätze orientieren sich an den Vorjahren und sind nur schwer kalkulierbar, da sie nicht von Fallzahlen abhängig sind.

05.311.02 – Aufgaben nach dem SGB II

FD 77						
	Aufgaben nach dem SGB II	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
05.311.02	Erträge	24.100.177	27.399.100	30.421.100	3.022.000	Mehrerträge
	Aufwendungen	80.948.665	94.155.157	103.337.558	9.182.401	Mehraufwendungen
	Saldo	- 56.848.488	- 66.756.057	- 72.916.458	- 6.160.401	Verschlechterung des Saldos

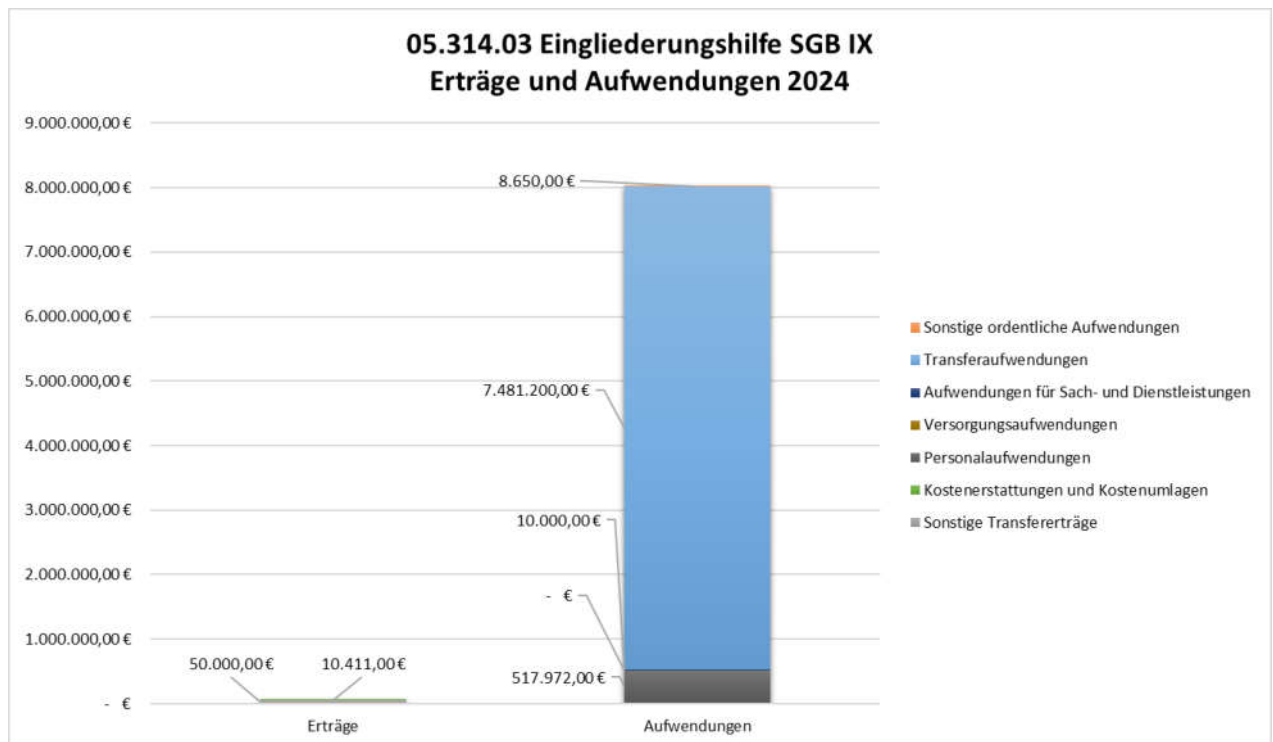


In diesem Produkt werden die kommunalen Leistungen nach dem SGB II abgebildet. Der überwiegende Teil der sonstigen ordentlichen Aufwendungen entfällt auf die Kosten der Unterkunft mit 92,4 Mio. €. Im Leistungsbereich SGB II wurde bei den für 2024 zu planenden Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft die Fortschreibung des grundsicherungsrelevanten Mietspiegels berücksichtigt. Mittelbar wird sich auch die Erhöhung der Regelbedarfe, die sich an den Lohn- und Preisentwicklungen orientieren, auswirken. Da Einkommen zuerst auf den Regelbedarf angerechnet wird und erst danach auf die Kosten der Unterkunft, führt die Erhöhung des Regelbedarfs zu einer Verringerung des anrechenbaren Einkommens auf die Kosten der Unterkunft. Unklar ist nach wie vor, wie sich das Chancen-Aufenthaltsgesetz, welches unter bestimmten Voraussetzungen einen befristeten Übergang von geduldeten Personen aus dem Asylbereich in den Leistungsbereich SGB II ermöglicht, und die Wohngeldreform auswirken werden. Ein Trend ist bisher nicht erkennbar. Zu den sonstigen Aufwendungen gehören ebenfalls einmalige Beihilfen für Hausrat und bei Schwangerschaft und Geburt. Die Steigerungen bei diesen Aufwendungen sind nach wie vor in der Zuwanderung von ukrainischen Flüchtlingen begründet. Bis zum Jahresende 2023 wird mit 17.100 Bedarfsgemeinschaften (BG) kalkuliert (Stand Juli 2023 16.822 BG). Für 2024 wird mit einem Jahresmittelwert von 17.500 BG gerechnet.

Die Erhöhung der Aufwendungen führt dann auch zu einer Erhöhung der Erträge aus der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft, die sich mit einem prozentualen Anteil an den Aufwendungen bemisst. Die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft beträgt 27,4 % der Nettoaufwendungen. Dies entspricht einem kalkulierten Ertrag in Höhe von rund 25,32 Mio. €. Daneben sind noch Erträge aus der Zuweisung des Landes aus der Wohngeldersparnis von rund 4,06 Mio. € zu erwarten.

05.314.03 – Eingliederungshilfe SGB IX

FD 77						
	Eingliederungshilfe SGB IX	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
05.314.03	Erträge	87.322	60.598	60.608	10	Mehrerträge
	Aufwendungen	6.877.407	7.560.465	8.017.822	457.357	Mehraufwendungen
	Saldo	- 6.790.085	- 7.499.867	- 7.957.214	- 457.347	Verschlechterung des Saldos



In diesem Produkt werden die Leistungen des Märkischen Kreises als örtlicher Träger der Eingliederungshilfe abgebildet. Der Märkische Kreis ist zuständig für die Leistungen an Kinder und Jugendliche bis zum Abschluss der allgemeinen Schulbildung. Aufgrund der Preissteigerungen und der Tarifabschlüsse im öffentlichen Dienst haben die Leistungsanbieter für Eingliederungshilfeleistungen zu Vergütungsverhandlungen aufgerufen.

Viele Anbieter wollen sich an den öffentlichen Tarifverträgen orientieren und nicht mehr an dem Mindestlohn, sodass Kostensteigerungen zu erwarten sind. Die Leistungen werden jeweils pro Stunde vergütet.

Die wesentlichen Aufwendungen ergeben sich durch die Kosten für Integrationshelfer. Waren für das Jahr 2023 noch ca. 6,42 Mio. € veranschlagt, sind es für das Jahr 2024 ca. 6,8 Mio. €. Für 2023 waren bereits für das zweite Schulhalbjahr höhere Vergütungssätze mit eingeplant worden, sodass die Steigerung von 2023 auf 2024 vor dem Hintergrund des Tarifabschlusses im öffentlichen Dienst nicht ganz so hoch ausfällt. Daneben sind hier die Hilfen bei Autismus mit 423.000 € für das Jahr 2024 veranschlagt, bei denen allerdings der erhebliche Personalmangel bei den Anbietern zum Tragen kommt. Für den Bereich soziale Teilhabe (familienunterstützender Dienst) sind für 2024 148.000 € eingeplant.

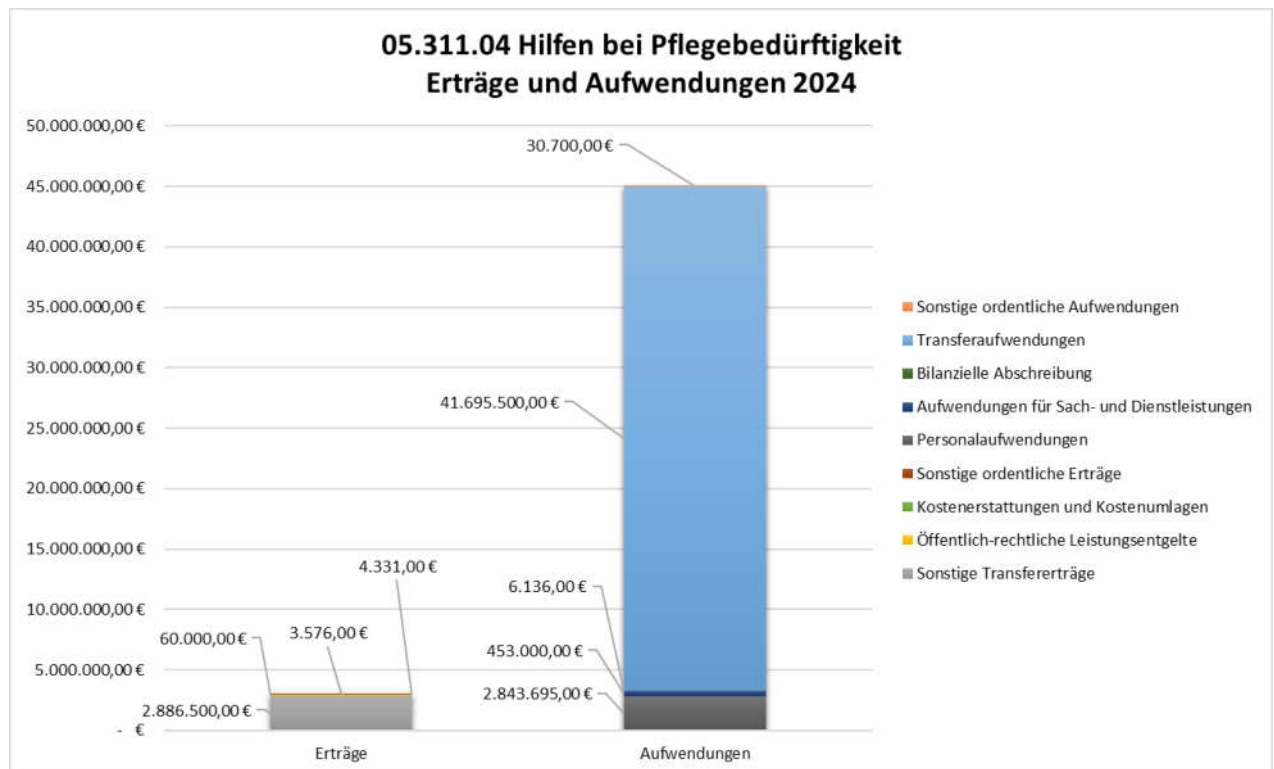
Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 8.650 € zählen Fortbildungs- und Reisekosten, die für die Schulungen von neuem Personal und Außendiensttätigkeiten eingeplant werden mussten. Ebenfalls wurden 10.000 € als Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen als Erstattung an andere Reha-Träger eingeplant, sowie diese Aufgaben des Märkischen Kreises als Eingliederungshilfeträger wahrnehmen.

Größere Erträge sind im Bereich der Eingliederungshilfe nicht vorgesehen.

Fachdienst 78

05.311.04 – Hilfen bei Pflegebedürftigkeit

FD 78						
	Hilfen bei Pflegebedürftigkeit	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
05.311.04	Erträge	2.691.349	2.953.136	2.954.407	1.271	Mehrerträge
	Aufwendungen	38.531.895	44.506.323	45.029.031	522.708	Mehraufwendungen
	Saldo	- 35.840.546	- 41.553.187	- 42.074.624	- 521.437	Verschlechterung des Saldos



In diesem Produkt werden die Leistungen des Sozialhilfeträgers für den Bereich der Hilfen bei Pflegebedürftigkeit abgebildet. Neben der Gewährung von finanziellen Hilfen werden in dem Produkt auch die Aufgabenbereiche der Örtlichen Planung, der Pflegeberatung sowie der WTG-Behörde („Heimaufsicht“) wahrgenommen.

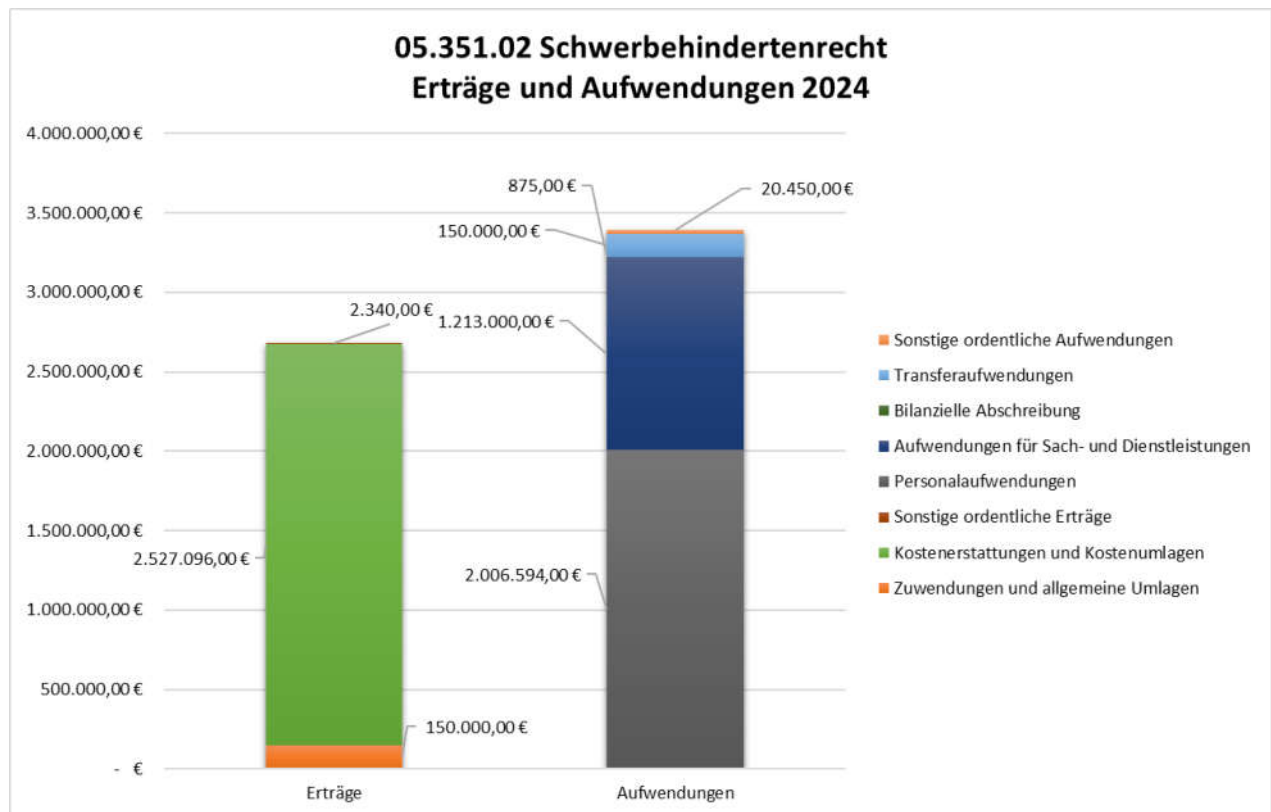
Mit rund 41,7 Mio € stellen die finanziellen Hilfen (sog. Transferleistungen) - die vom Sozialhilfeträger dem Grunde nach nicht beeinflussbar sind – den Großteil der Budgetaufwendungen dar. Einwohner des Märkischen Kreises erhalten im Fall einer Pflegebedürftigkeit Leistungen nach Maßgabe des SGB XII sowie des Alten- und Pflegegesetzes (APG NRW). Bei den Erträgen in diesem Produkt handelt es sich zum größten Teil um zurückgezahlte Hilfen.

Die Haushaltsplanung 2024 geht zunächst von einer relativ gleichbleibenden Belastung des Sozialhilfebedarfs für den Bereich Pflege aus. Die Kalkulation wird allerdings erschwert durch die „rege Gesetzgebungstätigkeit“ verbunden mit Änderungen der Finanzierung im Rahmen der Pflegeversicherung. Diese haben ebenso teilweise erhebliche Auswirkungen auf den Sozialhilfeeat wie die Kostenentwicklungen.

Fachdienst 79

05.351.01 - Schwerbehindertenrecht

FD 79						
	Schwerbehindertenrecht	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
05.351.02	Erträge	2.324.766	2.686.020	2.679.436	- 6.584	Mindererträge
	Aufwendungen	2.728.429	3.297.532	3.390.919	93.387	Mehraufwendungen
	Saldo	- 403.662	- 611.512	- 711.483	- 99.971	Verschlechterung des Saldos



Die Veränderung der Aufwendungen von 2023 zu 2024 beträgt rund 93.000 €. Ursächlich hierfür ist die Steigerung der Beweiserhebungskosten um ca. 130.000 €. Im Fachdienst Schwerbehindertenrecht werden Anträge auf Feststellung einer Schwerbehinderteneigenschaft bearbeitet, Widersprüche gegen Feststellungsbescheide auf Abhilfe geprüft sowie Nachprüfungen von Amts wegen durchgeführt. Hierfür werden zu jedem Fall Befundberichte der behandelnden Ärzte eingeholt und pauschaliert vergütet. Danach wird eine ärztliche Stellungnahme von einem Außengutachter gefertigt und pauschaliert vergütet. Nachdem während der Coronapandemie die Antragszahlen zurückgegangen sind, ist für das Jahr 2024 mit einer Steigerung der Antragsengänge um ca. 7,1 % auf 15.750 bearbeitete Fälle zu rechnen. Bei Durchschnittskosten von insgesamt 76,89 € pro erledigtem Vorgang ist mit einem Aufwand von rund 1,2 Mio. € in 2024 zu rechnen.

II. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
FD 71					
05.311.05	Leistungen für Bildung u. Teilhabe	-	- 1.000	-	1.000
05.351.01	Sonstige soziale Hilfen	- 530	- 1.000	-	1.000
FD 77					
05.311.01	Aufgaben nach dem SGB XII	- 552	- 5.000	-	5.000
05.311.02	Aufgaben nach dem SGB II	-	-	-	-
05.314.03	Eingliederungshilfe SGB IX	-	-	-	-
FD 78					
05.311.04	Hilfen bei Pflegebedürftigkeit	- 2.822	- 6.500	-	6.500
FD 79					
05.351.02	Schwerbehindertenrecht	-	- 2.500	-	2.500
Gesamt		- 3.904	- 16.000	-	16.000

Die Ansätze waren für die Ersatzbeschaffungen von Büromöbeln vorgesehen. Da die Beschaffung von Mobiliar im Regiebetrieb 15 zentralisiert wurde, erfolgt dort ab dem Haushalt 2024 auch die Veranschlagung der entsprechenden Haushaltsmittel.

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 71, 77, 78, 79							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.839.821,06	3.069.000	4.063.000	4.063.000	4.063.000	4.063.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	251.199,02	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
03	+ Sonstige Transfererträge	6.616.049,67	6.242.000	6.442.100	6.432.100	6.422.100	6.412.100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.456,73	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.856.647,57	110.713.898	118.867.763	119.926.463	121.017.463	122.129.463
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	482.747,17	42.500	54.228	54.539	49.500	54.100
10	= Ordentliche Erträge	104.143.921,22	120.282.398	129.642.091	130.691.102	131.767.063	132.873.663
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.985.670,79	10.721.850	11.891.850	11.931.850	11.856.850	11.828.850
14	- Bilanzielle Abschreibungen	624.509,24	105.300	125.300	125.300	125.300	125.300
15	- Transferaufwendungen	93.714.590,88	110.004.100	114.002.690	115.966.690	117.791.690	119.926.690
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.478.018,53	92.308.850	100.953.950	100.951.500	100.951.750	100.951.750
17	= Ordentliche Aufwendungen	184.802.789,44	213.140.100	226.973.790	228.975.340	230.725.590	232.832.590
18	= Ordentliches Ergebnis	-80.658.868,22	-92.857.702	-97.331.699	-98.284.238	-98.958.527	-99.958.927
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-80.658.868,22	-92.857.702	-97.331.699	-98.284.238	-98.958.527	-99.958.927
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-80.658.868,22	-92.857.702	-97.331.699	-98.284.238	-98.958.527	-99.958.927
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.300,00	6.293.068	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	398.161	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	7.300,00	5.894.907	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-80.651.568,22	-86.962.795	-97.331.699	-98.284.238	-98.958.527	-99.958.927
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	2.268.485	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-80.651.568,22	-86.962.795	-95.063.214	-98.284.238	-98.958.527	-99.958.927
32	Nachrichtlich:						
33	- Personalaufwendungen	5.823.136,86	6.420.106	6.847.866	6.857.359	6.995.139	7.160.537
35	= Summe Personal- und Versorgungsaufwand	5.823.136,86	6.420.106	6.847.866	6.857.359	6.995.139	7.160.537
36	= Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand	-86.474.705,08	-93.382.901	-101.911.080	-105.141.597	-105.953.666	-107.119.464
37	+ Auflösung von Sonderposten	3,28	0	0	0	0	0
38	- Zentrale Abschreibungen	5.206,59	4.237	4.806	4.494	4.086	3.564
39	= Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen	5.203,31	4.237	4.806	4.494	4.086	3.564
40	= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa	-86.479.908,39	-93.387.138	-101.915.886	-105.146.091	-105.957.752	-107.123.028

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 05.311.05 Leistungen für Bildung und Teilhabe							
Produktbereich	05	Soziale Leistungen					
Produktgruppe	05.311	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen					
Produkt	05.311.05	Leistungen für Bildung und Teilhabe					
Organisationseinheit	Fachdienst 71 - BAföG / sonstige soziale Hilfen						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz						
Produktverantwortlicher	Herr Lenczewski						
Beschreibung	Gewährung von Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG; Steuerung der Leistungsgewährung für die unterschiedlichen Rechtsbereiche SGB II, SGB XII und § 6b BKGG						
Auftragsgrundlage	SGB II; SGB XII, § 6b BKGG (Pflichtaufgabe)						
Zielgruppe	Jobcenter MK, Städte und Gemeinden, Leistungsberechtigte der unterschiedlichen Rechtsgebiete, Anbieter von Dienstleistungen						
Ziele	Bearbeitung von 85 % aller im laufenden Jahr eingegangenen Anträge						
Kennzahlen	Leistungsberechtigte Kinder (BKGG): IST 2022: 4.340 Plan 2023: 8.500 Plan 2024: 9.000 Leistungsberechtigte Kinder (SGB II): IST 2022: 17.567 Plan 2023: 17.200 Plan 2024: 17.800						
Stellenplan	Stellen: IST 2022: 4,93 Plan 2023: 5,37 Plan 2024: 9,07						
Teilergebnishaushalt Produkt 05.311.05 Leistungen für Bildung und Teilhabe							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfererträge	5.562,02	1.000	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.275.596,96	4.938.391	7.215.603	7.215.603	7.215.603	7.215.603
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	193	206	0	188
10	= Ordentliche Erträge	3.281.158,98	4.939.391	7.216.296	7.216.309	7.216.103	7.216.291
11	- Personalaufwendungen	455.748,38	369.450	604.128	604.638	617.546	632.391
14	- Bilanzielle Abschreibungen	145,09	44	150	150	150	150
15	- Transferaufwendungen	1.271.095,46	2.400.000	2.781.000	2.472.000	2.100.000	2.000.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.067.696,19	4.517.050	4.634.000	4.632.250	4.631.500	4.631.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.794.685,12	7.286.544	8.019.278	7.709.038	7.349.196	7.264.041
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.513.526,14	-2.347.153	-802.982	-492.729	-133.093	-47.750
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.513.526,14	-2.347.153	-802.982	-492.729	-133.093	-47.750
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.513.526,14	-2.347.153	-802.982	-492.729	-133.093	-47.750
29	= Teilergebnis	-1.513.526,14	-2.347.153	-802.982	-492.729	-133.093	-47.750
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.513.526,14	-2.347.153	-802.982	-492.729	-133.093	-47.750

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.311.05 Leistungen für Bildung und Teilhabe								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	5.562,02	1.000	500	0,00	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.264.031,27	4.938.391	7.215.603	0,00	7.215.603	7.215.603	7.215.603
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.269.593,29	4.939.391	7.216.103	0,00	7.216.103	7.216.103	7.216.103
14	- Transferauszahlungen	1.254.773,41	2.400.000	2.781.000	0,00	2.472.000	2.100.000	2.000.000
15	- Sonstige Auszahlungen	3.082.946,41	4.517.050	4.634.000	0,00	4.632.250	4.631.500	4.631.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.337.719,82	6.917.050	7.415.000	0,00	7.104.250	6.731.500	6.631.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.068.126,53	-1.977.659	-198.897	0,00	111.853	484.603	584.603
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	1.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.068.126,53	-1.978.659	-198.897	0,00	111.853	484.603	584.603
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.068.126,53	-1.978.659	-198.897	0,00	111.853	484.603	584.603
Investitionen Produkt 05.311.05 Leistungen für Bildung und Teilhabe								
Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A053115410 FD 71 - Ersatzbeschaffung Mobiliar	0	1.000	0	0	0	0	0	

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 05.351.01 Sonstige Soziale Hilfen							
Produktbereich	05	Soziale Leistungen					
Produktgruppe	05.351	Sonstige Soziale Hilfen					
Produkt	05.351.01	Sonstige Soziale Hilfen					
Organisationseinheit	Fachdienst 71 - BAföG / sonstige soziale Hilfen						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz						
Produktverantwortlicher	Herr Lenczewski						
Beschreibung	Leistungen: 1. Leistungen nach dem BAföG (Schüler-BAföG) 2. Hilfen für Aussiedler und sonstige Vertriebene nach dem BVFG 3. Nachverfolgung der bis zum Jahr 2000 gewährten Sozialhilfedarlehen 4. Angelegenheiten nach dem Häftlingshilfegesetz 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	BAföG-Fälle: IST 2021: 743 Plan 2022: 900 Plan 2023: 900						
Stellenplan	Stellen: IST 2022: 7,43 Plan 2023: 7,43 Plan 2024: 5,11						
Teilergebnishaushalt Produkt 05.351.01 Sonstige Soziale Hilfen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3,28	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	11.812,71	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	781	713	713	713	713
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.465,70	40.000	47.342	47.364	47.000	47.333
10	= Ordentliche Erträge	43.281,69	48.281	53.055	53.077	52.713	53.046
11	- Personalaufwendungen	304.067,61	471.393	343.586	344.215	350.776	358.957
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.312,04	2.294	2.265	2.184	2.132	2.126
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.795,21	6.300	11.400	9.700	9.700	8.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	297.550,78	479.987	357.251	356.099	362.608	369.783
18	= Ordentliches Ergebnis	-254.269,09	-431.706	-304.196	-303.022	-309.895	-316.737
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-254.269,09	-431.706	-304.196	-303.022	-309.895	-316.737
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-254.269,09	-431.706	-304.196	-303.022	-309.895	-316.737
29	= Teilergebnis	-254.269,09	-431.706	-304.196	-303.022	-309.895	-316.737
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-254.269,09	-431.706	-304.196	-303.022	-309.895	-316.737

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.351.01 Sonstige Soziale Hilfen								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	20.440,86	7.500	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	781	713	0,00	713	713	713
07	+ Sonstige Einzahlungen	82.930,28	40.000	47.000	0,00	47.000	47.000	47.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.371,14	48.281	52.713	0,00	52.713	52.713	52.713
15	- Sonstige Auszahlungen	62.626,77	6.800	11.900	0,00	10.200	11.700	9.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.626,77	6.800	11.900	0,00	10.200	11.700	9.200
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.744,37	41.481	40.813	0,00	42.513	41.013	43.513
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	529,81	1.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	529,81	1.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-529,81	-1.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	40.214,56	40.481	40.813	0,00	42.513	41.013	43.513
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	40.214,56	40.481	40.813	0,00	42.513	41.013	43.513
Investitionen Produkt 05.351.01 Sonstige Soziale Hilfen								
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A053511410 FD 71 - Ersatzbeschaffung von Mobilien	530	1.000	0	0	0	0	0	

Haushaltsplan 2024

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	<p>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</p> <p>Erlass von Widerspruchsbescheiden, Abhilfebescheiden, Teilnahme an Vergleichsverhandlungen und ggfls. Rechtshilfe im Klageverfahren im delegierten bzw. Durchführung von Klageverfahren im nicht delegierten Zuständigkeitsbereich</p> <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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, Rechtshilfe 						
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	<p>LB Hilfe zum Lebensunterhalt: IST 2022: 656 Plan 2023: 680 Plan 2024: 800</p> <p>LB Hilfe zum Lebensunterhalt ibW: IST 2022: 39 Plan 2023: 45 Plan 2024: 40</p> <p>LB Grundsicherung: IST 2022: 5.191 Plan 2023: 5.101 Plan 2024: 5.600</p> <p>LB Grundsicherung ibW: IST 2022: 489 Plan 2023: 505 Plan 2024: 500</p> <p>LB Hilfen zur Gesundheit nach § 264 SGB V: IST 2022: 404 Plan 2023: 321 Plan 2024: 400</p>						
Stellenplan	<p>Stellen: IST 2022: 7,48 Plan 2023: 6,98 Plan 2024: 6,98</p>						
Teilergebnishaushalt Produkt 05.311.01 Aufgaben nach dem SGB XII							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfererträge	4.095.344,21	3.297.000	3.500.100	3.490.100	3.480.100	3.470.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.520.490,00	78.893.872	82.751.509	83.773.509	84.816.509	85.879.509
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	580	618	0	564
10	= Ordentliche Erträge	71.615.834,21	82.195.872	86.257.189	87.269.227	88.301.609	89.355.173
11	- Personalaufwendungen	349.917,18	439.267	470.883	471.908	480.526	491.611
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.505.017,71	2.850.850	3.165.850	3.165.850	3.165.850	3.165.850
14	- Bilanzielle Abschreibungen	634.578,86	100.468	120.680	120.680	120.657	120.656
15	- Transferaufwendungen	50.825.754,33	58.870.400	61.894.990	63.107.990	64.244.990	65.419.990
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.275,06	17.450	22.200	22.200	22.200	22.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	56.320.543,14	62.278.435	65.674.603	66.888.628	68.034.223	69.220.307
18	= Ordentliches Ergebnis	15.295.291,07	19.917.437	20.582.586	20.380.599	20.267.386	20.134.866
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.295.291,07	19.917.437	20.582.586	20.380.599	20.267.386	20.134.866
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	15.295.291,07	19.917.437	20.582.586	20.380.599	20.267.386	20.134.866
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	398.161	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-398.161	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	15.295.291,07	19.519.276	20.582.586	20.380.599	20.267.386	20.134.866

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 05.311.01 Aufgaben nach dem SGB XII							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	15.295.291,07	19.519.276	20.582.586	20.380.599	20.267.386	20.134.866

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.311.01 Aufgaben nach dem SGB XII								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.329.811,66	3.297.000	3.500.100	0,00	3.490.100	3.480.100	3.470.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	66.873.179,30	78.893.872	82.751.509	0,00	83.773.509	84.816.509	85.879.509
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.202.990,96	82.195.872	86.256.609	0,00	87.268.609	88.301.609	89.354.609
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.972.353,17	2.850.850	3.165.850	0,00	3.165.850	3.165.850	3.165.850
14	- Transferauszahlungen	51.984.497,96	58.870.400	61.894.990	0,00	63.107.990	64.244.990	65.419.990
15	- Sonstige Auszahlungen	5.029,02	17.750	22.500	0,00	22.500	22.500	22.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.961.880,15	61.739.000	65.083.340	0,00	66.296.340	67.433.340	68.608.340
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.241.110,81	20.456.872	21.173.269	0,00	20.972.269	20.868.269	20.746.269
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	551,61	5.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	551,61	5.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-551,61	-5.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	16.240.559,20	20.451.872	21.173.269	0,00	20.972.269	20.868.269	20.746.269
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	16.240.559,20	20.451.872	21.173.269	0,00	20.972.269	20.868.269	20.746.269
Investitionen Produkt 05.311.01 Aufgaben nach dem SGB XII								
Nr.	Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A053111410 FD 77 -	Ersatzbeschaffungen von Möbeln	552	5.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 05.311.03 Widersprüche und Klageverfahren							
Produktbereich	05	Soziale Leistungen					
Produktgruppe	05.311	Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen					
Produkt	05.311.03	Widersprüche und Klageverfahren					
Organisationseinheit	Fachdienst 77 - Soziales						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 7 - Gesundheit, Soziales und Verbraucherschutz						
Produktverantwortlicher	Frau Laqua						
Teilergebnishaushalt Produkt 05.311.03 Widersprüche und Klageverfahren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35,83	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	35,83	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	129.408,24	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.550,03	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	131.958,27	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-131.922,44	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-131.922,44	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-131.922,44	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-131.922,44	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-131.922,44	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.311.03 Widersprüche und Klageverfahren								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	35,83	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35,83	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	2.396,02	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.396,02	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.360,19	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-2.360,19	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.360,19	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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	<p>Sicherstellung einer rechtmäßigen, gleichmäßigen und wirtschaftlichen Erledigung der kommunalen Aufgaben nach dem SGB II; Durchführung der nicht delegierten Aufgaben nach dem SGB II.</p> <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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	<p>Kosten der Unterkunft pro Bedarfsgemeinschaft:</p> <p>IST 2022: 395,00 Plan 2023: 410,00 Plan 2024: 450,00</p> <p>Zahl der Bedarfsgemeinschaften:</p> <p>IST 2022: 15.606 Plan 2023: 17.100 Plan 2024: 17.500</p>	
Stellenplan	<p>Stellen:</p> <p>IST 2022:092 Plan 2023: 0,92 Plan 2024: 0,92</p>	

Teilergebnishaushalt Produkt 05.311.02 Aufgaben nach dem SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.839.821,06	3.069.000	4.063.000	4.063.000	4.063.000	4.063.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.871.521,53	24.330.100	26.358.100	26.358.100	26.358.100	26.358.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	388.834,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	24.100.176,59	27.399.100	30.421.100	30.421.100	30.421.100	30.421.100
11	- Personalaufwendungen	143.882,10	57.907	61.008	61.030	62.400	63.921
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.190.971,92	6.390.000	7.050.000	7.090.000	7.050.000	7.052.000
15	- Transferaufwendungen	-736.275,47	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.350.086,36	87.707.250	96.226.550	96.226.550	96.226.550	96.226.550
17	= Ordentliche Aufwendungen	80.948.664,91	94.155.157	103.337.558	103.377.580	103.338.950	103.342.471
18	= Ordentliches Ergebnis	-56.848.488,32	-66.756.057	-72.916.458	-72.956.480	-72.917.850	-72.921.371
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-56.848.488,32	-66.756.057	-72.916.458	-72.956.480	-72.917.850	-72.921.371
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-56.848.488,32	-66.756.057	-72.916.458	-72.956.480	-72.917.850	-72.921.371
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.108.168	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.108.168	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-56.848.488,32	-60.647.889	-72.916.458	-72.956.480	-72.917.850	-72.921.371
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	2.268.485	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-56.848.488,32	-60.647.889	-70.647.973	-72.956.480	-72.917.850	-72.921.371

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.311.02 Aufgaben nach dem SGB II								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.839.821,06	3.069.000	4.063.000	0,00	4.063.000	4.063.000	4.063.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.812.732,42	24.330.100	26.358.100	0,00	26.358.100	26.358.100	26.358.100
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.652.553,48	27.399.100	30.421.100	0,00	30.421.100	30.421.100	30.421.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.193.447,12	6.390.000	7.050.000	0,00	7.090.000	7.050.000	7.052.000
15	- Sonstige Auszahlungen	78.802.830,19	87.707.250	96.226.550	0,00	96.226.550	96.226.550	96.226.550
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.996.277,31	94.097.250	103.276.550	0,00	103.316.550	103.276.550	103.278.550
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.343.723,83	-66.698.150	-72.855.450	0,00	-72.895.450	-72.855.450	-72.857.450
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-61.343.723,83	-66.698.150	-72.855.450	0,00	-72.895.450	-72.855.450	-72.857.450
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-61.343.723,83	-66.698.150	-72.855.450	0,00	-72.895.450	-72.855.450	-72.857.450

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 05.314.03 Engliederungshilfe SGB IX							
Produktbereich	05	Soziale Leistungen					
Produktgruppe	05.314	Engliederungshilfe SGB IX					
Produkt	05.314.03	Engliederungshilfe 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 Engliederungshilfe nach dem 2. Teil SGB IX durch den Märkischen Kreis als Träger der Engliederungshilfe Leistungen: 1. Gewährung von Leistungen im Rahmen der Teilhabe an Bildung (Integrationshelfer, Autismustherapie, Heilpädagogische Förderung ab der Einschulung, Hilfsmittel) 2. Gewährung von Leistungen im Rahmen der sozialen Teilhabe (Leistungen für Wohnraum, Wohnumfeld verbessernde Maßnahmen, Assistenzleistungen im familienunterstützenden Dienst, sonstige Hilfsmittel) 3. Umsetzung des Vertragsrechts nach Kapitel 8 SGB IX durch den Abschluss von Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen mit den Leistungserbringern						
Auftragsgrundlage	SGB IX, Teil 2 Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe						
Zielgruppe	Menschen mit Behinderungen bis zum Abschluss der allgemeinen Schulausbildung, andere Rehabilitationsträger, Leistungserbringer						
Stellenplan	Stellen: IST 2022: 6,27 Plan 2023: 6,77 Plan 2024: 7,77						
Teilergebnishaushalt Produkt 05.314.03 Engliederungshilfe SGB IX							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfererträge	87.322,12	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.598	10.411	10.411	10.411	10.411
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	197	210	0	191
10	= Ordentliche Erträge	87.322,12	60.598	60.608	60.621	60.411	60.602
11	- Personalaufwendungen	309.059,41	394.615	517.972	518.454	529.418	542.110
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
15	- Transferaufwendungen	6.565.094,13	7.148.200	7.481.200	7.481.200	7.481.200	7.481.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.253,76	7.650	8.650	8.650	8.650	8.650
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.877.407,30	7.560.465	8.017.822	8.018.304	8.029.268	8.041.960
18	= Ordentliches Ergebnis	-6.790.085,18	-7.499.867	-7.957.214	-7.957.683	-7.968.857	-7.981.358
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.790.085,18	-7.499.867	-7.957.214	-7.957.683	-7.968.857	-7.981.358
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-6.790.085,18	-7.499.867	-7.957.214	-7.957.683	-7.968.857	-7.981.358
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	132.000	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	132.000	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-6.790.085,18	-7.367.867	-7.957.214	-7.957.683	-7.968.857	-7.981.358
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.790.085,18	-7.367.867	-7.957.214	-7.957.683	-7.968.857	-7.981.358

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.314.03 Engliederungshilfe SGB IX								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	119.622,64	50.000	50.000	0,00	50.000	50.000	50.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	10.598	10.411	0,00	10.411	10.411	10.411
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.622,64	60.598	60.411	0,00	60.411	60.411	60.411
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.557,80	10.000	10.000	0,00	10.000	10.000	10.000
14	- Transferauszahlungen	6.372.202,09	7.148.200	7.481.200	0,00	7.481.200	7.481.200	7.481.200
15	- Sonstige Auszahlungen	1.485,76	7.650	8.650	0,00	8.650	8.650	8.650
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.379.245,65	7.165.850	7.499.850	0,00	7.499.850	7.499.850	7.499.850
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.259.623,01	-7.105.252	-7.439.439	0,00	-7.439.439	-7.439.439	-7.439.439
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-6.259.623,01	-7.105.252	-7.439.439	0,00	-7.439.439	-7.439.439	-7.439.439
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.259.623,01	-7.105.252	-7.439.439	0,00	-7.439.439	-7.439.439	-7.439.439

Haushaltsplan 2024

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	vollstationäre Pflegeeinrichtungen: - Anzahl IST 2022: 57 Plan 2023: 56 Plan 2024: 57 - Plätze IST 2022: 4.537 Plan 2023: 4.368 Plan 2024: 4.537 Wohngemeinschaften (Pflege): - Anzahl IST 2022: 23 Plan 2023: 23 Plan 2024: 23 - Plätze IST 2022: 330 Plan 2023: 330 Plan 2024: 330 Einrichtungen der Eingliederungshilfe: - Anzahl IST 2022: 18 Plan 2023: 16 Plan 2024: 18 - Plätze IST 2022: 860 Plan 2023: 860 Plan 2024: 860 Fallzahlen (Finanzielle Hilfen): - Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen IST 2022: 1.330 Plan 2023: 1.600 Plan 2024: 1.500 - Hilfen in Wohngemeinschaften IST 2022: 65 Plan 2023: 65 Plan 2024: 65 - Pflegewohngeld IST 2022: 1.785 Plan 2023: 1.950 Plan 2024: 1800 - Ambulante Hilfen IST 2022: 240 Plan 2023: 250 Plan 2024: 240						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:37,43,12 Plan 2023: 42,07 Plan 2024: 42,45						
Teilergebnishaushalt Produkt 05.311.04 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.721,80	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	2.416.008,61	2.886.500	2.886.500	2.886.500	2.886.500	2.886.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.456,73	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.714,03	5.136	4.331	4.331	4.331	4.331
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	62.447,47	1.500	3.576	3.713	1.500	3.520
10	= Ordentliche Erträge	2.691.348,64	2.953.136	2.954.407	2.954.544	2.952.331	2.954.351
11	- Personalaufwendungen	2.523.371,95	2.643.281	2.843.695	2.847.804	2.904.638	2.973.196
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	322.198,38	388.000	453.000	453.000	418.000	388.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.428,52	5.842	6.136	6.082	5.777	5.377

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 05.311.04 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
15	- Transferaufwendungen	35.650.174,22	41.435.500	41.695.500	42.755.500	43.815.500	44.875.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.721,57	33.700	30.700	31.700	32.700	33.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	38.531.894,64	44.506.323	45.029.031	46.094.086	47.176.615	48.275.773
18	= Ordentliches Ergebnis	-35.840.546,00	-41.553.187	-42.074.624	-43.139.542	-44.224.284	-45.321.422
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-35.840.546,00	-41.553.187	-42.074.624	-43.139.542	-44.224.284	-45.321.422
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-35.840.546,00	-41.553.187	-42.074.624	-43.139.542	-44.224.284	-45.321.422
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	52.900	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	52.900	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-35.840.546,00	-41.500.287	-42.074.624	-43.139.542	-44.224.284	-45.321.422
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-35.840.546,00	-41.500.287	-42.074.624	-43.139.542	-44.224.284	-45.321.422

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.311.04 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.721,80	0	0	0,00	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.492.910,03	2.886.500	2.886.500	0,00	2.886.500	2.886.500	2.886.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.499,23	60.000	60.000	0,00	60.000	60.000	60.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	5.136	4.331	0,00	4.331	4.331	4.331
07	+ Sonstige Einzahlungen	46.209,85	1.500	1.500	0,00	1.500	1.500	1.500
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.749.340,91	2.953.136	2.952.331	0,00	2.952.331	2.952.331	2.952.331
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	307.486,81	388.000	453.000	0,00	453.000	418.000	388.000
14	- Transferauszahlungen	35.415.454,43	41.435.500	41.695.500	0,00	42.755.500	43.815.500	44.875.500
15	- Sonstige Auszahlungen	14.517,85	36.700	33.700	0,00	34.700	35.700	36.700
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.737.459,09	41.860.200	42.182.200	0,00	43.243.200	44.269.200	45.300.200
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.988.118,18	-38.907.064	-39.229.869	0,00	-40.290.869	-41.316.869	-42.347.869
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.822,25	6.500	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.822,25	6.500	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.822,25	-6.500	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-32.990.940,43	-38.913.564	-39.229.869	0,00	-40.290.869	-41.316.869	-42.347.869
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-32.990.940,43	-38.913.564	-39.229.869	0,00	-40.290.869	-41.316.869	-42.347.869
Investitionen Produkt 05.311.04 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit								
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A053114410 FD 78 -	Ersatzbeschaffung von defekten Büromöbeln	2.822	6.500	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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	Anteil der schwerbehinderten Menschen bezogen auf die Bevölkerung im MK: IST 2022: 13,65 Plan 2023: 13,95 Plan 2024: 13,65						
Stellenplan	Stellen: IST 2022: 27,48 Plan 2023: 29,98 Plan 2024: 29,98						
Teilergebnishaushalt Produkt 05.351.02 Schwerbehindertenrecht							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.477,22	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.186.289,22	2.535.020	2.527.096	2.563.796	2.611.796	2.660.796
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	2.340	2.428	1.000	2.304
10	= Ordentliche Erträge	2.324.766,44	2.686.020	2.679.436	2.716.224	2.762.796	2.813.100
11	- Personalaufwendungen	1.607.681,99	2.044.193	2.006.594	2.009.310	2.049.835	2.098.351
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	967.482,78	1.083.000	1.213.000	1.213.000	1.213.000	1.213.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	875,40	889	875	698	670	555
15	- Transferaufwendungen	138.748,21	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.640,35	19.450	20.450	20.450	20.450	20.450
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.728.428,73	3.297.532	3.390.919	3.393.458	3.433.955	3.482.356
18	= Ordentliches Ergebnis	-403.662,29	-611.512	-711.483	-677.234	-671.159	-669.256
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-403.662,29	-611.512	-711.483	-677.234	-671.159	-669.256
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-403.662,29	-611.512	-711.483	-677.234	-671.159	-669.256
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.300,00	0	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	7.300,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-396.362,29	-611.512	-711.483	-677.234	-671.159	-669.256
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-396.362,29	-611.512	-711.483	-677.234	-671.159	-669.256

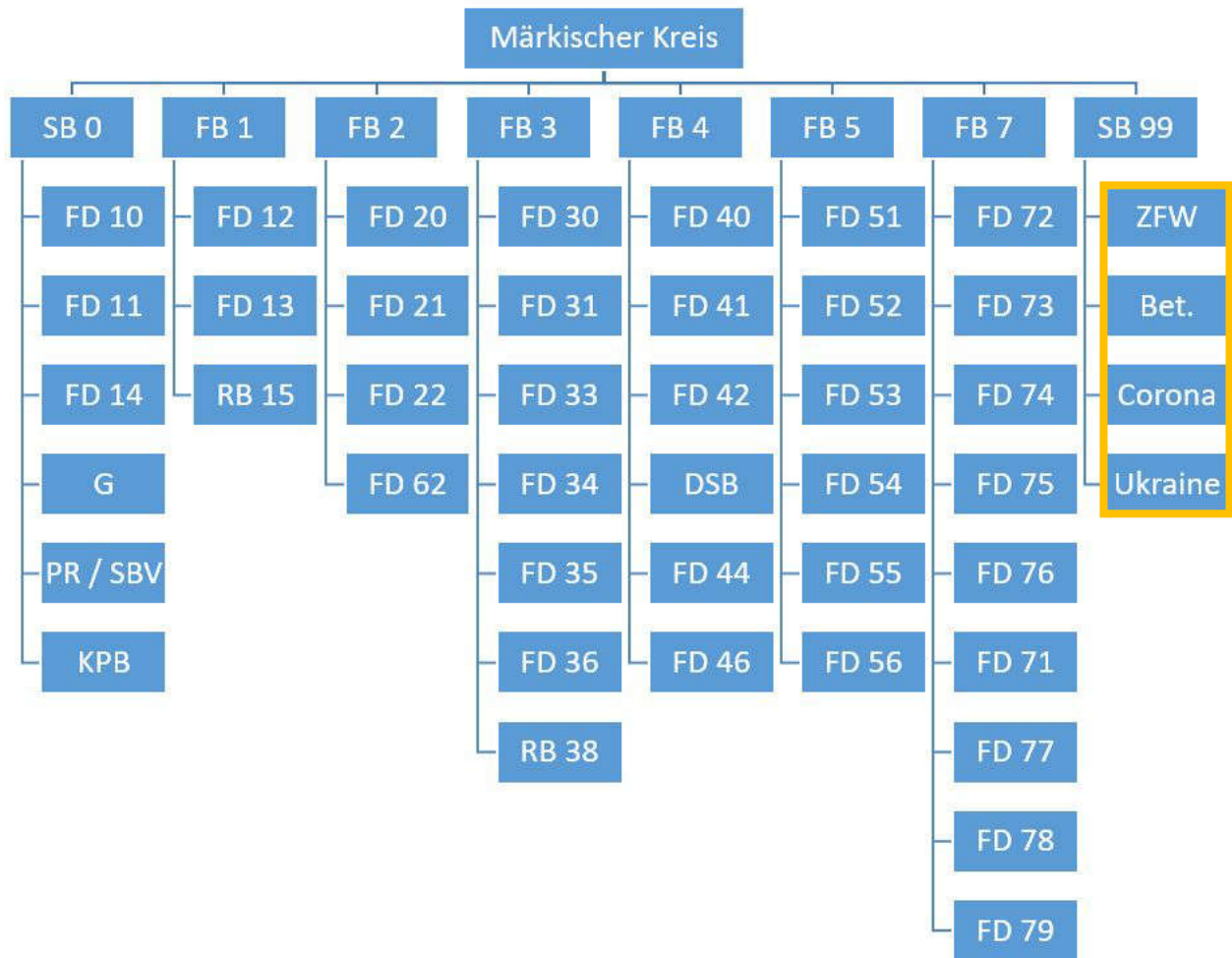
Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.351.02 Schwerbehindertenrecht								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.023,00	150.000	150.000	0,00	150.000	150.000	150.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.112.691,46	2.535.020	2.527.096	0,00	2.563.796	2.611.796	2.660.796
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	1.000	1.000	0,00	1.000	1.000	1.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.220.714,46	2.686.020	2.678.096	0,00	2.714.796	2.762.796	2.811.796
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	936.291,63	1.083.000	1.213.000	0,00	1.213.000	1.213.000	1.213.000
14	- Transferauszahlungen	139.366,21	150.000	150.000	0,00	150.000	150.000	150.000
15	- Sonstige Auszahlungen	11.212,41	19.450	20.450	0,00	20.450	20.450	20.450
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.086.870,25	1.252.450	1.383.450	0,00	1.383.450	1.383.450	1.383.450
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.133.844,21	1.433.570	1.294.646	0,00	1.331.346	1.379.346	1.428.346
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	2.500	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.500	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	1.133.844,21	1.431.070	1.294.646	0,00	1.331.346	1.379.346	1.428.346
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.133.844,21	1.431.070	1.294.646	0,00	1.331.346	1.379.346	1.428.346

Investitionen Produkt 05.351.02 Schwerbehindertenrecht

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A053512410 FD 79 - Ersatzbeschaffung von Mobilien	0	2.500	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Budget Sonderbereich 99



In dem Teilergebnishaushalt Budget Sonderbereich 99 sind folgende Produkte inkludiert:

Zuständiger Fachdienst	Produktverantwortlicher	Produktbezeichnung
Sonderbereich 99	Herr Wärtsch	02.123.07 Ukraine-Krise
		07.414.05 Coronavirus-Pandemie
		15.573.01 Beteiligungen und Mitgliedschaften
		16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2024 je Produkt

Produkt	befristet zugeordnete Stellen			fest zugeordnete Stellen		Gesamt alle Stellen
	PEM	Freistellung (z.B. ATZ)	KW	Stellenplan 2023	Stellenplan 2024	
02.123.07 Ukraine-Krise	2,00	-	3,86	-	-	5,86
07.414.05 Coronavirus-Pandemie	-	-	-	-	-	-
15.573.01 Beteiligungen und Mitgliedschaften	-	-	-	-	-	-
16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	-	-	-	-	-	-
Gesamtergebnis	2,00	-	3,86	-	-	5,86

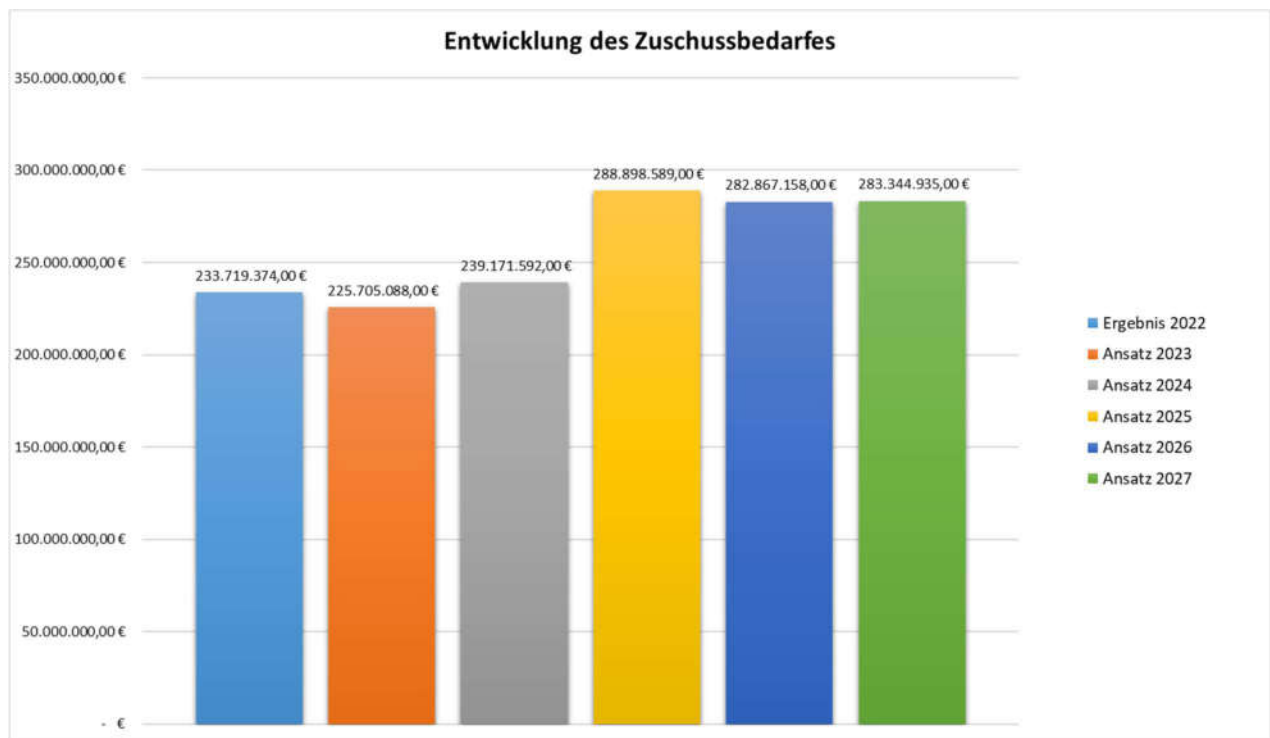
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2024“



Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

I. Ergebnisplan

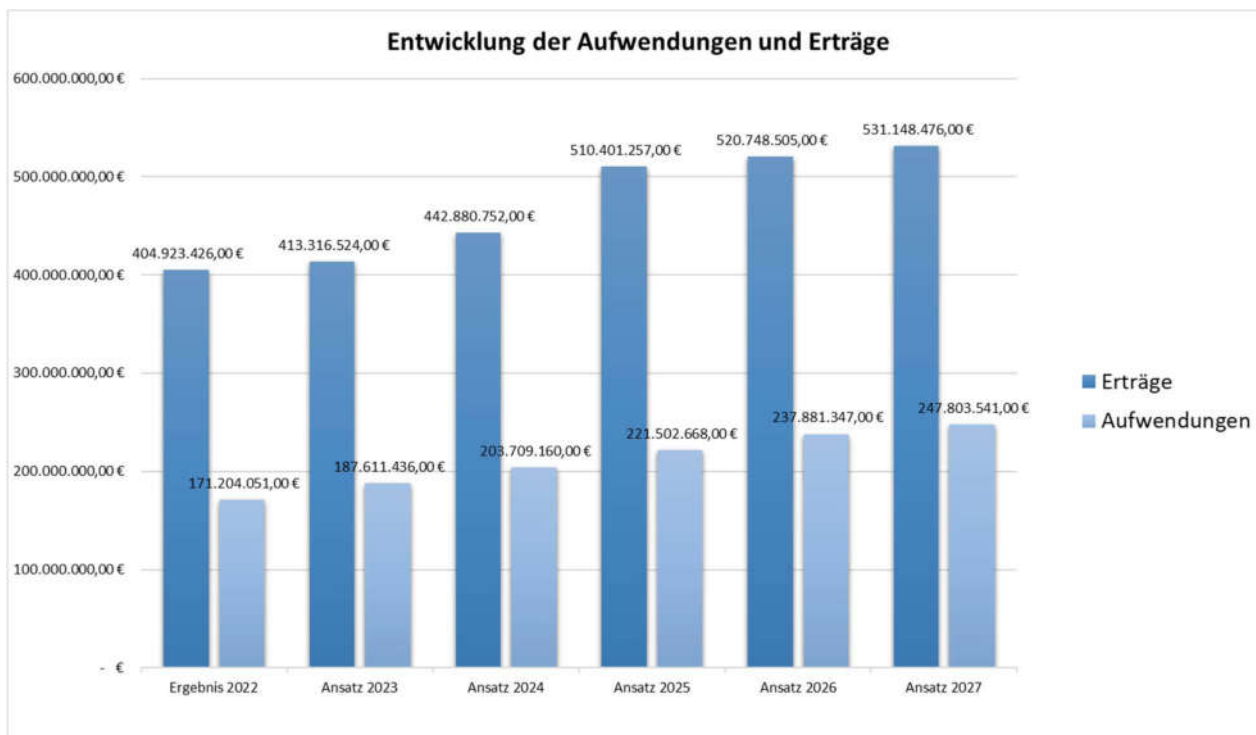


In diesem Teilergebnishaushalt werden unter anderem die Kreisumlagen sowie die Landschaftsumlage veranschlagt und gebucht. Durch ertragsseitige Steigerungen bei der allgemeinen sowie der differenzierten Kreisumlage ist zukünftig eine Verbesserung der Ertragssituation absehbar. Dem gegenüber stehen Aufwandssteigerungen, insbesondere bei der Landschaftsumlage. Insgesamt ist bis 2025 mit steigenden Salden zu rechnen. 2026 wird der Saldo in diesem Budget demgegenüber voraussichtlich leicht rückläufig sein.

Einen Großteil der Erträge in diesem Budget machen die allgemeine Kreisumlage, die differenzierte Kreisumlage sowie die Schlüsselzuweisungen aus. Die allgemeine Kreisumlage bewegt sich im Planungszeitraum zwischen 321,7 Mio. € (2024) und 403,0 Mio. € (2027), die differenzierte Kreisumlage zwischen 42,5 Mio. € (2024) und 44,4 Mio. € (2027). Die Schlüsselzuweisungen werden im Finanzplanungszeitraum mit 45,9 Mio. € (2024) bis 52,9 Mio. € (2027) geplant. Nächstgrößere Ertragsposition sind die Abfallgebühren i. H. v. 24,2 Mio. €, welche größtenteils weitergeleitet werden.

Aufwandsseitig wird der Teilergebnishaushalt nahezu vollständig von Transferaufwendungen bestimmt. Die prägende Position ist die Landschaftsumlage mit 148,4 Mio. €. Für die Zukunft wird mit einer Steigerung bis auf 178,5 Mio. € im Jahre 2027 gerechnet

Nächstgrößte Aufwandsposition nach der Landschaftsumlage sind die weitergeleiteten Abfallgebühren i. H. v. 23,6 Mio. €, sowie die Aufrechterhaltung ÖPNV. Während bei der Abfallgebühr von konstanten Beträgen ausgegangen wird bei der Aufrechterhaltung ÖPNV in der mittelfristigen Finanzplanung von einer Steigerung von 23,9 Mio. € (2024) auf 32,6 Mio. € (2027) ausgegangen. Bei den Erläuterungen zum Produkt 15.573.01, Beteiligungen und Mitgliedschaften, wird hierauf weiter eingegangen.



Ertragsstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	10.000,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	418.244.752,00
Sonstige Transfererträge	-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.210.000,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-
Aktivierte Eigenleistungen	-
Sonstige ordentliche Erträge	-
Finanzerträge	416.000,00
Außerordentliche Erträge	-
SUMME	442.880.752,00

An Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind geplant:

Kreisumlage	321.706.402 €
Differenzierte Kreisumlage	42.500.996 €
Schlüsselzuweisungen	45.943.247 €
Schulpauschale (konsum. Teil)	3.576.751 €
Investitionspauschale	2.654.474 €

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um Gebühren für Abfallbeseitigung, die größtenteils weitergeleitet werden. Die Finanzerträge setzen sich aus Gewinnanteilen des AMK Unternehmensverbunds (132 T€), Zinsen der Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG (119 T€), Zinsen von Kreditinstituten (15 T€) sowie einer Avalprovision der Märkischen Kliniken (150 T€) zusammen.

Aufwandstruktur

Kontengruppe	Summe 2024
Personalaufwendungen	388.592,00
Versorgungsaufwendungen	-
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.000,00
Bilanzielle Abschreibung	38.066,00
Transferaufwendungen	198.078.862,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.340,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.962.300,00
Außerordentliche Aufwendungen	-
SUMME	203.709.160,00

Neben der Landschaftsumlage fallen folgende größere Aufwandspositionen an:

Aufrechterhaltung ÖPNV (23,9 Mio. €), die Weiterleitung der Abfallgebühren (23,6 Mio. €) sowie der Zuschuss an die GWS (800 T€) und die Stärkung des SPNV (470 T€). Darüber hinaus sind Gutachterkosten i. H. v. 200 T€ veranschlagt.

Für den Investitionskostenzuschuss an die Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG wird im Haushaltsjahr 2024 ein Betrag i. H. v. 757 T€ aufwandswirksam eingeplant.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen für Kreditmarktdarlehen sowie Kassenkredite werden i. H. v. 5,0 Mio. € eingeplant. Hiervon entfallen rund 900 T€ auf einen Zuschuss an verbundene Unternehmen für die Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG. Die Zinsen werden durch die bereits beschlossenen Zuschüsse an die Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG für die Jahre 2025 und 2026 weiter ansteigen.

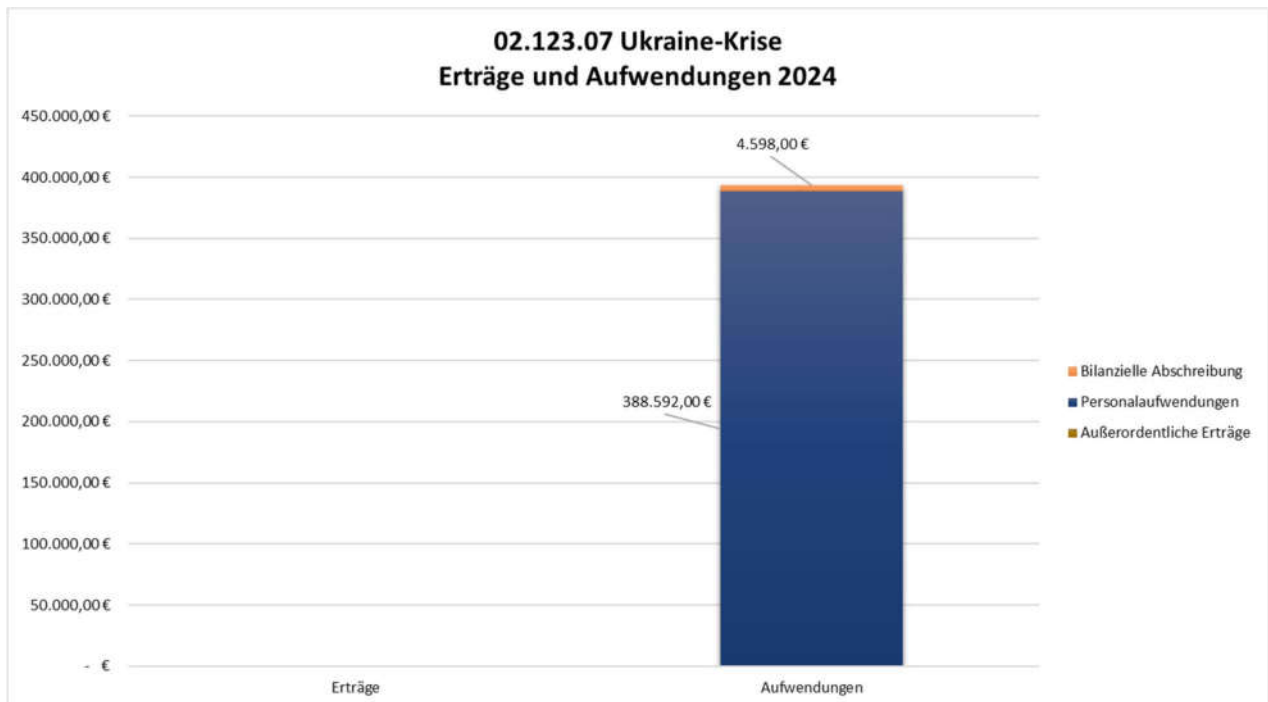
II. Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
SB 99					
02.123.07	Ukraine-Krise	- 3.059.302	- 368.739	- 393.190	- 24.451
07.414.05	Coronavirus-Pandemie	- 822.107	- 1.447.703	-	1.447.703
15.573.01	Beteiligungen und Mitgliedschaften	- 16.169.742	- 22.035.644	- 25.869.854	- 3.834.210
16.611.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	253.770.525	249.557.174	265.434.636	15.877.462
Gesamt		233.719.374	225.705.088	239.171.592	13.466.504

Sonderbereich 99

02.123.07 – Ukraine-Krise

SB 99						
	Ukraine-Krise	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
02.123.07	Erträge	1.462.082	-	-	-	keine Veränderung
	Aufwendungen	4.521.384	368.739	393.190	24.451	Mehraufwendungen
	Saldo	- 3.059.302	- 368.739	- 393.190	24.451	Verbesserung des Saldos



In diesem Produkt werden die Aufwendungen und Erträge gebucht, die in Zusammenhang mit dem Überfall Russlands auf die Ukraine vom 24.02.2022 stehen. Um die Kommunen haushaltsrechtlich zu unterstützen hat das Land Nordrhein-Westfalen die KommunalhaushaltsrechtsanwendungsVO UASchutzsuchendenaufnahme erlassen. Die Verordnung sieht unter anderem vor, die Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Aufnahme von Schutzsuchenden aus der Ukraine stehen, in einem separaten Produkt darzustellen. Daher hat die Kreisverwaltung das durch den Fachdienst 20 bewirtschaftete Produkt "Ukraine-Krise" im Produktbereich "Sicherheit und Ordnung" eingerichtet. Bis zum Jahr 2023 hat der Märkische Kreis die vorgesehene Bilanzierungshilfe in Anspruch genommen und die Aufwendungen und Mindererträge, die im Zusammenhang mit der Ukraine-Krise stehen, haushalterisch isoliert. Diese Möglichkeit endet mit dem Haushaltsjahr 2024. Die isolierten Beträge können ab dem Jahr 2026 ergebniswirksam abgeschrieben werden.

Ertragsseitig werden in diesem Produkt in erster Linie die vom Bund gewährten Kostenerstattungen gebucht. Auf der Aufwandsseite stehen in erster Linie Transferaufwand, bestehend aus Sozialleistungen, Personalkosten sowie Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, insbesondere für Sprachmittler.

Die Haushaltsplanung für 2024 besteht aus Personalaufwand sowie Abschreibungen in geringer Höhe, da der Transferaufwand zunächst über die Produkte des FB 7 abgewickelt wird. Dem Kreistag als für den Beschluss über die Haushaltssatzung zuständigen Organ wird regelmäßig über die finanzielle Lage berichtet.

07.414.05 – Coronavirus Pandemie

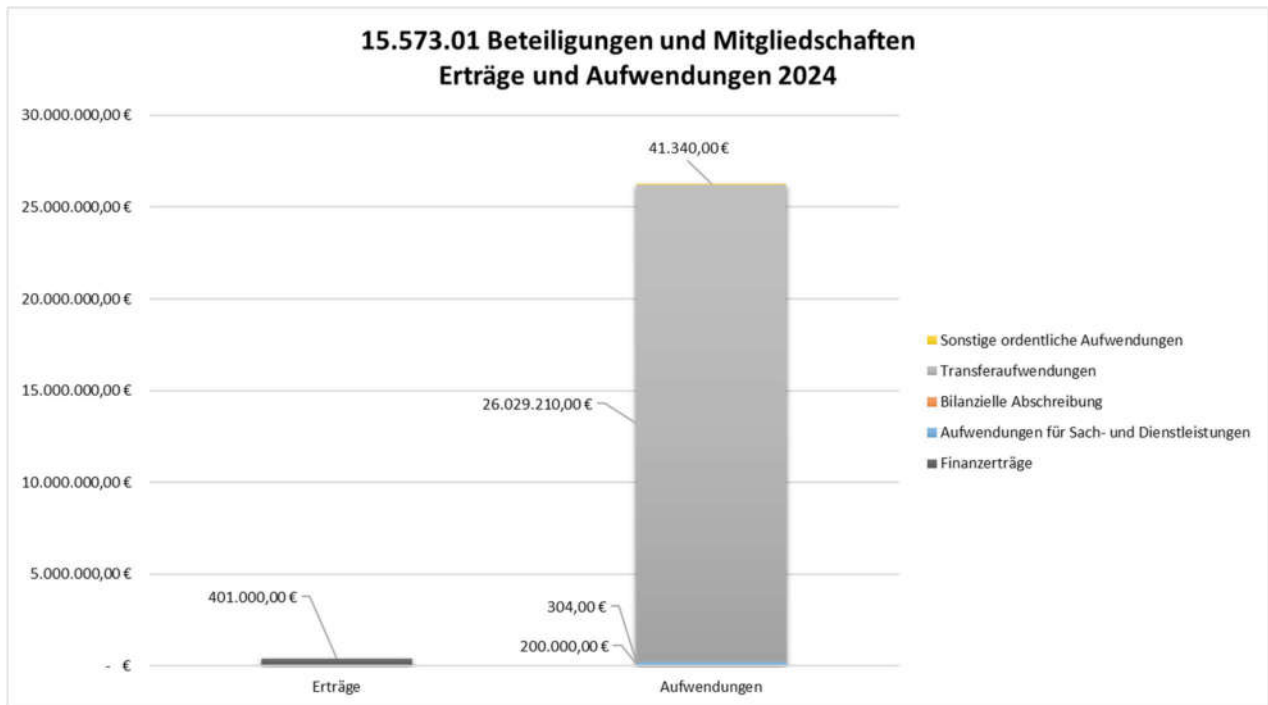
SB 99						
	Coronavirus Pandemie	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
07.414.05	Erträge	3.514.386	1.172	-	- 1.172	Mindererträge
	Aufwendungen	4.336.493	1.448.875	-	- 1.448.875	Minderaufwendungen
	Saldo	- 822.107	- 1.447.703	-	1.447.703	Verbesserung des Saldos

In diesem Produkt wurden die Aufwendungen und Erträge gebucht, die in Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie stehen. Das Produkt wird 2024 nicht geplant und soll zukünftig auslaufen.

Die in den Jahren 2020 bis 2023 in Form von Mindererträgen und Mehraufwendungen entstandenen coronabedingten Schäden wurden in den Kreishaushalten isoliert. Die isolierten Beträge können ab dem Jahr 2026 ergebniswirksam abgeschrieben werden.

15.573.01 – Beteiligungen und Mitgliedschaften

SB 99						
	Beteiligungen und Mitgliedschaften	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
15.573.01	Erträge	755.393	401.000	401.000	-	keine Veränderung
	Aufwendungen	16.925.135	22.436.644	26.270.854	3.834.210	Mehraufwendungen
	Saldo	- 16.169.742	- 22.035.644	- 25.869.854	- 3.834.210	Verschlechterung des Saldos



Dieses Produkt umfasst die Verwaltung der Beteiligungen und Mitgliedschaften des Märkischen Kreises, insbesondere der MKG Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH, der Märkischen Gesundheitsholding GmbH & Co. KG sowie der AMK Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH. Die MKG hält ihrerseits 55,48 % der Geschäftsanteile der Märkischen Verkehrsgesellschaft MVG.

Gegenüber dem Jahr 2023 wird in diesem Produkt mit einer Ergebnisverschlechterung in Höhe von etwa 3,8 Mio. € gerechnet. Dieser resultiert zu rund 1,7 Mio. € aus einem Investitionszuschuss an die Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG sowie den höheren Kosten für die Aufrechterhaltung ÖPNV in Höhe von 3 Mio. €. Darüber hinaus wirkt sich in 2024 die fehlende Möglichkeit zur Isolierung nach dem NKF-CUIG aus, die 2023 noch zu Erträgen aus internen Leistungsbeziehungen i. H. v. knapp 1,9 Mio. € aus der Ukraine-Isolierung geführt hatte.

Bei den Aufwendungen in diesem Produkt handelt es sich nahezu vollständig um Transferaufwand. Hierbei nehmen die Aufrechterhaltung ÖPNV mit 23,8 Mio. € den weitaus größten Teil ein. Die Haushaltsansätze für die Aufrechterhaltung ÖPNV stellen sich wie folgt dar:

2024 : 23.870 T€
 2025 : 25.693 T€
 2026 : 31.380 T€
 2027 : 32.586 T€

Die Ansätze für die Aufrechterhaltung ÖPNV werden laut Wirtschaftsplan der MVG bis zum Jahr 2027 kontinuierlich auf 32,6 Mio. € steigen. Hier ist bereits das Umsetzungskonzept der MVG bzgl. Clean Vehicles Directive berücksichtigt, welches unter dem Beschlussvorbehalt des Kreistages steht. Die politische Beratung und Beschlussfassung ist für die 2. Jahreshälfte 2023 vorgesehen. Darüber hinaus wirkt sich die allgemeine Preisentwicklung mit steigenden Kosten für Betriebsstoffe und steigenden

Personalkosten aus. Hinzu kommt die Neuausrichtung der bisherigen Berechnung des Abdeckungsbetrages zwischen Kreishaushalt und MKG, die der Kreistag in seiner Sitzung am 09.06.2022 beschlossen hat. In einem ersten Schritt wurde die ‚statische Komponente‘ zur Berechnung des Abdeckungsbetrages von bisher 10,2 auf neu 15 Mio. € angehoben. Im Jahr 2024 wird eine Anhebung dieses Betrages auf 17,5 Mio. € erfolgen, im Folgejahr auf 20 Mio. €. Ab dem Jahr 2026 ist es das Ziel in eine Vollabdeckung überzugehen.

Der Kreistag des Märkischen Kreises hat am 23.03.2023 beschlossen, der Märkischen Gesundheitsholding GmbH & Co. KG für das Jahr 2024 einen Investitionszuschuss i. H. v. 22,7 Mio. zu gewähren. Die Beschlusslage sieht auch für die Jahre 2025 (18,7 Mio. €) und 2026 (12,9 Mio. €) Investitionszuschüsse an die Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG vor, die entsprechend bei der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt wurden.

Die aufwandswirksamen Haushaltsbelastungen für die Jahre 2024 ergeben sich einerseits aus Rechnungsabgrenzungsposten, die gemäß der Zweckbindung über einen Zeitraum von 30 Jahren im Rahmen der Jahresabschlüsse ertragswirksam aufgelöst werden. Hinzu kommen Zinsaufwendungen für die mit den Zuschüssen in Verbindung stehenden Kreditaufnahmen:

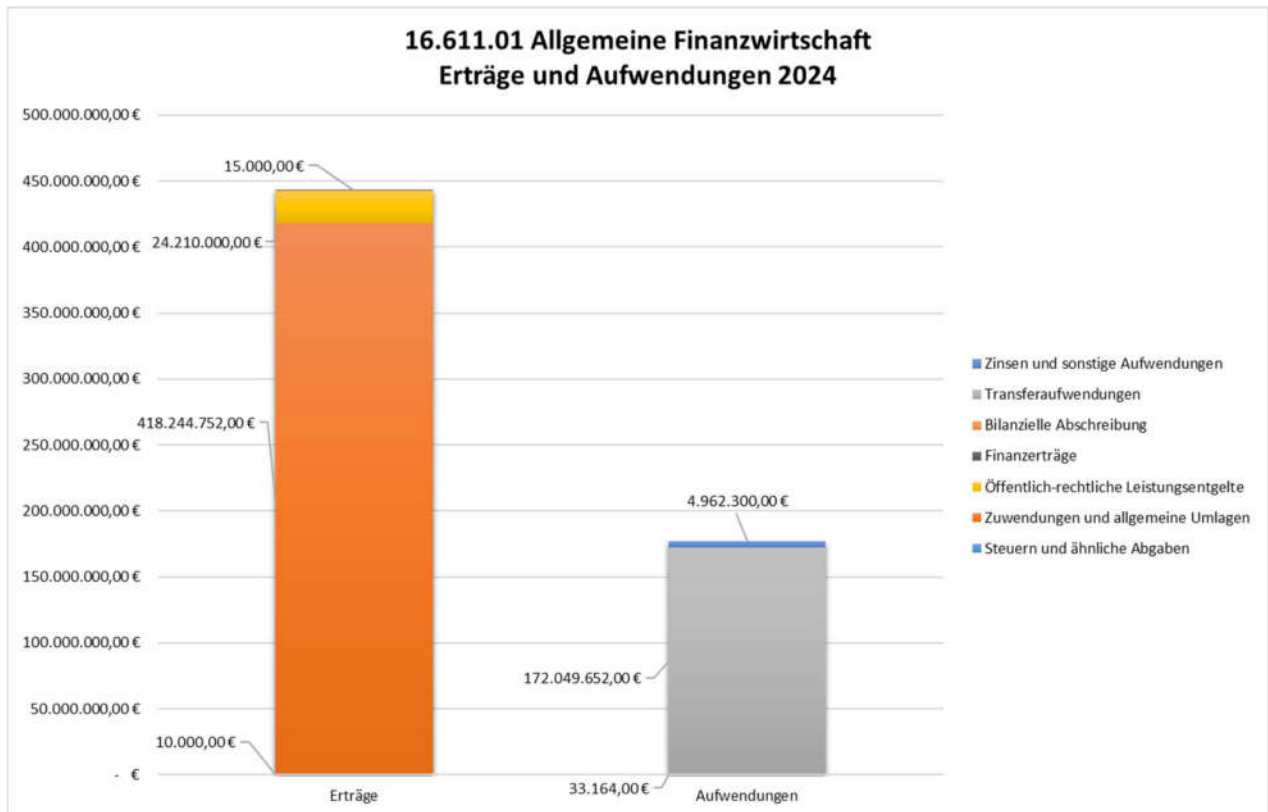
Aufwand im Zusammenhang mit den Investitionszuschüssen für die Märkischen Kliniken				
Bezeichnung	2024	2025	2026	2027
Auflösung Investitionszuschuss	756.585 €	1.380.430 €	1.810.256 €	1.810.256 €
Zinsen	901.942 €	1.629.375 €	2.111.558 €	2.070.741 €
Summe Aufwand	1.658.526 €	3.009.805 €	3.921.814 €	3.880.997 €

Weiterhin im Haushalt veranschlagt werden 470.000 € für zusätzliche Zu- und Abbringerdiensten, welche die MVG im Zuge der Verstärkung des Schienenpersonennahverkehrs auf der Ruhr-Sieg-Strecke erbringt. Hierbei handelt es sich um ein zusätzliches Angebot, welches entsprechende jährliche Kosten nach sich zieht. Darüber hinaus sind Gesellschafterzuschüsse sowie Erbpacht für den Flugplatz Hegenscheid in folgender Höhe veranschlagt worden:

Übersicht über die Gesellschafterzuschüsse	
Gesellschaft	Betrag 2024
VKA	3 T€
Regionalagentur Mark	106 T€
Freizeitschwerpunkt Glör	24 T€
GWS	800 T€
Flugplatz Hegenscheid (Erbpacht)	15 T€

16.611.01 – Allgemeine Finanzwirtschaft

SB 99						
	Allgemeine Finanzwirtschaft	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023	Interpretation
16.611.01	Erträge	399.191.565	412.914.352	442.479.752	29.565.400	Mehrerträge
	Aufwendungen	145.421.039	163.357.178	177.045.116	13.687.938	Mehraufwendungen
	Saldo	253.770.525	249.557.174	265.434.636	15.877.462	Verbesserung des Saldos



Das Produkt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ bildet die Bereiche Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen und sonstige Abgaben ab. Darüber hinaus sind hier die Forderungsverwaltung sowie das Vermögens- und Schuldenmanagement verortet.

Die dargestellten Zuweisungen und allgemeinen Umlagen enthalten die Allgemeine Kreisumlage in Höhe von 321.706.402 €, die Differenzierte Kreisumlage i. H. v. 42.500.996 € sowie Schlüsselzuweisungen i. H. v. 45.943.247 €. Darüber hinaus sind hier die Schulpauschale (konsumtiver Teil) i. H. v. 3.576.751 € und die Investitionspauschale i. H. v. 2.654.474 € enthalten. Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte auf der Ertragsseite setzen sich aus den Gebühren für Abfallbeseitigung i. H. v. 23.700.000 € sowie den Gebühren für Biomüll i. H. v. 510.000 € zusammen.

Auf der Aufwandsseite steht neben den weitergeleiteten Abfallgebühren i. H. v. 23.100.000 € zzgl. 510.000 € für den Biomüll vor allem die Landschaftsumlage, die der Märkische Kreis an den an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe zu entrichten hat. Diese wurde mit 148.439.652 € angesetzt. Ausgehend von den Daten der Arbeitskreisrechnung des Landes NRW sowie dem vom Landschaftsverband im Rahmen Benehmensherstellung mitgeteilten Hebesatzes von 17,55 % wurde von einer erhöhten Zahllast von rund 11,7 Mio. EUR ausgegangen. Das weitere Vorgehen des Landschaftsverbandes wird von Seiten des Märkischen Kreises im Rahmen der Haushaltsplanung berücksichtigt.

Darüber hinaus sind in den o. g. Beträgen Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen für Kreditmarktdarlehen sowie Kassenkredite i. H. v. 4.962.300 € enthalten.

III. Finanzplan (investiv)

Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung 2024 zu 2023
SB 99					
02.123.07	Ukraine-Krise	- 24.723	-	-	-
07.414.05	Coronavirus-Pandemie	-	- 10.000	-	10.000
15.573.01	Beteiligungen und Mitgliedschaften	- 7.000.000	-12.001.000	-22.697.535	- 10.696.535
16.611.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.872.403	410.116	397.417	- 12.699
Gesamt		- 3.152.320	-11.600.884	-22.300.118	- 10.699.234

Bei den veranschlagten investiven Mitteln handelt es sich um den investiven Teil der Schul- und Bildungspauschale, die dem Märkischen Kreis vom Land NRW gewährt wird. Die Mittel dienen zur Unterstützung kommunaler Aufgabenerfüllung im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen im Bereich der frühkindlichen Bildung. Sie können für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau, den Erwerb, die Modernisierung und für raumbildende Ausbauten sowie für die Einrichtung und Ausstattung von Schulgebäuden und kommunalen Kindertageseinrichtungen eingesetzt werden. Mit den Mitteln der Schulpauschale/Bildungspauschale können darüber hinaus Instandsetzungen von Schulgebäuden sowie Mieten und Leasingraten für Schulgebäude finanziert werden.

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt SB99 Budget Sonderbereich 99							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.211,41	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	378.959.303,65	388.634.152	418.244.752	485.765.257	496.124.005	506.527.476
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.146.936,03	24.210.000	24.210.000	24.210.000	24.210.000	24.210.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.939.058,29	1.172	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	578.377,49	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	404.633.886,87	412.865.324	442.464.752	509.985.257	520.344.005	530.747.476
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.319.292,15	200.000	200.000	150.000	150.000	150.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.432,69	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	161.182.806,84	182.545.567	198.078.862	213.997.811	228.772.456	237.952.046
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.192.033,91	37.840	41.340	41.840	42.340	42.840
17	= Ordentliche Aufwendungen	166.704.565,59	182.783.407	198.320.202	214.189.651	228.964.796	238.144.886
18	= Ordentliches Ergebnis	237.929.321,28	230.081.917	244.144.550	295.795.606	291.379.209	292.602.590
19	+ Finanzerträge	289.538,62	451.200	416.000	416.000	404.500	401.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.504.087,04	3.010.000	4.962.300	6.909.200	7.892.600	8.625.900
21	= Finanzergebnis	-1.214.548,42	-2.558.800	-4.546.300	-6.493.200	-7.488.100	-8.224.900
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	236.714.772,86	227.523.117	239.598.250	289.302.406	283.891.109	284.377.690
23	+ Außerordentliche Erträge	3.059.301,87	15.058.849	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	3.059.301,87	15.058.849	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	239.774.074,73	242.581.966	239.598.250	289.302.406	283.891.109	284.377.690
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.248.161	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	13.778.568	139.000	140.000	141.000	142.000
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-11.530.407	-139.000	-140.000	-141.000	-142.000
29	= Teilergebnis	239.774.074,73	231.051.559	239.459.250	289.162.406	283.750.109	284.235.690
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	239.774.074,73	231.051.559	239.459.250	289.162.406	283.750.109	284.235.690
32	Nachrichtlich:						
33	- Personalaufwendungen	2.930.108,74	1.817.614	388.592	388.738	397.461	407.149
35	= Summe Personal- und Versorgungsaufwand	2.930.108,74	1.817.614	388.592	388.738	397.461	407.149
36	= Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand	236.843.965,99	229.233.945	239.070.658	288.773.668	283.352.648	283.828.541
38	- Zentrale Abschreibungen	65.289,70	415	38.066	15.079	626.490	625.606
39	= Summe Aufw. Sopo - Zentrale Abschreibungen	65.289,70	415	38.066	15.079	626.490	625.606
40	= Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/ Afa	236.778.676,29	229.233.530	239.032.592	288.758.589	282.726.158	283.202.935

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 02.123.07 Ukraine-Krise							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02.123	Einwohner- und Personenstandswesen					
Produkt	02.123.07	Ukraine-Krise					
Produktverantwortlicher	Herr Wärtsch						
Stellenplan	Stellen: IST 2022:0,00 Plan 2023: 0,00 Plan 2024: 5,86						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.123.07 Ukraine-Krise							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.462.081,74	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.462.081,74	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	244.162,56	368.739	388.592	388.738	397.461	407.149
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.831,40	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.151,23	0	4.598	4.598	1.938	1.055
15	- Transferaufwendungen	1.232.710,37	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.838.528,05	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.521.383,61	368.739	393.190	393.336	399.399	408.204
18	= Ordentliches Ergebnis	-3.059.301,87	-368.739	-393.190	-393.336	-399.399	-408.204
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.059.301,87	-368.739	-393.190	-393.336	-399.399	-408.204
23	+ Außerordentliche Erträge	3.059.301,87	13.461.146	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	3.059.301,87	13.461.146	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	0,00	13.092.407	-393.190	-393.336	-399.399	-408.204
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	398.161	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	13.490.568	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-13.092.407	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	0,00	0	-393.190	-393.336	-399.399	-408.204
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0,00	0	-393.190	-393.336	-399.399	-408.204

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.123.07 Ukraine-Krise								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.880.123,93	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.880.123,93	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	186.088,09	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	172.684,58	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358.772,67	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.521.351,26	0	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	24.722,95	0	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.722,95	0	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.722,95	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	4.496.628,31	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	4.496.628,31	0	0	0,00	0	0	0
Investitionen Produkt 02.123.07 Ukraine-Krise								
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A021237410 FD 382 - Investitionen im Zusammenh. m. Ukraine-K	24.723	0	0	0	0	0	0	

Haushaltsplan 2024

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 Wärsch	
Stellenplan	Stellen: IST 2022:50,02 Plan 2023: 23,44 Plan 2024: 0	

Teilergebnishaushalt Produkt 07.414.05 Coronavirus Pandemie							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.569.848,98	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.939.058,29	1.172	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.478,89	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.514.386,16	1.172	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	2.322.587,50	1.448.875	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.454.137,61	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	61.950,62	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	178.932,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	318.885,59	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.336.493,32	1.448.875	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-822.107,16	-1.447.703	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-822.107,16	-1.447.703	0	0	0	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.597.703	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	1.597.703	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-822.107,16	150.000	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	150.000	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-150.000	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-822.107,16	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-822.107,16	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 07.414.05 Coronavirus Pandemie								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.691.440,96	0	0	0,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.185.405,29	1.172	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	44.775,00	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.921.621,25	1.172	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.843.700,80	0	0	0,00	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	178.932,00	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	317.852,22	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.340.485,02	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.581.136,23	1.172	0	0,00	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	10.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	1.581.136,23	-8.828	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.581.136,23	-8.828	0	0,00	0	0	0

Investitionen Produkt 07.414.05 Coronavirus Pandemie

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
A074145410 FB 7 - Erwerb von Gütern über 800 €	0	10.000	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

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 Wärsch						
Beschreibung	<p>Verwaltung der Beteiligungen und Mitgliedschaften entsprechend den Vorgaben der Gemeindeordnung für die MKG Holding sowie alle sonstigen Beteiligungen und Mitgliedschaften</p> <p>Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 1. zu L1: Erstellung von Vorlagen für Gesellschafterversammlungen, Aufsichtsratssitzungen und Geschäftsführerbesprechungen innerhalb von 5 Arbeitstagen vor Sitzungstermin in 75 % aller Fälle 2. zu L1: Sachliche Richtigkeit der Vorlagen für Gesellschafterversammlungen, Aufsichtsratssitzungen und Geschäftsführerbesprechungen: max. 10 % berechnete Beanstandungen 3. zu L4: 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 L4 und 5: Sachliche Richtigkeit der Stellungnahmen und Gutachten zu den betriebswirtschaftlichen, gesellschaftsrechtlichen und steuerrechtlichen Fragen der Beteiligungsgesellschaften: max. 10 % berechnete Beanstandungen 5. zu L7: Erstellung von Gutachten und Stellungnahmen innerhalb von 14 Arbeitstagen in 75 % aller Fälle 6. zu L7: Sachliche Richtigkeit der Gutachten und Stellungnahmen: Maximal 10 % berechnete Beanstandungen 						
Kennzahlen	Beteiligungen: IST 2022: 36 Plan 2023: 36 Plan 2024: 36						
Stellenplan	Stellen: IST 2022: 3,05 Plan 2023: 3,60 Plan 2024: 0						
Teilergebnishaushalt Produkt 15.573.01 Beteiligungen und Mitgliedschaften							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	535.144,73	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	535.144,73	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	248.687,41	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.186,93	200.000	200.000	150.000	150.000	150.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	304,18	309	304	304	304	304
15	- Transferaufwendungen	16.620.336,00	22.198.495	26.029.210	28.476.055	34.592.881	35.798.881
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.620,27	37.840	41.340	41.840	42.340	42.840
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.925.134,79	22.436.644	26.270.854	28.668.199	34.785.525	35.992.025
18	= Ordentliches Ergebnis	-16.389.990,06	-22.436.644	-26.270.854	-28.668.199	-34.785.525	-35.992.025
19	+ Finanzerträge	220.248,10	401.000	401.000	401.000	401.000	401.000
21	= Finanzergebnis	220.248,10	401.000	401.000	401.000	401.000	401.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-16.169.741,96	-22.035.644	-25.869.854	-28.267.199	-34.384.525	-35.591.025
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-16.169.741,96	-22.035.644	-25.869.854	-28.267.199	-34.384.525	-35.591.025
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.850.000	0	0	0	0
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.850.000	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-16.169.741,96	-20.185.644	-25.869.854	-28.267.199	-34.384.525	-35.591.025

Haushaltsplan 2024

Teilergebnishaushalt Produkt 15.573.01 Beteiligungen und Mitgliedschaften							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-16.169.741,96	-20.185.644	-25.869.854	-28.267.199	-34.384.525	-35.591.025

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.573.01 Beteiligungen und Mitgliedschaften								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	220.248,10	401.000	401.000	0,00	401.000	401.000	401.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.248,10	401.000	401.000	0,00	401.000	401.000	401.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.722,03	200.000	200.000	0,00	150.000	150.000	150.000
14	- Transferauszahlungen	16.596.336,00	22.198.495	25.272.625	0,00	27.095.625	32.782.625	33.988.625
15	- Sonstige Auszahlungen	35.452,77	37.840	41.340	0,00	41.840	42.340	42.840
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.720.510,80	22.436.335	25.513.965	0,00	27.287.465	32.974.965	34.181.465
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.500.262,70	-22.035.335	-25.112.965	0,00	-26.886.465	-32.573.965	-33.780.465
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	1.000	0	0,00	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7.000.000,00	0	0	0,00	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	22.697.535	0,00	18.715.363	12.894.779	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	12.000.000	0	0,00	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.000.000,00	12.001.000	22.697.535	0,00	18.715.363	12.894.779	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.000.000,00	-12.001.000	-22.697.535	0,00	-18.715.363	-12.894.779	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-23.500.262,70	-34.036.335	-47.810.500	0,00	-45.601.828	-45.468.744	-33.780.465
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-23.500.262,70	-34.036.335	-47.810.500	0,00	-45.601.828	-45.468.744	-33.780.465
Investitionen Produkt 15.573.01 Beteiligungen und Mitgliedschaften								
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
A155731411 FD 20 - Ersatzbeschaffungen Mobiliar	0	1.000	0	0	0	0	0	

Haushaltsplan 2024

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 Wärsch	
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	Veränderung des Kreisumlagehebesatzes zum Vorjahr (%-Punkte): IST 2022: 0,00 Plan 2023: -1,25 Plan 2024: 2,21	
Stellenplan	Stellen: IST 2022:1,25 Plan 2023: 1,25 Plan 2024: 0	

Teilergebnishaushalt Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.211,41	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	375.927.372,93	388.634.152	418.244.752	485.765.257	496.124.005	506.527.476
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	167.159,14	24.210.000	24.210.000	24.210.000	24.210.000	24.210.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.293,44	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	376.131.036,92	412.864.152	442.464.752	509.985.257	520.344.005	530.747.476
11	- Personalaufwendungen	14.823,03	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	651.136,21	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	316,33	106	33.164	10.177	624.248	624.247
15	- Transferaufwendungen	120.653.336,39	160.347.072	172.049.652	185.521.756	194.179.575	202.153.165
17	= Ordentliche Aufwendungen	121.319.611,96	160.347.178	172.082.816	185.531.933	194.803.823	202.777.412
18	= Ordentliches Ergebnis	254.811.424,96	252.516.974	270.381.936	324.453.324	325.540.182	327.970.064
19	+ Finanzerträge	0,00	50.200	15.000	15.000	3.500	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	3.010.000	4.962.300	6.909.200	7.892.600	8.625.900
21	= Finanzergebnis	0,00	-2.959.800	-4.947.300	-6.894.200	-7.889.100	-8.625.900
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	254.811.424,96	249.557.174	265.434.636	317.559.124	317.651.082	319.344.164
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	254.811.424,96	249.557.174	265.434.636	317.559.124	317.651.082	319.344.164
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	138.000	139.000	140.000	141.000	142.000
0	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-138.000	-139.000	-140.000	-141.000	-142.000
29	= Teilergebnis	254.811.424,96	249.419.174	265.295.636	317.419.124	317.510.082	319.202.164
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	254.811.424,96	249.419.174	265.295.636	317.419.124	317.510.082	319.202.164

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.211,41	20.000	10.000	0,00	10.000	10.000	10.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	369.706.740,40	388.634.152	416.381.870	0,00	485.765.257	496.124.005	506.527.476
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	24.210.000	24.210.000	0,00	24.210.000	24.210.000	24.210.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	126,14	50.200	15.000	0,00	15.000	3.500	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	369.717.077,95	412.914.352	440.616.870	0,00	510.000.257	520.347.505	530.747.476
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	554.800,34	0	0	0,00	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	82.524,75	3.010.000	4.962.300	0,00	6.909.200	7.892.600	8.625.900
14	- Transferauszahlungen	120.653.336,39	160.347.072	172.049.652	0,00	185.521.756	194.179.575	202.153.165
15	- Sonstige Auszahlungen	0,29	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.290.661,77	163.357.072	177.011.952	0,00	192.430.956	202.072.175	210.779.065
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	248.426.416,18	249.557.280	263.604.918	0,00	317.569.301	318.275.330	319.968.411
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.870.225,00	410.116	397.417	0,00	397.417	397.417	397.417
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.178,44	0	0	0,00	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.872.403,44	410.116	397.417	0,00	397.417	397.417	397.417
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.872.403,44	410.116	397.417	0,00	397.417	397.417	397.417
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	252.298.819,62	249.967.396	264.002.335	0,00	317.966.718	318.672.747	320.365.828
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen f. Investitionen	0,00	35.830.000	55.100.000	0,00	44.020.000	38.360.000	15.240.000
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen f. Investitionen	371.213,05	6.000.000	7.655.900	0,00	16.825.500	8.984.500	25.732.500
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-371.213,05	29.830.000	47.444.100	0,00	27.194.500	29.375.500	-10.492.500
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	251.927.606,57	279.797.396	311.446.435	0,00	345.161.218	348.048.247	309.873.328

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 16.611.02 Steuern und sonstige Abgaben, Forderungsverwaltung							
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen					
Produkt	16.611.02	Steuern und sonstige Abgaben, Forderungsverwaltung					
Organisationseinheit	Fachdienst 20 - Finanzwirtschaft u. Beteiligungen						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen						
Produktverantwortlicher	Herr Wärtsch						
Teilergebnishaushalt Produkt 16.611.02 Steuern und sonstige Abgaben, Forderungsverwaltung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.979.776,89	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.460,43	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	22.991.237,32	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	69.049,90	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,03	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	22.497.492,08	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.566.542,01	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	424.695,31	0	0	0	0	0
19	+ Finanzerträge	320,80	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	320,80	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	425.016,11	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	425.016,11	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	425.016,11	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	425.016,11	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 16.611.02 Steuern und sonstige Abgaben, Forderungsverwaltung								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.979.776,89	0	0	0,00	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.460,43	0	0	0,00	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	207,83	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.991.445,15	0	0	0,00	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	22.497.492,08	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-81.714,33	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.415.777,75	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	575.667,40	0	0	0,00	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.029,68	0	0	0,00	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.029,68	0	0	0,00	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.029,68	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	577.697,08	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	577.697,08	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Produktbeschreibung Produkt 16.612.01 Vermögens- und Schuldenmanagement							
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktgruppe	16.612	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produkt	16.612.01	Vermögens- und Schuldenmanagement					
Organisationseinheit	Fachdienst 20 - Finanzwirtschaft u. Beteiligungen						
Übergeordnete Organisationseinheit	Fachbereich 2 - Finanzen						
Produktverantwortlicher	Herr Wärsch						
Teilergebnishaushalt Produkt 16.612.01 Vermögens- und Schuldenmanagement							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
11	- Personalaufwendungen	30.798,34	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.798,34	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis	-30.798,34	0	0	0	0	0
19	+ Finanzerträge	68.969,72	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.504.087,04	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	-1.435.117,32	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.465.915,66	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.465.915,66	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	-1.465.915,66	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.465.915,66	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 16.612.01 Vermögens- und Schuldenmanagement								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	68.969,72	0	0	0,00	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.969,72	0	0	0,00	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.350.370,94	0	0	0,00	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	386,75	0	0	0,00	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.350.757,69	0	0	0,00	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.281.787,97	0	0	0,00	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	-1.281.787,97	0	0	0,00	0	0	0
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen f. Investitionen	31.000.000,00	0	0	0,00	0	0	0
34	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen zur Liquiditätssicherung	341.000.000,00	0	0	0,00	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen f. Investitionen	5.045.377,62	0	0	0,00	0	0	0
36	- Tilgung und Gewährung von Darlehen zur Liquiditätssicherung	373.000.000,00	0	0	0,00	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-6.045.377,62	0	0	0,00	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-7.327.165,59	0	0	0,00	0	0	0

Haushaltsvermerk zur Budgetierung

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 09.06.1994 von der Einführung einer Budgetierung beim Märkischen Kreis zustimmend Kenntnis genommen. Die entsprechenden Regelungen aus dem kameraleen Haushaltsrecht sind im Zuge der Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) begrifflich neu formuliert worden.

Grundsatz der Gesamtdeckung

Gem. § 20 KomHVO NRW dienen

- die Erträge insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnisplanes und
- die Einzahlungen insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzplanes.

Die Inanspruchnahme von Budgets ist nur zulässig, wenn das geplante Jahresergebnis nicht gefährdet ist und die Vorschriften des § 86 GO NRW (Kredite) beachtet werden.

Budgetierung

1. Echte Deckungsfähigkeit

Zum Zwecke flexibler Haushaltsbewirtschaftung können gem. § 21 Abs. 1 KomHVO NRW Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden. In den Budgets ist jeweils die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Gleiches gilt für die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Die zu den Budgets zusammengefassten Konten sind gegenseitig deckungsfähig und stellen die Deckungskreise dar. Bei Bedarf kann auch auf eine einseitige Deckungsfähigkeit zurückgegriffen werden.

Beim Märkischen Kreis ist in der Regel jeweils ein **Deckungskreis** für Aufträge und für Aufwendungen pro Fachdienst eingerichtet. Darüber hinaus sind die Deckungskreise der jeweils folgenden Fachdienste innerhalb eines Fachbereichs, mit Zustimmung der betroffenen Fachdienstleiter, untereinander deckungsfähig. Im Sonderbereich 99 ist die

Deckungsfähigkeit einzelner Produkte untereinander gegeben, die organisatorisch dem Fachdienst 20 zugeordnet sind. Die Budgets stellen sich wie folgt dar:

Stabstellen / Sonderbereich 0	Fachdienste 10, 11 und 14	Gleichstellungsbeauftragte	Personalrat und Schwerbehindertenvertretung	Kreispolizeibehörde
Fachbereich 1	Fachdienste 12 und 13	Regiebetrieb 15		
Fachbereich 2	Fachdienste 20, 21, 22 und 62			
Fachbereich 3	Fachdienste 30, 31, 33, 34, 35 und 36	Regiebetrieb 38		
Fachbereich 4	Fachdienst 40	Fachdienste 41, 42 und Datenschutz		
Fachbereich 5	Fachdienst 51	Fachdienst 52	Fachdienste 53, 54 und 55	Fachdienst 56
Fachbereich 7	Fachdienste 72, 73, 74, 75 und 76	Fachdienste 71, 77, 78 und 79		
Sonderbereich 99	Produkte: 02.123.07 Ukraine-Krise 15.573.01 Beteiligungen und Mitgliedschaften 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft			

Für einige Bereiche gibt es neben den Deckungskreisen pro Fachdienst **Sonderdeckungskreise**. Diese Sonderdeckungskreise sind notwendig, um eine nach § 21 Abs. 3 KomHVO NRW unzulässige Minderung des Finanzmittelsaldos auszuschließen. Daher sind die rein zahlungswirksamen Konten von den rein aufwandswirksamen Konten zu trennen.

- Deckungskreise Personalaufwendungen und -auszahlungen,
- Deckungskreise Abschreibungskonten,
- Deckungskreis Schülerbeförderungskosten,
- Deckungskreise Schulbudgets,
- Deckungskreise Immissionsschutz,
- Deckungskreis ÖPNV,
- Deckungskreis Kreisstraßen.

2. Unechte Deckungsfähigkeit

Bei der Erzielung von nicht zweckgebundenen zahlungswirksamen Mehrerträgen innerhalb eines Deckungskreises kann auf Antrag eine Erhöhung von zahlungswirksamen Aufwandsermächtigungen zugelassen werden; bei nicht zweckgebundenen zahlungswirksamen Mindererträgen können nicht zweckgebundene zahlungswirksame Aufwandsermächtigungen vermindert werden (§ 21 Abs. 2 KomHVO NRW). Gleiches gilt für Mehr- oder Mindereinzahlungen für Investitionen.

Zuwendungen an Fraktionen

A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz		Entwurf Jahresab- schluss 2022 €	Erläuterungen
		2024 * €	2023 €		
1	2	3	4	5	6
1	CDU	13.702	13.111	13.111	Produkt: 010 001 001 Sachkonto 5492000 * Mit KT-Beschluss vom 01.06.2023 erfolgte ab 01.06.2023 eine Anpassung bzw. Erhöhung der Kopf- und Sockelbeträge.
2	SPD	10.110	9.666	9.666	
3	Bündnis 90/Die Grünen	7.825	7.474	7.474	
4	FDP	6.192	5.908	5.908	
5	UWG	5.866	5.594	5.594	
6	AfD	5.539	5.281	5.281	
7	Die Linke	5.213	4.968	4.968	

Zuwendungen an Fraktionen Teil B: Geldwerte Leistungen

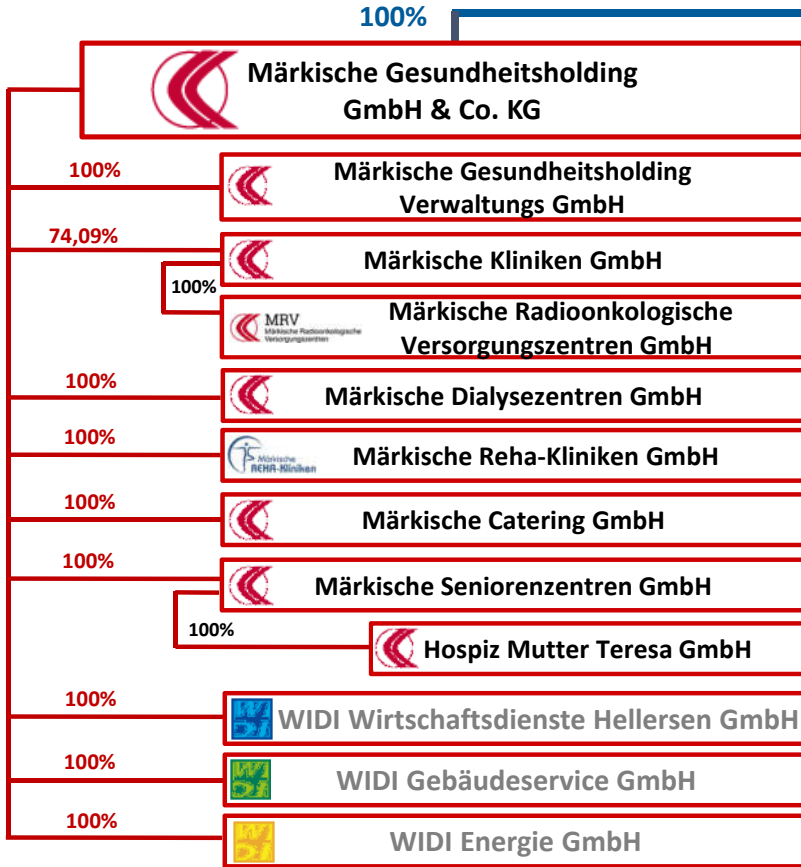
	Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2024 €	Vorjahr 2023 €	mehr (+) weniger (-) €	
		1	2	3	
1.	Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit *				Produkt: 010 001 001 / Sachkonto 5492100
1.1.	für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	540.000	519.000	21.000	
	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.2.	für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2.	Bereitstellung von Fahrzeugen				
3.	Bereitstellung von Räumen				
3.1.	für die Fraktionsgeschäftsstellen	3.850	3.500	350	
3.2.	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4.	Bereitstellung v. Büroausstattung				
4.1.	Büromöbel u.a.	2.750	2.400	350	
4.2.	sonstiges Büromaterial	275	250	25	
5.	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1.	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	4.850	4.400	450	
5.2.	Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3.	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	3.850	3.500	350	
5.4.	Rechnerzeiten auf zentraler IT-Anlagen	22.400	20.300	2.100	
6.	Sonstiges				

Übersicht über die Beteiligungen des Kreises



Märkischer Kreis

Konzern Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG

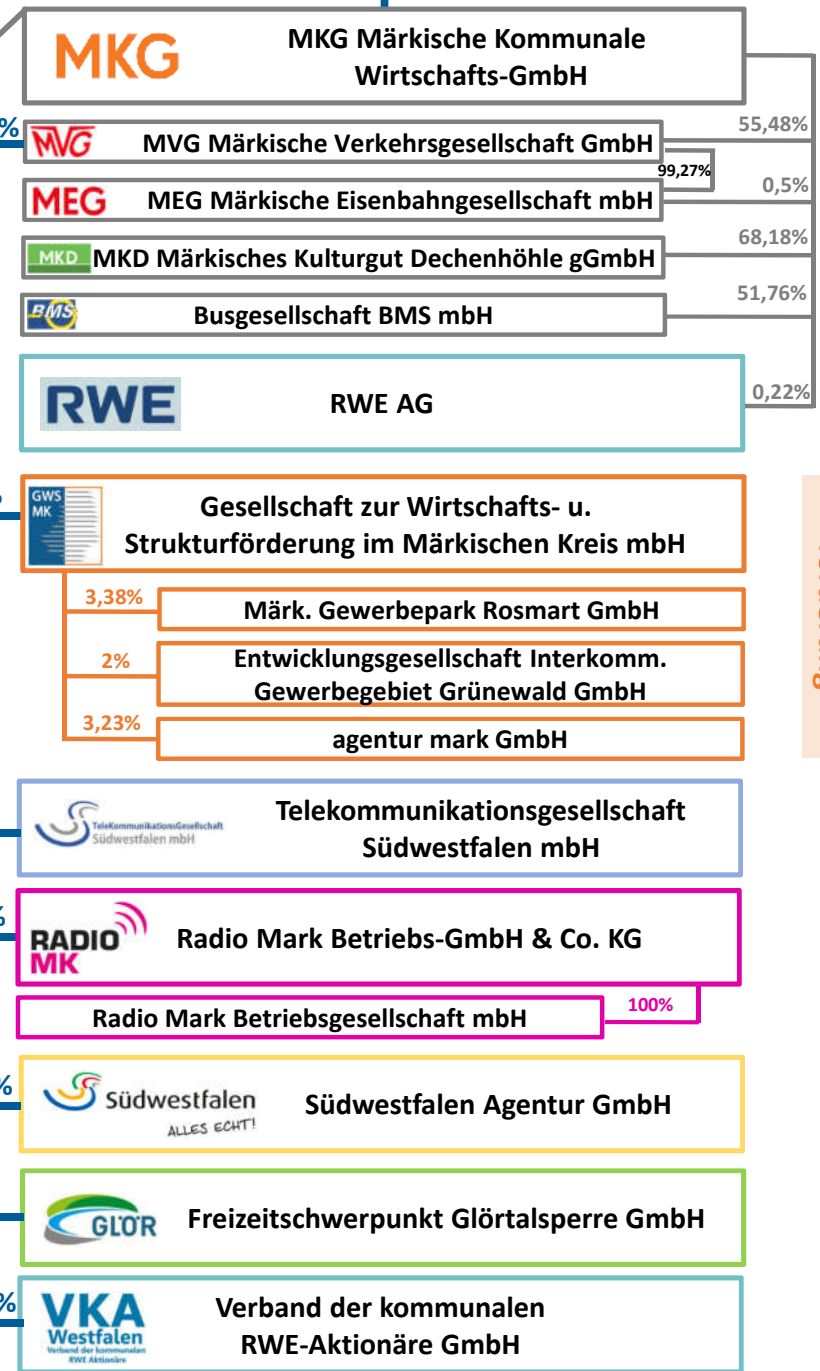


AMK - Verbund



25,91%

100%



Konzern MKG

Wirtschafts-förderung

Einzelbeteiligungen

Übersicht über die Beteiligungen des Märkischen Kreises

Gesellschaft	Stammkapital in EURO	Beteiligung in EURO m=mittelbar	in %	Dividende /Gewinn- aus- schüttung in EURO 2022	Verlustab- deckung in EURO 2022
Versorgungsunternehmen:					
RWE - Rhein-Westf. Elektrizitätswerke AG Essen	1.574.000.000	m: 3.206.835	0,22	418.500	
WIDI Energie GmbH, Lüdenscheid	30.000	m: 23.647	78,82		
Abfallentsorgungsunternehmen:					
AMK - Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH, Iserlohn	2.444.998	1.246.949	51,00	109.747	
AMK Objektgesellschaft GmbH & Co. KG, Iserlohn	25.000	12.750	51,00		
AMK Objektgesellschaft Verwaltungs GmbH, Iserlohn	25.000	12.750	51,00	27.329	
MEG - Märkische Entsorgungsgesellschaft mbH, Iserlohn	25.000	12.750	51,00	3.161	
GfA-Gesellschaft für Abfallbeseitigung des Märkischen Kreises mbH, Iserlohn	514.360	m: 262.323	51,00		
GfB-Gesellschaft für Ablagerung von Bodenaushub und Bauschutt mbH, Iserlohn i.L. (in Liquidation)	256.000	m: 65.280	25,50		
AEL Abfallentsorgungsanlage Lösenbach GmbH, Lüdenscheid	720.000	m: 187.272	26,01		
Verkehrsunternehmen:					
MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH, Lüdenscheid	5.410.551	5.113 m: 3.001.898	0,09 55,48		15.822.000
Busgesellschaft BMS GmbH, Neuenrade	42.500	m: 22.000	51,76		
MEG - Märkische Eisenbahngesellschaft GmbH, Lüdenscheid	1.150.000	m: 640.159	55,66		

Vermögensverwaltende Unternehmen:					
MKG - Märkische Kommunale Wirtschafts - GmbH, Lüdenscheid	14.700.000	14.700.000	100		
Verband der komm. Aktionäre der RWE GmbH, Essen	127.823	1.345	1,05		1.906
Unternehmen Gesundheitswesen:					
Märkische Gesundheits- holding GmbH & Co. KG, Lüdenscheid	50.000	50.000	100		
Märkische Gesundheits- holdig Verwaltungs GmbH, Lüdenscheid	25.000	m: 25.000	100		
Märkische Kliniken GmbH, Lüdenscheid	13.498.000	m: 13.498.000	74,09 +25,91		
Märkische Dialysezentren GmbH, Lüdenscheid	690.244	m: 690.244	100		
Märkische Radioonkologi- sche Versorgungszentren GmbH, Lüdenscheid	26.000	m: 26.000	100		
Märkische Reha-Kliniken GmbH, Lüdenscheid	500.000	m: 290.000	58,00		
Märkische Seniorenzen- tren GmbH, Lüdenscheid	1.053.773	m: 1.043.547	99,03		
Hospiz Mutter Teresa GmbH, Lüdenscheid	25.565	m: 25.317	99,03		
Unternehmen Struktur-, Wirtschafts- und Regionalförderung:					
GWS - Gesellschaft zur Wirtschafts- und Strukturförderung im Märkischen Kreis mbH, Altena	55.000	47.300	86,00		680.000
Märkischer Gewerbepark Rosmart GmbH, Altena	207.000	m: 6.020	2,91		
Entwicklungsgesellschaft Interkommunales Gewerbegebiet Grünewald mbH, Meinerzhagen	80.000	m: 1.376	1,72		
agentur mark GmbH, Ha- gen	31.000	m: 860	2,78		91.930
Südwestfalen Agentur GmbH, Olpe	40.000	5.000	12,50		
TKG - Telekommunikati- onsgesellschaft Südwest- falen mbH, Meschede	750.000	150.000	20,00		

Gesellschaft	Grund-, Stammkapital Geschäftsgut- haben in EURO	Beteiligung in EURO m=mittelbar	in %	Dividen- de/Ge- winnaus- schüttung in EURO 2022	Verlust- ab- deckung in EURO 2022
Servicegesellschaften:					
WIDI - Wirtschafts- dienste Hellersen GmbH, Lüdenscheid	1.653.600	52.000 m: 1.027.000	3,14 72,15		
WIDI Gebäudeser- vice GmbH, Lüdenscheid	25.000	m: 25.000	100,00		
Sport-WIDI GmbH, Lüdenscheid	30.000	m: 4.698	15,66		
Märkische Catering GmbH, Lüdenscheid	26.000	m: 26.000	100,00		
Hörfunk-, Medienunternehmen:					
Radio Mark Betriebs- gesellschaft GmbH & Co. KG, Lüdenscheid	511.292	63.911	12,50		
Radio Mark Betriebsge- sellschaft mbH, Lüden- scheid	25.565	m: 3.196	12,50		
Tourismusunternehmen:					
MKD - Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH, Iserlohn	562.500	m: 383.500	68,18		
Freizeitschwerpunkt Glörtalsperre GmbH, Essen	25.000	2.000	8,00		500

Anlage zum Haushaltsplan 2024 gem. § 1 Abs. 2 Nr. 9 Kommunalhaushaltsverordnung NRW und § 108 Gemeindeordnung NRW

Beteiligungen des Märkischen Kreises		Stammkapital	Kreisanteil	%
1. MKG - Konzern				
1.1	MKG-Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH	14.700.000,00	14.700.000,00	100,00
1.2	MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH	5.410.551,00	5.113,00	0,09
	MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH (mittelbar über MKG)	5.410.551,00	3.001.898,00	55,48
1.3	MKD Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH (mittelbar über MKG)	562.500,00	383.500,00	68,18
1.4	MEG Märkische Eisenbahngesellschaft mbH (mittelbar über MKG)	1.150.000,00	640.159,34	55,67
1.5	BMS Busgesellschaft mbH (mittelbar über MKG)	42.500,00	22.000,00	51,76
2. Konzern Märkische Gesundheitsholding				
2.1	Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG	50.000,00	50.000,00	100,00
2.2	Märkische Gesundheitsholding Verwaltungs GmbH (mittelbar über Holding)	25.000,00	25.000,00	100,00
2.3	Märkische Kliniken GmbH (mittelbar über Holding)	13.498.000,00	10.000.000,00	74,09
	Märkische Kliniken GmbH (mittelbar über MKG)	13.498.000,00	3.498.000,00	25,91
2.4	Märkische Dialysezentren GmbH (mittelbar über Holding)	690.244,04	690.244,04	100,00
2.5	Märkische Reha-Kliniken GmbH (mittelbar über Holding)	500.000,00	290.000,00	58,00
2.6	Märkische Radioonkologische Versorgungszentren GmbH (mittelbar über Kliniken)	26.000,00	26.000,00	100,00
2.7	Märkische Seniorenzentren GmbH (mittelbar über Holding)	1.053.772,57	1.043.546,73	99,03
2.8	Hospiz Mutter Teresa GmbH (mittelbar über Seniorenzentren)	25.564,59	25.316,61	99,03
2.9	Märkische Catering GmbH (mittelbar über Holding)	26.000,00	26.000,00	100,00
2.10	WIDI Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH (mittelbar über Holding)	1.653.600,00	1.193.000,00	72,15
	WIDI Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH	1.653.600,00	52.000,00	3,14

Beteiligungen des Märkischen Kreises			Stammkapital	Kreisanteil	%
2.11	WIDI Gebäudeservice GmbH	(mittelbar über Holding)	25.000,00	25.000,00	100,00
2.12	WIDI Energie GmbH		30.000,00	18.000,00	60,00
3. AMK - Verbund					
3.1	AMK- Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH		2.444.997,78	1.246.948,87	51,00
3.2	AMK Objektgesellschaft mbH & Co KG		25.000,00	12.750,00	51,00
3.3	AMK Objektgesellschaft Verwaltung mbH		25.000,00	12.750,00	51,00
3.4	MEG Märkische Entsorgungsgesellschaft mbH		25.000,00	12.750,00	51,00
3.5	GfA Gesellschaft für Abfallbeseitigung des MK mbH	(mittelbar über AMK mbH)	514.359,63	262.323,41	51,00
3.6	GfB Gesellschaft für die Ablagerung von Bodenaushub & Bauschutt mbH i.L.	(mittelbar über GfA)	256.000,00	65.280,00	25,50
3.7	AEL Abfallentsorgungsanlage Lösenbach GmbH	(mittelbar über GfA)	720.000,00	187.272,00	26,01
Sonstige					
4.	GWS - Gesellschaft zur Wirtschafts- u. Strukturförderung im Märkischen Kreis mbH		55.000,00	47.300,00	86,00

Die vorgeschriebenen Unterlagen sind als Anlage, soweit bisher vorhanden, beigelegt.

Gem. § 107 Abs. 1 Nr. 1 der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) darf sich der Kreis an einer GmbH nur beteiligen, wenn ein öffentlicher Zweck dieses erfordert. Nach § 108 Abs. 3 Nr. 2 GO NRW ist die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung als Bericht dem Haushaltsplan beizufügen.

Die vorgenannten Unternehmen gehören dem Verkehrsbereich (MKG und MVG), dem Gesundheitssektor (Märkische Gesundheitsholding und Märkische Kliniken) dem Entsorgungsbereich (AMK) und dem Bereich der Wirtschaftsförderung (GWS) an. Nach allgemeiner Auffassung ergibt sich aus der sachlichen Abgrenzung der Aufgaben des Kreises und der Beschränkung der Aufgabenerfüllung auf die in diesem Rahmen anfallenden Aufgaben die Begrenzung der öffentlichen Zwecksetzung. Diese Voraussetzung kann bei den vorgenannten Bereichen als erfüllt angesehen werden. Die öffentliche Zwecksetzung lag bei der Gründung dieser Gesellschaften vor und ist entsprechend den unternehmerischen Tätigkeiten auch für den Berichtszeitraum erfüllt.

zu 1.1

MKG - Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH

In der MKG - Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH, Lüdenscheid, wurden in 1981 die Verkehrsanteile des Kreises zusammengefasst. Auf diese Holding-Gesellschaft wurde entsprechend dem Kreistagsbeschluss vom 26. März 1981 die Mehrheitsbeteiligung in Höhe von 54,96 % (2.747.784,82 €) an der Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH übertragen (seit 20.10.2017 55,48% (3.001.898,00 €)) und gleichzeitig eine Mehrheitsbeteiligung (60 %) an der Mark-Sauerland-Touristik GmbH (seit 01.01.2016 umfirmiert in Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH) in Höhe von 15.315,27 € erworben, welche durch den Erwerb der Dechenhöhle auf 383.468,91 € (68,18 %) aufgestockt wurde. Beide vorgenannten Gesellschaften sind mit der MKG durch Organschaftsverträge (Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträge) seit dem 01.01.1982 verbunden.

Aufgrund der Bestimmungen der Organschaftsverträge hat die MKG der MVG - Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH jeden, während der Vertragsdauer, ausstehenden Jahresfehlbetrag auszugleichen und ferner ist der Organträger verpflichtet, die Organgesellschaft finanziell so auszustatten, dass sie in der Lage ist, die ihr obliegenden Verkehrsaufgaben satzungsgemäß zu erfüllen.

Um dieses zumindest für einen Teilbetrag sicherzustellen, wurden die übertragbaren Beteiligungen des Kreises an den Versorgungsunternehmen (RWE Gas AG und RWE AG) teilweise an die MKG verkauft gegen gleichzeitige Darlehensgewährung und teilweise in die MKG gegen Stammkapital eingebracht. Das Geschäftsjahr 2022 der MKG schließt ausweislich der Gewinn- und Verlustrechnung mit einem Jahresfehlbetrag von 24,6 Mio. € ab.

Der Wirtschaftsplan 2024 schließt mit einem voraussichtlichen Bilanzverlust von ca. 31 Mio. € ab. Unter Einbeziehung des Finanzplanes ist dann eine Unterdeckung von ca. 37,0 Mio. € auszuweisen. Nach dem Gesellschaftsvertrag der MKG ist der Märkische Kreis zur Abdeckung der Verluste verpflichtet, die zur Erhaltung der Liquidität der Gesellschaft erforderlich sind. Die MKG ihrerseits ist aufgrund der Organschaftsverträge zur Abdeckung des liquiditätsmäßigen Fehlbetrages bei der MVG bzw. zur finanziellen Ausstattung in der Form verpflichtet, dass die Verkehrsaufgaben satzungsgemäß erfüllt werden können. Insofern wird der Wirtschafts- und Finanzplan der MKG und daraus resultierend der Ansatz im Haushaltsplan für die MKG wesentlich bestimmt durch den zu erwartenden Fehlbetrag bei der MVG.

Durch den Haushaltsansatz soll bei gleichzeitiger Sicherung der Liquidität auch der voraussichtliche Verlust der MVG aus 2023 mit ca. 28,8 Mio. € abgedeckt werden, wobei natürlich auch die Erträge aus dem Anleihen- und Aktiendepot bei der MKG in Höhe von 3.000 T€ eingesetzt werden.

zu 1.2 MVG – Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH

Gemäß der Gewinn- und Verlustrechnung 2022 beträgt der aufgrund des Gewinnabführungsvertrages durch die MKG zu übernehmende Verlust rd. 25,7 Mio. € (Vorjahr rd. 20,8 Mio. €). Mit dem Betrauungsbeschluss vom Oktober 2017 beschloss der Kreistag, dass die MVG den straßengebundenen ÖPNV bis zum Jahr 2028 weiter betreibt. Im Zuge des Betrauungsbeschlusses in 2018 hat die MKG die Gesellschaftsanteile der Hagener Straßenbahn AG i. H. v. 0,54 % an der MVG erworben. Im Zusammenhang mit der Satzungsänderung bot sich gemäß § 5 GmbHG an, eine marginale Stammkapitalerhöhung vorzunehmen, sodass die Gesellschafteranteile auf den nächsten vollen Euro erhöht wurden. Die Anteile wurden hier verhältnismäßig lediglich um einige Cent „geglättet“. Eine Veränderung der prozentualen Beteiligung ergab sich hierdurch nicht.

zu 1.3 MKD- Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH

Die MKD Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH ist Organgesellschaft der MKG Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH. Zum 01.01.2016 ist die Gesellschaft durch Umwidmung in eine gemeinnützige GmbH und gleichzeitiger Umfirmierung aus der Vorgängergesellschaft MST Mark-Sauerland Touristik GmbH hervorgegangen. Öffentlicher Zweck der Gesellschaft ist die unmittelbare Förderung des Denkmalschutzes und der Denkmalpflege, der Heimatpflege und Heimatkunde sowie der Bildung und der Kunst und Kultur. Dieser öffentliche Zweck wurde im Berichtsjahr durch die Unterhaltung der Tropfsteinhöhle Dechenhöhle in Iserlohn nebst den zugehörigen Grundstücksflächen und des Gebäudes verwirklicht. Weiterhin dient die Gesellschaft der Förderung und Durchführung eigener Kunst- und Kulturprojekte sowie Maßnahmen und Projekten des Denkmalschutzes und der Denkmalpflege. Die Dechenhöhle wird als Schauhöhle betrieben und kann so als touristisches Ziel im Märkischen Kreis vermarktet werden.

zu 1.4 MEG Märkische Eisenbahngesellschaft mbH

Die MEG Märkische Eisenbahngesellschaft mbH mit ihrem Sitz in Lüdenscheid unterhält ein Umschlagzentrum in Plettenberg-Eiringhausen. Sie ist Organgesellschaft der MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH. Zwischen ihr und der MVG ist ein Organschaftsvertrag (Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag) abgeschlossen. Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb einer öffentlichen Eisenbahn und eines Kraftverkehrs zur Beförderung von Personen und Gütern sowie die Durchführung sonstigen Personenverkehrs und die Förderung des Fremdenverkehrs im Märkischen Kreis. Das Unternehmen kann andere Unternehmen mit ähnlichen Unternehmenszwecken gründen, übernehmen oder sich an ihnen beteiligen.

zu 1.5 BMS Busgesellschaft mbH

Die Busgesellschaft BMS mbH hat ihren Sitz in Neuenrade. Sie wird in den Konzernabschluss der MKG Märkische Kommunale Wirtschafts GmbH einbezogen. Im Jahr 2022 wurden - wie schon in den Vorjahren - ausschließlich Beförderungsaufträge seitens der MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH erteilt und von der Gesellschaft durch die beteiligten Gesellschafter ausgeführt. Die Akquisition, Planung, Verteilung und Durchführung von Beförderungen von Personen sowie die Erbringung von damit verbundenen Dienstleistungen im ÖPNV haben nach den Wirtschaftsgrundsätzen im Sinne des § 109 Gemeindeordnung NRW zu erfolgen. Zum weitergehenden Zweck des Unternehmens gehören auch die Bildung eines einheitlichen öffentlichen Verkehrssystems im Märkischen Kreis sowie eine Eingliederung in die ÖPNV-Organisation des Landes NRW.

zu 2.1 Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG

Zur Schaffung einer Holdingstruktur im Zuge der Reorganisation des Unternehmensverbundes Märkische Kliniken GmbH und deren ehemaliger Tochtergesellschaften ist zum 1. Januar 2007 die „Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG“ gegründet worden. Die Holding ist satzungsgemäß dem Selbstaufwandprinzip verpflichtet und weist daher für das Geschäftsjahr 2022 ein ausgeglichenes Ergebnis von 0,00 € aus.

Die Bilanzsumme der Gesellschaft beträgt rund 21.297 T€. Die Aktivseite ist geprägt durch die Beteiligungsbuchwerte an den Konzernunternehmen. Da die Geschäftsprozesse lediglich den Konzern betreffen und keine Umsätze mit externen Dritten (mit Ausnahme des Warenbezuges) stattfinden, ist die Bilanz durch Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen des Konzernverbundes geprägt.

Ergebnisprägend für den Konzern ist jedoch weiterhin der Jahresabschluss der Märkische Kliniken GmbH. Diese schloss das Wirtschaftsjahr 2022 mit einem Verlust in Höhe von -4.933 T€ ab.

zu 2.2 Märkische Gesundheitsholding Verwaltungs GmbH

Gegenstand des Unternehmens ist die Geschäftsführung und Vertretung der Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG mit dem Sitz in Lüdenscheid als deren persönlich haftende Gesellschafterin. Die Gesellschaft ist ohne Einlage die alleinige Komplementärin der Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG. Ihre Tätigkeit beschränkt sich auf die Übernahme der Haftung, auf die Geschäftsführung und Vertretung der Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG. Für Ihre Tätigkeit erhält die Gesellschaft von der Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG den Ersatz ihrer Auslagen sowie eine Haftungsvergütung.

zu 2.3 Märkische Kliniken GmbH

Die Ergebnisrechnung für das Geschäftsjahr 2022 weist einen Jahresfehlbetrag von -4.933 T€ aus (Vorjahresüberschuss 753 T€). Für das Jahr 2023 geht die Geschäftsführung von einem Verlust in Höhe von -11,4 Mio. € aus.

zu 2.4 Märkische Dialysezentren GmbH

Gegenstand der Gesellschaft ist die Gründung, der Bau und der Betrieb von Einrichtungen der Dialyse und deren Neben- und Hilfsbetriebe sowie medizinischer und wissenschaftlicher Einrichtungen. Die Gesellschaft ist berechtigt, ihre Einrichtungen in allen Leistungs- und Versorgungsformen zu betreiben. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Sie kann sich hierbei anderer Gesellschaften bedienen oder sich an ihnen beteiligen. Die Gesellschaft ist auf eine Inlandsbetätigung beschränkt.

zu 2.5 Märkische Reha-Kliniken GmbH

Gegenstand der Gesellschaft ist die Gründung, der Bau und der Betrieb von Einrichtungen der Dialyse und deren Neben- und Hilfsbetriebe sowie medizinischer und wissenschaftlicher Einrichtungen. Die Gesellschaft ist berechtigt, ihre Einrichtungen in allen Leistungs- und Versorgungsformen zu betreiben. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Sie kann sich hierbei anderer Gesellschaften bedienen oder sich an ihnen beteiligen. Die Gesellschaft ist auf eine Inlandsbetätigung beschränkt.

zu 2.6 Märkische Radioonkologische Versorgungszentren GmbH

Die Gesellschaft wurde erst 2009 durch Übernahme des Gesellschaftsmantels der Märkische Versorgungszentren GmbH gegründet. Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb medizinischer Versorgungszentren oder ähnlicher ärztlich geleiteter Einrichtungen, insbesondere die Erbringung von Leistungen ambulanter Heilkunde durch Ärzte im Rahmen der privatärztlichen und vertragsärztlichen Versorgung der Patienten und die Erbringung von Dienstleistungen, die dem Betrieb solcher Einrichtungen förderlich sind. Die gesellschaftliche Betätigung ist auf das Gebiet des Märkischen Kreises bzw. auf den im Krankenhausbedarfsplan NRW genannten Versorgungsbereich begrenzt.

zu 2.7 Märkische Seniorenzentren GmbH

Gegenstand der Gesellschaft ist die Gründung, der Bau und der Betrieb von Einrichtungen der Pflege, insbesondere der Seniorenpflege (Altenpflege) und deren Neben- und Hilfsbetriebe, sowie fachbezogene Ausbildungsstätten. Die Gesellschaft ist berechtigt, ihre Einrichtungen in allen Leistungs- und Versorgungsformen zu betreiben. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Sie kann sich hierbei anderer Gesellschaften bedienen oder sich an ihnen beteiligen. Die Gesellschaft ist auf eine Inlandsbetätigung beschränkt.

zu 2.8 Hospiz Mutter Teresa GmbH

Gegenstand der Gesellschaft ist der Bau und Betrieb stationärer Hospizeinrichtungen, ambulanter Sterbebegleitung und ambulanter (hospiz-)pflegerischer Leistungen und der erforderlichen Neben- und Hilfsbetriebe. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Sie kann sich hierbei anderer Gesellschaften bedienen oder sich an ihnen beteiligen. Die Gesellschaft ist auf eine Inlandsbetätigung beschränkt.

zu 2.9 Märkische Catering GmbH

Gegenstand des Unternehmens ist die Übernahme der Speisenversorgung sowie die hiermit eng zusammenhängenden Dienstleistungen vorwiegend für Einrichtungen des Gesundheits- und Sozialbereichs.

zu 2.10 WIDI Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH

Gegenstand des Unternehmens ist die Übernahme von zentralen Wirtschaftsdiensten aller Art für gemeinnützige Krankenhäuser, Kinderheime, Säuglings- und Altenheime der Gesellschafter sowie der Betrieb dieser gemeinnützigen Einrichtungen. Die Gesellschaft darf auch andere Tätigkeiten für gemeinnützige Einrichtungen der Gesellschafter übernehmen.

zu 2.11 WIDI Gebäudeservice GmbH

Bei der Gründung der „WIDI Gebäudeservice GmbH“ in 2001 handelt es sich nicht um eine Unternehmensgründung im klassischen Sinne. Vielmehr stellt die Gründung der „WIDI Gebäudeservice GmbH“ eine Ausgliederung eines Geschäftsfeldes der „WIDI Wirtschaftsdienste“ dar. Zur Schaffung von Transparenz und Ergebnisverantwortung wurde dieses Geschäftsfeld der allgemeinen betriebswirtschaftlichen Lehre folgend „verselbstständigt“. Es wurde ein eigenes Profit-Center „Gebäudereinigung gebildet“; nur so lassen sich die Maxime Kostensenkung durch Kostenverantwortung und Optimierung der Wirtschaftlichkeit effektiv realisieren. Die „WIDI Gebäudeservice GmbH“ greift hierbei auf das aufgebaute Know-how und die gewachsenen Kundenbeziehungen der „WIDI Wirtschaftsdienste“ zurück.

zu 2.12 WIDI Energie GmbH

Gegenstand des Unternehmens ist das Betreiben von Heizkraftwerken sowie der Handel mit Energiemedien jeglicher Art und entsprechender ergänzender Dienstleistungen für Unternehmen des Gesundheits- und Sozialbereichs sowie Betriebe dieser Unternehmen im Märkischen Kreis sowie für Betriebe der Gesellschafter. Die WIDI Energie GmbH ist ein Unternehmen des produzierenden Gewerbes und als Energieversorgungsunternehmen eingestuft. Im September 2009 wurden die vier Heizwerke (Hellersen, Hohfuhstraße, Werdohl und Letmathe) aus der WIDI Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH ausgegliedert und in die WIDI Energie GmbH überführt.

zu 3.1 AMK - Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH

Die AMK-Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH wurde am 30.11.1992 gegründet. Die Eintragung beim Handelsregister erfolgte am 14.12.1992. In dieser Gesellschaft sind die übertragbaren abfallbeseitigungspflichtigen Aktivitäten des Kreises konzentriert. Die Gesellschaft betreibt insbesondere das Müllheizkraftwerk in Iserlohn und die Hausmülldeponie in Lüdenscheid.

Der Märkische Kreis als vormals einziger Gesellschafter der AMK mbH hat 49 % seiner Anteile an eine Bietergemeinschaft veräußert. Mit der Veräußerung der Anteile verfolgt der Märkische Kreis das Ziel, langfristig und dauerhaft die Abfallgebühren zu senken und die Risiken der Abfallwirtschaft zu minimieren. Die neue Gesellschafterin verpflichtet sich im Gegenzug, Auslastungsrisiken der AMK mbH zu übernehmen und einen festen Gewinn von mindestens 255 T€ p.a. zu garantieren.

zu 3.2 AMK Objektgesellschaft mbH & Co. KG

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb, die Errichtung, die Vermietung und/oder die Verpachtung von Anlagen und Einrichtungen jedweder Art im Bereich der Entsorgungswirtschaft im Gebiet des Märkischen Kreises.

zu 3.3 AMK Objektgesellschaft Verwaltung mbH

Gegenstand des Unternehmens sind Geschäftsführung und Beteiligung als persönlich haftende Gesellschafterin an der AMK Objekt KG. Grundlage der AMK Objektgesellschaft Verwaltung mbH ist der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 5. Mai 2004. Die Gesellschaft trägt als Teil des AMK-Verbundes zur Entsorgungssicherheit des Märkischen Kreises und der Stadt Dortmund bei.

zu 3.4 MEG Märkische Entsorgungsgesellschaft mbH

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Leistungen der Entsorgungswirtschaft - vorrangig für das Gebiet des Märkischen Kreises – und die Unterstützung des Märkischen Kreises bei der Erfüllung seiner hoheitlichen Entsorgungspflichten.

Gesellschafter des Unternehmens sind der Märkische Kreis zu 51 % und die MK Beteiligungsgesellschaft mbH & Co KG zu 49 %.

zu 3.5 GfA Gesellschaft für Abfallbeseitigung des MK mbH

Gegenstand der Gesellschaft ist die Errichtung und der Betrieb von Abfallbeseitigungsanlagen und die Beteiligung an derartigen Unternehmen sowie die Durchführung aller mit dem Betrieb von Abfallbeseitigungsanlagen zusammenhängenden Maßnahmen. Die GfA hält Beteiligungen an der AEL - Abfallentsorgungsanlage Lösenbach GmbH (AEL) von 51 % und an der GfB - Gesellschaft für die Ablagerung von Bodenaushub und Bauschutt mbH (GfB) in Höhe von 50 %. Die kaufmännischen Geschäfte der GfA mbH werden von Beschäftigten der AMK - Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH (AMK) gegen Kostenerstattung geführt.

zu 3.6 GfB Gesellschaft für die Ablagerung von Bodenaushub & Bauschutt mbH i.L. (in Liquidation)

Gegenstand des Unternehmens ist die Ablagerung von Abfällen, insbesondere der Betrieb einer Bodenaushub- und Bauschuttdeponie sowie von Abfallverwertungsanlagen. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die zur Erreichung des Gesellschaftszwecks notwendig oder nützlich erscheinen. Sie kann sich an anderen Unternehmen ähnlicher Art in jeder geeigneten Form beteiligen, solche erwerben oder Zweigniederlassungen errichten. Die Gesellschaft ist seit Stilllegung der Deponie in 2005 nicht mehr operativ tätig.

Die Gesellschaft befindet sich seit dem 2. September 2021 in Liquidation. Der Gläubigeraufruf wurde am 28. Oktober 2021 im Bundesanzeiger veröffentlicht. Das Geschäftsjahr endete am 1. September 2022.

zu 3.7 AEL Abfallentsorgungsanlage Lösenbach GmbH

Gegenstand des Unternehmens sind der Betrieb von Abfallentsorgungsanlagen im Steinbruch Lüdenscheid-Lösenbach einschließlich deren Rekultivierung sowie der Betrieb von Recycling-Anlagen am selben Standort. Die Gesellschaft kann alle Geschäfte betreiben, die dem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind. Sie kann Zweigniederlassungen errichten und sich an gleichartigen oder ähnlichen Unternehmen beteiligen.

zu 4 GWS - Gesellschaft zur Wirtschafts- u. Strukturförderung im Märkischen Kreis mbH

Die im Oktober 1996 gegründete Gesellschaft soll die wirtschaftliche Entwicklung und den Strukturwandel im Märkischen Kreis fördern. Weitere Gesellschafter sind die Südwestfälische Industrie- und Handelskammer zu Hagen und die Kreishandwerkerschaft Märkischer Kreis.

Die Tätigkeiten der Gesellschaft wurden zum 01.08.1997 aufgenommen.

Der Wirtschaftsplan 2023 geht von einem Fehlbetrag von 818 T€ aus. Die Ergebnisrechnung für 2022 weist einen Fehlbetrag von 606 T€ aus.

Aufwand	T€	Ertrag	T€
1. Personalkosten	834	1. Dividenden-, Zins-, Beteiligungserträge	3.000
2. Zinsen	600	2. Konzernumlage, Konzernerträge	1.015
3. Gestionsgebühren	471	3. Sonstige Erträge	520
4. Abschreibungen Photovoltaik	10		
5. Sonstige Aufwendungen	100		
6. Märkische Kliniken Operativer Verlust	3.500		
7. MVG - Verlust	30.440		
Summe Aufwand	35.955	Summe Ertrag	4.535
		Operatives Ergebnis	-31.420
		Bilanzverlust / Bilanzgewinn	<u>-31.420</u>

Ausgaben	T€	Finanzierung	T€
1. Fehlbetrag	-31.420	1. Unterdeckung	-37.021
2. Finanzplanunter-/überdeckung MVG	-5.601		
Summe Aufwand	<u>-37.021</u>		<u>-37.021</u>

AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
<u>A. Anlagevermögen</u>	<u>213.972.434,39</u>	<u>212.191.792,59</u>	<u>224.168.355,48</u>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	83.894,00	73.407,25	62.920,50
II. Finanzanlagen	213.888.540,39	212.118.385,34	224.105.434,98
<u>B. Umlaufvermögen</u>	<u>2.130.518,72</u>	<u>3.177.419,81</u>	<u>2.622.337,90</u>
I. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	1.610.739,50	1.199.225,49	2.613.793,35
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	519.779,22	1.978.194,32	8.544,55
Bilanzsumme	216.102.953,11	215.369.212,40	226.790.693,38

PASSIVA	2020 €	2021 €	2022 €
<u>A. Eigenkapital</u>	<u>200.559.657,73</u>	<u>194.680.215,04</u>	<u>186.295.491,74</u>
I. Gezeichnetes Kapital	14.700.000,00	14.700.000,00	14.700.000,00
II. Kapitalrücklage	165.703.568,38	179.103.568,38	195.353.568,38
III. Gewinnvortrag	39.502.008,79	20.156.089,35	876.646,66
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-19.345.919,44	-19.279.442,69	-24.634.723,30
<u>B. Rückstellungen</u>	<u>22.550,00</u>	<u>27.030,00</u>	<u>22.510,00</u>
Sonstige Rückstellungen	22.550,00	27.030,00	22.510,00
<u>C. Verbindlichkeiten</u>	<u>15.520.745,38</u>	<u>20.661.967,36</u>	<u>40.472.691,64</u>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	4.258.982,53	24.433.046,50
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25.364,38	31.894,98	31.233,31
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.091.523,17	116.790,75	183.088,59
4. Sonstige Verbindlichkeiten	13.403.857,83	16.254.299,10	15.825.323,24
Bilanzsumme	216.102.953,11	215.369.212,40	226.790.693,38

GuV	2020	2021	2022
	€	€	€
Umsatzerlöse	735.824,07	917.300,47	955.848,27
Sonstige betriebliche Erträge	1.710.946,18	340.791,87	4.490,97
1. Erlöse Gesamt	2.446.770,25	1.258.092,34	960.339,24
2. Aufwendungen für bezogene Leistungen	-899.000,00	-1.096.000,00	-1.033.000,00
a) Löhne und Gehälter	-45.615,67	-72.842,79	-151.785,20
b) soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung u. Unterstützung	-3.533,04	-4.074,35	-6.965,14
3. Personalaufwand	-49.148,71	-76.917,14	-158.750,34
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-10.486,75	-10.486,75	-10.486,75
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-272.518,78	-138.081,36	-294.497,96
6. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.110.275,64	1.588.640,51	1.697.752,84
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	18.683,07	0,00	0,00
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen	-2.570.000,00	0,00	0,00
9. Aufwendungen aus Verlustübernahme	-19.097.022,27	-20.784.232,28	-25.711.370,08
10. Zinsaufwendungen	-23.105,69	-19.512,02	-83.697,71
11. Ergebnis nach Steuern	-19.345.553,24	-19.278.496,70	-24.633.710,75
12. Sonstige Steuern	-366,20	-945,99	-1.012,55
13. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-19.345.919,44	-19.279.442,69	-24.634.723,30
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	1	1	1

Die Entwicklungen am Aktien- und Anleihenmarkt dominierten auch dieses Geschäftsjahr. Die Bedeutung von Bonitätsprüfungen der Emittenten in der Kapitalanlage ist weiterhin von überragender Bedeutung. Die Anleger und somit auch die MKG stehen weiterhin vor einer großen Herausforderung. Anlageziel der MKG ist es, unabhängig vom Marktumfeld einen positiven Ertrag zu erzielen mittels eines vergleichsweise risikoarmen und stabilen Gesamtportfolios. Hierzu wird die Strategie der Diversifikation stringent eingesetzt. Der Krieg in der Ukraine wirkt weiterhin als Schock für die europäische Konjunktur. Er drückt auf die Stimmung der Wirtschaftsakteure, facht u.a. die Inflation an und erhöht die Gefahren durch Lieferengpässe. Die Energieabhängigkeit von Russland macht Europa sehr verwundbar, und kurzfristig gibt es hierfür keine Lösung ohne schmerzhaftes Einschnitte und deutliche Wohlstandsverluste.

Der MKG Aufsichtsrat beschloss in 2019 sich an dem HI-Immobilien-Multi Manager-Fonds III zu beteiligen. In einem Kapitalmarktumfeld, das nach wie vor - und mit einer hohen Wahrscheinlichkeit auch die nächsten Jahren - durch Niedrig- bzw. Nullzinsen geprägt ist, stellt dies eine zielführende alternative Beimischung für das Gesamtportfolio dar. Der Fonds ist ein erfolgreiches Produkt der Helaba Invest in Frankfurt. Das Dachfondskonzept ermöglicht es, sich mit Tranchen ab 5 Mio. € breit diversifiziert im Immobilienmarkt zu positionieren. Die MKG wird sich mit 18,2 Mio. € beteiligen. Zu beachten ist, dass es zu einer gestückelten Einzahlung der Tranche kommt. Diese orientiert sich an der Verfügbarkeit der Objekte. Bis Ende 2022 wurden ca. 15 Mio.€ abgerufen.

Die Renditeziele des Fonds wurden in 2020, 2021 als auch in 2022 durch die Pandemie nicht beeinflusst und entsprachen den Planvorgaben. Das überzeugende Konzept veranlasste die MKG, sich am HI-Immobilien-Multi Manager-Fonds IV mit einer Tranche von 10 Mio. € zu beteiligen. Der HI-Immobilien-Multi Manager-Fonds IV befindet sich im Aufbau. Die MKG war zum 31.12.2022 mit ca. 3 Mio. € beteiligt. Der ausgleichspflichtige MVG-Verlust beträgt 25,7 Mio. €. Die Erträge verminderten sich in der Summe um 0,2 Mio. € auf 2,7 Mio. €. Die Verminderung ergibt sich im Wesentlichen aus verminderten Erträgen aus dem Abgang von Fondsanteilen (- 0,3 Mio. €) sowie Erhöhungen bei den Dividenden- und Zinserträgen (+ 0,1 Mio. €). Die Aufwendungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 5,2 Mio. € auf 27,3 Mio. €. Die Erhöhungen gegenüber dem Vorjahr begründen sich im Wesentlichen durch die erhöhte Verlust-übernahme der MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH um 4,9 Mio. €, durch höhere Personalaufwendungen um 0,1 Mio. € sowie durch gestiegene sonstigen Aufwendungen in Höhe von 0,2 Mio. €.

Insgesamt ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 24,6 Mio. € nach einem Jahresfehlbetrag in Höhe 19,3 Mio. € im Vorjahr.



Aufwand	T€	T€	Ertrag	T€	T€
1. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	8.113		1. Umsatzerlöse	45.777	
2. Anmietung von AN	31.579		2. Sonstige betriebliche Erträge	3.252	
3. Personalaufwand	28.855		3. Erträge aus Drittleistungen	<u>1.276</u>	50.305
4. Abschreibungen	5.281				
5. Zinsen und Steuern	369				
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.126				
7. Mehraufwand Clean Vehicles Directive	<u>515</u>	80.838			50.305
Betriebsergebnis MVG		-30.533			
MEG-Gewinn Güterverkehr		93			
MVG-Konzernergebnis - Fehlbetrag:		<u>-30.440</u>			



Ausgaben		T€	T€	Einnahmen		T€	T€	Über-/Unterdeckung T€
1. Finanzausgaben				Finanzeinnahmen				
Zahlungen aus Pensionsrückstellungen		108		Rückzahlung Darlehen		2		
Tilgung Darlehen Betriebshof		<u>648</u>	756	Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen		<u>0</u>	2	-754
2. Investitionen								
2.1 7 NF-Solobusse		2.030		Abschreibungen		3.370		
7 NF-Gelenkbusse		2.730		./.. Aufl. Fördermittel		83		
4 Bürgerbusse		<u>120</u>	4.880	Beteiligung Bürgerbus		<u>120</u>	3.407	-1.473
2.2 ITCS			450	Abschreibungen			311	-139
2.3 Sonstige Fahrzeuge								
2 PKW			110					
2.4 Werkstattausstattung			320					
2.5 Büroausstattung und EDV-Anlage			1.800	Abschreibung		848		
				./.. Aufl. Fördermittel		<u>8</u>	840	-1.390
2.6 Betriebshof Lüdenscheid				Abschreibungen			438	438
2.7 WC- Anlagen			40	Abschreibungen			3	-37
2.8 Clean Vehicles Directive			1.140	Abschreibungen			57	-1.083
Ausgaben gesamt			9.496	Einnahmen gesamt			5.058	-4.438
				Betriebsverlust				<u>28.836</u>
				Finanzbedarf				<u>33.274</u>



MVG - Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH

Bilanz zum 31.12.2022

AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Anlagevermögen	<u>34.666.457,92</u>	<u>30.694.543,31</u>	<u>34.556.716,88</u>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.244.540,39	1.028.264,01	1.108.441,85
II. Sachanlagen	31.025.964,59	27.270.341,70	31.052.352,77
III. Finanzanlagen	2.395.952,94	2.395.937,60	2.395.922,26
B. Umlaufvermögen	<u>10.810.157,25</u>	<u>10.083.695,32</u>	<u>9.962.819,66</u>
I. Vorräte	631.648,94	674.396,69	799.581,01
II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	6.208.438,46	9.074.025,31	3.704.827,04
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	3.970.069,85	335.273,32	5.458.411,61
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>31.260,46</u>	<u>77.975,35</u>	<u>0,00</u>
Bilanzsumme	45.507.875,63	40.856.213,98	44.519.536,54

PASSIVA			
A. Eigenkapital	<u>12.586.532,55</u>	<u>12.586.532,55</u>	<u>12.586.532,55</u>
I. Gezeichnetes Kapital	5.410.551,00	5.410.551,00	5.410.551,00
II. Kapitalrücklage	7.175.981,55	7.175.981,55	7.175.981,55
B. Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	<u>819.035,09</u>	<u>288.872,21</u>	<u>141.067,58</u>
C. Rückstellungen	<u>13.925.386,60</u>	<u>13.329.461,00</u>	<u>17.685.600,98</u>
I. Rückstellungen für Pensionen	2.295.788,00	2.533.197,00	2.618.943,00
II. Sonstige Rückstellungen	11.629.598,60	10.796.264,00	15.066.657,98
D. Verbindlichkeiten	<u>17.526.896,79</u>	<u>13.999.003,48</u>	<u>13.529.433,14</u>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.746.340,00	8.098.420,00	7.450.500,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.186.002,97	2.629.506,84	2.170.559,78
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.493.168,63	1.558.590,64	2.024.624,89
4. Sonstige Verbindlichkeiten	1.101.385,19	1.712.486,00	1.883.748,47
E. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>650.024,60</u>	<u>652.344,74</u>	<u>576.902,29</u>
Bilanzsumme	45.507.875,63	40.856.213,98	44.519.536,54



MVG - Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH
Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2022 - 31.12.2022

GuV	2020	2021	2022
	€	€	€
Umsatzerlöse	37.218.567,37	37.305.135,36	34.696.834,69
Sonstige betriebliche Erträge	7.362.342,77	8.777.892,02	11.755.811,33
1. Erlöse Gesamt	44.580.910,14	46.083.027,38	
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren	-4.116.294,66	- 5.023.564,35	- 6.290.041,42
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-27.108.431,95	- 27.836.736,26	- 29.936.088,51
2. Materialaufwand	-31.224.726,61	-32.860.300,61	
a) Löhne und Gehälter	-18.876.725,59	- 19.909.372,17	- 20.200.463,19
b) soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung u. Unterstützung	-5.466.839,46	- 5.923.305,78	- 6.033.674,04
3. Personalaufwand	-24.343.565,05	-25.832.677,95	
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	-4.338.101,11	- 4.432.759,95	- 4.512.201,16
5. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	201.294,36	169.362,88	147.804,63
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.548.430,42	- 3.524.358,50	- 5.036.522,26
7. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	508,50	5.325,40	48.528,43
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.800,72	6.975,29	9.094,86
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-377.005,37	- 343.948,65	- 313.986,94
10. Ergebnis nach Steuern	-19.042.314,84	-20.729.354,71	-25.664.903,58
11. sonstige Steuern	-54.707,43	- 54.877,57	- 46.466,50
12. Erträge aus Verlustübernahme	19.097.022,27	20.784.232,28	25.711.370,08
13. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	0,00	0,00	0,00
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	453	480	482



MVG – Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH

Auszug aus dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

Die Umsatzerlöse verminderten sich im Vergleich zum Vorjahr um 2,6 Mio. € auf 34,7 Mio. €. Im Wesentlichen verminderten sich die Erträge aus Gelegenheitsverkehr (- 2,7 Mio. € auf 3 T €), die Erträge aus Kooperationsleistungen der Verkehrsgemeinschaft (- 0,6 Mio. € auf 21 T €), die Ausgleichsleistungen für die Beförderung von Schülern und Schwerbehinderten (- 0,1 Mio. € auf 3,3 Mio. €) sowie die Erträge aus Konzernleistungen (- 0,1 Mio. € auf 1,1 Mio. €). Demgegenüber erhöhten sich die Erträge aus dem Linien- und Schülersonderverkehr (+0,9 Mio. € auf 29,4 Mio. €).

Die sonstigen betrieblichen Erträge erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 3,0 Mio. € auf 11,8 Mio. €. Sie betreffen im Wesentlichen Erhöhungen bei den Erträgen aus öffentlichen Zuschüssen (+ 2,3 Mio. €), bei den Leistungen des Landes Nordrhein-Westfalen zum Ausgleich von Schäden durch die Corona-Pandemie und aufgrund des 9-Euro-Tickets (+ 2,3 Mio. €) sowie bei den Erträgen aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens (+ 0,2 Mio. €). Verminderungen ergaben sich bei den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (-1,8 Mio. €). Die betrieblichen Aufwendungen erhöhten sich im Jahresvergleich um 5,4 Mio. € auf 72,1 Mio. €. Im Detail erhöhten sich die Materialaufwendungen um 3,4 Mio. €, die Personalaufwendungen um 0,4 Mio. €, die Abschreibungen um 0,1 Mio. € und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen inklusive der sonstigen Steuern um 1,5 Mio. €. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand verminderten sich um 22 T€ infolge der Verrechnung der Zuschüsse bei den Anschaffungs-/Herstellungskosten ab dem Jahr 2010. Das Finanzergebnis verbesserte sich um 75 T€ auf - 256 T€. Es wird im Wesentlichen aus den Zinsen gegenüber Kreditinstituten für den Neubau des Betriebshofes, aus den Aufwendungen aus der Anpassung langfristiger Rückstellungen sowie der Gewinnabführung der MEG bestimmt. Insgesamt beträgt der von der MKG-Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH auszugleichende Verlust 25,7 Mio. €. Er liegt damit um 4,9 Mio. € über dem Vorjahreswert und um 2,3 Mio. € unter dem Planansatz.

Die Gesellschaft verfügt über geeignete Instrumentarien zur Risikofrüherkennung und Risikobewältigung. Zur Implementierung und Dokumentation der Maßnahmen für ein Risikomanagement und Risikofrühwarnsystem hat die Geschäftsführung einen verantwortlichen Risikomanagementbeauftragten benannt.



Ausgaben	T€	Finanzierung	T€
1. Betriebsergebnis Verlust	- 2.500	1. Betriebsergebnis Gewinn	0
2. Investitionsgüter Dechenhöhle	- 5.000	2. Abschreibungen ./.. Erträge. Aufl. Sonderposten	15.100
Summe Aufwand	<u>-7.500</u>	Summe Ertrag	<u>15.100</u>
		Über-/Unterdeckung	<u>7.600</u>



MKD - Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH

Bilanz zum 31.12.2022

AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Anlagevermögen	607.985,49	586.123,88	596.513,57
Sachanlagen	607.985,49	586.123,88	596.513,57
B. Umlaufvermögen	349.601,28	330.151,60	345.007,49
I. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	8.380,36	10.665,54	5.192,09
II. Kassenbestand	341.220,92	319.486,06	339.815,40
Bilanzsumme	957.586,77	916.275,48	941.521,06
PASSIVA			
A. Eigenkapital	932.257,67	892.268,52	883.475,89
I. Gezeichnetes Kapital	562.500,00	562.500,00	562.500,00
II. Kapitalrücklage	440.733,60	440.733,60	440.733,60
III. Verlustvortrag	-16.432,30	-70.975,93	-110.965,08
IV. Jahresfehlbetrag	-54.543,63	-39.989,15	-8.792,63
B. Sonderposten aus Zuweisungen der öffentl. Hand	3.223,33	2.623,33	33.601,33
C. Rückstellungen	5.050,00	5.950,00	8.950,00
D. Verbindlichkeiten	17.055,77	15.433,63	15.493,84
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.950,74	5.246,36	349,57
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	3,89	77,04	5.024,94
3. Sonstige Verbindlichkeiten	10.101,14	10.110,23	10.119,33
Bilanzsumme	957.586,77	916.275,48	941.521,06

GuV	2020	2021	2022	Wirtschafts-Plan 2024
	€	€	€	€
Umsatzerlöse	23.219,08	17781,12	41.150,19	50.000,00
Sonstige betriebliche Erträge	5.046,91	4.879,10	5.916,96	900,00
1. Erlöse Gesamt	28.265,99	22.660,22	47.067,15	50.900,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren	0,00	-72,55	-113,60	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-45.306,03	-23.621,87	-15.273,50	-27.300,00
2. Materialaufwand	-45.306,03	-23.694,42	-15.387,10	-27.300,00
3. Abschreibungen auf Sachanlagen	-21.087,56	-21.861,61	-27.328,48	-26.200,00
4. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	600,00	600,00	6.740,17	11.100,00
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	-15.837,01	-16.560,46	-18.661,48	-11.000,00
6. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	63,98	109,66	20,12	0,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-10,15	-9,69	-10,16	0,00
8. Ergebnis nach Steuern	-53.310,78	-38.756,30	-7.559,78	-2.500,00
9. sonstige Steuern	-1.232,85	-1.232,85	-1.232,85	0,00
10. Jahresfehlbetrag	-54.543,63	-39.989,15	-8.792,63	-2.500,00



MKD Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH, Iserlohn

Auszug aus dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

Die MKD Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH hat ihren Sitz in Iserlohn. Sie ist Organgesellschaft der MKG - Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH, einer im Alleinbesitz des Märkischen Kreises stehenden Gesellschaft mit Sitz in Lüdenscheid.

Die Umsatzerlöse wurden durch die Pachteinnahmen gegenüber der Betriebsführung der Dechenhöhle sowie aus der Generierung von Spenden erzielt. Im Berichtsjahr erhöhten sich die Umsatzerlöse um 23 T€ auf 41 T€. Die Erhöhung betrifft die Pachteinnahmen aufgrund der gestiegenen Besucherzahlen. Die sonstigen betrieblichen Erträge erhöhten sich um 1 T€ auf 6 T€. Sie betreffen im Wesentlichen weiterberechnete Grundbesitzabgaben an die Betriebsführung der Dechenhöhle.

Der Materialaufwand verminderte sich um 8 T€ auf 15 T€. Im Berichtsjahr enthält der Materialaufwand hauptsächlich neben Aufwendungen für Baumpflege- und Fällarbeiten noch Sanierungsaufwendungen für einen Rohrbruch. Der Aufwand für Abschreibungen erhöhte sich um 5 T€ und beträgt 27 T€. Im Berichtsjahr wurde die LED-Anlage der Höhle vom Förderverein der Dechenhöhle erworben. Dies erfolgte als Sachzuwendung und begründet die höheren Abschreibungen. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten erhöhten sich um 6 T€. Sie begründen sich dadurch, dass mit Erwerb der LED-Anlage als Sachzuwendung ein korrespondierender Sonderposten gebildet wurde, welcher linear über die Restlaufzeit der LED-Anlage aufgelöst wird. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhten sich um 3 T€ auf 19 T€ und werden im Wesentlichen bestimmt durch höhere Versicherungsprämien. Das Finanzergebnis bleibt im Vergleich zum Vorjahr unverändert und beläuft sich auf unter 1 T€. Insgesamt weist das Jahresergebnis einen Fehlbetrag in Höhe von 9 T€ (Vorjahr Fehlbetrag von 40 T€) aus.

Die Ertragslage wird mehrheitlich nur noch aus den Pachterträgen der Verpachtung der Dechenhöhle beeinflusst. Das Akquirieren von Spenden scheint in einem kleinen Umfang möglich zu sein. Aufgrund der Vereinbarung mit dem zuständigen Finanzamt und den daraus resultierenden Verträgen müssen zusätzliche gemeinnützige Aktivitäten durchgeführt werden, um den Status der Gemeinnützigkeit zu erhalten. Die Auswirkungen der Corona-Pandemie werden weiterhin als kritisches Risiko identifiziert. Aufgrund der Gemeinnützigkeit hat die MKD direkten Zugang zu möglichen Fördertöpfen für die Dechenhöhle. Die schwerwiegenden Risiken für die MKD liegen in der ungewissen Entwicklung der Besucherzahlen, da die Pachteinnahmen direkt von diesen abhängen. Aufgrund der Nachwirkung der Corona Pandemie, des Ukraine-Kriegs und der Inflation sind die Besucherzahlen schwer vorhersehbar. Weiterhin stellt die Aberkennung der Gemeinnützigkeit ein wesentliches Risiko für die Gesellschaft dar. Sonstige Risiken, die das Fortbestehen der Gesellschaft gefährden, sind zurzeit nicht erkennbar.

AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Anlagevermögen	<u>2.501.162,75</u>	<u>2.346.720,19</u>	<u>2.191.823,37</u>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	19.192,13	13.991,12	7.244,05
II. Sachanlagen	1.035.653,71	886.412,16	738.262,41
III. Finanzanlagen	1.446.316,91	1.446.316,91	1.446.316,91
B. Umlaufvermögen	<u>395.842,93</u>	<u>591.701,49</u>	<u>1.078.341,71</u>
I. Vorräte	1.290,60	4.302,38	8.703,55
II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	295.902,02	413.594,89	583.084,51
III. Kassenbestand	98.650,31	173.804,22	486.553,65
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>4.174,89</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Bilanzsumme	<u>2.901.180,57</u>	<u>2.938.421,68</u>	<u>3.270.165,08</u>

PASSIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Eigenkapital	<u>2.366.294,66</u>	<u>2.516.294,66</u>	<u>2.916.294,66</u>
I. Gezeichnetes Kapital	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
II. Kapitalrücklage	825.634,13	825.634,13	825.634,13
III. Gewinnrücklagen	390.660,53	540.660,53	940.660,53
B. Sonderposten aus Zuweisungen der öffentl. Hand	<u>9.675,34</u>	<u>6.175,34</u>	<u>2.675,34</u>
C. Rückstellungen	<u>99.622,50</u>	<u>193.422,50</u>	<u>129.800,51</u>
D. Verbindlichkeiten	<u>408.088,07</u>	<u>207.829,18</u>	<u>208.885,62</u>
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	67.611,79	37.659,30	74.245,96
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	324.135,84	149.410,18	116.660,86
3. Sonstige Verbindlichkeiten	16.340,44	20.759,70	17.978,80
E. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>17.500,00</u>	<u>14.700,00</u>	<u>12.508,95</u>
Bilanzsumme	<u>2.901.180,57</u>	<u>2.938.421,68</u>	<u>3.270.165,08</u>

GuV	2020	2021	2022	Wirtschafts- Plan 2024
	€	€	€	€
Umsatzerlöse	1.640.147,92	2.442.291,26	2.489.958,40	2.550.000,00
Sonstige betriebliche Erträge	60.322,23	66.642,65	249.760,41	99.800,00
1. Erlöse Gesamt	1.700.470,15	2.508.933,91	2.739.718,81	2.649.800,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren	-130.998,68	-173.762,95	-212.785,56	-250.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-179.128,42	-696.414,38	-501.118,23	-775.000,00
2. Materialaufwand	-310.127,10	-870.177,33	-713.903,79	-1.025.000,00
a) Löhne und Gehälter	-736.656,19	-826.958,84	-811.426,05	-883.200,00
b) soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung u. Unterstützung	-238.710,24	-260.258,67	-259.956,43	-266.000,00
3. Personalaufwand	-975.366,43	-1.087.217,51	-1.071.382,48	-1.149.200,00
4. Abschreibungen auf Sachanlagen	-171.777,38	-171.593,27	-159.888,16	-86.600,00
5. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentl. Hand	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-258.825,15	-245.277,17	-377.153,35	-369.400,00
7. Erträge aus Beteiligungen	5.761,42	8.642,14	8.642,14	0,00
8. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen d. Finanzanlagevermögens	28.632,00	28.632,00	36.845,00	0,00
9. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0,00	0,00	105,87	86.600,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-11281,76	-9.203,40	-7.041,64	-2.400,00
11. Ergebnis nach Steuern	10.985,75	166.239,37	459.442,40	103.800,00
12. sonstige Steuern	-10.477,25	-10.913,97	-10.913,97	-11.000,00
13. Auf Grund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführte Gewinne	-508,50	-5.325,40	-48.528,43	-92.800,00
14. Jahresüberschuss	0,00	150.000,00	400.000,00	0,00
15. Einstellungen in die Gewinnrücklagen	0,00	-150.000,00	-400.000,00	
16. Bilanzgewinn / Bilanzverlust	0,00	0,00	0,00	
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	20	20	20	k. A.

Der Geschäftsverlauf war in 2022 von einer guten Auftragslage geprägt. Kleine Schwankungen konnten schnell durch eine diverse Kundenstruktur ausgeglichen werden, wodurch das Ergebnis sehr gut ist. Die Geschäftsbeziehungen mit der DB AG und Thyssen wurden weiter ausgebaut. Die Corona-Pandemie und die hohe Inflationsrate bestanden weiterhin fort und hatten negative Einflüsse auf das Unternehmen. Durch die Lieferengpässe und die Folgen des Ukraine-Krieges stiegen die Preise für Unternehmen und Verbraucher. In 2022 lag die durchschnittliche Inflationsrate bei 7,9 %. Somit waren die Preissteigerungen besonders in Energieprodukten und Kraftstoffen zu spüren.

Die gute Ertragslage der MEG wird sich im Jahr 2023 voraussichtlich fortsetzen. Durch die unterschiedlichen Geschäftsfelder können Auftragsschwankungen auch in Zukunft ausgeglichen werden. Das Corona-Virus wird in 2023 voraussichtlich als endemisch eingestuft. Das heißt, dass die Pandemie vorbei ist und die Menschen lernen mit dem Virus zu leben. Die Industrien werden in 2023 wahrscheinlich die Lieferengpässe aufholen, wodurch die Nachfrage auch bei der MEG ansteigen wird. Die hohe Inflationsrate aus 2022 wird sich in 2023 fortsetzen und in Zinserhöhungen resultieren. Zudem sind Lohnkostenerhöhungen realistisch. Auswirkungen aufgrund des Krieges in der Ukraine sind bei der MEG durch gestiegene Kosten spürbar. Die deutsche Wirtschaft rechnet mit einer milden Rezession. Abgesehen von den Auswirkungen des Ukraine-Krieges, ist die Plettenberger Industrie durch die Sperrung der Rahmedetalbrücke auf der A45 und überfüllten Umleitungsstrecken, bzw. Durchfahrverboten eingeschränkt. Die MEG wird daher von vielen Anfragen erreicht, um den Güterverkehr von der Straße auf die Schiene zu verlagern. Die Brückensperrung wird für die nächsten Jahre bestehen bleiben. Daher werden auch in 2023 viele Anfragen aus der Industrie an die MEG erwartet. Es wird versucht, wie bereits in der Vergangenheit, neue Geschäftsfelder zu erschließen und weiter auszubauen, insbesondere das Geschäftsfeld „Konsignationslager“. Lagerflächen wurden vergrößert und unterstützen das Geschäft in 2023 weiter. Zudem wird die Diversifizierung der Kundenstruktur mit Neuakquise weiterer Kunden aus unterschiedlichen Branchen verfolgt. Risiken, die das Fortbestehen der Gesellschaft gefährden, sind zurzeit nicht erkennbar.



Busgesellschaft BMS mbH

Bilanz zum 31.12.2022

AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Anlagevermögen			
Sachanlagen	1,00	1,00	1,00
	<u>1,00</u>	<u>1,00</u>	<u>1,00</u>
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	37.047,19	39.897,37	44.700,30
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	94.453,21	77.072,09	83.987,84
Bilanzsumme	<u>131.501,40</u>	<u>116.970,46</u>	<u>128.689,14</u>

PASSIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	42.500,00	42.500,00	42.500,00
II. Gewinnvortrag	14.977,49	21.896,43	30.797,99
III. Jahresüberschuss	6.918,84	8.901,56	8.662,41
	<u>64.396,43</u>	<u>73.297,99</u>	<u>81.960,40</u>
B. Rückstellungen			
I. Steuerrückstellungen	1.379,10	1.859,08	3.679,90
II. Sonstige Rückstellungen	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	<u>4.179,10</u>	<u>4.659,08</u>	<u>6.479,90</u>
C. Verbindlichkeiten			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	62.925,87	39.013,39	40.248,84
	<u>62.925,87</u>	<u>39.013,39</u>	<u>40.248,84</u>
Bilanzsumme	<u>131.501,40</u>	<u>116.970,46</u>	<u>126.689,14</u>



Busgesellschaft BMS mbH
Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2022 - 31.12.2022
Wirtschaftsplan 2024

GuV	2020	2021	2022	Wirtschafts- Plan 2024
	€	€	€	€
Umsatzerlöse	654.418,97	675.469,16	736.559,06	822.000,00
Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Erlöse Gesamt	654.418,97	675.469,16	736.559,06	822.000,00
2. Materialaufwand (Aufwendungen f. bezogene Leistungen)	-637.460,13	-654.591,23	-714.693,29	-800.000,00
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-7.488,80	-7.892,29	-9.157,54	-10.096,19
4. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-2.551,10	-4.084,08	-4.045,82	-3.571,14
5. Ergebnis nach Steuern	6.918,94	8.901,56	8.662,41	8.332,67
6. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	6.918,94	8.901,56	8.662,41	8.332,67
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	0	0	0	0
Anzahl Mitarbeiter (Vollkräfte)	0,00	0,00	0,00	0,00



BMS Busgesellschaft mbH

Auszug aus dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

Die Fahrauftrags-Vergabemasse durch die MVG an die Busgesellschaft BMS hat sich im Laufe des Geschäftsjahres 2022 erhöht. Gegenüber dem Vorjahr ergab sich eine Umsatzsteigerung von ca. 9 % bzw. T€ 61. Die bezogenen Leistungen haben sich ebenfalls relativ in gleichem Maße entwickelt. Dadurch ist der betriebliche Rohertrag auf T€ 22 (Vorjahr: T€ 21 gestiegen). Unter Berücksichtigung der unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen erfassten Abschluss- und Prüfungskosten in Höhe von T€ 5 stellt sich die Ertragslage gegenüber dem Vorjahr nahezu unverändert dar. Insgesamt weist die Gesellschaft einen Jahresüberschuss von T€ 9 (Vorjahr T€ 9) aus.

Das Ergebnis der BMS wird einzig durch die von der MVG beauftragten Fahrdienstleistungen getragen. Die Fahrauftragsmasse wird sich im Folgejahr voraussichtlich nicht verändern. Dadurch werden sich die bezogenen Leistungen ebenfalls voraussichtlich kaum ändern, so dass die Geschäftsführung mit einem ausgeglichenen Geschäftsergebnis und einem leicht positiven Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit rechnet. Die zukünftige Entwicklung und damit Ertragslage wird maßgeblich von der Auftragsvergabe und Vergütung durch die alleinige Auftraggeberin bestimmt werden. Die Chancen für die Gesellschaft liegen darin, sich als zuverlässiger Partner dauerhaft bei der MVG zu positionieren, um auch künftig an den on der MVG vergebenen Fahraufträgen zu partizipieren. Risiken, die das Fortbestehen der Gesellschaft gefährden, sind zurzeit nicht erkennbar.

AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Anlagevermögen	<u>12.422.752,01</u>	<u>19.532.623,37</u>	<u>19.813.892,38</u>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	432.742,00	510.891,00	626.265,00
II. Sachanlagen	777.402,00	790.221,00	956.116,01
III. Finanzanlagen	11.212.608,01	18.231.511,37	18.231.511,37
B. Umlaufvermögen	<u>3.331.506,82</u>	<u>9.537.831,94</u>	<u>1.199.089,85</u>
I. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	3.020.313,58	9.455.209,70	1.173.375,84
II. Guthaben bei Kreditinstituten	311.193,24	82.622,24	25.714,01
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>226.387,99</u>	<u>248.985,54</u>	<u>258.000,04</u>
D. Aktive latente Steuern	<u>26.907,00</u>	<u>26.907,00</u>	<u>26.907,00</u>
Bilanzsumme	16.007.553,82	29.346.347,85	21.297.889,27
PASSIVA			
A. Eigenkapital	<u>9.671.685,76</u>	<u>16.671.685,76</u>	<u>9.671.685,76</u>
I. Kapitalanteile des Kommanditisten	50.000,00	7.050.000,00	50.000,00
II. Kapitalrücklagen	9.621.685,76	9.621.685,76	9.621.685,76
B. Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile	<u>25.862,16</u>	<u>25.862,16</u>	<u>25.862,16</u>
C. Rückstellungen	<u>1.418.865,00</u>	<u>1.333.040,00</u>	<u>1.394.360,50</u>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	684.350,00	693.640,00	666.540,00
2. Sonstige Rückstellungen	734.515,00	639.400,00	727.720,50
D. Verbindlichkeiten	<u>4.891.140,90</u>	<u>11.315.759,93</u>	<u>10.205.980,85</u>
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	136.272,02	492.118,78	605.626,25
2. Verbindlichkeiten gegen verbundenen Unternehmen	4.623.336,69	10.392.918,46	9.298.663,36
3. Sonstige Verbindlichkeiten	131.532,19	430.722,69	301.691,24
Bilanzsumme	16.007.553,82	29.346.347,85	21.297.889,27

GuV	2020	2021	2022	Wirtschafts- Plan 2023 *
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	14.413.977,03	14.025.394,22	15.191.309,10	16.622.000,00
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	15.177,24	186.092,39	28.000,00
Erlöse Gesamt	14.413.977,03	14.040.571,46	15.377.401,49	16.650.000,00
3. Materialaufwand				-225.000,00
a) Löhne und Gehälter	-7.881.622,49	-7.787.077,86	-8.337.513,84	
b) soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung u. Unterstützung	-1.927.027,95	-2.017.907,25	-2.108.343,17	
4. Personalaufwand	-9.808.650,44	-9.804.985,11	-10.445.857,01	-11.572.000,00
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-568.831,56	-590.934,66	-558.708,01	-487.000,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.969.811,42	-3.650.577,85	-4.256.061,04	-4.199.000,00
7. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	10.211,59	0,00	0,00	0,00
8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	-20.224,00	-12.566,00	-61.122,39	-134.000,00
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-55.533,20	19.777,16	-54.774,04	-33.000,00
10. Ergebnis nach Steuern	1.138,00	1.285,00	879,00	0,00
11. sonstige Steuern	-1.138,00	-1.285,00	-879,00	0,00
12. Jahresüberschuss	0,00	0,00	0,00	0,00
Ø Anzahl der Mitarbeiter (Köpfe)	131	140	146	k. A.
Anzahl der Mitarbeiter (Vollkräfte)	130,21	134,38	136,04	137,89

* Der Wirtschaftsplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!

Zur Schaffung einer Holdingstruktur im Zuge der Reorganisation des Unternehmensverbundes Märkische Kliniken GmbH und deren ehemaliger Tochtergesellschaften ist zum 1. Januar 2007 die "Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG" gegründet worden. Die Holding ist satzungsgemäß dem Selbstaufwandsprinzip verpflichtet und weist daher für das Geschäftsjahr 2022 ein ausgeglichenes Ergebnis von 0,00 € aus.

Ergebnisprägend für den Konzern ist jedoch weiterhin der Jahresabschluss der Märkischen Kliniken GmbH. Dieser schloss das Wirtschaftsjahr 2022 mit einem Verlust von – 4.933 T € ab.

Entwicklung

Der satzungsmäßige Zweck der Gesellschaft besteht in der Gründung, dem Bau und dem Betrieb von Einrichtungen des Gesundheits- und Sozialwesens und deren Neben- und Hilfsbetriebe sowie medizinischer und wissenschaftlicher Einrichtungen im Märkischen Kreis bzw. in dem im Krankenhausbedarfsplan Nordrhein-Westfalen genannten Versorgungsbereich. Die Gesellschaft erfüllt die vorgenannten Aufgaben gegenüber ihren Tochtergesellschaften als geschäftsleitende Holding. Damit ist die konzerneinheitliche Leitung in eine rechtliche Struktur eingebettet. Alle anderen Gesellschaften des Unternehmensverbundes werden unter dieser Managementgesellschaft angesiedelt.

Die Bildung von vier Sparten (Akutmedizin, Kaufmännische Services, Pflege/Reha und Servicedienste) soll dabei das wirtschaftliche Handeln in den einzelnen Gesellschaften erhöhen. Alle Sparten hatten im Geschäftsjahr eigene Geschäftsführer, die zusammen die Geschäftsführung der Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG bilden. Folgende Beteiligungen werden von der Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG direkt bzw. indirekt gehalten:

- Märkische Gesundheitsholding Verwaltungs- GmbH
- Märkische Kliniken GmbH
- Märkische Dialysezentren GmbH
- Märkische Radioonkologische Versorgungszentren (MRV) GmbH

- Märkische Seniorenzentren GmbH
- Märkische Reha - Kliniken GmbH
- Hospiz Mutter Teresa GmbH
- Märkische Catering GmbH
- WIDI Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH
- WIDI Gebäudeservice GmbH
- WIDI Energie GmbH

Mit Vertrag vom 15.11.2022 hat die Märkische Kliniken GmbH sämtliche Geschäftsanteile des bisherigen Mitgesellschafters, Herrn Dr. Fallenski (49 %), an der Märkische Radioonkologische Versorgungszentren (MRV) GmbH übernommen und ist nunmehr Alleingesellschafterin.

Bei allen Beteiligungen hält die Muttergesellschaft (direkt oder indirekt) sowohl einen Mehrheitsanteil als auch die Mehrheit der Stimmrechte. Darüber hinaus hält die Tochtergesellschaft WIDI Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH eine Minderheitsbeteiligung an der Sport WIDI GmbH.

Die Gesellschaft ist nicht gemeinnützig, hat aber in ihrer Satzung das Selbstaufwandsprinzip verankert. Demzufolge werden alle handelsrechtlichen Aufwendungen den Beteiligungsgesellschaften in Rechnung gestellt.

Ertragslage

Im Zuge der Kostenumlage auf die Gesellschaften des Konzerns (Selbstaufwandsprinzip) erzielte die Gesellschaft im Geschäftsjahr 2022 Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 15.191 (Vj.: TEUR 14.025). Dies entspricht einer Steigerung von TEUR 1.166. Der Personalaufwand liegt mit TEUR 10.446 (Vj.: TEUR 9.805) um TEUR 641 über dem Vorjahreswert. Die Abschreibungen liegen mit TEUR 559 um TEUR 32 unter dem Wert des Vorjahres (TEUR 591). Sie sind vollständig planmäßig erfolgt. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind um TEUR 605 auf TEUR 4.256 (Vj.: TEUR 3.651) gestiegen. Grund sind im Wesentlichen höhere IT-Software-Wartungskosten (TEUR 71), IT-Organisationsaufwand (TEUR 147), sonstige periodenfremde Nachzahlungen für die Miete Telefonanlage und Drucker (TEUR 190) und Abschreibungen auf Forderungen (TEUR 55).

Das Finanzergebnis verschlechterte sich um TEUR 48 durch zusätzliche Zinsaufwendungen für ein Gesellschafterdarlehen des Kommanditisten Märkischer Kreis über TEUR 7.000 zur Finanzierung des Anteilskaufs an der WIDI Gebäudeservice GmbH.

Die Steuern vom Einkommen und Ertrag lagen um TEUR 75 über dem dem Wert des Vorjahres, da hier im Vorjahr ein Ertrag gebucht werden konnte.

Investitionen

Grundsätzlich beschafft die Gesundheitsholding ihr benötigtes Anlagevermögen selbst, es kommt aber auch zu Mietaufwendungen durch die Inanspruchnahme von bestehendem Anlagevermögen im Konzern, welches durch die Holding genutzt wird.

Im Geschäftsjahr 2022 wurden Investitionen in Software und Sachanlagen in Höhe von TEUR 840 getätigt.

Personal

Die Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG beschäftigte im Durchschnitt des Geschäftsjahres 146 Mitarbeiter (Vj. 140), davon vier Geschäftsführer. Auf Vollkräfte (VK) bezogen erhöhte sich die Anzahl von 121,96 VK in 2021 auf 126,84 VK in 2022, was einer Abweichung von 4,88 VK entspricht.

Finanzlage

Bedingt durch das Selbstaufwandsprinzip und die Finanzierung der laufenden Aufwendungen über die Beteiligungs-Gesellschaften weist die Holding zum Jahresende mit rund TEUR 26 (Vj. TEUR 83) ausreichende liquide Mittel aus und war aufgrund der gewählten Konstruktion jederzeit in der Lage, ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen. Die vereinfachte Kapitalflussrechnung (Jahresüberschuss + Abschreibungen +/- Veränderung der langfristigen Rückstellungen) führt per 31. Dezember 2022 zu einem Wert von TEUR 532 (Vj. TEUR 580).

Vermögenslage

Die Bilanzsumme der Gesellschaft weist zum Jahresende 2022 einen Wert von TEUR 21.298 aus (Vj. TEUR 29.346).

Das Anlagevermögen liegt mit TEUR 19.814 (Vj.: TEUR 19.533) leicht über dem Vorjahr. Das Umlaufvermögen liegt mit TEUR 1.199 erheblich unter dem Vorjahreswert von TEUR 9.538. Der Unterschied resultiert im Wesentlichen aus dem Wegfall der Forderung gegen den Märkischen Kreis von TEUR 7.000 aus der Zwischenfinanzierung des Anteilerwerbs der WIDI Gebäudeservice GmbH durch Überführung in ein langfristiges Darlehen.

Infolge der Umwandlung der Kapitaleinlage des Märkischen Kreises zur Zwischenfinanzierung des Anteilerwerbs in ein langfristiges Darlehen, verringerte sich das Eigenkapital um TEUR 7.000 auf TEUR 9.672. Die Rückstellungen erhöhten sich auf Grund gestiegenem Rückstellungsbedarf im Personalbereich (Resturlaub, Überstunden) um TEUR 61 auf TEUR 1.394 (Vj.: TEUR 1.333). Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen verringerten sich um TEUR 1.094 auf TEUR 9.299 (Vj.: TEUR 10.393). Grund ist ein Rückgang der Verbindlichkeiten gegenüber der Märkische Kliniken GmbH aus dem Liefer- und Leistungsverkehr. Unter dieser Position wird auch das Gesellschafterdarlehen des Märkischen Kreises über TEUR 7.000 ausgewiesen.

Risikobericht

Bedingt durch das Selbstaufwandsprinzip und die alleinige Tätigkeit der Holding für die Gesellschaften des Konzerns werden keine unmittelbaren Markt- oder sonstigen originären Risiken für die Gesellschaft gesehen.

Das wesentliche Risiko mit hoher Bedeutung für die Gesellschaft ist die zukünftige wirtschaftliche Entwicklung ihrer Beteiligungsgesellschaften insbesondere die der größten sowie wichtigsten Tochtergesellschaft Märkische Kliniken GmbH. Nachhaltig negative wirtschaftliche Entwicklungen einzelner Beteiligungsgesellschaften können dazu führen, dass die bilanzierten Beteiligungsbuchwerte dauerhaft in ihrer Werthaltigkeit gemindert werden könnten und es zu Forderungsausfällen kommen könnte. Diesem Risiko tritt die Gesellschaft mit einheitlichen und soweit möglich zentralen Strukturen bei der Führung und Überwachung der Tochtergesellschaften und des Konzerns insgesamt entgegen.

Grundsätzlich bestehen bei den Tochtergesellschaften folgende wesentliche Risiken, beginnend mit dem Risiko der höchsten Bedeutung:

Infolge des russischen Angriffskrieges in der Ukraine besteht das Risiko, dass die weltwirtschaftlichen Strukturen weiter nachhaltig gestört und verändert werden. Infolgedessen könnten sich nachhaltig hohe Energiepreise und allgemeine Inflationsraten etablieren, die alle Wirtschaftsbereiche deutlich in ihrer Ergebnisentwicklung beeinträchtigen können. Insbesondere in den budgetierten Vergütungssystemen des Gesundheitswesens sind diese Kostensteigerungen nicht unmittelbar gegenfinanziert, da sie nicht über höhere Preise an Patienten bzw. Versicherte weitergegeben werden können. Gleiches gilt für die Auswirkungen der Teilspernung der Autobahn A 45.

Prognosebericht

Für das Geschäftsjahr 2023 wird ein gegenüber 2022 steigender Personalaufwand erwartet, der deutliche Erhöhungen gegenüber dem Vorjahr aufgrund von Tarifierhöhungen berücksichtigt. Gemäß Stellenplanung wird gegenüber 2022 ein Stellenzuwachs um +1,85 von 136,04 auf 137,89 Vollkräfte geplant. Die größten Veränderungen ergeben sich in den Bereichen IT und Technik (Verlagerung der Nachrichtentechnik aus der Technik in die Informationstechnik bei gleichzeitigem Stellenaufbau in der Technik gemäß Organisations- und Personalkonzept Technik) sowie in den Bereichen Einkauf und Zentrallager (in 2022 außerplanmäßig genehmigter Stellenaufbau). Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind Kostensteigerungen geplant, so dass diese über dem Vorjahresniveau erwartet werden. Die Kostensteigerungen betreffen hauptsächlich Instandhaltungen und Investitionen in die IT-Infrastruktur. Der Schwerpunkt der Geschäftstätigkeit in der Holding wird auch im Geschäftsjahr 2023 weiterhin in der Übernahme von kaufmännischen Services und Managementleistungen für die Konzerngesellschaften der Märkische Gesundheitsholding liegen. Die abflauende Ausbreitung des Coronavirus wird voraussichtlich keine bedeutenden Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2023 haben, weil die Geschäftstätigkeit der Holding als Einzelgesellschaft nur gering durch äußere Markteinflüsse beeinflusst wird. Der Wirtschaftsplan der Holding hat daher weiterhin unverändert Bestand.

Öffentliche Zwecksetzung und Erfüllung

Der satzungsmäßige Zweck der Gesellschaft besteht in der Gründung, dem Bau und dem Betrieb von Einrichtungen des Gesundheits- und Sozialwesens und deren Neben- und Hilfsbetrieben sowie medizinischer und wissenschaftlicher Einrichtungen im Märkischen Kreis bzw. in dem im Krankenhausbedarfsplan Nordrhein-Westfalen genannten Versorgungsbereich. Die Gesellschaft erfüllt die vorgenannten Aufgaben gegenüber ihren Tochtergesellschaften als geschäftsleitende Holding.

Die im Jahresabschluss und Lagebericht gegebenen Erläuterungen veranschaulichen, dass die Gesellschaft die öffentliche Zwecksetzung der Daseinsvorsorge im Gesundheitswesen im Berichtsjahr 2022 erfüllt hat.

AKTIVA	2020	2021	2022
	€	€	€
<u>Umlaufvermögen</u>	<u>34.229,19</u>	<u>35.547,16</u>	<u>34.856,96</u>
I. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	11.904,19	11.247,14	22.075,44
II. Guthaben bei Kreditinstituten	22.324,97	24.300,02	12.781,52
Bilanzsumme	34.229,16	35.547,16	34.856,96
PASSIVA			
<u>A. Eigenkapital</u>	<u>30.275,46</u>	<u>30.275,46</u>	<u>30.275,46</u>
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00
II. Gewinnrücklage	5.275,46	5.275,46	5.275,46
<u>B. Rückstellungen</u>	<u>3.391,50</u>	<u>3.570,00</u>	<u>4.581,50</u>
Sonstige Rückstellungen	3.391,50	3.570,00	4.581,50
<u>C. Verbindlichkeiten</u>	<u>562,20</u>	<u>1.701,70</u>	<u>0,00</u>
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	562,20	1.701,70	0,00
Bilanzsumme	34.229,16	35.547,16	34.856,96

GuV	2020	2021	2022	Wirtschafts- Plan 2023 *
	€	€	€	€
1. Sonstige betriebliche Erträge	11.904,19	11.247,14	13.342,07	12.000,00
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-11.831,54	-9.671,46	-13.769,22	-10.000,00
3. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-72,65	-1.575,68	427,15	-2.000,00
4. Ergebnis nach Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Jahresüberschuss	0,00	0,00	0,00	0,00
Ø Anzahl der Mitarbeiter (Köpfe)	0	0	0	0
Anzahl der Mitarbeiter (Vollkräfte)	0	0	0	0

* Der Wirtschaftsplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!

Im Geschäftsjahr 2022 erzielte die Gesellschaft bei einer Bilanzsumme von TEUR 35 (Vj.: TEUR 36) einen Jahresüberschuss in Höhe von EUR 0,00 (Vj.: EUR 0,00) und lag damit innerhalb der Planung. Die Tätigkeit der Gesellschaft wird sich auch weiterhin auf die o. g. Felder beschränken. Für das Geschäftsjahr 2023 wird ein ausgeglichenes Ergebnis erwartet. Auch die Bilanzsumme wird sich voraussichtlich nicht wesentlich verändern.

Die weitere Entwicklung des Unternehmens wird im Wesentlichen von der Entwicklung der Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG und der Entwicklung von deren größter sowie wichtigster Tochtergesellschaft Märkische Kliniken GmbH beeinflusst. Das zentrale Risiko besteht in der Übernahme der unbeschränkten Haftung als Komplementärin für die Märkische Gesundheitsholding GmbH & Co. KG. Auf Grund der Rechtsform ist dieses Risiko auf die Höhe des Eigenkapitals in Höhe von TEUR 30 beschränkt.

Die Liquiditätssituation der Märkische Kliniken GmbH hat sich aufgrund der wirtschaftlichen Belastungen insbesondere bedingt durch die COVID-19-Pandemie und der damit einhergehenden negativen Ertragslage sowie der erhöhten Aufwendungen der letzten beiden Geschäftsjahre aufgrund einer situativ ausgerichteten Betriebsführung sowie der Bürgschaft des Märkischen Kreises in Höhe von EUR 30,0 Mio. stabil halten lassen. Die Planung der Märkische Kliniken GmbH weist für das Jahresende 2023 aufgrund der Auswirkungen des Russland-Ukraine-Krieges mit stark steigenden Energiepreisen und einer insgesamt hohen Inflation in Verbindung mit steigenden Personalkosten und immer noch unter dem Niveau des Jahres 2019 liegenden Leistungszahlen wieder eine finanzielle Unterdeckung auf. Die aktuell bestehenden Kontokorrentlinien in Höhe von EUR 33,0 Mio., ein Überbrückungsdarlehen des Märkischen Kreises über EUR 15,0 Mio. und konzerninterne revolving Darlehen über EUR 4,0 Mio. können zur Schließung der Unterdeckung in vollem Umfang genutzt werden. Außerdem ist in der Sitzung des Kreistages vom 23.03.2023 der Ausgleich des operativen Verlustes der Märkische Kliniken GmbH betreffend die Jahre 2023 und 2024 in einer Höhe von bis zu EUR 15,0 Mio. durch die Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH (MKG) beschlossen worden. Die wirtschaftlichen Entwicklungen der übrigen Konzerngesellschaften sind in der Summe positiv und haben daher keine negativen Auswirkungen auf die Märkische Gesundheitsholding Verwaltungs GmbH. Insgesamt gehen wir davon aus, dass derzeit bestandsgefährdende Risiken für die Gesellschaft nicht bestehen.

Wirtschaftsplan 2023 *	Klinikum Lüdenscheid	Stadtklinik Werdohl	Marienhospital Lethmathe	Märkische Kliniken GmbH Gesamt
	€	€	€	€
Erlöse aus Krankenhausleistungen	178.146.000,00	14.233.000,00	-195.000,00	192.185.000,00
Erlöse aus Wahlleistungen	6.204.000,00	570.000,00	0,00	6.774.000,00
Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	9.203.000,00	267.000,00	0,00	9.470.000,00
Nutzungsentgelte und sonstige Abgaben der Ärzte	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Umsatzerlöse	22.863.000,00	786.000,00	5.000,00	23.654.000,00
1. Summe Erlöse aus Krankenhausleistungen	216.416.000,00	15.857.000,00	-190.000,00	232.083.000,00
2. Andere Erträge	11.964.000,00	237.000,00	101.000,00	12.302.000,00
Erlöse Gesamt	228.380.000,00	16.094.000,00	-89.000,00	244.385.000,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-39.924.000,00	-1.769.000,00	-224.000,00	-41.917.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-38.552.000,00	-4.094.000,00	-77.000,00	-42.723.000,00
3. Summe Materialaufwendungen	-78.476.000,00	-5.863.000,00	-301.000,00	-84.640.000,00
4. Personalaufwendungen	-134.635.000,00	-11.062.000,00	0,00	-145.696.000,00
5. Fördermittel	6.290.000,00	326.000,00	0,00	6.616.000,00
6. Abschreibungen	-8.684.000,00	-482.000,00	0,00	-9.166.000,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-20.964.000,00	-1.459.000,00	-162.000,00	-22.584.000,00
8. Finanzerträge	525.000,00	1.000,00	0,00	525.000,00
9. Finanzaufwendungen	-448.000,00	0,00	0,00	-448.000,00
10. Steuern	-354.000,00	0,00	0,00	-355.000,00
11. Jahresüberschuss / -fehlbetrag (-)	-8.366.000,00	-2.445.000,00	-552.000,00	-11.363.000,00
Anzahl der Mitarbeiter (Vollkräfte)	1.529,89	120,97	0	1.650,86

* Der Wirtschaftsplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!

AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
<u>A. Anlagevermögen</u>	<u>119.525.471,08</u>	<u>119.205.206,82</u>	<u>124.610.631,96</u>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	407.933,00	832.146,00	835.303,00
II. Sachanlagen	117.259.107,20	116.514.629,94	120.000.798,08
III. Finanzanlagen	1.858.430,88	1.858.430,88	3.774.530,88
<u>B. Umlaufvermögen</u>	<u>76.727.087,54</u>	<u>76.667.324,19</u>	<u>95.898.547,54</u>
I. Vorräte	10.653.527,28	7.295.860,23	8.228.115,92
II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	45.633.724,88	50.579.347,12	73.560.273,57
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	20.439.835,38	18.792.116,84	14.110.158,05
<u>C. Rechnungsabgrenzungsposten</u>	<u>58.250,00</u>	<u>120.999,33</u>	<u>90.671,76</u>
Bilanzsumme	196.310.808,62	195.993.530,34	220.599.851,26

PASSIVA	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	<u>21.346.902,84</u>	<u>22.099.549,63</u>	<u>17.166.428,82</u>
1. Gezeichnetes Kapital	13.498.000,00	13.498.000,00	13.498.000,00
2. Kapitalrücklagen	21.610.538,27	21.610.538,27	21.610.538,27
3. Bilanzverlust	-13.761.635,43	-13.008.988,64	-17.942.109,45
B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens	<u>71.754.134,24</u>	<u>72.705.798,05</u>	<u>77.199.015,05</u>
1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	61.069.440,92	62.062.921,73	66.599.776,73
2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	10.503.377,32	10.482.082,32	10.456.154,32
3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	181.316,00	160.794,00	143.084,00
C. Rückstellungen	<u>30.455.975,49</u>	<u>21.922.121,00</u>	<u>26.190.503,19</u>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.587.600,00	2.560.750,00	2.478.052,00
2. Steuerrückstellungen	144.484,00	127.276,00	1.421.493,00
3. Sonstige Rückstellungen	27.723.891,49	19.234.095,11	22.290.958,19
D. Verbindlichkeiten	<u>71.971.509,29</u>	<u>78.501.710,79</u>	<u>99.297.489,44</u>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	31.562.148,98	37.704.125,398	50.095558,84
2. Erhaltene Anzahlungen	205.053,91	167.624,33	299.120,07
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.431.121,59	6.183.526,54	8.261.546,10
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	21.703,98	12.008.290,41
5. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	23.781.552,63	23.004.559,33	16.034.762,83
6. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	2.214.298,04	2.213.619,50	2.217.484,99
7. Verbindlichkeiten gegen verbundenen Unternehmen	4.175.761,25	4.622.234,94	6.452.272,45
8. Sonstige Verbindlichkeiten	4.601.572,89	4.584.316,78	3.928.453,75
E. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	<u>782.286,76</u>	<u>764.350,76</u>	<u>746.414,76</u>
Bilanzsumme	196.310.808,62	195.993.530,34	220.599.851,26

GuV	2020		2021		2022	
	€		€		€	
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	176.013.186,76		185.378.605,71		185.598.675,73	
2. Erlöse aus Wahlleistungen	5.702.217,32		5.878.750,94		5.386.212,26	
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	8.641.273,94		8.868.254,10		8.372.745,39	
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	524.533,61		201,83		6.271,59	
4a. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB soweit nicht in Nr. 1 bis 4 enthalten	18.463.168,00		19.404.169,53		34.872.961,18	
5. Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen	645.810,13		-318.211,34		1.079.617,09	
6. Andere aktivierte Eigenleistungen	180.035,11		129.186,10		157.616,64	
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentl. Hand, soweit nicht unter Nr. 11	5.148.561,07		6.670.546,47		2.018.950,24	
8. Sonstige betriebliche Erträge	<u>4.169.045,74</u>	219.487.831,68	<u>12.305.943,13</u>	238.317.446,47	<u>11.063.778,25</u>	248.556.828,37
9. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-34.757.187,58		-39.817.883,90		-38.163.738,03	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-39.993.244,44</u>	-74.750.432,02	<u>-43.534.309,27</u>	-83.352.193,17	<u>-45.458.943,34</u>	-83.622.681,37
10. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	-101.688.037,04		-105.143.765,39		-110.538.680,59	
b) soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung u. Unterstützung	<u>-23.447.911,49</u>	-125.135.948,53	<u>-24.912.192,00</u>	-130.055.957,39	<u>-26.056.177,48</u>	-136.594.858,07
Zwischenergebnis		19.601.451,13		24.909.295,91		28.339.288,93
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen - davon Fördermittel nach dem KHG	13.210.362,54 5.064.520,87		6.742.280,37 6.712.557,40		5.071.126,35 5.059.498,55	
12. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	6.328.290,78		6.608.530,46		6.467.117,91	

GuV	2020 €		2021 €		2022 €	
13. Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung	0,00		0,00		17.936,00	
14. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgr. sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	-13.217.198,20		-6.742.510,94		-5.115.462,01	
15. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	<u>-792.511,20</u>	5.528.943,92	<u>-865.840,90</u>	5.742.458,99	<u>-515.542,39</u>	5.925.175,86
16. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-7.955.202,85		-8.262.203,44		-8.678.061,83	
17. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-22.919.321,77</u>	-30.874.524,62	<u>-21.101.258,31</u>	-29.363.461,75	<u>-30.915.423,01</u>	-39.593.484,84
Zwischenergebnis	-5.744.129,57		1.288.293,15		-5.329.020,05	
18. Erträge aus Beteiligungen	193.697,82		101.185,93		337.063,89	
19. Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	66.701,63		57.459,44		61.843,78	
20. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	25.473,57		33.941,87		21.848,64	
21. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-671.987,73</u>	-386.114,71	<u>-528.319,07</u>	-335.731,83	<u>-810.637,72</u>	-389.881,41
22. Steuern	-419.753,85		-199.914,53		785.780,65	
23. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-6.549.998,13		752.646,79		-4.933.120,81	
24. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-7.211.637,50		-13.761.635,43		-13.008.988,64	
25. Bilanzverlust	-13.761.635,43		-13.008.988,64		-17.942.109,45	
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	1.823		2.055		2.118	
Anzahl Mitarbeiter (Vollkräfte)	1.429,41		1.455,41		1.558,55	

Auszug aus dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

Das Geschäftsjahr ist durch eine insgesamt unter dem Plan liegende Leistungsentwicklung der beiden Standorte Lüdenscheid und Werdohl (-4.463 CMP) geprägt. Dieser Leistungsrückgang konnte bei gleichzeitig steigenden Aufwendungen für eigenes und fremdes Personal (Honorarkräfte) nicht durch positive Budget- und Ausgleichseffekte und Corona-Ausgleichszahlungen ausgeglichen werden.

Zur relativen Stabilisierung der Geschäftsentwicklung im Berichtsjahr hat auch das moderate Investitionsverhalten im Rahmen der zur Verfügungen stehenden Fördermittel beigetragen. Hierdurch ergeben sich insoweit nur geringe Ergebnisbelastungen durch zusätzliche eigenfinanzierte Abschreibungen.

Im aktuell gültigen Wirtschaftsplan 2023 werden Gesamterlöse in Höhe von TEUR 244.385 und ein Jahresfehlbetrag von TEUR 11.363 erwartet.

Die Wirtschaftsplanung der Märkische Kliniken GmbH für das Jahr 2023 wurde erneut unter dem Einfluss der Corona-Pandemie und unsicheren Annahmen bezüglich der weiteren Entwicklung im Bereich der Energiepreise und der Inflation als Auswirkungen des Russland-Ukraine-Kriegs erstellt.

Die voraussichtliche Leistungsentwicklung für das Jahr 2023 ist auf Grund der Folgewirkungen der COVID-19-Pandemie und einer zunehmenden Ambulantisierung von Leistungen schwer prognostizierbar. Weder lässt sich zielsicher vorhersagen, ob und in welchem Umfang Ressourceneinschränkungen weiterhin bzw. erneut erforderlich sein werden, noch, ob bestimmte elektive Behandlungen überhaupt wieder in dem Umfang abgefragt werden, wie es vor der Pandemie der Fall war. Im Einklang mit dem Krankenhaus-Rating-Report 2022 wird davon ausgegangen, dass das stationäre Leistungsvolumen auf absehbare Zeit nicht das Vorkrisenniveau aus dem Jahr 2019 erreichen wird. Wie in den vergangenen Jahren wurde zur Orientierung erneut das Geschäftsjahr 2019 herangezogen. Die Geschäftsführung der Märkische Kliniken GmbH hat sich entschlossen, für den Standort Lüdenscheid ein abgesenktes Leistungsniveau orientiert an der Leistungsentwicklung aus dem Jahr 2019 als Planungsgrundlage für das Jahr 2023 anzunehmen. Die Märkischen Kliniken bieten als Maximalversorger einen hohen medizinischen Standard an. Wichtig ist es, die Rekrutierung von Mitarbeitern auf allen Ebenen durch eine attraktive Ausbildung und ein konsequentes Bewerbermanagement zu unterstützen. Die Potenziale in der Patientengewinnung sollen nachhaltig genutzt werden. Begleitet wird das Ganze durch eine konsequente Fokussierung auf die betriebsnotwendigen Kosten, um die Ertragskraft deutlich zu steigern. Dies ist wesentlich, um in der Zukunft anstehende Investitionen zur Verbesserung der medizinischen Versorgung und Halten des qualitativen Standards finanzieren zu können und unabhängiger von den Fördergeldern des Landes zu werden.

AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Anlagevermögen	<u>2.819.511,00</u>	<u>2.710.523,00</u>	<u>2.587.641,00</u>
Sachanlagen	2.819.511,00	2.710.523,00	2.587.641,00
B. Umlaufvermögen	<u>3.749.419,41</u>	<u>3.745.698,24</u>	<u>3.714.272,28</u>
I. Vorräte	9.900,00	6.500,00	13.800,00
II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	2.063.989,38	1.906.897,96	1.835.442,40
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.675.530,03	1.832.300,28	1.865.029,88
Bilanzsumme	<u>6.568.930,41</u>	<u>6.456.221,24</u>	<u>6.301.913,28</u>

PASSIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Eigenkapital	<u>4.375.690,53</u>	<u>4.510.644,27</u>	<u>4.437.422,00</u>
I. Gezeichnetes Kapital	690.244,04	690.244,04	690.244,04
II. Gewinnrücklagen	3.685.446,49	3.820.400,23	3.747.177,96
B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens	<u>44.836,00</u>	<u>20.885,00</u>	<u>2.636,00</u>
C. Rückstellungen	<u>207.919,35</u>	<u>217.108,18</u>	<u>151.151,19</u>
Sonstige Rückstellungen	207.919,35		
D. Verbindlichkeiten	<u>1.940.484,53</u>	<u>1.707.583,79</u>	<u>1.710.704,09</u>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.646.116,02	1.545.229,79	1.440.610,50
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	29.756,48	16.065,21	97.656,71
3. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögen	34.331,80	34.331,80	34.331,80
4. Verbindlichkeiten gegen verbundenen Unternehmen	198.799,49	82.172,12	113.094,58
5. Sonstige Verbindlichkeiten	31.480,74	29.784,87	25.010,50
Bilanzsumme	<u>6.568.930,41</u>	<u>6.456.221,24</u>	<u>6.301.913,28</u>

GuV	2020	2021	2022	Wirtschafts- Plan 2023 *
	€	€	€	€
Umsatzerlöse	3.849.836,56	3.823.017,42	3.497.143,51	3.519.000,00
Sonstige betriebliche Erträge	12.586,70	10.164,59	10.138,20	35.000,00
1. Erlöse Gesamt	3.862.423,26	3.833.182,01	3.507.281,71	3.554.000,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-765.046,92	-784.022,13	-699.979,16	-863.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-699.898,46	-577.787,73	-591.571,87	-768.000,00
2. Materialaufwand	-1.464.945,38	-1.361.809,86	-1.291.551,03	-1.631.000,00
a) Löhne und Gehälter	-1.194.378,45	-1.291.939,72	-1.313.963,62	-1.382.000,00
b) soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung u. Unterstützung	-293.037,28	-332.330,23	-342.373,57	-355.000,00
3. Personalaufwand	-1.487.415,73	-1.624.269,95	-1.656.337,19	-1.737.000,00
4. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/ Verbindlichkeiten aufgr. sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	23.951,00	23.951,00	18.249,00	0,00
5. Fördermittel	0,00	0,00	0,00	1.000,00
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	-163.093,76	-169.416,97	-164.998,19	-144.000,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-377.730,53	-537.777,52	-460.679,66	-486.000,00
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	30.896,57	30.896,57	30.896,57	31.000,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-62.312,67	-58.712,81	-54.979,75	-51.000,00
10. Sonstige Steuern	-1.124,42	-1.088,73	-1.103,73	-1.000,00
11. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	360.648,34	134.953,74	-73.222,27	-465.000,00
12. Einstellung in die Gewinnrücklagen	-360.648,34	-134.953,74	0,00	
13. Entnahme aus den Gewinnrücklagen	0,00	0,00	73.222,27	
14. Bilanzgewinn	0,00	0,00	0,00	
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	25	29	29	k. A.
Anzahl Mitarbeiter (Vollkräfte)	23,58	27,16	22,97	23,97

* Der Wirtschaftsplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!

Auszug aus dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

Im Geschäftsjahr 2022 führte die Gesellschaft 19.291 Dialysen durch, was gegenüber dem Geschäftsjahr 2021 einer Reduzierung um 6,03 % entsprach. Auf den Standort Lüdenscheid entfielen hiervon 13.895 (Vj.: 13.842) und auf den Standort Letmathe 5.396 (Vj.: 6.686) Dialysen. Eine Änderung in der Geschäftspolitik hat im Geschäftsjahr nicht stattgefunden.

Der Umsatz des Jahres 2022 von TEUR 3.497 (Vj.: TEUR 3.823) lag auf Grund von Leistungsrückgängen um TEUR 326 unter dem Vorjahreswert. Unter Berücksichtigung der sonstigen betrieblichen Erträge ergab sich ein Gesamterlös von TEUR 3.507 (Vorjahr: TEUR 3.833). Der Personalaufwand lag mit TEUR 1.656 um 2,0 % über dem Vorjahr (TEUR 1.624). Grund für die Erhöhung ist ein Anstieg der Personalkosten im Pflegedienst. Der Materialaufwand betrug TEUR 1.291 (Vj.: TEUR 1.362) und reduzierte sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 71. Die Abschreibungen lagen mit rund TEUR 165 um TEUR 4 unter den Abschreibungen des Vorjahres. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen verringerten sich um TEUR 77 auf TEUR 461 und resultieren im Wesentlichen aus Aufwendungen für Instandhaltung (TEUR 114; Vj.: TEUR 190), Wartung (TEUR 74; Vj.: TEUR 17) sowie Mieten und Pachten (TEUR 157; Vj.: TEUR 214). Die Summe dieser Effekte führte zu einem negativen Jahresergebnis 2022 in Höhe von TEUR -73 (Vj.: Jahresüberschuss TEUR 135).

Für das Geschäftsjahr 2023 wird ein Umsatzerlösvolumen in Höhe von TEUR 3.554 geplant, das nahezu auf dem Niveau des Vorjahres liegt. Es ist ein Personalaufwand von TEUR 1.737 geplant, der auf Grund von Inflation und gestiegenen Energiekosten erwarteten deutlichen Tarifsteigerungen um rund TEUR 81 über dem Ist-Wert für 2022 liegt. Bei den Materialaufwendungen und bezogenen Leistungen werden insbesondere bei der Personalgestaltung und den extrem angestiegenen Energiekosten deutliche Steigerungen erwartet. Insgesamt werden Steigerungen ggü. dem Ist-Wert 2022 von TEUR 338 geplant. Abschreibungen (lineare Abschreibung) und Zinsaufwendungen werden auch in den nächsten Jahren in vergleichbarer Höhe anfallen. Bei um TEUR 25 steigenden sonstigen betrieblichen Aufwendungen wird ohne staatliche Gegenfinanzierung ein negatives Jahresergebnis von TEUR -465 geplant. Das erste Quartal 2023 zeigt, dass die zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplans angenommenen starken Kostensteigerungen insbesondere bei den Energiepreisen nicht vollumfänglich eingetreten sind. Außerdem lagen die Personalaufwendungen durch Konsolidierung und zwischenzeitlich erfolgtem Tarifabschluss im TVöD unter den Annahmen im Wirtschaftsplan. Die Geschäftsführung geht somit aktuell von einem negativen Ergebnis für das Geschäftsjahr 2023 im nur noch unteren sechsstelligen Bereich aus.

Das Risiko eines Leistungsrückgangs wird als gering angesehen. Die skizzierten Chancen hingegen geben der Gesellschaft die Möglichkeit, das Leistungsvolumen auch in den kommenden Jahren sukzessive nachhaltig aufzubauen. Zusätzlich ist zu berücksichtigen, dass in den folgenden Jahren die geburtenstarken Jahrgänge verstärkt in das Alter der Erstdialysen kommen und zu einer weiteren Steigerung der Nachfrage nach Dialyseleistungen führen könnten.

AKTIVA	2020	2021	2022
	€	€	€
A. Anlagevermögen	<u>3.360.529,77</u>	<u>3.363.902,00</u>	<u>3.152.951,00</u>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	23.482,00	45.697,00	33.817,00
II. Sachanlagen	3.337.047,77	3.318.205,00	3.119.134,00
B. Umlaufvermögen	<u>2.196.250,09</u>	<u>2.667.241,66</u>	<u>2.346.990,95</u>
I. Vorräte	46.350,00	4.550,00	9.232,00
II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	1.782.393,31	2.544.845,59	2.211.886,18
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	367.506,78	117.846,07	125.781,77
Bilanzsumme	<u>5.556.779,86</u>	<u>6.031.143,66</u>	<u>5.499.941,95</u>
PASSIVA			
A. Eigenkapital	<u>470.211,98</u>	<u>676.305,61</u>	<u>451.249,84</u>
I. Gezeichnetes Kapital	500.000,00	500.000,00	500.000,00
II. Gewinnrücklagen	0,00	176.305,61	0,00
III. Bilanzgewinn / Bilanzverlust	-29.788,02	0,00	-48.750,16
C. Rückstellungen	<u>537.188,29</u>	<u>732.993,30</u>	<u>613.707,10</u>
Sonstige Rückstellungen	537.188,29	732.993,30	613.707,10
D. Verbindlichkeiten	<u>4.549.379,59</u>	<u>4.621.844,75</u>	<u>4.434.985,01</u>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.636.078,06	1.292.776,97	972.217,39
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	235.546,14	126.702,77	171.968,83
3. Verbindlichkeiten gegen verbundenen Unternehmen	1.418.667,33	1.977.103,54	2.528.419,25
4. Sonstige Verbindlichkeiten	1.259.088,06	1.225.261,47	762.379,54
Bilanzsumme	<u>5.556.779,86</u>	<u>6.031.143,66</u>	<u>5.499.941,95</u>

GuV	2020	2021	2022	Wirtschafts- Plan 2023 *
	€	€	€	€
Umsatzerlöse	8.955.609,52	9.491.143,65	9.188.890,20	9.536.000,00
Sonstige betriebliche Erträge	278.939,28	315.565,77	133.105,32	21.000,00
1. Erlöse Gesamt	9.234.548,80	9.806.709,42	9.321.995,52	9.557.000,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-397.551,90	-589.792,12	-531.094,59	-677.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.658.495,70	-1.128.543,15	-1.231.644,83	-1.403.000,00
2. Materialaufwand	-2.056.047,60	-1.718.335,27	-1.762.739,42	-2.080.000,00
a) Löhne und Gehälter	-4.458.290,89	-4.601.234,45	-4.876.880,94	-4.778.000,00
b) soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung u. Unterstützung	-825.997,93	-852.169,24	-913.316,26	-880.000,00
3. Personalaufwand	-5.284.288,82	-5.453.403,69	-5.790.197,20	-5.658.000,00
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-203.251,85	-282.882,87	-290.635,24	-288.000,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.313.820,62	-2.034.127,38	-1.593.777,90	-1.393.000,00
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	142,75	73,81	0,00	0,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-118.845,47	-105.013,39	-106.507,53	-94.000,00
Ergebnis nach Steuern	258.437,19	213.020,63	-221.861,77	43.000,00
8. Sonstige Steuern	-6.331,32	-6.927,00	-3.194,00	-9.000,00
9. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	252.105,87	206.093,63	-225.055,77	34.000,00
10. Verlustvortrag	-281.893,89	-29.788,02	0,00	-48.750,16
11. Entnahme (+)/ Einstellung in die Gewinnrücklagen (-)	0,00	-176.305,61	176.305,61	-34.000,00
12. Bilanzverlust	-29.788,02	0,00	-48.750,16	-14.750,16
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	165	163	195	k. A.
Anzahl Mitarbeiter (Vollkräfte)	121,28	121,28	120,28	113,10

* Der Wirtschaftsplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!

Die Gesellschaft hat in 2022 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR -225 (Vj.: Jahresüberschuss TEUR 206) erzielt. Dieser lag TEUR 89 unter dem, am 26. August 2022 im Aufsichtsrat neu beschlossenen, Planansatz für das Geschäftsjahr 2022. Der Umsatz fiel um 3,2 % (TEUR 302) gegenüber 2021 und lag um TEUR 307 unter dem Ansatz des Wirtschaftsplans. Beim Umsatz hat sich insbesondere auch weiterhin die COVID-19-Pandemie ausgewirkt. Die Sportleistungen in Gruppen (Prävention, Rehasport, Selbstzahler-Fitnesstraining) waren in 2022 wieder ganzjährig erlaubt, während sie durch die Coronaschutzverordnung NRW im ersten Halbjahr 2021 untersagt waren. Pandemiebedingt gab es allerdings weiterhin Einschränkungen der Elektiv-Operationen an den zuweisenden Akuthäusern, so dass weiterhin rückläufige Reha-Fallzahlen die Folge waren. Einen wesentlichen Einfluss auf den Geschäftsverlauf hatte auch die Sperrung der Rahmedetalbrücke auf der Autobahn A 45. Diese führte zu rückläufigen Fallzahlen sowie Abwanderung von Personal. Ergebnisverbesserungen wurden im Geschäftsjahr durch das Nachsorgekonzept der Deutschen Rentenversicherung, mit steigenden Erträgen im Nachsorgeprogramm IRENA (multimodale Angebote wie Bewegungsbad, Trainingstherapie, Ernährungsberatung und Entspannung), erzielt. Darüber hinaus findet ausgelöst durch die Pandemie ungefähr ein Drittel der Nachsorge inzwischen als digitales Angebot statt (Tele-Reha-Nachsorge). Engpässe des therapeutischen Arbeitsmarktes verhindern, die vorhandene Nachfrage nach den Leistungen der Gesellschaft vollständig bedienen zu können. Die Stellenbesetzung war dementsprechend rückläufig. Zum Jahresende hin hat sie sich aber aufgrund einer deutlichen Niveauanhebung der therapeutischen Gehälter wieder gebessert.

Die Gesellschaft ist mit ihren Leistungen im Einzugsgebiet, bei zuweisenden Ärzten, Krankenhäusern und Kostenträgern sehr gut etabliert. Es zeigt sich in 2022 eine Abwärtstendenz der Umsätze aus Rehabilitation und Heilmitteln auf Grund rückläufiger Patientenzahlen. Durch die aufgezeigten Risikofaktoren sind potenziell erhebliche Beeinträchtigungen der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage gegeben, die das Unternehmen derzeit noch gut abfedert. Es ist weiterhin eine starke Beachtung des Kosten- und Liquiditätsmanagements erforderlich sowie erneut intensive Preisverhandlungen mit den Kostenträgern über höhere Tagessätze und Strukturzuschläge (für Sondersituation Sperrung A 45). Insgesamt hält die Geschäftsführung die Kumulation der Risiken für kritischer als in früheren Jahren, sieht aber für das Geschäftsjahr 2023 keine existenzbedrohenden Sachverhalte.



Märkische Radioonkologische Versorgungszentren GmbH

Bilanz zum 31.12.2022

AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Anlagevermögen	<u>245.102,20</u>	<u>795.469,00</u>	<u>689.739,00</u>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	28.070,00	160.759,00	131.319,00
II. Sachanlagen	217.032,20	634.710,00	558.420,00
B. Umlaufvermögen	<u>1.772.235,50</u>	<u>1.972.666,77</u>	<u>1.281.620,66</u>
I. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	1.221.257,66	1.030.167,00	932.172,70
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	550.977,84	942.499,77	349.447,96
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>3.371,65</u>	<u>8.060,66</u>	<u>20.223,01</u>
D. Aktive latente Steuern	<u>223.277,00</u>	<u>191.857,00</u>	<u>0,00</u>
Bilanzsumme	2.243.986,35	2.968.053,43	1.991.582,67
PASSIVA			
A. Eigenkapital	<u>646.625,85</u>	<u>996.253,13</u>	<u>923.688,08</u>
I. Gezeichnetes Kapital	26.000,00	26.000,00	26.000,00
II. Kapitalrücklage	82.161,02	82.161,02	82.161,02
III. Bilanzgewinn	538.464,83	888.092,11	815.527,06
C. Rückstellungen	<u>430.909,00</u>	<u>318.631,00</u>	<u>331.441,89</u>
1. Steuerrückstellungen	99.665,00	46.684,00	93.100,00
2. Sonstige Rückstellungen	331.244,00	271.947,00	238.341,89
D. Verbindlichkeiten	<u>1.166.451,50</u>	<u>1.653.169,30</u>	<u>736.452,70</u>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	463.731,42	400.820,12
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	378.530,14	133.846,22	145.736,34
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	729.626,93	960.147,71	126.504,94
4. Sonstige Verbindlichkeiten	58.294,43	95.443,95	63.391,30
Bilanzsumme	2.243.986,35	2.968.053,43	1.991.582,67



Märkische Radioonkologische Versorgungszentren GmbH
 Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2022 - 31.12.2022
 Wirtschaftsplan 2023 *

GuV	2020	2021	2022	Wirtschafts- Plan 2023 *
	€	€	€	€
Umsatzerlöse	6.924.228,08	7.286.436,66	7.604.929,77	7.978.000,00
Sonstige betriebliche Erträge	82.400,00	2.300,10	42.527,42	26.000,00
1. Erlöse Gesamt	7.006.628,08	7.288.736,76	7.647.457,19	8.004.000,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-490.686,00	-473.262,92	-599.145,49	-582.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.387.755,55	-1.345.484,31	-1.430.458,53	-1.378.000,00
2. Materialaufwand	-1.878.441,55	-1.818.747,23	-2.029.604,02	-1.960.000,00
a) Löhne und Gehälter	-2.037.162,80	-2.037.331,20	-2.173.740,46	-2.393.000,00
b) soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung u. Unterstützung	277.109,64	-311.803,88	-332.305,42	-366.000,00
3. Personalaufwand	-2.314.272,44	-2.349.135,08	-2.506.045,88	-2.759.000,00
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-163.720,09	-160.379,48	-187.459,44	-287.000,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.129.133,02	-2.145.756,72	-2.050.769,10	-2.254.000,00
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-552,53	-4.621,14	-6.618,49	-34.000,00
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-125.984,70	-149.187,54	-320.420,88	0,00
8. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-) nach Steuern	394.523,75	660.909,57	546.539,38	709.000,00
9. Gewinnvortrag	659.796,11	538.464,83	888.092,11	815.527,06
10. Umbuchung Darlehen Gesellschafter	0,00	-41.805,14	41.805,14	
11. Vorabausschüttung Jahresüberschuss	-125.046,60	0,00	0,00	
12. Ausschüttung Jahresüberschuss	-390.808,43	-269.477,15	-660.909,57	
13. Bilanzgewinn	538.464,83	888.092,11	815.527,06	
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	40	35	39	k. A.
Anzahl Mitarbeiter (Vollkräfte)	k. A.	33,19	31,95	k. A.

* Der Wirtschaftsplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!



Märkische Radioonkologische Versorgungszentren GmbH

Auszug aus dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die Patientenzahlen im Berichtsjahr von 25.247 Fällen um 2.987 Patienten auf 28.234 in allen Bereichen erhöht. Der höchste prozentuale Anstieg wurde in der Dermatologie mit 213,9 % (2021 nur 4. Quartal, 2022 1. und 2. Quartal, im 3. und 4. Quartal war die Arztstelle vakant) verzeichnet, gefolgt von der Kardiologie mit 51,0 %, der Gastroenterologie mit 10,1 % und der Pneumologie mit 3,3 %. Prozentuale Rückgänge sind in der Strahlentherapie mit 14,1 % und in der Nuklearmedizin mit 0,7 % erfolgt. Die bedeutsamsten finanziellen Leistungsindikatoren für die Gesellschaft sind die Umsatzerlöse und das Jahresergebnis. Insgesamt hat die MRV GmbH Umsatzerlöse über alle Geschäftsfelder von TEUR 7.605 (Vj.: TEUR 7.286) erzielt. Davon entfielen TEUR 3.827 auf die Strahlentherapie, TEUR 1.957 auf die Nuklearmedizin, TEUR 614 auf die Gastroenterologie, TEUR 565 auf die Pneumologie, TEUR 489 auf die Kardiologie und TEUR 132 auf die Dermatologie. Die Umsätze liegen im Geschäftsbereich Strahlentherapie um TEUR 319 unter dem Vorjahreswert. Im Bereich Nuklearmedizin um TEUR 236, in der Gastroenterologie um TEUR 75, in der Pneumologie um TEUR 23, in der Kardiologie um TEUR 221 und in der Dermatologie um TEUR 63 über dem Vorjahr. Insgesamt stiegen die Erlöse gegenüber dem Vorjahr um TEUR 359 (4,92 %) und liegen mit -1,17 % leicht unter dem Wirtschaftsplan 2022. Der Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2022 von TEUR 547 hat das geplante Jahresergebnis von TEUR 472 deutlich übertroffen.

Das Geschäftsjahr verlief positiv. Das positive Jahresergebnis in Verbindung mit der Tilgung der Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen wirkt positiv auf die Eigenkapitalquote, die sich allerdings bei einer geplanten Ausschüttungsquote von 100 % auf 18,94 % absenkt.

Für das Jahr 2023 wird bei einem Umsatz von TEUR 7.978 ein Jahresüberschuss von TEUR 709 geplant. Wesentliche Einflüsse werden weiterhin durch die aktuelle COVID-19-Pandemie erwartet. Der Umsatz und das Ergebnis werden im Wesentlichen durch die Zahl der Patienten bestimmt, die seit der aufgetretenen Pandemie rückläufig sind.

AKTIVA	2020	2021	2022
	€	€	€
A. Anlagevermögen	<u>12.754.340,18</u>	<u>12.891.951,18</u>	<u>13.260.190,95</u>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	31.104,00	16.232,00	4.377,00
II. Sachanlagen	12.197.671,59	11.850.154,59	11.730.249,36
III. Finanzanlagen	525.564,59	1.025.564,59	1.525.564,59
B. Umlaufvermögen	<u>4.081.642,53</u>	<u>5.729.020,99</u>	<u>4.566.360,04</u>
I. Vorräte	29.090,80	17.003,80	28.627,80
II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	1.023.128,78	1.126.383,34	790.239,73
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	3.029.422,95	4.585.633,85	3.747.492,51
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>291,50</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Bilanzsumme	<u>16.836.274,21</u>	<u>18.620.972,17</u>	<u>17.826.550,99</u>
PASSIVA			
A. Eigenkapital	<u>9.117.068,46</u>	<u>9.300.689,23</u>	<u>9.289.135,76</u>
I. Gezeichnetes Kapital	1.053.772,57	1.053.772,57	1.053.772,57
II. Kapitalrücklage	45.298,31	45.298,31	45.298,31
III. Gewinnrücklagen	8.017.997,58	8.201.618,35	8.190.064,88
B. Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens	<u>455.477,00</u>	<u>619.140,00</u>	<u>899.124,00</u>
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln	177.047,00	401.797,00	715.747,00
2. Sonderposten aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen	278.430,00	217.343,00	183.377,00
C. Rückstellungen	<u>601.617,48</u>	<u>672.759,33</u>	<u>753.907,40</u>
Sonstige Rückstellungen	601.617,48	672.759,33	753.907,40
D. Verbindlichkeiten	<u>6.429.118,01</u>	<u>7.847.338,08</u>	<u>6.716.697,52</u>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.580.514,34	4.918.056,82	4.252.307,52
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	242.464,21	642.394,82	483.220,67
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	262.893,07	212.039,20	244.462,86
4. Verbindlichkeiten aus öffentl. Fördermitteln für Investitionen	3.632,46	1.656.652,91	1.143.265,86
5. Sonstige Verbindlichkeiten	339.613,93	418.194,33	593.440,61
E. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>232.993,26</u>	<u>181.045,53</u>	<u>167.686,31</u>
Bilanzsumme	<u>16.836.274,21</u>	<u>18.620.972,17</u>	<u>17.826.550,99</u>

GuV	2020	2021	2022	Wirtschafts- Plan 2023 *
	€	€	€	€
1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer u. vollstationärer Pflege sowie Kurzzeitpflege	7.837.089,95	8.278.010,06	8.346.360,18	9.182.000,00
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	2.608.730,88	2.669.238,73	2.729.797,14	2.935.000,00
3. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten ggü. Pflegebedürftigen	1.453.528,52	1.439.595,99	1.322.374,51	1.343.000,00
3a. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB soweit nicht in Nr. 1 bis 3 enthalten	2.829.210,89	3.357.855,90	3.235.364,52	2.332.000,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	278.850,54	235.879,77	411.171,07	0,00
5. Erlöse Gesamt	15.007.410,78	15.980.580,45	16.045.067,42	15.791.000,00
a) Löhne und Gehälter	-6.388.358,85	-6.310.139,99	-6.553.032,00	-7.663.000,00
b) soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung u. Unterstützung	-1.685.449,80	-1.739.463,29	-1.812.734,19	-1.848.000,00
6. Personalaufwand	-8.073.808,65	-8.049.603,28	-8.365.766,19	-9.511.000,00
a) Lebensmittel, Wasser/Energie/Brennstoffe, Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	-2.862.553,54	-3.176.199,62	-2.967.661,11	-1.979.000,00
d) Bezogene Leistungen	-1.591.105,47	-1.934.374,14	-2.365.846,84	-2.214.000,00
7. Materialaufwand	-4.453.659,01	-5.110.573,76	-5.333.507,95	-4.192.000,00
8. Steuern, Abgaben, Versicherungen	-101.265,14	-129.052,35	-161.323,82	-148.000,00
9. Mieten, Pachten	-179.879,59	-171.074,65	-169.293,01	-127.000,00
Zwischenergebnis	2.198.798,39	2.520.276,41	2.015.176,45	1.813.000,00
10. Erträge aus öffentl. und nicht-öffentl. Förderung von Investitionen	1.005,29	2.063.703,33	268.215,00	76.000,00
11. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	69.895,89	247.019,88	485.855,25	173.000,00
12.. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG	-1.005,29	-2.063.703,33	-252.452,20	-76.000,00
13. Abschreibungen	-777.098,77	-822.898,82	-947.886,62	-780.000,00
14. Aufwendungen für Instandhaltung u. Instandsetzung	-535.717,71	-894.776,05	-833.883,54	-626.000,00
15. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-634.606,80	-818.382,13	-709.040,13	-656.000,00
16. Zinsen und ähnliche Erträge	18.773,28	26.658,43	22.794,17	32.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-91.581,30	-74.276,95	-60.331,85	-47.000,00
18. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (-) nach Steuern	248.462,98	183.620,77	-11.553,47	-90.000,00
19. Einstellung in die Gewinnrücklage (-) Entnahme aus der Gewinnrücklage (+)	-248.462,98	-183.620,77	11.553,47	90.000,00
20. Bilanzgewinn	0,00	0,00	0,00	0,00
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	203	189	184	k. A.
Anzahl Mitarbeiter (Vollkräfte)	143,24	144,18	146,52	139,36

* Der Wirtschaftsplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!

Im Berichtsjahr wurde in Lüdenscheid ein Nutzungsgrad von 90,0% (Vj.: 91,3%), in Letmathe von 96,1 % (Vj.: 96,6%) und in Werdohl von 92,4% (Vj.: 95,6%) erreicht. Die Tagespflegeeinrichtungen verzeichneten folgende Auslastungen: Letmathe 86,6% (Vj.: 75,6%) und Werdohl 39,4% (Vj.: 56,3%). Die rückläufigen Auslastungsgrade in Lüdenscheid und Werdohl sind hauptsächlich auf unbesetzte Stellen im Pflegedienst zurückzuführen, die zu (freiwilligen) Belegungsbeschränkungen geführt haben, im Interesse der Versorgungsqualität und des Gesundheitsschutzes. In der Pflegeschule wurden im Jahr durchschnittlich 223 Schüler unterrichtet (Vj.: 267). Der Rückgang beruht auf Auswirkungen von Personalabgängen in 2022 und der Neugründung von zwei Pflegeschulen im Einzugsgebiet.

Durch die Schließung des Marienhospitals Letmathe zum 31.10.2019 sind Synergieeffekte am Standort des Seniorenzentrums Letmathe weggefallen. Es sind bauliche/technische Maßnahmen erforderlich, um den autonomen Betrieb des Seniorenzentrums, nach Abriss des Gebäudes des Marienhospitals, sicherzustellen. Diese werden teilweise in 2023 umgesetzt werden, zunächst in Form einer autonomen Heizungsanlage. Ein Abriss des ehemaligen Marienhospitals ist aber frühestens in 2025 zu erwarten. In diesem Zusammenhang wird das bestehende Erbpachtgrundstück erweitert werden, um die Einrichtung funktionsfähig zu halten. Es muss ein neuer Erbpachtvertrag mit dem Eigentümer abgeschlossen werden.

Insgesamt ist das Unternehmen grundsätzlich gut darauf vorbereitet, weiter von einer wachsenden Nachfrage nach Pflegeleistungen und Bildungsangeboten zu profitieren. Trotzdem wird auf Grund eines insgesamt steigenden Preisniveaus und insbesondere des wachsenden Einsatzes von Honorarkräften in der Pflege, deren Kosten nicht in vollem Umfang über die vereinbarten Pflegesätze finanziert sind, in 2023 ein negatives Ergebnis erwartet. Existenzbedrohende Risiken sind für 2023 aktuell nicht erkennbar.

AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Anlagevermögen	<u>1.216.642,00</u>	<u>1.165.079,09</u>	<u>1.109.929,09</u>
Sachanlagen	1.216.642,00	1.165.079,09	1.109.929,09
B. Umlaufvermögen	<u>959.661,46</u>	<u>987.328,66</u>	<u>1.088.529,80</u>
I. Vorräte	2.800,00	2.800,00	3.000,00
II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	166.712,30	166.692,37	194.583,87
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	790.149,16	817.836,29	890.945,93
Bilanzsumme	<u>2.176.303,46</u>	<u>2.152.407,75</u>	<u>2.198.458,89</u>
PASSIVA			
A. Eigenkapital	<u>890.975,16</u>	<u>920.383,21</u>	<u>933.411,83</u>
I. Gezeichnetes Kapital	25.564,59	25.564,59	25.564,59
II. Gewinnrücklage	865.410,57	894.818,62	907.847,24
B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	<u>824.030,00</u>	<u>791.692,00</u>	<u>761.743,00</u>
C. Rückstellungen	<u>53.181,60</u>	<u>60.044,92</u>	<u>131.835,16</u>
Sonstige Rückstellungen	53.181,60	60.044,92	131.835,16
D. Verbindlichkeiten	<u>408.116,70</u>	<u>380.287,62</u>	<u>371.468,90</u>
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.801,57	5.904,92	3.631,83
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	28.758,51	6.192,58	8.779,78
3. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	9.777,23	9.777,23	9.777,23
4. Sonstige Verbindlichkeiten	366.779,39	358.412,89	349.280,06
Bilanzsumme	<u>2.176.303,46</u>	<u>2.152.407,75</u>	<u>2.198.458,89</u>

GuV	2020 €	2021 €	2022 €	Wirtschafts- Plan 2023 * €
Umsatzerlöse	958.049,93	1.004.202,26	1.037.648,51	1.107.000,00
Sonstige betriebliche Erträge	326.473,79	166.880,27	186.679,52	146.000,00
1. Erlöse Gesamt	1.284.523,72	1.171.082,53	1.224.328,03	1.254.000,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-52.361,24	-54.104,27	-51.755,56	-74.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-134.096,32	-119.448,92	-108.236,47	-122.000,00
2. Materialaufwand	-186.457,56	-173.553,19	-159.992,03	-195.000,00
a) Löhne und Gehälter	-617.078,37	-633.838,41	-721.079,95	-725.000,00
b) soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung u. Unterstützung	-164.819,78	-173.498,23	-175.717,01	-177.000,00
3. Personalaufwand	-781.898,15	-807.336,64	-896.796,96	-902.000,00
4. Abschreibungen auf Sachanlagen	-62.145,92	-61.391,53	-59.780,08	-64.000,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-70.912,34	-95.603,04	-90.940,26	-88.000,00
6. Ergebnis nach Steuern	183.109,75	33.198,13	16.818,70	4.000,00
7. Sonstige Steuern	-527,20	-3.790,08	-3.790,08	-4.000,00
8. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	182.582,55	29.408,05	13.028,62	0,00
9. Einstellung in die Gewinnrücklage	-182.582,55	-29.408,05	-13.028,62	0,00
10. Bilanzgewinn	0,00	0,00	0,00	0,00
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	19	18	19	k. A.
Anzahl Mitarbeiter (Vollkräfte)	k.A.	12,30	12,30	12,30

* Der Wirtschaftsplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!

Die Auslastung des Hospizes gegenüber dem Vorjahr ergibt einen leichten Rückgang von 95,71 % auf 93,79 %. Im Geschäftsjahr wurden 2.054 Pflage tage erbracht (Vj.: 2.096). Die Nachfrage nach Hospizplätzen ist groß, es existiert eine Warteliste. Die Corona-Pandemie hat bislang keine nennenswerten Auswirkungen auf Belegung und Lage des Unternehmens. Entstandene Mehraufwendungen im medizinischen Bedarf wurden durch Erträge aus einem öffentlichen Rettungsschirm (TEUR 28; Vj.: TEUR 26) aufgefangen. Die Gesamterlöse (Umsatzerlöse und Spenden) liegen um rd. TEUR 70 über den geplanten Gesamterlösen. Es wurde ein Jahresüberschuss von TEUR 13 erzielt (Vj.: TEUR 29), der um TEUR 13 über dem Wirtschaftsplan lag. Mit den Kostenträgern wurde eine Anhebung des Tagessatzes auf EUR 540,35 (bisher EUR 495,76) ab dem 01. Juli 2022 verhandelt.

Im Geschäftsjahr 2023 wird eine Auslastung von ca. 95 % geplant. Aktuell gibt es keine Anhaltspunkte für einen Trend rückläufiger Nachfrage nach Hospizunterbringung. Es existiert eine permanente Warteliste für einen Hospizplatz. Durch regelmäßige öffentlichkeitswirksame Maßnahmen muss auch weiterhin die Belegung gesichert und die Spendenbereitschaft der Bevölkerung aktiviert werden, um die notwendigen Mittel für den Betrieb der Einrichtung zu erhalten. Hierzu arbeitet die Einrichtung eng mit dem eigens für das Hospiz gegründeten Förderverein vor Ort zusammen. Nennenswerte Einflüsse der COVID-19-Pandemie auf die Ertragslage sind nach derzeitigem Stand auch weiterhin nicht zu erwarten. Es zeigt sich bislang kein Nachfragerückgang. Steigende Kosten im Bereich medizinischer Sachbedarf sind zwar zu erwarten, würden aber entweder über einen Rettungsschirm oder über Spenden aufgefangen. Insgesamt werden im Geschäftsjahr 2023 leicht steigende Umsatzerlöse erwartet (1.107 T€). Es wird ein mindestens ausgeglichenes Jahresergebnis erwartet, da der Förderverein über ein ausreichendes Finanzpolster verfügt und kein Rückgang der Spenden erkennbar ist. Die Geschäftsführung rechnet nicht mit Engpässen bei der Zahlungsfähigkeit. Die Hospiz Mutter Teresa GmbH plant einen Anbau mit Erweiterung des bestehenden Standortes um zwei auf dann insgesamt acht Betten und Schaffung von sechs Tageshospizplätzen. Die Baumaßnahme soll im Jahr 2023 beginnen und in 2024 abgeschlossen sein.

Es sind für das Geschäftsjahr 2023 keine Risiken erkennbar, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden könnten.



AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Anlagevermögen	<u>13.315,00</u>	<u>4.821,00</u>	<u>4.734,00</u>
Sachanlagen	13.315,00	4.821,00	4.734,00
B. Umlaufvermögen	<u>1.076.562,43</u>	<u>974.511,45</u>	<u>1.964.358,45</u>
I. Vorräte	0,00	0,00	99.560,00
II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	1.042.027,65	899.457,17	1.532.680,20
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	34.534,78	75.054,28	332.118,25
Bilanzsumme	<u>1.089.877,43</u>	<u>979.332,45</u>	<u>1.969.092,45</u>
PASSIVA			
A. Eigenkapital	<u>454.645,70</u>	<u>566.693,81</u>	<u>636.400,30</u>
I. Gezeichnetes Kapital	26.000,00	26.000,00	26.000,00
II. Gewinnrücklagen	433.865,83	428.645,70	428.645,70
III. Gewinnvortrag	0,00	0,00	112.048,11
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-5.220,13	112.048,11	69.706,49
B. Rückstellungen	<u>118.722,00</u>	<u>115.976,42</u>	<u>808.660,15</u>
1. Steuerrückstellungen	17.047,00	0,00	17.200,00
2. Sonstige Rückstellungen	101.675,00	115.976,42	791.460,15
C. Verbindlichkeiten	<u>516.509,73</u>	<u>296.662,22</u>	<u>524.032,00</u>
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	58.126,24	91.068,27	259.159,67
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	447.047,39	196.859,59	254.788,56
3. Sonstige Verbindlichkeiten	11.336,10	8.734,36	10.083,77
Bilanzsumme	<u>1.089.877,43</u>	<u>979.332,45</u>	<u>1.969.092,45</u>

GuV	2020 €	2021 €	2022 €	Wirtschafts- Plan 2023 * €
Umsatzerlöse	8.895.843,12	8.920.751,73	9.107.035,54	10.525.754,00
Sonstige betriebliche Erträge	117.221,66	242.273,73	1.217.398,57	36.424,00
1. Erlöse Gesamt	9.013.064,78	9.163.025,46	10.324.434,11	10.562.178,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-3.454.339,99	-3.618.491,73	-3.712.478,55	-5.733.217,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.330.524,86	-2.149.989,46	-2.020.063,97	-49.547,00
2. Materialaufwand	-5.784.864,85	-5.768.481,19	-5.732.542,52	-5.782.764,00
a) Löhne und Gehälter	-2.235.254,90	-2.265.952,14	-3.043.542,21	-3.371.893,86
b) soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung u. Unterstützung	-464.971,10	-459.407,42	-508.689,34	-563.569,14
3. Personalaufwand	-2.700.226,00	-2.725.359,56	-3.552.231,55	-3.935.463,00
4. Abschreibungen auf Sachanlagen	-9.431,00	-8.494,00	-5.067,00	-23,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-523.763,02	-491.418,93	-960.146,94	-702.049,00
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-0,04	-57.223,67	-4.739,61	-49.700,00
7. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-5.220,13	112.048,11	69.706,49	92.179,00
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	187	167	190	k. A.
Anzahl Mitarbeiter (Vollkräfte)	128,36	127,39	121,39	122,34

* Der Wirtschaftsplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!

Auszug aus dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

Im Geschäftsjahr wurden 310.942 Beköstigungstage (BKT) erbracht (Vj.: 324.827 BKT). Begründet ist der Rückgang durch pandemie bedingte Stationsschließungen und der damit einhergehenden geringeren Patientenzahlen im Bereich der Märkische Kliniken GmbH. Das monatliche Berichtswesen verfolgt Leistung in Form der Beköstigungstage wie auch alle finanziell relevanten Ertrags- und Aufwandspositionen. Das erlaubt eine zeitnahe Steuerung.

Die bedeutsamsten finanziellen Leistungsindikatoren für die Gesellschaft sind die Umsatzerlöse und das Jahresergebnis. Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr auf Grund allgemeiner Preiserhöhungen um TEUR 186 auf TEUR 9.107 gestiegen. Damit liegen sie leicht über den Planerlösen von TEUR 9.464. Die auf Grund einer nachträglichen Tarifierhöhung ab Mai 2022 gestiegenen Personalaufwendungen konnten auf die Kunden umgelegt werden, so dass ein Ergebniseffekt insoweit nicht eingetreten ist. Das Planergebnis von TEUR 45 konnte mit dem Jahresüberschuss von TEUR 70 übertroffen werden.

Für das Geschäftsjahr 2023 sind Umsatzerlöse von TEUR 10.563 und ein Jahresüberschuss von TEUR 92 geplant. Der Umsatz und das Ergebnis werden im Wesentlichen durch die Zahl der Patienten der Märkische Kliniken GmbH bestimmt, die in Folge der Pandemie weiterhin nicht auf dem Niveau vor der Pandemie ist. Das erste Quartal des Jahres 2023 verlief planmäßig. Durch den im Juni 2020 angepassten Küchenbewirtschaftungsvertrag mit der Märkischen Kliniken GmbH verschiebt sich das Risiko der ausbleibenden BKT auf die Märkische Kliniken GmbH. Wenn sich die vereinbarten BKT pro Jahr bei der Märkische Catering GmbH um mehr als 3 % reduzieren, verpflichtet sich die Märkische Kliniken GmbH die Sach- und Personalkosten zu vergüten. Dieser Vertrag ist die Basis dafür, dass die Gesellschaft mit einem leicht positiven Jahresergebnis planen kann.

AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Anlagevermögen	<u>4.560.027,21</u>	<u>4.415.483,11</u>	<u>4.610.258,15</u>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	57.613,00	30.020,00	91.964,00
II. Sachanlagen	4.415.290,26	4.323.339,16	4.456.170,20
III. Finanzanlagen	87.123,95	62.123,95	62.123,95
B. Umlaufvermögen	<u>2.348.114,64</u>	<u>9.489.934,65</u>	<u>2.764.960,95</u>
I. Vorräte	74.006,45	130.872,78	213.346,97
II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	2.267.089,91	9.353.405,44	2.529.563,15
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	7.018,28	5.656,43	22.050,83
C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	<u>1.740.819,84</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Bilanzsumme	<u>8.648.961,69</u>	<u>13.905.417,76</u>	<u>7.375.219,10</u>
PASSIVA			
A. Eigenkapital	<u>0,00</u>	<u>5.140.121,06</u>	<u>5.041.425,92</u>
I. Ausgegebenes Kapital	1.570.600,00	1.653.600,00	1.653.600,00
II. Kapitalrücklage	92.448,32	29.900,00	29.900,00
III. Gewinnrücklagen	0,00	0,00	3.456.621,06
IV. Bilanzgewinn/Bilanzverlust (-)	-1.663.048,32	3.456.621,06	-98.695,14
B. Rückstellungen	<u>406.502,71</u>	<u>425.855,09</u>	<u>418.537,27</u>
Sonstige Rückstellungen	406.502,71	425.855,09	
C. Verbindlichkeiten	<u>8.242.458,98</u>	<u>8.339.441,61</u>	<u>1.915.255,91</u>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.672.439,28	3.429.759,50	576.623,59
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	445.648,25	385.581,09	299.747,23
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	3.079.784,10	3.343.479,69	921.701,37
4. Sonstige Verbindlichkeiten	47.587,35	1.180.621,33	117.183,72
Bilanzsumme	<u>8.648.961,69</u>	<u>13.905.417,76</u>	<u>7.375.219,10</u>

GuV	2020	2021	2022	Wirtschafts- Plan 2023 *
	€	€	€	€
Umsatzerlöse	14.357.765,50	13.336.118,55	15.421.409,00	15.885.000,00
Sonstige betriebliche Erträge	805.033,20	7.430.665,95	788.608,50	142.800,00
1. Erlöse Gesamt	15.162.798,70	20.766.784,50	16.210.017,50	16.027.800,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-1.803.235,49	-1.721.781,31	-2.403.821,90	-3.675.900,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-831.365,85	-884.691,92	-1.542.664,12	-1.275.200,00
2. Materialaufwand	-2.634.601,34	-2.606.473,23	-3.946.486,02	-4.951.100,00
a) Löhne und Gehälter	-6.267.739,39	-5.202.046,87	-5.375.552,46	-5.492.500,00
b) soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung u. Unterstützung	1.669.470,03	1.471.111,97	-1.510.157,45	-1.446.200,00
3. Personalaufwand	-7.937.209,42	-6.673.158,84	-6.885.709,91	-6.938.700,00
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.340.388,08	-1.267.372,97	-1.663.401,81	-1.731.900,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.728.261,56	-4.257.090,27	-3.716.833,69	-2.421.400,00
6. Erträge aus Beteiligungen	0,00	1.200.000,00	0,00	0,00
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	300,00	0,00	0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-204.470,36	-286.190,02	-62.508,84	-61.400,00
9. Ergebnis nach Steuern	-681.832,06	6.876.499,17	-64.922,77	-76.700,00
10. Sonstige Steuern	1.277,90	-16.009,95	-33.772,37	-12.000,00
11. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-680.554,16	6.860.489,22	-98.695,14	-88.700,00
12. Verlustvortrag (-) / Gewinnvortrag (+)	-2.723.314,00	-3.403.868,16	3.456.621,06	
13. Einstellung in die Gewinnrücklagen	0,00	0,00	-3.456.621,06	
14. Bilanzgewinn / Bilanzverlust (-)	-3.403.868,16	3.456.621,06	-98.695,14	-187.395,14
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	283	247	240	k. A.
Anzahl Mitarbeiter (Vollkräfte)	249,33	192,66	186,51	168,42

* Der Wirtschaftsplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!

Auszug aus dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

Das Geschäftsjahr 2022 war im Verlauf für die Gesellschaft erneut sehr herausfordernd. Viele Maßnahmen aus dem Sanierungsgutachten der MMC Märkische MittelstandsConsult GmbH vom 04.11.2021 konnten umgesetzt bzw. eingeleitet werden. Weiterhin erwähnenswert ist die Sperrung der Rahmedetahlbrücke auf der A 45 im Dezember 2021 kurz nach Fertigstellung des Sanierungsgutachtens, die sich unmittelbar auf die Höhe der Logistikkosten auswirkte. Auf Grund deutlich längerer Fahrzeiten mussten weitere Fahrer eingestellt und neue LKW angeschafft werden. Obwohl in allen Geschäftsbereichen die Erlöse über Plan liegen (+TEUR 335), ergibt sich insbesondere durch die stark gestiegenen Logistikkosten ein mit TEUR 99 negatives Jahresergebnis, das um TEU 432 unter dem Planergebnis liegt.

Die wirtschaftliche Lage kann aufgrund der Aussage des Sanierungsgutachtens vom 4. November 2021 der MMC als nicht bestandsgefährdend beurteilt werden.

Die Wirtschaftsplanung für 2023 weist Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 15.885 und einen Jahresfehlbetrag von TEUR -89 aus. Für 2023 wird keine Inanspruchnahme der Kontokorrentlinien erwartet. Die Fortschreibung der Kontokorrentlinie der Hausbank von TEUR 1.000 und die konzerninterne Finanzierung in Höhe von TEUR 2.000 sind als verfügbarer Rahmen (Finanzmittelüberdeckung) gesichert. Die integrierte Liquiditätsplanung geht davon aus, dass für geplante Investitionen 2023 ein konzerninternes Darlehen über TEUR 1.412 aufgenommen wird. Die Darlehenstilgung sowie der Wäscheinkauf können aus dem Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (TEUR 1.536) bestritten werden, gleichzeitig können die liquiden Mittel um ca. TEUR 700 aufgebaut werden.

Für das Geschäftsjahr 2023 aber auch für die darauffolgenden Geschäftsjahre werden die im Prognosebericht genannten wirtschaftlichen Herausforderungen auf das Unternehmen zukommen. Hier ist neben allgemeinen und gesellschaftsspezifischen Herausforderungen weiterhin die Covid-19-Pandemie zu nennen. Die Sperrung der Talbrücke Rahmede auf der A 45 führt zu unterschiedlichen Risikoeffekten. Einerseits sind weiterhin deutlich erhöhte Logistikkosten von etwa TEUR 400 pro Jahr zu erwarten. Andererseits ist mit Schwierigkeiten beim Halten und Gewinnen von Personal zu rechnen, weil sich für einige Beschäftigte die Fahrtzeiten zum Arbeitsplatz deutlich verlängert haben. Die wirtschaftlichen Effekte aus der Ukraine-Krise mit hohen Energiekosten und Unsicherheiten hinsichtlich der Versorgungslage sowie die insgesamt stark steigende Inflation werden weiterhin negativen Einfluss auf den wirtschaftlichen Verlauf haben.

AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Anlagevermögen	<u>1.897.690,00</u>	<u>1.530.736,00</u>	<u>418.584,00</u>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	30.966,00	43.872,00	31.602,00
II. Sachanlagen	450.124,00	486.864,00	386.982,00
III. Finanzanlagen	1.416.600,00	1.000.000,00	0,00
B. Umlaufvermögen	<u>2.746.929,41</u>	<u>2.218.465,09</u>	<u>3.755.218,38</u>
I. Vorräte	52.685,59	62.947,81	91.970,54
II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	1.357.239,75	1.733.605,72	2.381.128,03
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.337.004,07	421.911,56	1.282.119,81
Bilanzsumme	<u>4.644.619,41</u>	<u>3.749.201,09</u>	<u>4.173.802,38</u>
PASSIVA			
A. Eigenkapital	<u>3.652.233,38</u>	<u>2.898.127,80</u>	<u>3.125.282,99</u>
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00
II. Gewinnrücklage	3.627.233,38	2.873.127,80	3.100.282,99
B. Rückstellungen	<u>273.887,25</u>	<u>197.664,12</u>	<u>249.916,43</u>
1. Steuerrückstellungen	81.425,00	56.215,00	98.515,00
2. Sonstige Rückstellungen	192.462,25	141.449,12	151.401,43
C. Verbindlichkeiten	<u>718.498,78</u>	<u>653.409,17</u>	<u>798.602,96</u>
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	87.822,44	73.296,92	80.795,08
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	257.771,73	151.563,24	202.768,69
3. Sonstige Verbindlichkeiten	372.904,61	428.549,01	515.039,19
Bilanzsumme	<u>4.644.619,41</u>	<u>3.749.201,09</u>	<u>4.173.802,38</u>

GuV	2020 €	2021 €	2022 €	Wirtschafts- Plan 2023 * €
Umsatzerlöse	10.138.237,57	10.947.617,64	12.084.065,86	12.777.000,00
Sonstige betriebliche Erträge	76.111,47	172.589,56	106.309,63	0,00
1. Erlöse Gesamt	10.214.349,04	11.120.207,20	12.190.375,49	12.777.000,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-396.579,82	-426.063,76	-542.145,12	-764.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.586.894,19	-1.463.924,35	-1.269.949,58	0,00
2. Materialaufwand	-1.983.474,01	-1.889.988,11	-1.812.094,70	-764.000,00
a) Löhne und Gehälter	-5.124.035,88	-5.557.348,55	-6.405.298,34	-6.866.000,00
b) soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung u. Unterstützung	-1.007.459,94	-1.128.346,54	-1.329.915,38	-1.376.000,00
3. Personalaufwand	-6.131.495,82	-6.685.695,09	-7.735.213,72	-8.242.000,00
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-56.195,18	-134.843,45	-138.674,64	-145.000,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.753.864,97	-1.923.649,56	-2.146.702,81	-3.157.000,00
6. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	34.405,79	27.808,97	2.486,67	0,00
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-58.038,63	-67.945,54	-133.021,10	-164.000,00
8. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-) nach Steuern	265.686,22	445.894,42	227.155,19	305.000,00
9. Einstellung in die Gewinnrücklagen	-265.686,22	-445.894,42	-227.155,19	-305.000,00
10. Bilanzgewinn / Bilanzverlust (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	342	355	380	k. A.
Anzahl Mitarbeiter (Vollkräfte)	169,61	172,57	201,27	218,81

* Der Wirtschaftsplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!

Aufgrund der Umsatzsteigerung und des positive Ergebnisses können wir wieder auf ein zufriedenstellendes Geschäftsjahr zurückblicken. Das Jahresergebnis der WIDI Gebäudeservice GmbH von TEUR 227 ist im Vergleich zum Vorjahr gesunken und liegt mit TEUR 49 unter dem Planergebnis für 2022. Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres 2022 von TEUR 12.084 liegen mit TEUR 1.136 über dem Vorjahr und mit TEUR 43 über dem Planansatz 2022.

Ende des Jahres 2020 ist in der WIDI Gebäudeservice GmbH mit dem Aufbau einer weiteren Sparte begonnen worden, die im Jahr 2021 etabliert werden konnte. Aufgrund steigender Nachfrage nach Beratungsleistung rund um alle Facility-Management-Themen wird dieser Bereich aktuell als Angebot der Gesellschaft weiterentwickelt und auf dem Markt platziert. Darüber hinaus ist eine hohe Nachfrage nach kurzfristig verfügbaren Hilfskräften zu verzeichnen, weshalb zunächst innerhalb des Konzerns Personaldienstleistungen erbracht werden.

Die Geschäftsführung beurteilt die zukünftige Entwicklung des Unternehmens als stabil. Die Wirtschaftsplanung 2023 geht von Umsatzerlösen in Höhe von TEUR 12.777 aus. Die Erhöhung im Vergleich zu den IST-Zahlen 2022 beträgt TEUR 693 und ergibt sich neben Erweiterungen des Leistungsportfolios insbesondere durch die Weitergabe von Mindestloohnerhöhungen und sonstigen Preissteigerungen. Im Personalbereich werden im Vergleich zum Jahr 2022 Steigerungen in Höhe von TEUR 507 (+6,6%) erwartet. Materialaufwand und sonstige betriebliche Aufwendungen werden moderat steigen, so dass insgesamt ein positives Jahresergebnis in Höhe von TEUR 305 erwartet wird.

Für das Geschäftsjahr 2023 werden Risiken durch die Nachwehen der COVID-19-Pandemie weiterhin gesehen. Weitere wesentliche Risiken für das Geschäftsjahr 2023 bestehen nach Ansicht der GF nicht.

AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Anlagevermögen	<u>392.079,78</u>	<u>404.021,63</u>	<u>445.310,34</u>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	6.883,00	5.382,00	3.881,00
II. Sachanlagen	385.196,78	398.639,63	441.429,34
B. Umlaufvermögen	<u>1.861.285,51</u>	<u>1.496.541,87</u>	<u>1.331.939,05</u>
I. Vorräte	141.304,33	136.637,15	124.841,77
II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	1.095.987,23	1.157.248,77	935.474,74
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	623.993,95	202.655,95	271.622,54
C. Aktive latente Steuern	<u>31.851,00</u>	<u>52,00</u>	<u>40,00</u>
Bilanzsumme	2.285.216,29	1.900.615,50	1.777.289,39

PASSIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Eigenkapital	<u>643.445,58</u>	<u>696.307,66</u>	<u>624.218,49</u>
I. Gezeichnetes Kapital	30.000,00	30.000,00	30.000,00
II. Kapitalrücklage	22.094,73	22.094,73	22.094,73
III. Gewinnrücklage	591.350,85	644.212,93	275.123,76
B. Rückstellungen	<u>179.492,44</u>	<u>159.592,22</u>	<u>75.698,51</u>
1. Steuerrückstellungen	152.089,85	110.129,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	27.402,59	49.463,22	75.698,51
C. Verbindlichkeiten	<u>1.462.278,27</u>	<u>1.044.715,62</u>	<u>1.077.372,39</u>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	175.051,10	132.853,00	89.023,14
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	189.341,12	856.066,09	968.629,50
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.089.401,35	53.706,10	9.865,58
4. Sonstige Verbindlichkeiten	8.484,70	2.090,43	9.854,17
Bilanzsumme	2.285.216,29	1.900.615,50	1.777.289,39

GuV	2020	2021	2022	Wirtschafts-Plan 2023 *
	€	€	€	€
Umsatzerlöse	5.667.148,63	5.570.251,51	5.850.157,15	13.315.000,00
Sonstige betriebliche Erträge	302.942,15	59.151,46	13.547,17	0,00
1. Erlöse Gesamt	5.970.090,78	5.629.402,97	5.863.704,32	13.315.000,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-4.048.065,91	-4.076.758,17	-4.598.335,54	-11.361.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materialaufwand	-4.048.065,91	-4.076.758,17	-4.598.335,54	-11.361.000,00
a) Löhne und Gehälter	-252.179,69	-270.328,30	-263.841,33	-273.000,00
b) soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung u. Unterstützung	-48.505,72	-53.265,57	-51.161,73	-55.000,00
3. Personalaufwand	-300.685,41	-323.593,87	-315.003,06	-327.000,00
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-213.128,67	-51.487,00	-44.918,56	-61.000,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-912.350,42	-1.093.286,02	-935.689,77	-1.216.000,00
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	1.780,80	548,20	0,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-22.729,71	-11.059,93	-4.290,26	-3.000,00
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-174.452,17	-22.136,70	-38.104,50	-122.000,00
9. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-) nach Steuern	298.678,49	52.862,08	-72.089,17	225.000,00
10. Einstellung in die Gewinnrücklagen (-)	-298.678,49	-52.862,08		-225.000,00
11. Entnahme aus den Gewinnrücklagen (+)			72.089,17	
12. Bilanzgewinn / Bilanzverlust (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	5	6	6	k.A.
Anzahl Mitarbeiter (Vollkräfte)	4,36	4,36	5,29	5,29

* Der Wirtschaftsplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!

Auszug aus dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

Das Geschäftsjahr 2022 verlief nicht zufriedenstellend. Die Brutto-Umsatzerlöse des Geschäftsjahres 2022 in Höhe von TEUR 5.850 lagen unter dem Ansatz des Wirtschaftsplans aufgrund geringerer Absatzmengen. Dies ist neben einer starken Abhängigkeit von Wetterlagen insbesondere durch die Betriebsweise der Eigenerzeugungsanlagen (Blockheizkraftwerke) der Abnehmer begründet. Außerdem ist im Laufe des Jahres 2022 die Dampfversorgung der Sportklinik Hellersen und des Klinikums Lüdenscheid eingestellt worden. Auf Grund überplanmäßig gestiegener Beratungskosten, insbesondere zur Erstellung eines Energiekonzeptes zur Klärung der zukünftigen Ausrichtung der Gesellschaft und peropdenfremder Aufwendungen liegt das Jahresergebnis mit TEUR -72 um TEUR 161 unter dem Wirtschaftsplan 2022 (TEUR 89).

Die wirtschaftliche Lage der WIDI Energie GmbH ist weiterhin als positiv zu bezeichnen.

Die operative Entwicklung des Unternehmens wird als stabil beurteilt. Aktuelle Verbindlichkeiten können gemäß Tilgungsplan in den nächsten drei Jahren planmäßig getilgt werden. In unserer Planung für 2023 gehen wir, bedingt durch die vollständige Abschreibung eines BHKW am Standort Lüdenscheid, einhergehend mit Steigerung der Wirtschaftlichkeit und Weitergabe der steigenden Energiepreise an die Abnehmer, von deutlich höheren Umsatzerlösen als in 2022 und einer Erreichung des Planergebnisses von rd. TEUR 226 aus. Die derzeit im Rückgang befindliche COVID-19-Pandemie wird auch weiterhin keine bedeutsamen Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2023 haben, weil infolge der Corona-Pandemie weder negative Einflüsse auf die Energiepreise noch unmittelbaren Auswirkungen auf den Energieverbrauch unserer Kunden erwartet werden. Der Wirtschaftsplan der Gesellschaft hat aktuell, ohne Berücksichtigung der energiepolitischen Lage in Europa, daher weiterhin unverändert Bestand.

Seit dem 24. Februar 2022 führt Russland Krieg gegen die Ukraine („Russland-Ukraine-Krieg“). Die Folgen des Russland-Ukraine-Kriegs haben insbesondere auch Auswirkungen auf die Energiepreise in Deutschland. Die genauen Auswirkungen für das Jahr 2023 sind zum aktuellen Zeitpunkt noch nicht eindeutig abschätzbar.

Mittelverwendung	T€	Mittelherkunft	T€
I. Anlagevermögen MHKW	484	I. Jahresergebnis	256
II. Anlagevermögen Deponie	0	II. AfA	623
III. Darlehnstilgung	0	III. Kreditaufnahme/Finanzierung durch Eigenmittel (-)	0
IV. Verminderung Rückstellung	1.365	IV. Umlauf- bzw. Forderungsabgang hier: MK KG	1.350
V. Gewinnausschüttung Vorjahr	256		
Ausgaben insgesamt:	<u>2.105</u>	Einnahmen insgesamt:	<u>2.229</u>
		Veränderung Liquiditätsbestand:	124
		Liquiditätsbestand 01.01.2023:	140
		Liquiditätsbestand 31.12.2023:	<u>264</u>

* Der Vermögensplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!

AKTIVA	2020	2021	2022
	€	€	€
A. Anlagevermögen	<u>5.678.165,54</u>	<u>5.223.019,27</u>	<u>5.215.250,31</u>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	198.090,00	216.349,00	291.122,00
II. Sachanlagen	5.067.936,00	4.594.682,00	4.512.771,00
III. Finanzanlagen	412.139,54	411.988,27	411.357,31
B. Umlaufvermögen	<u>14.632.820,69</u>	<u>14.791.105,64</u>	<u>18.197.792,66</u>
I. Vorräte	244.032,47	431.798,13	545.998,65
II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	14.345.650,31	14.241.321,07	17.605.523,84
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	43.137,91	117.986,44	46.270,17
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>30.634,45</u>	<u>23.067,65</u>	<u>22.242,74</u>
Bilanzsumme	20.341.620,68	20.037.192,56	23.435.285,71

PASSIVA			
A. Eigenkapital	<u>5.847.297,68</u>	<u>5.847.297,68</u>	<u>5.847.297,68</u>
I. Gezeichnetes Kapital	2.444.997,78	2.444.997,78	2.444.997,78
II. Kapitalrücklage	3.146.653,96	3.146.653,96	3.146.653,96
III. Jahresüberschuss	255.645,94	255.645,94	255.645,94
B. Rückstellungen	<u>11.616.472,82</u>	<u>11.240.139,16</u>	<u>11.111.008,76</u>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.170.923,00	1.369.378,00	1.467.665,00
2. Steuerrückstellungen	51.294,56	88.540,16	715.939,76
3. Sonstige Rückstellungen	10.394.255,26	9.782.221,00	8.927.404,00
C. Verbindlichkeiten	<u>2.877.850,18</u>	<u>2.949.755,72</u>	<u>6.476.979,27</u>
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	831.862,35	816.634,10	1.607.897,52
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	251.964,25	521.436,77	280.481,61
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	162.046,54	106.195,67	100.665,72
4. Sonstige Verbindlichkeiten	1.631.977,04	1.505.489,18	4.487.934,42
Bilanzsumme	20.341.620,68	20.037.192,56	23.435.285,71

GuV	2020	2021	2022	Wirtschafts- Plan 2023 *
	€	€	€	€
Umsatzerlöse	35.472.523,53	36.040.601,48	37.702.877,24	43.318.000,00
Andere aktivierte Eigenleistungen	44.101,45	15.397,46	43.459,13	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	444.373,92	221.299,79	188.137,58	170.000,00
1. Erlöse Gesamt	35.960.998,90	36.277.298,73	37.934.473,95	43.488.000,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-3.351.572,08	-2.686.645,18	-4.550.846,62	-6.873.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.918.254,95	-6.620.894,39	-6.591.753,96	-7.798.000,00
2. Materialaufwand	-9.269.827,03	-9.307.539,57	-11.142.600,58	-14.671.000,00
a) Löhne und Gehälter	-6.332.004,15	-6.193.596,67	-6.299.297,12	-6.925.000,00
b) soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung u. Unterstützung	-1.752.980,73	-1.912.041,88	-1.828.945,49	-2.003.000,00
3. Personalaufwand	-8.084.984,88	-8.105.638,55	-8.128.242,61	-8.928.000,00
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-925.168,00	-786.516,00	-579.224,46	-622.000,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-17.707.389,33	-17.817.365,73	-18.224.233,62	-19.312.000,00
6. Erträge aus Beteiligungen	574.727,03	308.311,43	665.221,25	500.000,00
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	689,40	2.885,87	2.258,39	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-47.467,49	-31.758,08	-32.404,46	-29.000,00
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-161.280,00	-199.533,60	-155.061,60	-171.000,00
10. Ergebnis nach Steuern	340.298,60	340.144,50	340.186,26	255.000,00
11. Sonstige Steuern	-84.652,66	-84.498,56	-84.540,32	0,00
12. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	255.645,94	255.645,94	255.645,94	255.000,00
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	106	105	104	k. A.
Anzahl Mitarbeiter (Vollkräfte)		108,65	108,15	107,15

* Der Wirtschaftsplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!

1. Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb, die Errichtung und der Betrieb von Anlagen und Einrichtungen jedweder Art im Bereich der Entsorgungswirtschaft in dem Gebiet des Märkischen Kreises. Damit erbringt die AMK – Abfallentsorgungsgesellschaft des Märkischen Kreises mbH (kurz „AMK“) einen bedeutenden Beitrag zur Gewährleistung der Entsorgungssicherheit im Märkischen Kreis. Gesellschafter des Unternehmens sind der Märkische Kreis (kurz „MK“) zu 51 % und die MK Beteiligungsgesellschaft mbH & Co KG (kurz „MK-KG“) zu 49 %.

2. Geschäftsverlauf und Ertragslage

Das Geschäftsjahr 2022 schließt mit einem Jahresüberschuss von 256 TEUR ab.

Im Jahr 2022 wurde im Müllheizkraftwerk ein Durchsatz von 235.409 t erreicht (2021: 240.787 t). Die Mengen aus dem Anschluss- und Benutzungszwang des MK lagen im Jahr 2022 mit 101.154 t um 8.458 t deutlich unter dem Vorjahreswert (109.612 Mg). Ursache ist u.a. ein verändertes Konsumentenverhalten. Zudem war in 2021 ein erhöhtes Abfallaufkommen infolge des Hochwassers im Sommer 2021 zu verzeichnen.

Die Erlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	2021	2022
	<u>TEUR</u>	<u>TEUR</u>
Abfallentsorgungsentgelte	32.817	33.650
Verkauf von Fernwärme, Strom, Sonstiges	<u>3.224</u>	<u>4.053</u>
	<u>36.041</u>	<u>37.703</u>

Das Geschäftsjahr 2022 schließt aufgrund der Ergebnisgarantie der MK-KG mit einem Jahresüberschuss von 256 TEUR ab.

2.1 Investitionen

Investitionen und Erhaltungsaufwendungen in die technischen Anlagen des Müllheizkraftwerks obliegen der AMK Objektgesellschaft mbH & Co. KG als Eigentümerin. 2022 wurden Investitionen für Sachanlagen von 576 TEUR, im Wesentlichen für die Anschaffung von IT Software und Hardware getätigt.

2.2 Eigenkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt unverändert 2.445 T€.

Gesellschafter sind der Märkische Kreis, Sitz Lüdenscheid (51 %) und die MK Beteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG, Sitz Iserlohn (49 %).

Die Kapitalrücklage von 3.146 TEUR verstärkt das Eigenkapital der Gesellschaft. Unter Einbeziehung des Jahresüberschusses und der jährlichen Gewinnausschüttung ist das Eigenkapital gegenüber 2022 mit 5.847 TEUR unverändert. Die Eigenkapitalquote beträgt 24,9 %.

3. Gesellschaftsrechtliche Veränderungen, Teilprivatisierung

Der Märkische Kreis als vormals einziger Gesellschafter der AMK mbH hat 49 % seiner Anteile an die MK Beteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG, Sitz Iserlohn, veräußert. Mit Eintritt der neuen Gesellschafterin wurden mit Wirkung vom 29.10.2002 zwei weitere Geschäftsführer bestellt.

Mit Veräußerung der Anteile verfolgt der Märkische Kreis das Ziel, langfristig die Abfallgebühren zu senken und Risiken aus der Abfallwirtschaft zu minimieren. Die neue Gesellschafterin verpflichtet sich im Gegenzug, Auslastungs- und Vermarktungsrisiken der AMK mbH zu übernehmen und einen stetigen Gewinn zu garantieren. Die wirtschaftliche Umsetzung der Verträge begann zum 01.01.2003.

Die Gesellschaft hat die wesentlichen Anlagenteile des Müllheizkraftwerks in Iserlohn an die AMK Objektgesellschaft mbH & Co. KG verkauft. Als Gegenleistung wurden von der Käuferin Darlehen übernommen. Die verkauften Anlagen werden von der AMK Objektgesellschaft mbH & Co. KG gemietet.

4. Risiken der künftigen Entwicklung

Bei den thermischen Behandlungskapazitäten besteht grundsätzlich unverändert ein Preis- und Mengenwettbewerb im deutschen Markt. Die Entspannung auf diesem Markt, die seit 2014 verzeichnet wurde, wurde im Jahr 2022 aufgrund der Ukraine-Krise gebremst. Für das Jahr 2023 ist anlässlich von Lieferkettenunterbrechungen beim produzierenden Gewerbe und der Industrie von einem weiteren Abfallrückgang auszugehen. Zudem ist aufgrund von verändertem Konsumentenverhalten ein Rückgang der Hausmüll-, Sperrmüll- sowie gewerblicher Abfallmengen zu verzeichnen. Bedingt durch die Verschiebung des Brennstoffemissionshandelsgesetzes in das Jahr 2024 sind die Abfallströme in Richtung Niederlande etwas gebremst worden. Dies ist aber ggf. nur ein temporärer Effekt, der sich ab Mitte 2023 wieder einstellen dürfte. Da die AMK die Entsorgung gegenüber dem Märkischen Kreis garantiert und die Anlagen-Kapazitäten auch 2022 vollständig genutzt wurden, muss die Verfügbarkeit der Anlagen durch eine stetige Instandhaltung gesichert werden. Dies wird kontinuierlich durch die AMK Objektgesellschaft mbH & Co KG auf Grundlage entsprechender Verträge gewährleistet.

Das im Dezember 2022 in Kraft getretene Strompreisbremsegesetz (StromPBG) verhindert, dass die im Wirtschaftsplan 2023 angesetzten Erlöse „Strom“ die u.a. auch wg. erhöhter Energiepreise gestiegenen Aufwendungen decken können.

Am 1. Juni 2012 trat die Neufassung des Kreislaufwirtschaftsgesetzes (KrWG) in Kraft. Nach dieser Gesetzesänderung sind Verbrennungsanlagen (Altanlagen) nur noch dann als Verwertungsanlage einzustufen, wenn die Energieeffizienz nach der vorgegebenen R1-Energieeffizienzformel mindestens den Wert von 0,6 erreicht. Nach derzeitigen Berechnungen erfüllt das MHKW weiterhin das R1-Kriterium, sodass der Verwerterstatus für das MHKW Iserlohn gegeben ist. Durch Verträge mit MK-KG ist sowohl das Ergebnis der AMK als auch eine Auslastung des MHKW garantiert.



Mittelverwendung	T€	Mittelherkunft	T€
1. Materialaufwand	10.550	1. Umsatzerlöse	16.243
2. Personalaufwand	0		
3. Sonstiger betr. Aufwand	87		
4. Zinsaufwand	284		
5. Steueraufwand	194		
6. Ausgaben für Investitionen	1.000		
7. Kredittilgung	0		
8. Abbau Verbindlichkeiten Lobbe/EDG/MKKG	4.100		
Ausgaben insgesamt:	<u>16.215</u>	Einnahmen insgesamt:	<u>16.243</u>
		Veränderung Liquiditätsbestand:	28
		Liquiditätsbestand 01.01.2023:	20
		Liquiditätsbestand 31.12.2023:	<u>48</u>

* Der Finanzplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!



AMK Objektgesellschaft mbH & Co KG

Bilanz zum 31.12.2022

AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Anlagevermögen	<u>29.045.944,00</u>	<u>25.386.036,21</u>	<u>22.436.905,00</u>
Sachanlagen	29.045.944,00	25.386.036,21	22.436.905,00
B. Umlaufvermögen	<u>7.833.913,32</u>	<u>6.659.702,71</u>	<u>8.143.345,69</u>
I. Vorräte	6.286.518,13	6.347.186,91	6.757.990,42
II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	1.352.189,17	23.997,56	120.735,64
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	195.206,02	288.518,24	1.264.619,63
Bilanzsumme	<u>36.879.857,32</u>	<u>32.045.738,92</u>	<u>30.580.250,69</u>
PASSIVA			
A. Eigenkapital	<u>343.195,95</u>	<u>2.164.741,24</u>	<u>3.177.059,70</u>
I. Kapitalanteile der Kommanditisten	25.000,00	25.000,00	25.000,00
II. Jahresüberschuss	318.195,95	2.139.741,24	3.152.059,70
B. Rückstellungen	<u>240.736,00</u>	<u>1.370.263,00</u>	<u>836.165,00</u>
1. Steuerrückstellungen	0,00	380.410,00	214.503,00
2. Sonstige Rückstellungen	240.736,00	989.853,00	621.662,00
C. Verbindlichkeiten	<u>36.295.925,37</u>	<u>28.510.734,68</u>	<u>26.567.025,99</u>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.735.159,40	20.670,09	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.085.971,01	1.091.968,24	541.647,94
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	33.102,77	101.705,68	129.455,31
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	22.514.329,54	23.085.008,87	25.493.301,68
5. Sonstige Verbindlichkeiten	6.927.362,65	4.211.381,80	402.621,06
Bilanzsumme	<u>36.879.857,32</u>	<u>32.045.738,92</u>	<u>30.580.250,69</u>



AMK Objektgesellschaft mbH & Co KG

Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2022 - 31.12.2022

Wirtschaftsplan 2023 *

GuV	2020 €	2021 €	2022 €	Wirtschafts- Plan 2023 * €
Umsatzerlöse	16.172.310,55	16.370.708,56	16.605.359,93	16.243.000,00
Sonstige betriebliche Erträge	69.290,55	85.186,94	95.131,95	0,00
1. Erlöse Gesamt	16.241.601,10	16.455.895,50	16.700.491,88	16.243.000,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-2.082.995,37	-2.224.454,64	-1.959.317,37	2.507.356,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-9.119.575,52	-6.996.489,87	-6.284.744,72	8.042.645,00
2. Materialaufwand	-11.202.570,89	-9.220.944,51	-8.244.062,09	-10.550.000,00
3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-4.117.975,28	-4.155.675,63	-4.183.983,57	-4.215.000,00
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-79.193,51	-128.189,98	-144.639,05	-86.000,00
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.695,24	9.975,80	2.580,37	0,00
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-417.094,71	-330.052,34	-272.361,64	-284.000,00
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-111.266,00	-491.267,60	-705.966,20	-194.000,00
8. Ergebnis nach Steuern	318.195,95	2.139.741,24	3.152.059,70	914.000,00
9. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	318.195,95	2.139.741,24	3.152.059,70	914.000,00
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	0	0	0	0
Anzahl Mitarbeiter (Vollkräfte)	0	0	0	0

* Der Wirtschaftsplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!



AMK Objektgesellschaft mbH & Co KG

Auszug aus dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

Die Geschäftstätigkeit bezog sich im Geschäftsjahr 2022 ausschließlich auf die Unterhaltung und Finanzierung des mit dem Kauf- und Übertragungsvertrages übernommenen mobilen Anlagevermögens des MHKW, Iserlohn, mit den dazugehörigen Neuinvestitionen.

Die Umsatzerlöse haben sich von 16.371 TEUR auf 16.605 TEUR aufgrund der Anpassungsregelungen für den Mietzins erhöht. Die Materialeinsatzquote beträgt auf Basis der Umsatzerlöse in Höhe von 16.605 TEUR (Vorjahr 16.371 TEUR) und des Materialeinsatzes von 8.244 TEUR (Vorjahr 9.221 TEUR) 49,6 % (Vorjahr 56,4 %). Die Zinsaufwendungen sind von 330 TEUR (2021) auf 272 TEUR gesunken.

Der Jahresüberschuss des Jahres 2022 beträgt 3.152 TEUR.

Bei einer Bilanzsumme von 30.580 TEUR (Vorjahr 32.046 TEUR) sowie einem Anlagevermögen von 22.437 TEUR (Vorjahr 25.386 TEUR) ergibt sich eine Anlagenintensität von 73 % (Vorjahr 79 %). Die Eigenkapitalquote beträgt 10,4 %.

Die Geschäftstätigkeit ist so ausgerichtet, dass die Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit die Mittelabflüsse aus Finanzierungstätigkeit und Investitionstätigkeit langfristig decken. Kurz- und mittelfristige Liquiditätsbedarfe werden durch die Rahmenvereinbarung mit Lobbe Holding GmbH & Co. KG, Iserlohn, und EDG Holding, Dortmund, abgedeckt.

Das Ergebnis der Gesellschaft wird von dem Instandhaltungsaufwand des MHKW geprägt. Wesentlicher Bestandteil der Höhe des Instandhaltungsaufwandes sind die jährlich wiederkehrenden Aufwendungen insbesondere für Kesselrevisionen. Darüber hinaus werden die Instandhaltungsaufwendungen auch durch einmalige oder im mehrjährigen Turnus durchzuführende Maßnahmen beeinflusst, so dass diese Aufwandspositionen über einen mehrjährigen Zeitraum erheblichen Schwankungen unterliegen.

Bestandsgefährdende operative Risiken gibt es nicht. Die Chancen und Risiken der Berichtsgesellschaft ergeben sich aus dem Mietvertrag mit der AMK mbH und sind daher von der wirtschaftlichen Lage der AMK mbH abhängig. Der Mietvertrag sichert der Gesellschaft in Abhängigkeit von den getätigten Investitionen grundsätzlich stetige liquiditätswirksame Mieterlöse. Die Instandhaltungsmaßnahmen unterliegen aperiodischen Schwankungen. Von besonderer Bedeutung für das Wachstum werden weiterhin die Auswirkungen aus der Pandemie des Corona-Virus sein.



AMK Objektgesellschaft Verwaltung mbH

Bilanz zum 31.12.2022

AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
<u>Umlaufvermögen</u>	<u>33.102,77</u>	<u>101.408,18</u>	<u>129.455,31</u>
Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	33.102,77	101.408,18	129.455,31
Bilanzsumme	<u>33.102,77</u>	<u>101.408,18</u>	<u>129.455,31</u>
PASSIVA			
<u>A. Eigenkapital</u>	<u>30.622,11</u>	<u>78.585,56</u>	<u>104.561,85</u>
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00
II. Jahresüberschuss	5.622,11	53.585,56	79.561,85
<u>B. Rückstellungen</u>	<u>1.346,00</u>	<u>10.215,00</u>	<u>6.089,00</u>
1. Steuerrückstellungen	146,00	9.015,00	4.889,00
2. Sonstige Rückstellungen	1.200,00	1.200,00	1.200,00
<u>C. Verbindlichkeiten</u>	<u>1.134,66</u>	<u>12.607,62</u>	<u>18.804,46</u>
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	101,00	388,24	517,86
2. Sonstige Verbindlichkeiten	1.033,66	12.219,38	18.286,60
Bilanzsumme	<u>33.102,77</u>	<u>101.408,18</u>	<u>129.455,31</u>



AMK Objektgesellschaft Verwaltung mbH
Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2022 - 31.12.2022
Wirtschaftsplan 2023 *

GuV	2020	2021	2022	Wirtschafts- Plan 2023 *
	€	€	€	€
Umsatzerlöse	9.841,11	66.177,56	97.486,38	30.000,00
Sonstige betriebliche Erträge	0,00	52,50	0,00	0,00
1. Erlöse Gesamt	9.841,11	66.230,06	97.486,38	30.000,00
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.134,14	-2.538,64	-3.175,57	-5.000,00
3. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	251,94	0,00
3. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-19,85	-42,75	-42,82	0,00
4. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1.065,01	-10.063,11	-14.958,08	-8.000,00
5. Ergebnis nach Steuern	5.622,11	53.585,57	79.561,85	17.000,00
6. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	5.622,11	53.585,57	79.561,85	17.000,00
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	0	0	0	0
Anzahl Mitarbeiter (Vollkräfte)	0	0	0	0

* Der Wirtschaftsplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!



AMK Objektgesellschaft Verwaltung mbH

Auszug aus dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

Die globalen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen werden seit dem Frühjahr dominiert durch den Ukraine-Krieg. Infolge dessen sind die Wachstumsprognosen Ende des Jahres 2022 weiterhin gedämpft. Die OECD (Organisation for Economic Co-operation and Development) hat das erwartete Weltwirtschaftswachstum in 2022 bereits mehrfach abgesenkt. Im November schätzt die OECD das Weltwirtschaftswachstum auf nunmehr 3,1 %, während die Prognose für die deutsche Wirtschaft mit 1,8 % deutlich unter diesem Wert liegt. Der Nachholeffekt nach dem coronabedingten Konjunkturerbruch konnte sich somit nicht einstellen. Durch die geopolitische Lage und die aktuelle Inflationsentwicklung ist das Konjunkturbild insgesamt weiterhin getrübt und mit Unsicherheiten belegt. Insbesondere Preissteigerungen belasten die Wirtschaft stark. Die Rückkehr zu einem präpandemischen Niveau verlangsamt sich hierdurch deutlich. Es zeigt sich durch die Abhängigkeit von Importen bei den Energieträgern Öl, Gas und Kohle aus Russland, dass eine sichere und preiswerte Energieversorgung keine Selbstverständlichkeit ist. Die im Wesentlichen dadurch begründete Teuerungsrate in 2022 wird in Deutschland voraussichtlich bei 7,9 % liegen und erreicht damit den höchsten Wert seit 1951. Im Dezember 2022 hob die EZB den Leitzins um weitere 0,5 Prozentpunkte auf 2,5 Prozentpunkte an, um der Preissteigerung entgegenzuwirken. Diese Zinserhöhungen, die zur Eindämmung der Inflation notwendig sind, erhöhen die finanzielle Anfälligkeit. Die Maßnahmen der Bundesregierung in Form der Entlastungspakete wirken der rückläufigen Kaufkraft der Konsumenten durch vorgenannte Entwicklungen entgegen. Gänzlich aufheben werden sie diese nicht. Die Zahl der inländischen Erwerbstätigen stieg im Vorjahresvergleich deutlich um 589.000 Personen an und verzeichnet damit ein Plus von 1,3 %. Damit wurde der bisherige Höchststand aus dem Jahr 2019 (45,3 Millionen Personen) um 292.000 Personen (+0,6 %) überschritten.

Der Jahresüberschuss 2022 beträgt 79.561,85 EUR (Vorjahr 53.585,56 EUR) und ist im Wesentlichen geprägt von der Geschäftsführungs- und Haftungsvergütung von der AMK Objekt KG.

Die Eigenkapitalquote beläuft sich bei einer Eigenkapitalsumme von 104.561,85 EUR (Vorjahr 78.585,56 EUR) und einer Bilanzsumme von 129.455,31 EUR (Vorjahr 101.408,18 EUR) auf 80,8 % (Vorjahr 77,5 %).

Aufgrund des Gesellschaftsvertrages ist für das Geschäftsjahr 2023 und die Folgejahre in Abhängigkeit der Ergebnisentwicklung bei der AMK Objekt KG infolge der dort voraussichtlich entstehenden höheren Instandhaltungsaufwendungen mit geringeren Ergebnissen zu rechnen.



Märkische Entsorgungsgesellschaft mbH

MEG Märkische Entsorgungsgesellschaft mbH

Finanzplan 2023 *

Mittelverwendung	T€	Mittelherkunft	T€
1. Abfallentsorgung	19.230	1. Umsatzerlöse	19.244
2. Personalaufwand	0	2. Sonstige betr. Erträge	
3. Sonstiger betr. Aufwand	3		
4. Zinsaufwand	0		
5. Steueraufwand	3		
6. Gewinnausschüttung Vorjahr	7		
Ausgaben insgesamt:	<u>19.244</u>	Einnahmen insgesamt:	<u>19.244</u>
		Veränderung Liquiditätsbestand:	0
		Liquiditätsbestand 01.01.2023:	12
		Liquiditätsbestand 31.12.2023:	<u>12</u>

* Der Finanzplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!



Märkische Entsorgungsgesellschaft mbH

MEG - Märkische Entsorgungsgesellschaft mbH

Bilanz zum 31.12.2022

AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
<u>Umlaufvermögen</u>	<u>515.752,63</u>	<u>955.271,41</u>	<u>915.978,89</u>
I. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	504.573,00	939.427,87	904.264,15
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	11.179,63	15.843,54	11.714,74
Bilanzsumme	515.752,63	955.271,41	915.978,89
PASSIVA			
<u>A. Eigenkapital</u>	<u>31.950,31</u>	<u>32.364,01</u>	<u>32.122,15</u>
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00
II. Jahresüberschuss	6.950,31	7.364,01	7.122,15
<u>B. Rückstellungen</u>	<u>3.371,05</u>	<u>3.614,93</u>	<u>3.601,87</u>
1. Steuerrückstellungen	0,00	219,54	212,72
2. Sonstige Rückstellungen	3.371,05	3.395,39	3.389,15
<u>C. Verbindlichkeiten</u>	<u>480.431,27</u>	<u>919.292,47</u>	<u>880.254,87</u>
1. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	207.426,73	919.292,47	0,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	0,00	879.491,11
3. Sonstige Verbindlichkeiten	273.004,54	0,00	763,76
Bilanzsumme	515.752,63	955.271,41	915.978,89



Märkische Entsorgungsgesellschaft mbH

MEG - Märkische Entsorgungsgesellschaft mbH
Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2022 - 31.12.2022
Wirtschaftsplan 2023 *

GuV	2020 €	2021 €	2022 €	Wirtschafts- Plan 2023 * €
Umsatzerlöse	18.424.319,58	18.701.206,73	18.121.039,61	19.243.000,00
Sonstige betriebliche Erträge	6,06	0,84	5,23	0,00
1. Erlöse Gesamt	18.424.325,64	18.701.207,57	18.121.044,84	19.244.000
2. Materialaufwand (Aufwendungen für bezogene Leistungen)	-18.410.123,82	-18.686.956,15	-18.106.911,21	-19.230.000,00
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.891,99	-3.594,35	-3.822,81	-3.000,00
4. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	266,85	245,93	0,00
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-17,10	0,00	0,00	0,00
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-3.342,42	-3.559,91	-3.434,60	-3.000,00
7. Ergebnis nach Steuern	6.950,31	7.364,01	7.122,15	7.000,00
8. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	6.950,31	7.364,01	7.122,15	7.000,00
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	0	0	0	0
Anzahl Mitarbeiter (Vollkräfte)	0	0	0	0

* Der Wirtschaftsplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!

Die Erlöse von 18.121 TEUR (Vorjahr: 18.701 TEUR) ergeben sich ausschließlich aus Abfallentsorgungsentgelten aus dem mit dem Märkischen Kreis geschlossenen Entsorgungsvertrag. 2022 wurden Zinssenkungen aus Darlehensverträgen bei der AMK Objektgesellschaft mbH & Co KG an den Märkischen Kreis weitergegeben. Dies führte zu einer Umsatzerlös- und Materialaufwandsreduzierung von 147 TEUR (Vorjahr: 319 TEUR). Aufgrund eines geringeren Anlagendurchsatzes im Müllheizkraftwerk Iserlohn reduzierte sich die anrechenbare Mehrmengenerstattung des Märkischen Kreises auf 31 TEUR (Vorjahr: 120 TEUR). Aufgrund des Mengenrückganges im Anschluss- und Benutzungszwang ergab sich eine anrechenbare Kompensation von 391 TEUR (Vorjahr: 0 TEUR).

Das Unternehmen befindet sich u.a. aufgrund der bestehenden Verträge in einer soliden wirtschaftlichen Verfassung.

Im Berichtsjahr erholte sich die deutsche Wirtschaft um 1,9 %. Für 2023 bestehen weiterhin große Unsicherheiten aufgrund des Kriegs in der Ukraine, der schwachen weltwirtschaftlichen Entwicklung und der hohen Energiepreise. Die Bundesregierung geht zum Zeitpunkt der Berichtserstellung für das Jahr 2023 von einem nahezu stagnierenden Wirtschaftswachstum von 0,2 % aus, für 2024 soll die Wirtschaft um 1,8 Prozent wachsen.

Für die MEG hat dies aufgrund der vertraglichen Regelungen und ihrer Hauptaufgabe der Verwaltung der geschlossenen Entsorgungsverträge geringere Auswirkungen, so dass für die Jahre 2023 und 2024 auf Grundlage der bestehenden Verträge ein ähnliches Ergebnis wie 2022 prognostiziert wird.

Aufgrund der geschlossenen langfristigen Verträge wird in den Folgejahren ein ähnlicher Geschäftsverlauf wie 2022 erwartet, wobei ein ausgewogenes Verhältnis von Chancen und Risiken besteht. Bestandsgefährdende Risiken sind nicht erkennbar.



Gesellschaft für Abfallbeseitigung des Märkischen Kreises mbH

GfA - Gesellschaft für Abfallbeseitigung des Märkischen Kreises mbH

Bilanz zum 31.12.2022

AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Anlagevermögen	<u>495.022,97</u>	<u>495.022,97</u>	<u>495.022,97</u>
Finanzanlagen	495.022,97	495.022,97	495.022,97
B. Umlaufvermögen	<u>333.402,33</u>	<u>694.228,95</u>	<u>556.200,52</u>
I. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	316.375,24	671.827,89	535.885,62
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	17.027,09	22.401,06	20.314,90
Bilanzsumme	<u>828.425,30</u>	<u>1.189.251,92</u>	<u>1.051.223,49</u>

PASSIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Eigenkapital	<u>822.671,06</u>	<u>1.179.580,88</u>	<u>1.037.599,65</u>
I. Gezeichnetes Kapital	514.359,63	514.359,63	514.359,63
II. Jahresüberschuss	308.311,43	665.221,25	523.240,02
B. Rückstellungen	<u>4.068,71</u>	<u>8.896,11</u>	<u>13.136,66</u>
1. Steuerrückstellungen	0,00	4.940,00	9.059,20
2. Sonstige Rückstellungen	4.068,71	3.956,11	4.077,46
C. Verbindlichkeiten	<u>1.685,53</u>	<u>774,93</u>	<u>487,18</u>
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	684,41	774,93	487,18
2. Sonstige Verbindlichkeiten	1.001,12	0,00	0,00
Bilanzsumme	<u>828.425,30</u>	<u>1.189.251,92</u>	<u>1.051.223,49</u>



Gesellschaft für Abfallbeseitigung des Märkischen Kreises mbH

GfA - Gesellschaft für Abfallbeseitigung des Märkischen Kreises mbH

Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2022 - 31.12.2022

Wirtschaftsplan 2023 *

GuV	2020	2021	2022	Wirtschafts- Plan 2023 *
	€	€	€	€
Umsatzerlöse	192.818,01	205.220,91	204.872,01	209.100,00
Sonstige betriebliche Erträge	1,98	342,39	3,19	4000,00
1. Erlöse Gesamt	192.819,99	205.563,30	204.875,20	213.100,00
2. Materialaufwand (Aufwendungen f. bezogene Leistungen)	-12.338,92	-10.568,10	-10.072,78	-11.000,00
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-95.045,70	-97.211,17	-98.304,17	-117.400,00
4. Erträge aus Beteiligungen	255.109,25	609.567,26	464.637,55	325.900,00
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	2.044,84	300,00
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-292,88	-596,76	0,00	0,00
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-31.940,31	-41.533,28	-39.940,62	-33.000,00
8. Ergebnis nach Steuern	308.311,43	665.221,25	523.240,02	377.800,00
9. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	308.311,43	665.221,25	523.240,02	377.800,00
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	0	0	0	0
Anzahl Mitarbeiter (Vollkräfte)	0,00	0,00	0,00	0,00

* Der Wirtschaftsplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!

Die Umsatzerlöse stagnierten 205 TEUR. Den Erlösen aus Weiterberechnung (4 TEUR) stehen Aufwendungen in gleicher Höhe gegenüber. Die GfA betreibt kein operatives Geschäft und erzielt hauptsächlich Beteiligungserträge. Das Eigenkapital reduzierte sich aufgrund der Veränderung des Jahresergebnisses auf 1.038 TEUR (Vorjahr: 1.179 TEUR).

Das Unternehmen befindet sich u.a. aufgrund der Beteiligung an der AEL in einer soliden wirtschaftlichen Verfassung.

Aufgrund der aktuellen Preis-Entwicklungen und der sich daraus ergebenden Ergebnisentwicklung der AEL GmbH wird für die nächsten zwei Jahre zwar mit einem weiter positiven Geschäftsverlauf, aber mit geminderten Beteiligungserträgen gerechnet. Für das Jahr 2022 wird es keine Ausschüttung durch die AEL GmbH an die GfA geben. Wegen der relativen Kontinuität der Umsatzprovisionen in der Vergangenheit ist, auch ohne Beteiligungserträge, mit einem positiven Ergebnis in 2023 zu rechnen.

Auf Grundlage des Gesellschafterbeschlusses vom 02. September 2021 wurde die Gesellschaft **GfB - Gesellschaft für die Ablagerung von Bodenaushub & Bauschutt mbH** aufgelöst. Die Liquidationsschlussbilanz und –schlussrechnung wurden erstellt. In 2023 werden noch eine geringfügige Ausschüttung, die Erstellung der Steuererklärung sowie die Auflösung des Bankkontos erfolgen, so dass dann im Verlauf des Jahres die Beantragung der Löschung erfolgen wird.



Gesellschaft für Ablagerung von Bodenaushub und Bauschutt mbH

GfB - Gesellschaft für die Ablagerung von Bodenaushub und Bauschutt mbH i.L. (in Liquidation)

Liquidationsschlussbilanz zum 01. September 2022

AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
<u>Umlaufvermögen</u>	<u>302.827,58</u>	<u>289.558,40</u>	<u>269.614,82</u>
I. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	718,21	545,74	862,83
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	302.109,37	289.012,66	268.751,99
Bilanzsumme	302.827,58	289.558,40	269.614,82
PASSIVA			
A. <u>Eigenkapital</u>	<u>253.958,19</u>	<u>253.684,94</u>	<u>262.527,20</u>
I. Gezeichnetes Kapital	256.000,00	256.000,00	256.000,00
II. Verlustvortrag	-1.551,58	-2.041,81	-2.315,06
III. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-490,23	-273,25	8.842,26
B. <u>Rückstellungen</u>	<u>48.869,39</u>	<u>35.873,46</u>	<u>6.500,00</u>
Sonstige Rückstellungen	49.869,39	35.873,46	6.500,00
C. <u>Verbindlichkeiten</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>587,62</u>
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	111,62
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	0,00	476,00
Bilanzsumme	302.827,58	289.558,40	269.614,82



Gesellschaft für Ablagerung von Bodenaushub und Bauschutt mbH

GfB - Gesellschaft für die Ablagerung von Bodenaushub und Bauschutt mbH mbH
i.L. (in Liquidation)

Gewinn- und Verlustrechnung 02. September 2021 - 01. September 2022

GuV	2020 €	2021 €	2022 €
Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	34.433,46
1. Erlöse Gesamt	0,00	0,00	34.433,46
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-147,95	-102,11	-25.375,28
3. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-342,28	-171,14	-215,92
4. Ergebnis nach Steuern	-490,23	-273,25	8.842,26
5. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
6. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-490,23	-273,25	8.842,26
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	0	0	0
Anzahl Mitarbeiter (Vollkräfte)	0,00	0,00	0,00

Die Gesellschaft ist/war eine Kleinstkapitalgesellschaft im Sinne von § 267a Abs. 1 HGB und hat nach § 264 Abs. 1 HGB auf die Erstellung eines Lageberichts verzichtet.

Die Gesellschaft befindet sich ab dem 02.09.2021 in Liquidation.

Das Geschäftsjahr ist ein Rumpfgeschäftsjahr vom 02.09.2021 bis 01.09.2022.

AKTIVA	2020	2021	2022
	€	€	€
A. Anlagevermögen	<u>1.907.219,81</u>	<u>1.543.279,12</u>	<u>1.332.421,12</u>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	4.521,00	3.014,00	1.507,00
II. Sachanlagen	1.902.698,81	1.540.265,12	1.330.914,12
B. Umlaufvermögen	<u>3.428.576,92</u>	<u>4.367.494,01</u>	<u>5.436.530,78</u>
I. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	302.908,52	378.681,45	390.305,97
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	3.125.668,40	3.988.812,56	5.046.224,81
Bilanzsumme	<u>5.335.796,73</u>	<u>5.910.773,13</u>	<u>6.768.951,90</u>
PASSIVA			
A. Eigenkapital	<u>1.915.229,92</u>	<u>1.631.054,02</u>	<u>437.291,96</u>
I. Gezeichnetes Kapital	720.000,00	720.000,00	720.000,00
II. Jahresüberschuss	1.195.229,92	911.054,02	-282.708,04
B. Rückstellungen	<u>3.307.753,74</u>	<u>4.147.285,63</u>	<u>6.248.183,05</u>
1. Steuerrückstellungen	226.217,00	82.455,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	3.081.536,74	4.064.830,63	6.248.183,05
C. Verbindlichkeiten	<u>112.813,07</u>	<u>132.433,48</u>	<u>83.476,89</u>
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.004,00	10.234,22	5.730,34
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	6.670,90	8.826,88	9.193,49
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	59.182,68	81.937,43	56.626,02
4. Sonstige Verbindlichkeiten	39.955,49	31.434,95	11.927,04
Bilanzsumme	<u>5.335.796,73</u>	<u>5.910.773,13</u>	<u>6.768.951,90</u>

GuV	2020 €	2021 €	2022 €	Wirtschafts- Plan 2023 * €
Umsatzerlöse	4.442.302,22	5.025.271,61	4.857.231,05	5.302.000,00
Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Erlöse Gesamt	4.442.302,22	5.025.271,61	4.857.231,05	5.302.000,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-786,35	-496,27	-26.723,03	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-477.361,45	-535.438,36	-503.743,98	-583.000,00
2. Materialaufwand	-478.147,80	-535.934,63	-530.467,01	-583.000,00
3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-312.970,00	-366.837,00	-270.483,00	-297.000,00
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.294.899,48	-1.967.961,88	-3.455.063,38	-4.075.000,00
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	427,95	0,00
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-325.358,82	-325.386,09	-42.233,51	438.000,00
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-835.594,26	-917.998,64	-842.020,79	-437.000,00
8. Ergebnis nach Steuern	1.195.331,86	911.153,37	-282.608,69	-124.000,00
9. Sonstige Steuern	-101,94	-99,35	-99,35	0,00
10. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	1.195.229,92	911.054,02	-282.708,04	-124.000,00
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	0	0	0	0
Anzahl Mitarbeiter (Vollkräfte)	0	0	0	0

* Der Wirtschaftsplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!

Im Vergleich zum Vorjahr ist der Umsatz von 5.025 TEUR um 168 TEUR auf 4.857 TEUR zurückgegangen. Die wesentlichen Veränderungen ergeben sich einerseits aus Sortenverschiebungen zu niedrigeren Umsatzerlösen denen andererseits Preissteigerungen gegenüberstehe n. Preissteigerungen und Mengensteigerungen beim Dämmmaterial, Gießformen und Sande stehen rückläufige Mengen bei Asbest Baustoffen gegenüber. Die Durchschnittserlöse erhöhten sich von 33,52 EUR/t um 1,92 EUR/t auf 35,44 EUR/t. Der Jahresüberschuss verringerte sich gegenüber dem Vorjahr von 911 TEUR um 1.194 TEUR auf -283 TEUR. Maßgeblich für diesen Verlust ist die aufgrund von höheren Kostensteigerungssätzen und gleichzeitig niedrigeren Abzinsungssätzen vorgenommene Zuführung zur Rekultivierungsrückstellung. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr deshalb um 1.487 TEUR. Das Eigenkapital verringerte sich von 1.631 TEUR um 1.194 TEUR auf 437 TEUR. Die Eigenkapitalquote beträgt zum Stichtag 6,5 % (Vorjahr: 27,6 %). Das Anlagevermögen ist zu 32,8 % (Vorjahr: 105,7 %) durch das Eigenkapital gedeckt.

Das Unternehmen befindet sich in einer soliden wirtschaftlichen Verfassung. Das Rechnungswesen begleicht Verbindlichkeiten innerhalb der Zahlungsfristen möglichst unter Ausnutzung des Skontoabzugs. Es wird ein konsequentes Forderungsmanagement betrieben mit dem Ziel, Forderungen innerhalb der eingeräumten Zahlungsziele zu vereinnahmen.

Im Regierungsbezirk Arnsberg (hier: Hochsauerlandkreis, Märkischer Kreis, Kreise Olpe und Siegen-Wittgenstein) ist ab 2011 bis 2030 eine kumulierte Ablagerungsmenge auf DK I - Deponien von 5,5 Mio. m³ bzw. 8,2 Mio. t zu erwarten. Die Deponie Lüdenscheid Lösenbach der AEL verfügt bei vollständigem Ausbau über ein Gesamtvolumen von rund 5,2 Mio. m³. Ende des Geschäftsjahres 2022 betrug der gesamte Volumenverbrauch bisher rund 2,2 Mio. m³. Das Restvolumen von rund 3,0 Mio. m³ wird sukzessive erschlossen bzw. verfüllt. Bei einer Verfüllmenge bis 165.000 t/a (100.000m³/a) kann der Betrieb noch 30 Jahre lang fortgeführt werden.

Derzeit wird der 5. Bauabschnitt der Deponie verfüllt. Der 6. Bauabschnitt wird der letzte Teilabschnitt zur Vervollständigung der Basis sein. Die Bauausführung wird in zwei Bauabschnitten erfolgen, wobei der Abschnitt 6.1 in 2023 in Betrieb genommen wird. Gleichzeitig ist im Bau Feld 6 die Trasse der geplanten Ableitung des Sicker- und Kluftwassers zum Lösenbach zu errichten. Die Genehmigungsplanung, Ausschreibung und Herstellung des Tunnels (Mikrotunneling) ist bis 2025 geplant. Abschließend kann dann in 2026 der letzte Teilabschnitt der Basisabdichtung (6.2) gebaut und in Betrieb genommen werden.



Mittelverwendung	€	Mittelherkunft	€
1. Projektkosten	244.000,00	1. Erlöse / Erträge	360.000,00
2. Personalkosten	770.000,00	2. Gesellschafterzuschuss	800.000,00
3. Abschreibungen	4.000,00	3. Rücklage	18.000,00
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	160.500,00		
Ausgaben insgesamt:	<u>1.178.500,00</u>	Einnahmen insgesamt:	<u>1.178.500,00</u>

* Der Finanzplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!



AKTIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Anlagevermögen	<u>22.495,00</u>	<u>17.123,00</u>	<u>14.074,00</u>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	4.281,00	2.813,00	1.345,00
II. Sachanlagen	8.614,00	4.710,00	3.129,00
III. Finanzanlagen	9.600,00	9.600,00	9.600,00
B. Umlaufvermögen	<u>253.602,84</u>	<u>264.479,63</u>	<u>354.207,28</u>
I. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	25.912,60	49.047,03	43.618,19
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	227.690,24	215.432,60	310.589,09
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>0,00</u>	<u>464,10</u>	<u>3.655,58</u>
Bilanzsumme	<u>276.097,84</u>	<u>282.066,73</u>	<u>371.936,86</u>

PASSIVA	2020 €	2021 €	2022 €
A. Eigenkapital	<u>226.277,92</u>	<u>217.546,08</u>	<u>291.672,21</u>
I. Gezeichnetes Kapital	55.000,00	55.000,00	55.000,00
II. Kapitalrücklage	783.500,82	801.277,92	842.546,08
III. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-612.222,90	-638.731,84	-605.873,87
B. Rückstellungen	<u>27.000,00</u>	<u>25.600,00</u>	<u>22.300,00</u>
Sonstige Rückstellungen	27.000,00	25.600,00	22.300,00
C. Verbindlichkeiten	<u>22.819,92</u>	<u>38.920,65</u>	<u>57.964,65</u>
1. Erhaltene Anzahlungen	2.580,17	17.566,84	35.273,28
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.745,98	10.403,06	10.742,76
3. Sonstige Verbindlichkeiten	13.493,77	10.950,75	11.948,61
Bilanzsumme	<u>276.097,84</u>	<u>282.066,73</u>	<u>371.936,86</u>



GuV	2020	2021	2022	Wirtschafts-Plan 2023 *
	€	€	€	€
Umsatzerlöse	26.318,80	72.815,28	179.879,52	125.500,00
Sonstige betriebliche Erträge	162.316,34	161.671,21	186.081,12	235.000,00
1. Erlöse Gesamt	188.635,14	234.486,49	365.960,64	360.500,00
2. Projektkosten	-54.501,57	-95.178,60	-197.826,49	-244.000,00
a) Löhne und Gehälter	-486.568,45	-508.554,55	-505.421,40	-640.000,00
b) soziale Abgaben u. Aufw. für Altersversorgung u. Unterstützung	-100.304,31	-101.376,82	-102.484,09	-130.000,00
3. Personalaufwand	-586.872,76	-609.931,37	-607.905,49	-770.000,00
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-5.379,51	-5.932,45	-7.964,43	-4.000,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-154.104,20	-162.175,91	-158.138,10	-160.500,00
6. Ergebnis nach Steuern	-612.222,90	-638.731,84	-605.873,87	-818.000,00
7. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-612.222,90	-638.731,84	-605.873,87	-818.000,00
Ø Anzahl Mitarbeiter (Köpfe)	8	8	9	9
Anzahl Mitarbeiter (Vollkräfte)	-	-	-	-

* Der Wirtschaftsplan 2024 lag zum Druckzeitpunkt noch nicht vor!



GWS - Gesellschaft zur Wirtschafts- und Strukturförderung im Märkischen Kreis mbH

Auszug aus dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

Die GWS hat im abgelaufenen Geschäftsjahr Umsatzerlöse in einer Höhe von 180.000 € (2021: 73.000 €) erzielt. Hinzu kommen sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 186.000 €. Der in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesene Jahresfehlbetrag in Höhe von 606.000 € liegt unter dem Ansatz von 693.000 €, der für den Wirtschaftsplan 2022 kalkuliert wurde. Das Jahresergebnis ist defizitär, da die Gesellschaft ihre Beratungsdienstleistungen und Projekte nicht über Marktpreise finanzieren kann. Die GWS realisiert Aktivitäten ausdrücklich ohne Gewinnerzielungsabsicht. Damit wird die institutionelle Förderung durch den Hauptgesellschafter bestehen bleiben, solange die GWS Aufgaben erfüllt, die im öffentlichen Interesse liegen.

Gemäß Wirtschafts- und Finanzplan für das Geschäftsjahr 2023 wird die Gesellschaft in diesem Jahr mit einem Fehlbetrag von 818.000 € abschließen.

STELLENPLAN

der Verwaltung des Märkischen Kreises

für das Haushaltsjahr 2024

Erläuterungen des Stellenplanes für die Beamten und Tariflich Beschäftigten für das Haushaltsjahr 2024

Der Stellenplan ist eine Anlage des Haushaltsplanes. Er beinhaltet die verbindliche Festlegung des Personals für die Aufgabenerfüllung des Kreises nach vorgegebenen Kriterien. Durch die Darstellung der bereitgestellten Stellen auf Ebene der Produktbereiche und in den Erläuterungen zu den einzelnen Budgets kann der Personaleinsatz transparent nachvollzogen werden. Der Stellenplan 2023 wurde unterjährig aufgrund der Übernahme der Rettungswache Altena um 26,5 Stellen erweitert.

Die letzten drei Jahre waren geprägt durch die Corona-Pandemie, die nur durch zusätzliche Personaleinstellungen für die Nachverfolgung bewältigt werden konnte. Die Pandemie hat aber auch gezeigt, dass es innerhalb der Verwaltung keine Puffer gibt, um (Personal-)Ausfälle oder Katastrophen aufzufangen. Trotz der Bewältigung von Lagen müssen in vielen Bereich der Kreisverwaltung weiterhin Aufgaben erledigt werden, um das gesellschaftliche Leben und die Grundversorgung aufrecht zu erhalten. Dienststellen des Gesundheits- und Sozialwesens, aber auch des Verkehrswesens können nicht über mehrere Wochen geschlossen werden.

Im Stellenplan 2024 konnte der abschließende Abbau des pandemiebedingten Stellenzuwachses realisiert werden. Ein zusätzlicher Mehrbedarf ist den Auswirkungen des Krieges in der Ukraine zuzuschreiben, durch den eine Vielzahl von Personen aus der Ukraine aber auch aus Russland zu erfassen und zu betreuen sind. Durch Aufgabenmehrung und zusätzliche Aufgaben entstehen weitere zusätzliche Stellenbedarfe. Insgesamt können die zusätzlichen Bedarfe durch den Wegfall der pandemiebedingten Stellen ausgeglichen und die Stellenzahl gegenüber dem Haushaltsjahr 2023 konstant gehalten werden.

Die bereits in den vergangenen Jahren erkannten Tendenzen in der Personalbedarfsplanung halten weiterhin an. Diese ist geprägt von:

- einer hohen Mitarbeiterfluktuation, durch Verrentungen/Eintritte in den Ruhestand und negativen Auswirkungen der gestörten Verkehrsinfrastruktur (A45).
- Entstehende lang andauernde Vakanzen bei der Nach- und Neubesetzung von Stellen.
- Fehlende Reserven oder Springer für besondere Personalsituationen.
- Neue gesetzliche Regelungen und Erweiterungen von Online-Angeboten, die zusätzliche Mehrarbeit verursachen.
- konstant hohe Fallzahlen, oftmals mit weiterhin steigender Tendenz.

Zusammenfassung

Der Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023 wies 1.388,58 Stellen aus. Ergänzt wurde der Stellenplan durch Kreistagsbeschluss vom 23.03.2023 aufgrund der Übernahme der Rettungswache von der Stadt Altena um 26,5 Stellen auf 1.415,08 Stellen. Der ursprünglich ermittelte Mehrbedarf von 23,23 Stellenanteilen konnte durch Einsparungen an anderer Stelle zunächst ausgeglichen werden. Der abschließende Stellenplan wurde aufgrund eines weitergehenden Bedarfs für den Rettungsdienst und die Kreisleitstelle um weitere 11,1 Stellen auf 1.426,18 Stellen angehoben.

Erläuterung des Stellenmehrbedarfs für 2024 (34,33 Stellenanteile)

Ausbildungsbetreuung (FD 12)

1,00 Stellen

Um dem bereits eingetretenen Fachkräftemangel entgegen zu wirken, soll die Ausbildungstätigkeit ab 2024 jährlich gesteigert werden. Für die Auswahl von geeigneten Auszubildenden und die fortlaufende Betreuung müssen zusätzliche Ressourcen im Fachdienst Personal bereitgestellt werden, dies bedeutet für den Stellenplan 2024 eine Ausweitung um zunächst eine Stelle.

Personalrecruiting (FD 12)

2,00 Stellen

Um die weiterhin hohe Mitarbeiterfluktuation ausgleichen zu können, müssen die begonnenen Maßnahmen zur schnelleren Gewinnung neuer Mitarbeitender verstetigt werden. Dazu gehört auch die Fortsetzung von Recruitingmaßnahmen in den Sozialen Medien.

Sachbearbeitung Gehaltsstelle (FD 12)

1,00 Stellen

Durch die Einführung der elektronischen Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung und die Möglichkeit des Fahrradleasings sind zusätzliche Aufgaben für die Gehaltsstelle hinzugekommen, für die neue Stellenanteile im Stellenplan bereitgestellt werden müssen.

Sachbearbeitung Bürgerportal (FD 13)

1,00 Stellen

Es ist absehbar, dass die bislang befristet aus dem Personaleinsatzmanagement für die Einführung des Bürgerportals bereitgestellten Stellenanteile langfristig für den weiteren Ausbau und die laufende Betreuung des Bürgerportals benötigt werden. Durch die Einrichtung einer unbefristeten Stelle soll eine Kontinuität in der Aufgabenwahrnehmung sichergestellt werden.

Assistenz Wissensmanagement (FD 13)

0,50 Stellen

Um die Fachdienste bei der Erfassung von vorhandenen Dokumenten im 2022 eingeführten Wissensmanagement zu entlasten soll von zentraler Stelle im FD13 eine Unterstützungskraft im Umfang einer halben Stelle eingesetzt werden. Die Stellenanteile werden mit einem KW-Vermerk versehen.

Ingenieur Objektbetreuung (RB 15)

1,00 Stellen

Für die Abarbeitung zusätzlicher Baumaßnahmen (u.a. Rettungswache Altena, Feuerwehrservicezentrum) ist eine zusätzliche Projektstelle erforderlich. Die Stelle wird mit einem KW-Vermerk versehen.

Hausmeister KH Lüdenscheid (RB 15)

1,00 Stellen

Mit dem Anbau am Kreishaus Lüdenscheid erhöht sich die technisch zu betreuende Grundfläche. Zudem sollen durch die neue Stelle Lücken in der Vertretung an der Schule an der Höh in Lüdenscheid und am Eugen-Schmalenbach-Berufskolleg in Halver geschlossen werden.

Reinigung KH Lüdenscheid (RB 15)**1,00 Stellen**

Mit dem Anbau am Kreishaus Lüdenscheid erhöht sich die Reinigungsfläche, so dass die Bereitstellung einer zusätzlichen Stelle erforderlich wird.

Sachbearbeitung Tax Compliance Management (FD 20)**0,5 Stellen**

Um den geänderten gesetzlichen Anforderungen rund um steuerliche Themen gerecht zu werden und zum Aufbau eines Risikomanagements und eines Tax-Compliance-Managements wurden bereits mit dem Stellenplan 2022 0,5 zusätzliche Stellenanteile bereitgestellt. Aufgrund Schwierigkeiten bei der Fachkräftegewinnung konnte die Aufgabe bislang nicht wesentlich vorangetrieben werden. Um die erforderlichen Maßnahmen innerhalb der inzwischen bis zum 31.12.2024 verlängerten Frist zu planen und abzuarbeiten muss ein erhöhter Stellenanteil bereitgestellt werden. Die Stelle wird befristet bis zum 31.12.2025 mit einem KW-Vermerk versehen.

Sachbearbeitung Haushalt und Controlling (FD 20)**0,5 Stellen**

Um ein gestiegenes Arbeitsvolumen aufzufangen und den Aufbau eines Risikomanagementsystems und die weitere Neuausrichtung des Haushalts und des internen Berichtswesens bewältigen zu können, ist die weitere Bereitstellung von 0,5 Stellenanteilen erforderlich.

Burghandwerker und Buchungsmanagement Burg Altena (FD 40)**2,5 Stellen**

Mit der durch die Eröffnung des Burgaufzugs einhergehenden Steigerung der Besucherzahlen wurden externe Kräfte zu Unterstützung eingesetzt. Aus wirtschaftlichen Erwägungen werden die Aufgaben durch eigene Kräfte übernommen.

Sachbearbeitung Windkraft (FD 44)**1,00 Stellen**

Der Arbeitsaufwand für die Antragsbearbeitung im Bereich der Windkraftanlagen ist weiterhin sehr hoch, mit einem Rückgang ist bis auf weiteres nicht zu rechnen. Durch die Übernahme einer bislang aus dem Personaleinsatzmanagement bereitgestellten Stelle soll eine Verstetigung der Aufgabenwahrnehmung erreicht werden. Die Stelle wird zur Bedarfsprüfung befristet bis zum 31.12.2025 mit einem KW-Vermerk versehen.

Sachbearbeitung Schulverwaltung (FD 51)**1,50 Stellen**

Um die insbesondere im Rahmen der Digitalisierung zusätzlich erforderlichen Ausstattungsbedarfe der Schulen in Trägerschaft des Märkischen Kreises zu decken, wurden zuletzt 1,5 Stellen aus dem Personaleinsatzmanagement bereitgestellt. Da der Aufwand weiterhin besteht und damit die angebotenen Fördermöglichkeiten bestmöglich ausgeschöpft werden können, soll der Personaleinsatz verstetigt werden. Zur weiteren Bedarfsprüfung werden die Stellenanteile mit einem KW-Vermerk zum 31.12.2025 versehen.

Sachbearbeitung Personalangelegenheiten der Lehrkräfte (FD 51)**0,16 Stellen**

Durch die Einführung der elektronischen Arbeitsunfähigkeitsbescheinigung sind zusätzliche Aufgaben hinzugekommen, für die neue Stellenanteile im Stellenplan bereitgestellt werden müssen.

- Sachbearbeitung Koordination Vormundschaften (FD 53)** **1,00 Stellen**
 Durch eine Gesetzesänderung im Vormundschaftsrecht entstehen zusätzlichen Aufgaben (Dokumentation, Beteiligung, Berichtspflicht). Die Aufgabe darf nicht von einem als Amtsvormund bestellten Mitarbeitenden übernommen werden, so dass zwingend eine zusätzliche Stelle bereitzustellen ist.
- Präventionsbeauftragte(r) (FD 54)** **0,50 Stellen**
 Die vorhandene Stelle soll auf eine Vollzeitstelle aufgestockt werden, da die vorhandenen Stellenanteile nicht ausreichend sind, alle vorgesehenen Aufgaben zu erfüllen. Für die Personalkosten können Fördermittel des Landes in Anspruch genommen werden. In Anlehnung an den Förderzeitraum wird die Stelle zunächst befristet bereitgestellt (KW).
- Sachbearbeitung präventiver Kinderschutz (FD 54)** **1,00 Stellen**
 Es handelt sich um eine zusätzliche Aufgabe, die sich aus dem Landeskinderschutzgesetz NRW ergibt. Für die Personalkosten können Fördermittel des Landes in Anspruch genommen werden. In Anlehnung an den Förderzeitraum wird die Stelle zunächst befristet bereitgestellt (KW).
- Sachbearbeitung Pflegekinderdienst (FD 55)** **0,75 Stellen**
 Aufgrund gestiegener Fallzahlen ist die Erhöhung der Stellen angezeigt.
- Verfahrenslotsen (FD 55)** **1,00 Stellen**
 Auf Grundlage des Kinder- und Jugendhilfegesetzes wird die Kinder- und Jugendhilfe neu geregelt. Wesentlicher Bestandteil ist die Unterstützung von Kindern und Jugendlichen, die einen Anspruch auf Eingliederungshilfe haben. Dazu werden u.a. bis zum Jahr 2028 auch Aufgaben aus den Sozialämtern auf die Jugendämter überführt. Insbesondere in der Übergangszeit sollen Verfahrenslotsen den Betroffenen Hilfestellungen bieten. Die vorgesehene Stelle ist in Anlehnung an die Übergangszeit zunächst bis 31.12.2027 mit einem KW-Vermerk befristet.
- Sachbearbeitung kommunales Integrationszentrum (FD 56)** **0,30 Stellen**
 Aufgrund gestiegener Fallzahlen ist die Erhöhung der Stellen angezeigt. Für die Personalkosten können Fördermittel des Landes NRW in Anspruch genommen werden.
- Sachbearbeitung Waffenrecht (ZA 1)** **2,50 Stellen**
 Um den gestiegenen Anforderungen des Waffenrechts gerecht zu werden, müssen weitere Stellenanteile bereitgestellt werden. Die Stellenzahl orientiert sich an einer Empfehlung des LKA NRW. 2 der Stellen wurden bislang bereits aus dem Personaleinsatzmanagement bereitgestellt.
- Personaleinsatzmanagement (Zentral)** **0,95 Stellen**
 Um weiterhin flexibel auf Personalengpässe und zusätzliche Bedarfe in den unterschiedlichen Bereichen der Verwaltung reagieren zu können, ist die weitere Bereitstellung zusätzlicher Stellenanteile für das Personaleinsatzmanagement erforderlich. Zusätzliche Bedarfe entstehen u.a. durch Gesetzesänderungen, Aufgaben aus der Digitalisierung oder Rückständen auf unbesetzten Stellen,

die aufgrund des Fachkräftemangels nicht rechtzeitig nachbesetzt werden können. Auch die erforderlichen Stellenanteile für Mitarbeitende in der Freistellungsphase der Altersteilzeit werden aus dem Personaleinsatzmanagement bereitgestellt.

Aufstockung bestehender Teilzeitstellen

0,57 Stellen

Um veränderten Bedarfe gerecht zu werden, sollen auf insgesamt 8 Teilzeitstellen geringfügige Erhöhungen der Stellenanteile vorgenommen werden.

Kreistagsbeschluss vom 07.12.2023

11,10 Stellen

Durch Beschluss des Kreistages vom 07.12.2023 wurde der Stellenplan 2024 um insgesamt 3 Stellen für den Rettungsdienst und 8,10 Stellen für die Kreisleitstelle erweitert.

Einsparung

-23,23 Stellen

Durch Wegfall von Stellenanteilen bzw. Realisierung von KW-Vermerken in verschiedenen Organisationseinheiten können Stelleneinsparungen realisiert werden.

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	3	5	6
Wahlbeamte					
	B7	1,0000	1,0000	1,0000	
	B5	1,0000	1,0000	1,0000	
	B2	2,0000	2,0000	2,0000	
Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt					
	A16	2,5000	2,5000	2,5000	
	A15	7,0000	8,0000	6,9231	
	A14	15,4500	13,4500	13,0835	
	A13	4,0000	5,0000	4,0000	
Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt					
	A13	20,0000	21,0000	19,9268	
	A12	57,9900	51,8200	48,3877	
	A11	66,7700	72,7600	63,0294	
	A10	60,5500	61,0300	55,1866	
	A9	1,0000	2,0000	1,7692	
Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt					
	A9+Z	5,0000	1,0000	1,0000	
	A9	30,1000	26,0000	26,0000	
	A8	12,5000	12,0000	12,9866	
insgesamt		286,8600	280,5600	258,7930	

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	3	5
AT	3,5000	3,5000	0,0000	
E 15	10,4400	19,6200	8,7948	
E 14	23,2800	15,1000	18,8846	
E 13	19,1000	17,5400	18,0897	
E 12	48,7100	46,7700	41,4273	
E 11	161,1100	149,8100	134,5223	
E 10	53,2800	48,0000	40,0689	
E 9c	84,8800	81,0900	67,2667	
E 9b	29,5100	30,7100	28,8007	
E 9a	188,7300	181,5500	159,3519	
E 8	91,6800	113,1900	105,9551	
E 7	42,6500	40,2100	37,3077	
E 6	80,1600	81,0200	69,5351	
E 5	28,0300	35,3500	33,2165	
E 4	27,9000	27,1500	20,4000	
E 3	3,0700	3,0700	3,8718	
E 2	26,0700	25,5700	20,5769	
N	110,7500	110,5000	73,8750	
S 18	5,0000	5,0000	4,8718	
S 17	5,6500	5,6600	4,4110	
S 15	11,5600	8,4200	5,9871	
S 14	60,2500	61,6800	54,1410	
S 12	22,5000	22,5000	20,5000	
S 8	0,6500	0,6500	0,6410	
S 4	0,8600	0,8600	0,8461	
insgesamt	1139,3200	1134,5200	973,3431	

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2024
Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

Märkischer Kreis

	Bezeichnung	Beamte B Laufbahn 2			Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt			Zusammen
		B7	B5	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9Z	A9L1	A8	
01	Innere Verwaltung	1,00	1,00	2,00	2,50	2,00	5,45	1,10	8,70	26,00	22,95	11,37	1,00			0,50	85,57
02	Sicherheit und Ordnung					2,00	2,00		5,15	15,78	19,40	17,50		5,00	29,10	6,55	102,48
03	Schulträgeraufgaben						1,00		0,10	1,00	2,00	1,88					5,98
04	Kultur und Wissenschaft						0,82			1,00	0,50						2,32
05	Soziale Leistungen						1,00	0,90	2,00	7,21	4,51	9,10				2,95	27,67
06	Kinder- Jugend- und Familienhilfe							0,30		1,00	3,26	7,42				1,50	13,48
07	Gesundheitsdienste					1,00	3,00		1,00		2,77	1,53					9,30
08	Sportförderung								0,05								0,05
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					1,10	1,00		2,00	4,00							8,10
10	Bauen und Wohnen							0,70		0,96	3,30	2,55			0,95		8,46
11	Ver- und Entsorgung					0,40					1,00	2,50					3,90
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV										1,33	1,00					2,33
13	Natur- und Landschaftspflege									0,10	2,75	5,50				1,00	9,35
14	Umweltschutz					0,50		1,00	1,00	0,94	3,00	0,20			0,05		6,69
15	Wirtschaft und Tourismus						1,18										1,18
	Stellenplan 2024	1,00	1,00	2,00	2,50	7,00	15,45	4,00	20,00	57,99	66,77	60,55	1,00	5,00	30,10	12,50	286,86
	Stellenplan 2023	1,00	1,00	2,00	2,50	8,00	13,45	5,00	21,00	51,82	72,76	61,03	2,00	1,00	26,00	12,00	280,56
	Mehr						2,00			6,17				4,00	4,10	0,50	16,77
	Weniger					1,00		1,00	1,00		5,99	0,48	1,00				10,47

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2024
Märkischer Kreis
Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

	Bezeichnung	Tariflich Beschäftigte (TVöD - Besonderer Teil Verwaltungen)																		
		15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02	AT	N	Zusammen
01	Innere Verwaltung	1,85	5,00	3,00	14,72	61,25	27,77	13,37	3,77	45,58	16,19	19,15	20,61	14,34	0,50	0,65	24,62			272,37
02	Sicherheit und Ordnung	1	4,00	2,00	4,00	17,07	8,00	23,77	14,00	45,06	58,30		23,15	4,41	24,40			3,50	110,75	343,41
03	Schulträgeraufgaben				2,00			1,00	1,00	1,85	4,88	14,23	18,68	0,57	1,00	2,26	1,45			48,92
04	Kultur und Wissenschaft	1	1,00	1,27	1,72	2,00		2,00		4,99	1,00		1,50	0,26	2,00	0,16				18,90
05	Soziale Leistungen	2				9,00	1,50	29,99		24,57	0,77		3,78	1,00						72,61
06	Kinder- Jugend- und Familienhilfe		1,00	2,00	1,00	11,27		8,00		10,55	2,00									35,82
07	Gesundheitsdienste	3,44	12,28	1,83	2,00	1,00	1,00	1,00		24,40	3,77	9,27	6,58	7,41						73,98
08	Sportförderung							1,00					0,36							1,36
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			1,00	12,00	21,20	12,51			27,22	1,65			1,06						76,64
10	Bauen und Wohnen	0,46		1,00	0,80	8,86		0,75		1,85	0,73		0,15	2,88						17,48
11	Ver- und Entsorgung			0,35	1,00				0,30		1,00									2,65
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,15		1,00	2,00	1,25		1,00		0,50										5,90
13	Natur- und Landschaftspflege			2,20	4,00	15,41	0,50	2,00	9,84		1,00		0,50							35,45
14	Umweltschutz	0,54		3,45	2,44	9,30	2,00	1,00	0,60	0,15	0,39		0,85	0,10						20,82
15	Wirtschaft und Tourismus				1,03	3,50				2,01										6,54
Stellenplan 2024		10,44	23,28	19,10	48,71	161,11	53,28	84,88	29,51	188,73	91,68	42,65	76,16	32,03	27,90	3,07	26,07	3,50	110,75	1032,85
Stellenplan 2023		19,62	15,10	17,54	46,77	149,81	48,00	81,09	30,71	181,55	113,19	40,21	81,02	35,35	27,15	3,07	25,57	3,50	110,50	1029,75
Mehr			8,18	1,56	1,94	11,30	5,28	3,79		7,18		2,44			0,75		0,50		0,25	43,17
Weniger		9,18							1,20		21,51		4,86	3,32						40,07

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2024
Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

Märkischer Kreis

	Bezeichnung	Tariflich Beschäftigte (TVöD - Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst)							Zusammen
		S18	S17	S15	S14	S12	S08a	S04	
01	Innere Verwaltung	1,00	0,65			18,50			20,15
02	Sicherheit und Ordnung								0,00
03	Schulträgeraufgaben		1,00			3,00	0,65	0,86	5,51
04	Kultur und Wissenschaft								0,00
05	Soziale Leistungen				2,00				2,00
06	Kinder- Jugend- und Familienhilfe	4,00	4,00	11,04	35,45				54,49
07	Gesundheitsdienste			0,52	22,80	1,00			24,32
08	Sportförderung								0,00
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen								0,00
10	Bauen und Wohnen								0,00
11	Ver- und Entsorgung								0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV								0,00
13	Natur- und Landschaftspflege								0,00
14	Umweltschutz								0,00
15	Wirtschaft und Tourismus								0,00
Stellenplan 2024		5,00	5,65	11,56	60,25	22,50	0,65	0,86	106,47
Stellenplan 2023		5,00	5,66	8,42	61,68	22,50	0,65	0,86	104,77
Mehr				3,14					3,14
Weniger			0,01		1,43				1,44

Gesamtzahl der Stellen

	2024	2023
Beamte	286,86	280,56
Tariflich Beschäftigte	1.139,32	1.134,52
Insgesamt	1426,18	1415,08

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2024

Märkischer Kreis

Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch
beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2024	beschäftigt am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Azubi BoA Sozialarbeit (Duales Studium)	BA/Student	9,0000	6,0000	
Azubi Bachelor of Laws (Duales Studium)	BA/Student	1,0000	0,0000	
Azubi Fachinformatiker/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	1,0000	
Azubi Gärtner/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	1,0000	
Azubi Geomatiker/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	1,0000	
Azubi Hygienekontrolleur/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	2,0000	1,0000	
Azubi Koch/Köchin	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	0,0000	
Azubi Lebensmittelkontrolleur/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	0,0000	
Azubi Notfallsanitäter/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	21,0000	12,0000	
Azubi Sozialmedizinische Assistenz	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	0,0000	
Azubi Veranstaltungskaufmann/-frau	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	1,0000	
Azubi Verm.-Techniker/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	1,0000	

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2024

Märkischer Kreis

Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch
beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2024	beschäftigt am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Azubi Verw.-Fachangestellte/r	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	27,0000	24,7700	
Jahrespraktikant/in Heilerziehungspflege	TVPöD - Tarifvertrag Praktikantinnen/Praktikanten	1,0000	0,0000	
KI-Anwärter/in Archiv	Anwärterbezüge NRW	1,0000	0,0000	
KI-Anwärter/in	Anwärterbezüge NRW	38,0000	32,0000	
KI-Anwärter/in Verwaltungsinformatik	Anwärterbezüge NRW	1,0000	1,0000	
KUmweltOI-Anwärter/in	Anwärterbezüge NRW	2,0000	1,0000	
KVermOI-Anwärter/in	Anwärterbezüge NRW	4,0000	2,0000	
KI-Anwärter/in Vermessung	Anwärterbezüge NRW	3,0000	0,0000	
Bundesfreiwilligendienst	Einzelvereinbarung gem. § 8 Bundesfreiwilligendienstgesetz	16,0000	4,0000	
Volontär/in - Presse/Journalismus	Festbeträge	1,0000	0,0000	
insgesamt		134,0000	88,7700	

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt					
	A12	0,0000	1,0000	0,0000	
	A11	3,0000	3,0000	4,0000	
	A10	3,5000	4,5000	2,2928	
Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt					
	A 9	0,0000	1,0000	1,0000	
insgesamt		6,5000	9,5000	7,2928	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024

Jobcenter Märkischer Kreis

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5
E 14	1,0000	0,0000	0,0000	
E 13	2,0000	1,0000	1,0000	
E 12	8,0000	6,0000	5,9200	
E 11	3,0000	3,0000	2,7692	
E 10	34,5000	29,5000	27,6792	
E 9c	104,5000	110,0000	94,9227	
E 9b	7,0000	8,0000	5,9615	
E 9a	4,0000	3,5000	3,5128	
E 8	26,0000	25,0000	23,8203	
E 7	3,0000	3,0000	3,0000	
E 6	4,5000	5,0000	4,5000	
E 5	0,0000	0,5000	0,0000	
S 12	3,0000	3,0000	2,7692	
insgesamt	200,5000	197,5000	175,8549	