

Entwurf der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2025

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

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

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

Druck: Druckerei MÄRKISCHER KREIS

MÄRKISCHER KREIS

ENTWURF DER HAUSHALTSSATZUNG UND DES HAUSHALTSPLANES FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2025

gemäß § 53 Kreisordnung NRW in aktueller Fassung,
i. V. m. § 80 Abs. 1 Gemeindeordnung NRW in aktueller Fassung

Aufgestellt:


Elswieier
Kreiskämmerer

Lüdenscheid, 09.10.2024

Bestätigt:


Vogel
Landrat

Lüdenscheid, 09.10.2024

Inhaltsverzeichnis

| | Seite: |
|--|--------|
| Deckblatt | 1 |
| Aufstellung und Bestätigung | 3 |
| Inhaltsverzeichnis | 4 |
| Entwurf der 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 | 67 |
| Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten | 68 |
| Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals | 69 |
| Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan | 70 |
| Haushaltsquerschnitt nach Produktgruppen | 72 |
| Teilpläne nach Produktbereichen | 78 |

Teilpläne 2025

| Produkt | Budget- bzw. Produktbezeichnung | Seite: |
|-----------|--|--------|
| | Budgeterläuterungen Fachdienste 10, 11, 14 | 112 |
| | Budget Fachdienste 10, 11, 14 | 130 |
| 01.001.01 | Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse | 131 |
| 01.008.04 | Zentraler Service | 133 |
| 02.121.01 | Wahlen | 135 |
| 12.547.01 | Mobilität und ÖPNV | 137 |
| 14.561.03 | Klimaschutz | 140 |
| 15.571.01 | Kreisentwicklung | 142 |
| 15.573.02 | Breitbandausbau | 144 |
| 01.009.01 | Pressestelle | 146 |
| | Budgeterläuterungen Gleichstellung | 149 |
| | Budget Gleichstellung | 155 |
| 01.003.01 | Gleichstellung in der Verwaltung | 156 |
| | Budgeterläuterungen PR, SBV | 158 |
| | Budget PR, SBV | 163 |
| 01.004.01 | Beschäftigtenvertretung | 164 |
| | Budgeterläuterungen KPB | 166 |
| | Budget KPB | 171 |
| 01.031.01 | Verwaltung der Kreispolizeibehörde | 172 |
| | Budgeterläuterungen Fachdienste 12, 13 | 174 |
| | Budget Fachdienste 12, 13 | 183 |
| 01.010.01 | Personalmanagement | 184 |
| 01.012.01 | Digitalisierung und IT | 187 |
| | Budgeterläuterungen Regiebetrieb 15 | 190 |
| | Budget Regiebetrieb 15 | 204 |
| 01.016.01 | Gebäudeverwaltung | 205 |
| 01.017.01 | Hochbau | 207 |
| 12.542.01 | Straßenbau | 210 |
| 01.008.03 | Fuhrpark | 213 |
| 01.008.05 | Infrastrukturelle Dienste | 215 |
| 01.015.01 | Gebäudedienste | 218 |
| | Budgeterläuterungen Fachbereich 2 | 220 |
| | Budget Fachbereich 2 | 235 |
| 01.011.01 | Haushalts- und Beteiligungssteuerung | 236 |
| 01.011.03 | Finanzbuchhaltung | 238 |
| 06.351.01 | Elterngeld und Elternzeit | 240 |
| 10.522.01 | Wohnungswesen | 242 |
| 02.121.01 | Statistische Informationen | 244 |

| | | |
|-----------|---|------------|
| 09.512.01 | Kataster, Vermessung und Geodaten | 246 |
| 09.512.05 | Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss | 249 |
| | Budgeterläuterungen Fachdienste 30, 31, 33, 34, 35, 36 | 251 |
| | Budget Fachdienste 30, 31, 33, 34, 35, 36 | 266 |
| 02.122.01 | Ordnungsangelegenheiten | 267 |
| 02.126.04 | Schornstiefegerangelegenheiten | 269 |
| 02.123.03 | Ausländerangelegenheiten | 271 |
| 02.124.06 | Bürgerbüro Iserlohn | 274 |
| 02.124.02 | Überwachung des fließenden Verkehrs | 276 |
| 02.124.08 | Bürgerbüro Lüdenscheid | 278 |
| 02.124.01 | Verkehrsregelung und -lenkung | 280 |
| 02.124.04 | Fahrerlaubnisangelegenheiten | 282 |
| | Budgeterläuterungen Regiebetrieb 38 | 284 |
| | Budget Regiebetrieb 38 | 297 |
| 02.127.03 | Organisation des Rettungsdienstes | 298 |
| 02.127.02 | Betrieb der Rettungswachen | 300 |
| 02.126.01 | Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz | 302 |
| 02.126.03 | Ausbildung und Service für Feuerwehren | 304 |
| 02.128.01 | Bevölkerungsschutz | 306 |
| 02.127.01 | Betrieb der Kreisleitstelle | 308 |
| | Budgeterläuterungen Fachdienst 40 | 310 |
| | Budget Fachdienst 40 | 322 |
| 04.252.01 | Museen des Märkischen Kreises | 323 |
| 04.252.03 | Archiv und Landeskundliche Bibliothek | 326 |
| 04.262.01 | Märkisches Jugendsinfonieorchester | 329 |
| 04.281.01 | Kulturförderung | 331 |
| 04.281.02 | Veranstaltungen | 334 |
| 15.575.01 | Tourismus | 336 |
| | Budgeterläuterungen Fachdienste 41, 42, Datenschutz | 338 |
| | Budget Fachdienste 41, 42, Datenschutz | 347 |
| 01.002.02 | Datenschutz | 348 |
| 01.007.01 | Rechnungsprüfung | 350 |
| 01.013.01 | Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht | 352 |
| | Budgeterläuterungen Fachdienste 44, 46 | 354 |
| | Budget Fachdienste 44, 46 | 368 |
| 09.511.01 | Planungsrechtl. Prüfung/ Stellungnahmen b. Baugenehm.-/räuml. Planungsverfahren | 369 |
| 11.537.01 | Abfallwirtschaft | 371 |
| 13.552.01 | Gewässer | 373 |
| 13.554.01 | Naturschutz | 375 |
| 14.561.01 | Bodenschutz / Altlasten | 378 |
| 10.521.01 | Bauaufsicht | 380 |
| 10.523.01 | Denkmalschutz und Denkmalpflege | 383 |
| 14.561.02 | Immissionsschutz | 385 |
| | Budgeterläuterungen Fachdienst 51 | 387 |
| | Budget Fachdienst 51 | 402 |
| 01.050.01 | Schulrechtsangelegenheiten | 403 |
| 03.221.01 | Förderschulen | 406 |
| 03.231.01 | Berufskollegs | 408 |
| 03.241.01 | Schülerbeförderung | 410 |
| 03.243.01 | Medienzentrum | 412 |
| 08.421.01 | Schul- und Vereinssport | 414 |
| 17.001.01 | Märkische Sozialstiftung | 416 |
| | Budgeterläuterungen Fachdienst 52 | 418 |
| | Budget Fachdienst 52 | 425 |
| 03.243.02 | Schullandheim Norderney | 426 |
| | Budgeterläuterungen Fachdienste 53, 54, 55 | 428 |

| | | |
|-----------|---|------------|
| | Budget Fachdienste 53, 54, 55 | 441 |
| 06.363.01 | Wirtschaftliche Hilfen | 442 |
| 06.363.03 | Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss | 444 |
| 06.362.01 | Förderung von Kindern und Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen | 447 |
| 06.365.01 | Kinderbetreuung | 450 |
| 06.366.01 | Jugendbildungsstätte Sedanstraße | 453 |
| 06.363.02 | Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung | 455 |
| | Budgeterläuterungen Fachdienst 56 | 458 |
| | Budget Fachdienst 56 | 467 |
| 01.100.02 | Regionales Bildungsnetzwerk | 468 |
| 01.351.01 | Bildungsnetzwerk und Integrationszentrum | 470 |
| | Budgeterläuterungen 72, 73, 74, 75, 76 | 473 |
| | Budget Fachdienste 72, 73, 74, 75, 76 | 484 |
| 07.414.01 | Koordination, Planung und Prävention | 485 |
| 07.414.04 | Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufsicht | 488 |
| 07.414.03 | Sozialpsychiatrischer Dienst und Betreuungsstelle | 490 |
| 02.122.03 | Lebensmittelüberwachung | 492 |
| 02.122.04 | Tiergesundheit / Tierschutz | 494 |
| | Budgeterläuterungen Fachdienste 71, 77, 78, 79 | 496 |
| | Budget Fachdienste 71, 77, 78, 79 | 514 |
| 05.311.05 | Leistungen für Bildung und Teilhabe | 515 |
| 05.351.01 | Sonstige Soziale Hilfen | 517 |
| 05.311.01 | Aufgaben nach dem SGB XII | 519 |
| 05.311.02 | Aufgaben nach dem SGB II | 522 |
| 05.314.03 | Eingliederungshilfe SGB IX | 524 |
| 05.311.04 | Hilfen bei Pflegebedürftigkeit | 526 |
| 05.351.02 | Schwerbehindertenrecht | 529 |
| | Budgeterläuterungen Sonderbereich 99 | 531 |
| | Budget Sonderbereich 99 | 542 |
| 02.123.07 | Ukraine-Krise | 543 |
| 07.414.05 | Coronavirus Pandemie | 545 |
| 15.573.01 | Beteiligungen und Mitgliedschaften | 547 |
| 16.611.01 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 549 |
| | Haushaltsvermerk zur Budgetierung | 551 |
| | Übersicht Zuwendungen an Fraktionen | 554 |
| | Übersicht über die Beteiligungen des Kreises | 555 |
| | Entwurf des Stellenplans 2025 | 664 |

Entwurf der HAUSHALTSSATZUNG des Märkischen Kreises für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 53 der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO NRW) in aktueller Fassung, in Verbindung mit den §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in aktueller Fassung hat der Kreistag den vorliegenden Entwurf der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes des Märkischen Kreises, nebst Anlagen, für das Haushaltsjahr 2025 zur Beratung an die zuständigen Ausschüsse des Kreistages überwiesen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025, 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 | 821.504.268 EUR |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 849.127.961 EUR |
| abzüglich globaler Minderaufwand von | 6.651.983 EUR |
| somit auf | 842.475.978 EUR |

im Finanzplan mit

| | |
|--|--------------------------------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen | |
| aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 814.751.637 EUR |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen | |
| aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 820.787.471 EUR |
| (nachrichtlich: Globaler Minderaufwand von | 6.651.983 EUR im Ergebnisplan) |

| | |
|--|----------------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 9.187.948 EUR |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 53.664.163 EUR |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf | 55.570.000 EUR |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf | 15.582.500 EUR |

festgesetzt.

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

- Teilplan 01.001.01 Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse
- Teilplan 01.003.01 Gleichstellung in der Verwaltung
- Teilplan 01.004.01 Beschäftigtenvertretung
- Teilplan 01.031.01 Verwaltung der Kreispolizeibehörde
- Teilplan 01.010.01 Personalmanagement
- Teilplan 01.017.01 Hochbau
- Teilplan 01.011.01 Haushalts- und Beteiligungssteuerung
- Teilplan 02.123.03 Ausländerangelegenheiten
- Teilplan 02.126.03 Ausbildung und Service für Feuerwehren
- Teilplan 04.252.01 Museen des Märkischen Kreises
- Teilplan 01.013.01 Rechtsangelegenheiten mit Kommunalaufsicht
- Teilplan 11.537.01 Abfallwirtschaft
- Teilplan 03.221.01 Förderschulen
- Teilplan 03.242.02 Schullandheim Norderney
- Teilplan 06.363.01 Wirtschaftliche Hilfen
- Teilplan 01.351.01 Bildungsnetzwerk und Integrationszentrum
- Teilplan 07.414.04 Infektionsschutz, umweltbezogener Gesundheitsschutz und Medizinalaufs.
- Teilplan 05.311.05 Leistung für Bildung und Teilhabe
- Teilplan 05.311.02 Aufgaben nach dem SGB II
- Teilplan 05.311.04 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen

erforderlich ist, wird auf

55.570.000 EUR

festgesetzt. Von dem Höchstbetrag nach Satz 1 entfallen 18.715.363 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 16.250.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 20.971.710 EUR festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 160.000.000 EUR festgesetzt. Von dem Höchstbetrag nach Satz 1 entfallen 15.811.175,47 EUR auf Kredite zur Finanzierung coronabedingter Schäden sowie 10.128.128,44 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 44,54 v. H. der für das Haushaltsjahr 2025 maßgebenden Umlagegrundlagen festgesetzt.
- (2) Für den Fall, dass die Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe den Hebesatz der Landschaftsumlage für das Jahr 2025 mit weniger als 18,10 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 2025 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 24,74 v. H. der für das Haushaltsjahr 2025 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 2025 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) Die Erheblichkeitsgrenze, nach der gemäß § 83 Abs. 2 GO NRW über- oder außerplanmäßige Aufwendungen bzw. nicht investive Auszahlungen 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.

Die Erheblichkeitsgrenze, nach der gemäß § 83 Abs. 2 GO NRW investive über- und außerplanmäßige Auszahlungen, dem Kreistag zur vorherigen Zustimmung vorzulegen sind, wird auf 150.000 EUR festgesetzt. Ausgenommen sind investive Auszahlungen für gesetzliche oder vertragliche Verpflichtungen und für Auszahlungen die zur Verwendung zweckbestimmter Einzahlungen erforderlich sind.“

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

§ 8

- (1) Soweit im Stellenplan für Beamte und Tariflich Beschäftigte der Vermerk "künftig wegfallend" (kw) angebracht ist, dürfen freiwerdende Stellen dieser Besoldungs- und Entgeltgruppen nicht mehr besetzt werden.
- (2) Soweit im Stellenplan für Beamte oder Tariflich Beschäftigte der Vermerk "künftig umzuwandeln"(ku) angebracht ist, sind freiwerdende Stellen entsprechend des angebrachten ku-Vermerks zu verändern.
- (3) Die rückwirkende Einweisung von Beamten in höhere Planstellen ist unter den Voraussetzungen des § 20 Abs. 3 Satz 2 Landesbesoldungsgesetz NRW zulässig.

Jahresabschluss 2022

| Ergebnisrechnung | | | | | | | |
|------------------|--|-----------------------------|---|---|---------------------------------------|---------------------------------------|---|
| 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 | 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 Ermächtigungsbeträgen aus dem Vorjahr 2022 | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2022 | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsbetrag 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 Haushaltsplanentwurf
für das
Haushaltsjahr

2025

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..... | 25 |
| 2 Ergebnisplan | 27 |
| 2.1 Überblick | 27 |
| 2.1.1 Überblick über die Erträge | 27 |
| 2.1.2 Überblick über die Aufwendungen | 31 |
| 2.2 Wesentliche Erträge und Aufwendungen | 34 |
| 2.2.1 Schlüsselzuweisungen | 34 |
| 2.2.2 Entwicklung weiterer Zuweisungen des Landes NRW | 35 |
| 2.2.3 Landschaftsumlage des Landschaftsverbands Westfalen-Lippe | 35 |
| 2.2.4 Aufwendungen für die Aufrechterhaltung des ÖPNV | 36 |
| 2.2.5 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 38 |
| 2.2.6 Teilergebnisse im Bereich sozialer Leistungen | 40 |
| 2.2.7 Märkische Kliniken | 43 |
| 2.2.8 Zuschussbedarf im Jugendamtsbereich – Differenzierte Kreisumlage | 44 |
| 2.2.9 Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit Klimaschutz | 47 |
| 2.2.10 Konsolidierungsmaßnahmen..... | 48 |
| 2.2.11 Allgemeine Kreisumlage | 48 |
| 3 Finanzplan..... | 51 |
| 4 Verbindlichkeiten und weitere Verpflichtungen | 55 |
| 4.1 Verbindlichkeiten | 55 |
| 4.1.1 Investitionskredite..... | 55 |
| 4.1.2 Liquiditätskredite..... | 55 |
| 4.2 Weitere Verpflichtungen | 56 |
| 4.2.1 Finanzierungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 56 |
| 4.2.2 Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ähnlichen Rechtsgeschäften ... | 57 |
| 4.2.3 Beteiligungen – wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen | 57 |
| 5 Wesentliche Investitionen und Instandhaltungsmaßnahmen | 59 |
| 6 Entwicklung von Jahresergebnis, Eigenkapital, Deckungsbedarf Finanzplan | 65 |

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, die Arbeitskreisrechnung des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBD NRW) zum GFG 2025 vom 01.08.2024 sowie die Orientierungsdaten zum GFG 2024 vom 11.09.2023 zugrunde gelegt. Für Das Finanzplanungsjahr 2028 wurde die Orientierungsdaten des Jahres 2027 herangezogen.

1.2 Corona- und Ukraine-Krise

Der Märkische Kreis hat im Rahmen seiner Haushaltsplanung in den Jahren 2020 bis 2023 die Möglichkeiten des NKFCUIG ausgenutzt und die Corona- und Ukraine-bedingten Haushaltsbelastungen von insgesamt 25,9 Mio. EUR isoliert und damit die Umlagelast entsprechend reduziert. In der Haushaltsplanung ist ab dem Jahr 2026 die Abschreibung über 50 Jahre gemäß §6 Abs.1 NKF-CUIG eingeplant. Dies führt zu einer jährlichen Belastung von 519 T. € welche sich im Bereich der differenzierten Kreisumlage mit rund 35 T. € und auf die allgemeine Kreisumlage mit rund 484 T. € pro Jahr auswirkt.

| | Isolierungsbetrag Corona | Isolierungsbetrag Ukraine | Jährliche Belastung (50 Jahre) |
|----------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| Allgemeiner Bereich | 14.283.833,03 | | 285.676,66 |
| Jugendamt | 1.527.342,44 | | 30.546,85 |
| Allgemeiner Bereich | | 9.912.113,44 | 198.242,27 |
| Jugendamt | | 216.015,00 | 4.320,30 |
| Summe | 15.811.175,47 | 10.128.128,44 | 518.786,08 |

1.3 Finanzsituation des Märkischen Kreises

Die Verschuldung des Märkischen Kreises durch Investitionskredite hatte zum Stichtag 31.12.2023 einen Stand von 100,5 Mio. € und sinkt damit um 4,5 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr.

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. Auch die in den letzten Jahren vorgenommenen bilanziellen Isolierungen ‚Corona‘ und ‚Ukraine‘ wirken sich spürbar auf den Kassenkreditbestand aus.

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 31.12.2023 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 | 188.255 | 460 | 87.749 | 214 | 100.506 | 245 |
| Kreis Unna | 89.467 | 224 | 0 | 0 | 89.467 | 224 |
| Kreis Soest | 58.035 | 189 | 0 | 0 | 58.035 | 189 |
| Hochsauerlandkreis | 25.011 | 96 | 0 | 0 | 25.011 | 96 |
| Ennepe-Ruhr-Kreis | 21.177 | 65 | 4.909 | 15 | 16.268 | 50 |
| Kreis Olpe | 7.154 | 53 | 0 | 0 | 7.154 | 53 |
| Kreis Siegen-Wittgenstein | 6.387 | 23 | 5.007 | 18 | 1.380 | 5 |

Quelle: IT.NRW v. 25.06.2024

Der Haushalt des Jahres 2023 des Märkischen Kreises wurde mit einem Fehlbetrag in Höhe von rund 15 Mio. EUR geplant. Das Defizit sollte über die Ausgleichsrücklage kompensiert werden. Der Jahresabschluss 2023 weist nach aktueller Prognose eine Verbesserung des Jahresergebnisses in Höhe von rund 12 Mio. EUR aus, was insbesondere auf außerplanmäßige Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen und Mehrerträge für Personalkostenerstattungen zurückzuführen ist.

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 2023 des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBD NRW) mit Stand vom 31.12.2023 ablesen.



Haushaltsstatus der Kommunen 2023; Quelle: MHKBD NRW mit Stand vom 31.12.2023.

Demnach konnten Balve, Neuenrade, Werdohl, Nachrodt-Wiblingwerde, Herscheid, Kierspe und Meinerzhagen einen echt ausgeglichenen Haushalt vorweisen, Halver, Schalksmühle, Hemer und Menden einen fiktiv ausgeglichenen Haushalt. Iserlohn, Plettenberg und Lüdenscheid wiesen eine von der Aufsichtsbehörde genehmigte Verringerung der allgemeinen Rücklage ohne Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts aus. Lediglich Altena befindet sich in einem genehmigten HSK. Um ein noch besseres Bild der Finanzsituation der kreisangehörigen Kommunen zu bekommen, wird in Kürze eine Abfrage zur Haushaltssituation durch den Märkischen Kreis erfolgen. Die Ergebnisse werden im weiteren Verfahren berücksichtigt.

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 2023 bis 2025 und das (vorläufige) Ergebnis für 2023 abgefragt. Die zusammengefassten Rückmeldungen werden nachfolgend dargestellt.

| Kommune | Haushalt 2023 | | | |
|-----------------------|--------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|
| | Ergebnis lt. Plan (inkl. Isolierung) | Corona-Isolierung lt. Plan | Ukraine-Isolierung lt. Plan | Haushaltsstatus lt. Plan ohne Isolierung |
| 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 | liegt n.n. vor | - | 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 € | nicht ausgeglichen |
| Iserlohn | -9.551.520,00 € | - | 6.591.300,00 € | fiktiv ausgeglichen |
| Kierspe | 866.767,00 € | 1.871.700,00 € | | fiktiv ausgeglichen |
| Lüdenscheid | -8.606.859,00 € | - | 4.323.230,00 € | nicht ausgeglichen |
| Meinerzhagen | | | | |
| 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 € | nicht ausgeglichen |
| Neuenrade | 2.900,00 € | 647.300,00 € | 434.600,00 € | fiktiv ausgeglichen |
| Plettenberg | -4.156.785,00 € | 4.659.000,00 € | 6.001.000,00 € | nicht ausgeglichen |
| Schalksmühle | | | | |
| Werdohl | 34.350,00 € | 4.667.406,00 € | 532.279,00 € | nicht ausgeglichen |

Im Vergleich zur oben dargestellten Übersicht hätte ohne Isolierungsmöglichkeit keine kreisangehörige Kommune einen echt ausgeglichenen Haushalt.

| Kommune | Haushalt 2023 | | | |
|------------------------------|---|---|--|--|
| | (vorläufiges) Ergebnis inkl. Isolierung | (vorläufige) Corona-Isolierung lt. Ergebnis | (vorläufige) Ukraine-Isolierung lt. Ergebnis | Haushaltsstatus lt. Ergebnis ohne Isolierung |
| Altena | derzeit keine Angaben möglich | derzeit keine Angaben möglich | derzeit keine Angaben möglich | derzeit keine Angaben möglich |
| Balve | 830.000,00 € | - | - | echt ausgeglichen |
| Halver | liegt n.n. vor | liegt n.n. vor | liegt n.n. vor | fiktiv ausgeglichen |
| Hemer | -300.000,00 € | 10.297.114,00 € | 3.463.277,00 € | fiktiv ausgeglichen |
| Herscheid | 208.128,46 € | 251.519,48 € | 5.031,47 € | nicht ausgeglichen |
| Iserlohn | 17.562.429,00 € | - | - | echt ausgeglichen |
| Kierspe | 1.116.105,53 € | - | - | echt ausgeglichen |
| Lüdenscheid | - | - | - | |
| Meinerzhagen | 397.600,00 € | 985.700,00 € | 401.900,00 € | fiktiv ausgeglichen |
| Menden (Sauerland) | -911.835,43 € | 3.316.727,90 € | 1.789.146,06 € | fiktiv ausgeglichen |
| Nachrodt-Wiblingwerde | -113.976,33 € | 6.805,60 € | 256.959,95 € | fiktiv ausgeglichen |
| Neuenrade | 113.729,77 € | - | 247.008,50 € | fiktiv ausgeglichen |
| Plettenberg | * liegt noch nicht vor | * liegt noch nicht vor | * liegt noch nicht vor | |
| Schalksmühle | 2.469.694,42 € | - | - | echt ausgeglichen |
| Werdohl | 3.222,54 € | 1.460.000,00 € | 2.920.000,00 € | nicht ausgeglichen |

Der vorläufige Jahresabschluss für 2023 weist bei den meisten kreisangehörigen Kommunen wie auch bei der Kreisverwaltung ein besseres Jahresergebnis im Vergleich zur Planung aus.

| Haushalt 2024 | | |
|-----------------------|-------------------|--|
| Kommune | Ergebnis lt. Plan | Haushaltsstatus lt. Plan |
| Altena | -5.346.100,00 € | vorläufige Haushaltsführung; nicht genehmigtes HSK |
| Balve | -738.923,00 € | fiktiv ausgeglichen |
| Halver | -1.500.000,00 € | fiktiv ausgeglichen |
| Hemer | -11.615.125,00 € | fiktiv ausgeglichen |
| Herscheid | -2.479.771,00 € | nicht ausgeglichen |
| Iserlohn | -15.224.800,00 € | fiktiv ausgeglichen |
| Kierspe | -2.348.280,00 | fiktiv ausgeglichen |
| Lüdenscheid | -30.809.946,00 € | nicht ausgeglichen |
| Meinerzhagen | -2.550.100,00 € | nicht ausgeglichen |
| Menden (Sauerland) | -12.589.900,00 € | fiktiv ausgeglichen |
| Nachrodt-Wiblingwerde | -480.385,00 € | fiktiv ausgeglichen |
| Neuenrade | 1.100,00 € | fiktiv ausgeglichen |
| Plettenberg | -9.706.720,00 € | nicht ausgeglichen |
| Schalksmühle | -2.713.926,00 € | fiktiv ausgeglichen |
| Werdohl | 0,00 € | fiktiv ausgeglichen |

Auch im Haushaltsjahr 2024 ist erkennbar, dass mehr als 50% der kreisangehörigen Kommunen einen fiktiv ausgeglichenen Haushalt geplant haben.

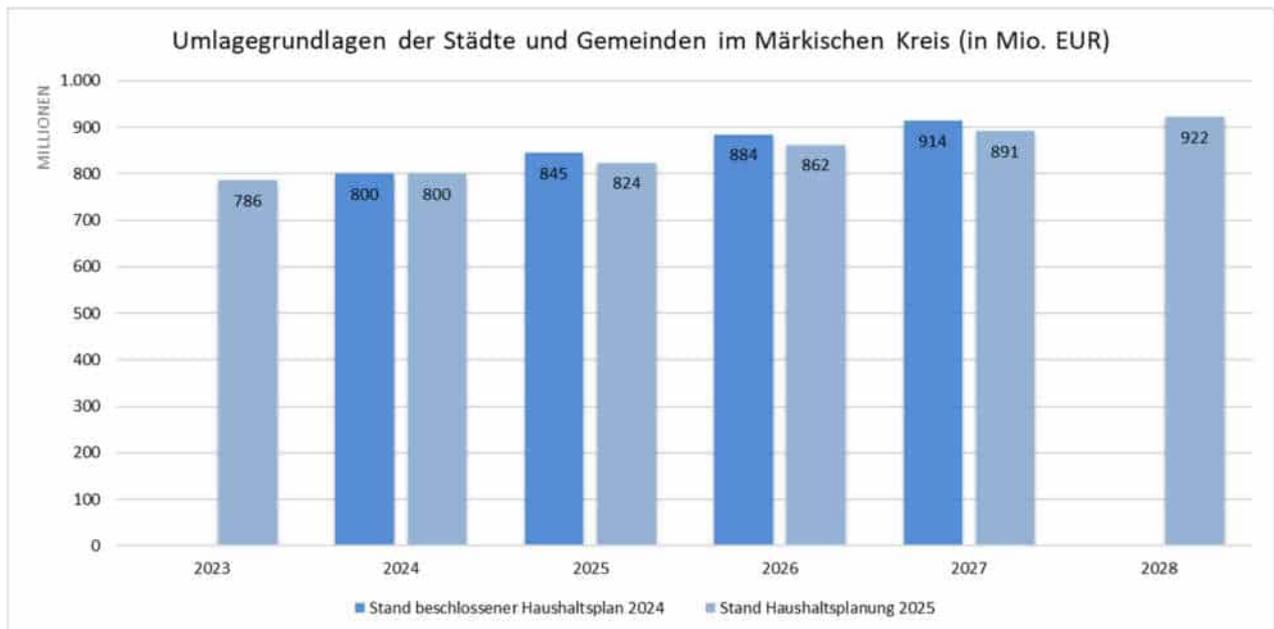
| Haushalt 2025 | | |
|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Kommune | Ergebnis lt. Plan (vorläufig) | Haushaltsstatus lt. Plan |
| Altena | derzeit keine Angaben möglich | derzeit keine Angaben möglich |
| Balve | ist noch in Arbeit | fiktiv ausgeglichen |
| Halver | liegt n.n. vor | fiktiv ausgeglichen |
| Hemer | -7.959.546,00 € | nicht ausgeglichen |
| Herscheid | -3.392.167,00 € | nicht ausgeglichen |
| Iserlohn | -42.742.100,00 € | nicht ausgeglichen |
| Kierspe | -1.748.296,00 € | fiktiv ausgeglichen |
| Lüdenscheid | -36.596.006,00 € | nicht ausgeglichen |
| Meinerzhagen | -7.153.800,00 € | nicht ausgeglichen |
| Menden (Sauerland) | -9.625.000,00 € | nicht ausgeglichen |
| Nachrodt-Wiblingwerde | k.A. | |
| Neuenrade | 700,00 € | fiktiv ausgeglichen |
| Plettenberg | -15.428.660,00 € | nicht ausgeglichen |
| Schalksmühle | k.A. | |
| Werdohl | -10.363.885,00 € | nicht ausgeglichen |

Für das Haushaltsjahr 2025 werden nach aktueller Prognose mehr als 50% der kreisangehörigen Kommunen keinen ausgeglichenen Haushalt vorweisen können.

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 2023 bis zum Planjahr 2028 lassen sich der nachfolgenden Grafik entnehmen:



Entwicklung der Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden.

Betrachtet man das Jahr 2025, so ergibt sich auf Basis der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2025 die nachstehende Aufteilung der Umlagegrundlagen auf die Städte und Gemeinden im Märkischen Kreis:

| Stadt / Gemeinde | Umlagegrundlage 2025 Stand Arbeitskreisrechnung | Relativer Anteil |
|-------------------------|--|------------------|
| Altena | 32.434.443,28 | 3,936% |
| Balve | 17.856.294,65 | 2,167% |
| Halver | 30.198.485,59 | 3,665% |
| Hemer | 67.555.994,14 | 8,199% |
| Herscheid | 10.900.298,95 | 1,323% |
| Iserlohn | 200.291.351,80 | 24,308% |
| Kierspe | 28.729.871,54 | 3,487% |
| Lüdenscheid | 163.168.543,85 | 19,803% |
| Meinerzhagen | 37.506.255,73 | 4,552% |
| Menden | 94.577.356,18 | 11,478% |
| Nachrodt-Wiblingwerde | 9.951.634,56 | 1,208% |
| Neuenrade | 20.797.956,26 | 2,524% |
| Plettenberg | 48.496.202,02 | 5,886% |
| Schalksmühle | 25.310.520,57 | 3,072% |
| Werdohl | 36.190.693,54 | 4,392% |
| Märkischer Kreis | 823.965.902,66 | 100,00% |

Umlagegrundlagen der Städte und Gemeinden 2025.

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 2025 weist folgende Erträge und Aufwendungen auf:

| | |
|--------------------------------|----------------------|
| Gesamterträge: | 821.504.268 € |
| Gesamtaufwendungen: | 849.127.961 € |
| abzgl. Globaler Minderaufwand: | 6.651.983 € |
| Jahresergebnis: | -20.971.710 € |

Der Haushaltsausgleich gilt als erreicht, da nach § 4 der Haushaltssatzung die Ausgleichsrücklage in Höhe des Defizites von 20.971.710 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.

| Werte in EUR | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|----------------------|---------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Gesamterträge | 701.472.399 | 741.304.281 | 821.504.268 | 833.810.563 | 845.021.573 | 853.411.554 |

Die Gesamterträge steigen im Jahr 2025 im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres um rund 80,2 Mio. €, allerdings stellt sich die Entwicklung in den einzelnen Produktbereichen sehr unterschiedlich dar. Die folgende Tabelle verdeutlicht dies:

| Produktbereich | Ansatz 2024 in € | Ansatz 2025 in € | Abweichung in € |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|
| 01 Innere Verwaltung | 23.599.276 | 25.243.221 | 1.643.945 |
| 02 Sicherheit und Ordnung | 38.214.446 | 39.721.555 | 1.507.109 |
| 03 Schulträgeraufgaben | 4.947.820 | 4.708.945 | -238.875 |
| 04 Kultur und Wissenschaft | 586.927 | 393.005 | -193.922 |
| 05 Soziale Leistungen | 129.642.091 | 139.940.977 | 10.298.886 |
| 06 Kinder-, Jugend- und Familienpflege | 36.629.990 | 44.213.456 | 7.583.466 |
| 07 Gesundheitsdienste | 2.202.526 | 2.165.578 | -36.948 |
| 08 Sportförderung | 40.000 | 40.000 | 0 |
| 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 654.673 | 601.200 | -53.473 |
| 10 Bauen und Wohnen | 829.823 | 845.850 | 16.027 |
| 11 Ver- und Entsorgung | 32.339 | 26.500 | -5.839 |
| 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 20.100.386 | 17.362.832 | -2.737.554 |
| 13 Natur und Landschaftspflege | 394.771 | 1.101.300 | 706.529 |
| 14 Umweltschutz | 1.334.961 | 1.116.000 | -218.961 |
| 15 Wirtschaft und Tourismus | 39.212.500 | 55.223.004 | 16.010.504 |
| 16 Allgemeine Finanzwirtschaft | 442.464.752 | 488.333.845 | 45.869.093 |
| 17 Stiftungen | 0 | 0 | 0 |
| Summe ordentliche Erträge | 740.887.281 | 821.037.268 | 80.149.987 |
| Finanzerträge | 417.000 | 467.000 | 50.000 |
| Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| Gesamterträge | 741.304.281 | 821.504.268 | 80.199.987 |

(+) Verbesserung / (-) Verschlechterung

Aufteilung der ordentlichen Erträge auf die Produktbereiche.

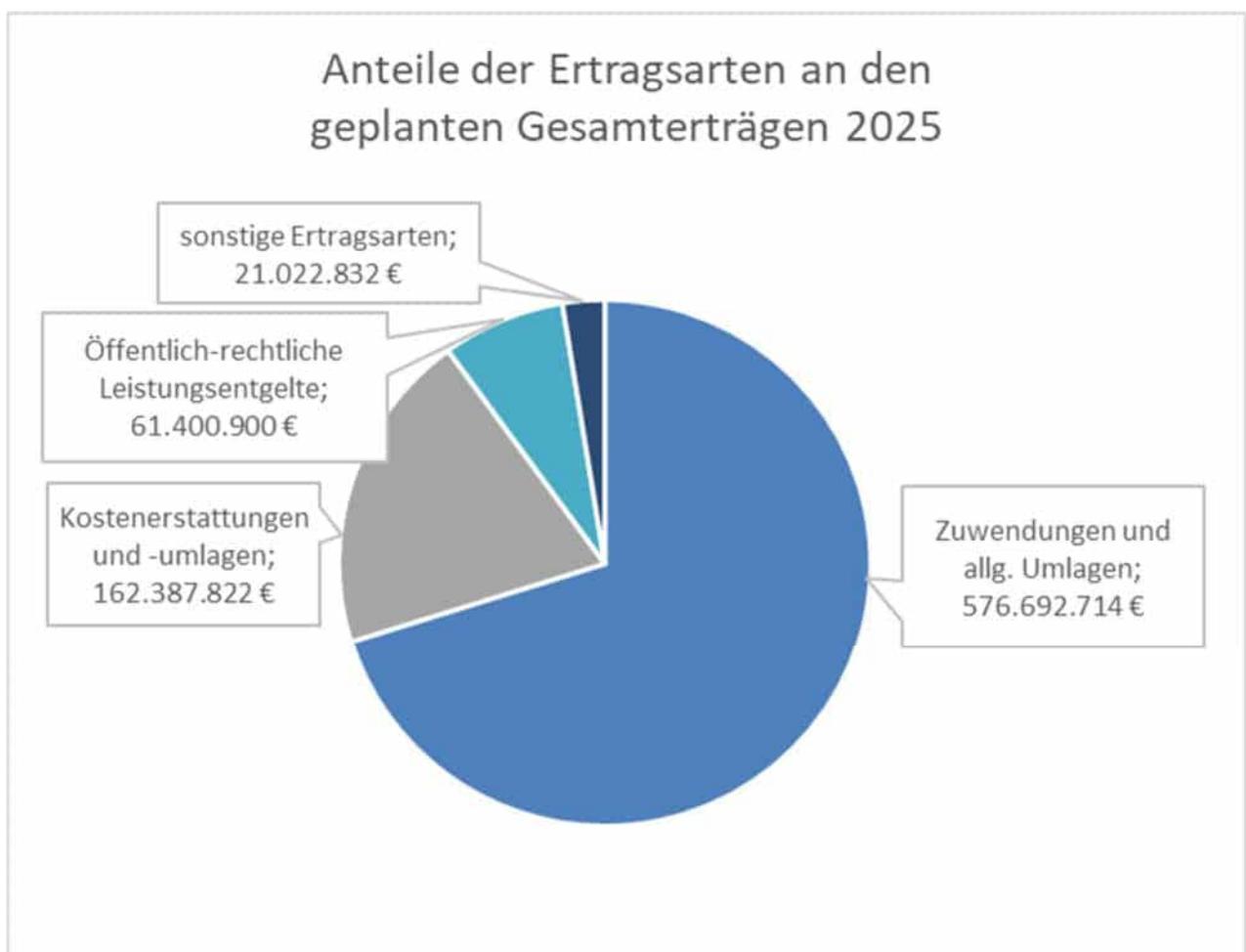
Die größten Ertragspositionen sind in den Produktbereichen Soziale Leistungen sowie im Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft zu finden. Die stärksten Ertragszuwächse liegen im Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft, die auf die gestiegene Kreisumlage zurückzuführen sind sowie in den Produktbereichen Wirtschaft und Tourismus 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 2024 in € | Anteil in % | Ansatz 2025 in € | Anteil in % |
|---|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 4.073.000 | 0,55 | 3.626.577 | 0,44 |
| Zuwendungen und allg. Umlagen | 512.067.602 | 69,08 | 576.692.714 | 70,20 |
| Sonstige Transfererträge | 8.102.600 | 1,09 | 8.294.600 | 1,01 |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 60.444.700 | 8,15 | 61.400.900 | 7,47 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.420.220 | 0,19 | 1.170.320 | 0,14 |
| Kostenerstattungen und -umlagen | 147.966.238 | 19,96 | 162.387.822 | 19,77 |
| Sonst. ordentliche Erträge | 6.512.921 | 0,88 | 7.164.335 | 0,87 |
| Aktivierte Eigenleistungen | 300.000 | 0,04 | 300.000 | 0,04 |
| Finanzerträge | 417.000 | 0,06 | 467.000 | 0,06 |
| Außerordentliche Erträge | - | - | - | - |
| Summe | 741.304.281 | 100,00 | 821.504.268 | 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 2025.

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 19,5 Mio. EUR).

2.1.2 Überblick über die Aufwendungen

| Werte in EUR | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---------------------------|---------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Gesamtaufwendungen | 701.266.162 | 778.154.963 | 849.127.961 | 837.847.666 | 849.458.659 | 857.892.212 |

Gesamtaufwendungen im Finanzplanungszeitraum.

Die Gesamtaufwendungen steigen im Jahr 2025 verglichen mit dem Ansatz 2024 um rund 71 Mio. €. Die Entwicklung in den einzelnen Produktbereichen stellt sich ähnlich wie bei den Gesamterträgen sehr unterschiedlich dar:

| Produktbereich | Ansatz 2024 in € | Ansatz 2025 in € | Abweichung in € |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 Innere Verwaltung | 102.041.851 | 110.548.076 | -8.506.225 |
| 02 Sicherheit und Ordnung | 44.964.271 | 46.223.871 | -1.259.600 |
| 03 Schulträgeraufgaben | 21.666.821 | 24.257.052 | -2.590.231 |
| 04 Kultur und Wissenschaft | 3.491.881 | 3.674.563 | -182.682 |
| 05 Soziale Leistungen | 233.826.462 | 253.330.635 | -19.504.173 |
| 06 Kinder-, Jugend- und Familienpflege | 79.816.190 | 90.066.367 | -10.250.177 |
| 07 Gesundheitsdienste | 8.620.095 | 8.834.661 | -214.566 |
| 08 Sportförderung | 295.993 | 291.687 | 4.306 |
| 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 5.908.793 | 5.844.319 | 64.474 |
| 10 Bauen und Wohnen | 1.789.140 | 1.795.273 | -6.133 |
| 11 Ver- und Entsorgung | 600.869 | 586.270 | 14.599 |
| 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 24.720.705 | 21.690.608 | 3.030.097 |
| 13 Natur und Landschaftspflege | 4.448.554 | 5.023.568 | -575.014 |
| 14 Umweltschutz | 2.659.930 | 2.251.496 | 408.434 |
| 15 Wirtschaft und Tourismus | 66.253.042 | 86.699.939 | -20.446.897 |
| 16 Allgemeine Finanzwirtschaft | 172.082.816 | 181.080.826 | -8.998.010 |
| 17 Stiftungen | 1.000 | 1.000 | 0 |
| Summe ordentlicher Aufwendungen | 773.188.413 | 842.200.211 | -69.011.798 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 4.966.550 | 6.927.750 | -1.961.200 |
| Globaler Minderaufwand | -2.997.648 | -6.651.983 | 3.654.335 |
| Gesamtaufwendungen | 775.157.315 | 842.475.978 | -67.318.663 |

(+) Verbesserung / (-) Verschlechterung

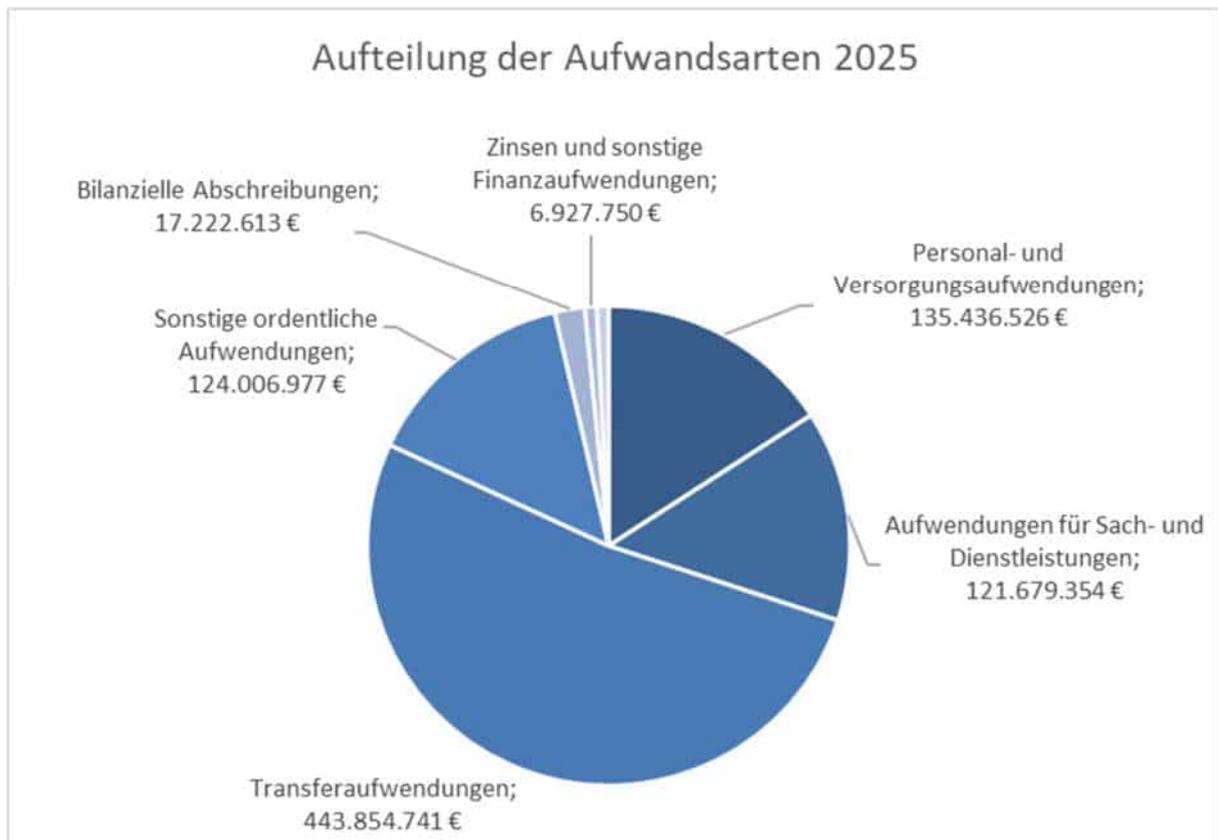
Aufteilung der ordentlichen Aufwendungen auf die Produktbereiche.

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 2024 in € | <i>Anteil in %</i> | Ansatz 2025 in € | <i>Anteil in %</i> |
|---|-----------------------------|------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Personal- und Versorgungsaufwendungen | 128.645.909 | 16,60 | 135.436.526 | 16,076 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 99.365.350 | 12,82 | 121.679.354 | 14,443 |
| Transferaufwendungen | 409.002.046 | 52,76 | 443.854.741 | 52,685 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 118.931.915 | 15,34 | 124.006.977 | 14,719 |
| Bilanzielle Abschreibungen | 17.243.193 | 2,22 | 17.222.613 | 2,044 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 4.966.550 | 0,64 | 6.927.750 | 0,822 |
| Globaler Minderaufwand | -2.997.648 | -0,39 | -6.651.983 | -0,790 |
| Summe | 775.157.315 | 100 | 842.475.978 | 100,00 |

Vergleich der Aufwandsarten 2025 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 2025.

Die Transferaufwendungen sind geprägt durch Aufwendungen für soziale Aufgaben (rund 129 Mio. EUR), Aufwendungen für die Landschaftsumlage an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe (rund 157,5 Mio. EUR) und Zuweisungen und Zuschüsse für sonstige Bereiche (rund 157,7 Mio. EUR, davon u.a. rund 47,4 Mio. EUR für Kinderbetreuung, Aufwendungen im Bereich Aufrechterhaltung ÖPNV rund 28 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 55,1 Mio. EUR. Daneben prägen eine Vielzahl unterschiedlicher Aufwendungen die Aufwandsart. Hierzu zählen unter anderem Aufwendungen für die Schülerbeförderung (rund 10,8 Mio. EUR), Betrieb der Rettungswachen und Organisation des Rettungsdienstes (rund 7 Mio. EUR) und weitere Einzelaufwendungen in der Gesamthöhe von 48,8 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

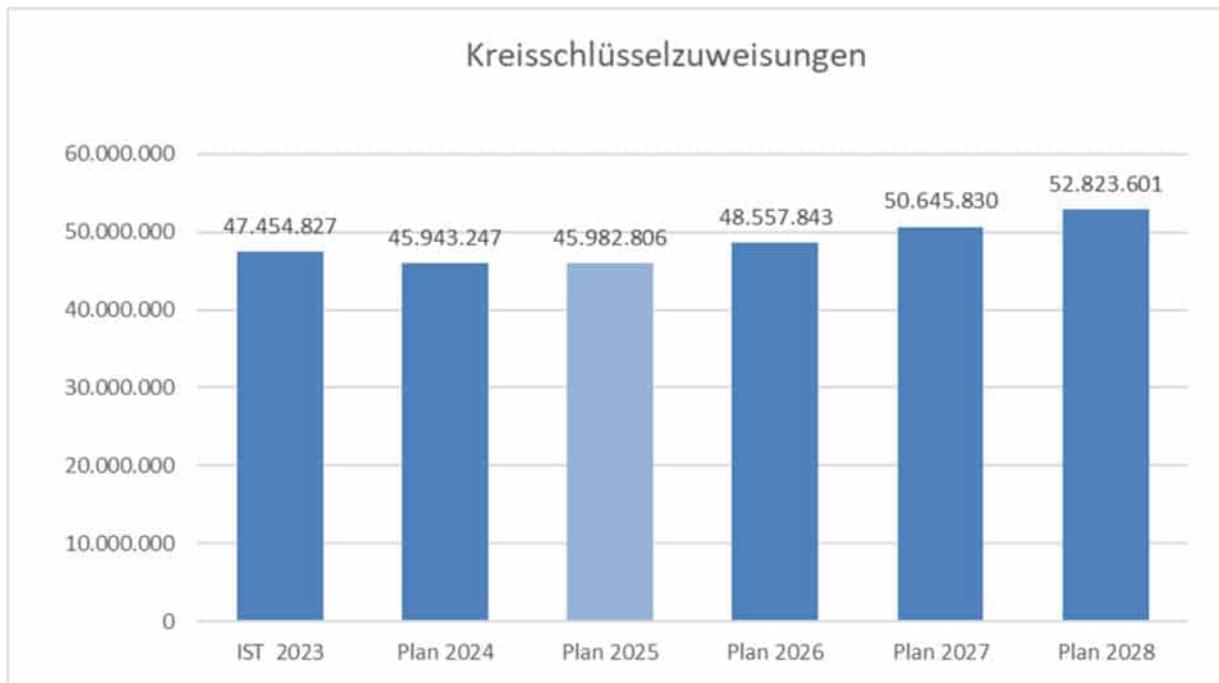
2.2.1 Schlüsselzuweisungen

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 2025 wird abschließend erst durch das Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) des Landes NRW beschlossen.

Gemäß der Arbeitskreisrechnung des Landes NRW zum GFG 2025 erhalten die Kommunen im Märkischen Kreis im Vergleich zur Festsetzung 2024 in Summe um 4,7 % niedrigere Schlüsselzuweisungen. Auch der Märkische Kreis ist von dieser Entwicklung betroffen. Der Märkische Kreis kann damit rund 46 Mio. EUR einplanen. Dies sind rund 2 Mio. EUR weniger als ursprünglich in der Finanzplanung 2025 des Haushaltsplans 2024.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen, die sich nach Berücksichtigung des Orientierungsdatenerlasses vom 11.03.2023 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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 |
|-----------------------|---------------|-------------|-------------|
| Schulpauschale | 4.101.161 | 3.974.168 | 3.993.480 |
| Investitionspauschale | 2.645.138 | 2.654.474 | 2.710.918 |

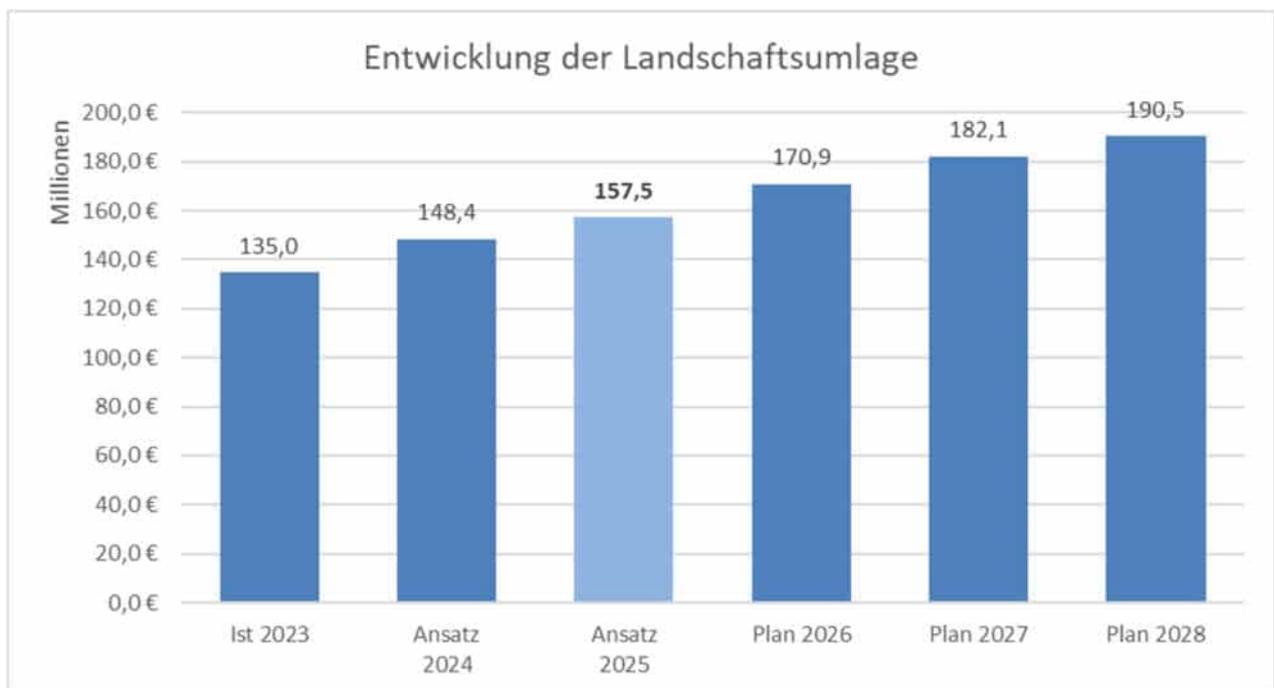
Entwicklung der Schulpauschale und der Investitionspauschale.

2.2.3 Landschaftsumlage des Landschaftsverbands Westfalen-Lippe

Unter Berücksichtigung der Arbeitskreisrechnung des Landes NRW resultiert bei Verwendung des für 2025 im Eckdatenschreiben mitgeteilten Hebesatzes von 18,10 % eine erhöhte Zahllast von rund 9 Mio. EUR, die aufwandserhöhend berücksichtigt wird.

Für die Ansätze der Jahre 2026 bis 2028 wurden die Umlagegrundlagen der Arbeitskreisrechnung des Landes NRW zum GFG 2025 mit den Steigerungsraten aus dem Orientierungsdaten-erlass vom 11.09.2023 zum GFG 2024 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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Hebesatz gemäß Haushaltsplan 2024 | 16,20% | 17,55% | 18,15% | 18,25% | 18,45% | |
| Hebesatz gemäß Haushaltsplan 2025 | 16,20% | 17,55% | 18,10% | 18,75% | 19,30% | 19,50% |
| Landschaftsumlage gemäß Haushaltsplan 2024 | 134.984.900 | 148.439.652 | 161.911.756 | 170.569.575 | 178.543.165 | |
| Landschaftsumlage gemäß Haushaltsplan 2025 | | | 157.460.716 | 170.895.987 | 182.136.112 | 190.537.966 |
| Erhöhung der Landschaftsumlage im Planvergleich | | | -4.451.040 | 326.412 | 3.592.947 | |

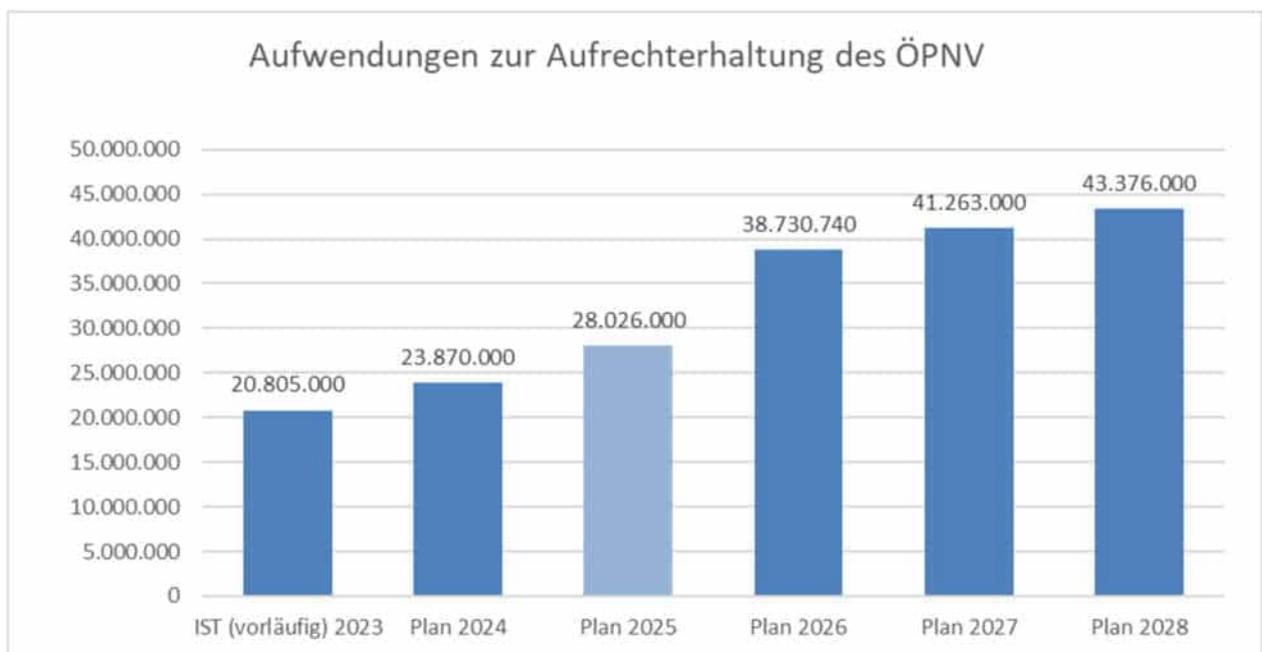
2.2.4 Aufwendungen für die Aufrechterhaltung des ÖPNV

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 2025 ein Abdeckungsbetrag durch den Märkischen Kreis in Höhe von rund 28 Mio. EUR zu erwarten. Die Ansätze für die Aufrechterhaltung ÖPNV werden laut Wirtschaftsplan der MVG bis zum Jahr 2028 kontinuierlich auf 43,4 Mio. € steigen. Hierbei 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 wurde eine Anhebung dieses Betrages auf 17,5 Mio. € berücksichtigt. Für das Planjahr 2025 ist die „statische Komponente“ mit 20 Mio. € einkalkuliert. 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 2025 von ursprünglich erwarteten 130 Mio. € (Haushaltsplan 2024 für 2025) um rund 5,5 Mio. € auf 135,4 Mio. € steigen. Eine vollständige Übersicht der nach dem aktuellen Stand geplanten Personal- und Versorgungsaufwendungen für 2025 und ein Vergleich zum Vorjahr 2024 ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle:

| Konto / Bezeichnung | Plan 2024 | Plan 2025 aus HH 2024 | Plan 2025 | Differenz Plan 2025 aus HH 2024 zu Plan 2025 |
|--|--------------------|-----------------------|--------------------|--|
| Personalaufwand Beamte | 16.647.044 | 17.188.328 | 15.900.349 | 1.287.979 |
| Personalaufwand Tarifbeschäftigte | 76.537.343 | 77.418.246 | 78.678.415 | - 1.260.169 |
| Personalaufwand Jobcenter | 15.033.675 | 15.057.954 | 14.914.306 | 143.648 |
| sonstiger Personalaufwand | 917.853 | 919.260 | 959.694 | - 40.434 |
| Pensions-/Beihilferückstellungen | 9.267.994 | 9.093.209 | 13.263.762 | - 4.170.553 |
| Versorgungsaufwendungen | 10.242.000 | 10.308.000 | 11.720.000 | - 1.412.000 |
| Summe Personal- und Versorgungsaufwendungen | 128.645.909 | 129.984.997 | 135.436.526 | - 5.451.529 |

Die dargestellten Mehraufwendungen ergeben sich zu einem großen Anteil aus der gesetzlich festgelegten Erhöhung der Beamtenbezüge und der prognostizierten Steigerung der Entgelte auf Inflationsniveau.

Der Stellenplan zu Beginn des Jahres 2024 wies einen Basiswert von 1.426,18 Stellen aus. Dem Stellenmehrbedarf durch Aufgabenzuwächse in den Bereichen digitale Transformation, Fördermittel, Beteiligungen, Einbürgerungen, Rettungsdienst, Inklusion, Betreuung, Eingliederung, Hilfeplanung sowie der Kreispolizeibehörde stehen keine Einsparungen durch Rückbau vorhandener Stellen gegenüber. Im Ergebnis ergibt sich eine Gesamtzahl der Stellen für das Jahr 2025 von insgesamt 1.442,18 Planstellen.

Ein Teil der Personalaufwendungen aus dem Rettungsdienst, der Inklusion und der Betreuung werden refinanziert.

Im Haushalt 2025 sind ausgewiesene Personalkostenerstattungen und Zuwendungen u. a. durch das Jobcenter MK, die Stadt Lüdenscheid, die AMK mbH, den Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst und weitere Ertragspositionen in Höhe von 17,3 Millionen 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, auf Grund aktueller Gesetzesvorhaben, eine Steigerung der Beamtenbezüge i. H. v. 5,5 % im Jahr 2025 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 2025, ergibt sich bei entsprechender Wiederbesetzung ein entsprechender Ansatz.

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

Der aktuelle Tarifvertrag läuft bis zum 31.12.2024. Es wurde eine Steigerung der Entgelte in Höhe von 3,00 % im Jahr 2025 sowie 2,0 % Steigerung der Tabellenentgelte in den Folgejahren eingeplant. Unter Berücksichtigung der prognostizierten Tarifeinigung ergibt sich daher eine Steigerung der Personalaufwendungen.

Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen:

Nach § 37 Absatz 1 KomHVO sind Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften als Rückstellung anzusetzen. Zu den Rückstellungen nach Satz 1 gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst. Die Höhe der Rückstellungen ergibt sich aus der jeweils aktuellen „Versicherungsmathematischen Bewertung von Pensions- und Beihilfeverpflichtungen“, die vom Unternehmen Heubeck AG jährlich vorgenommen wird. Für das Haushaltsjahr 2025 wurde mit einer Erhöhung der Besoldung und Versorgung in Höhe von 5,5 % gerechnet. Darüber hinaus wurde für die Jahre 2026 bis 2028 eine Dynamisierung der Pensionsrückstellungen in Höhe von 2 % eingeplant. Bei den Beihilfeverpflichtungen wurde auf Grundlage des Heubeck-Gutachtens mit einer Dynamisierung von 2 % geplant. Dies stellt den empfohlenen Mindestwert dar.

2.2.6 Teilergebnisse im Bereich sozialer Leistungen

Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem SGB XII

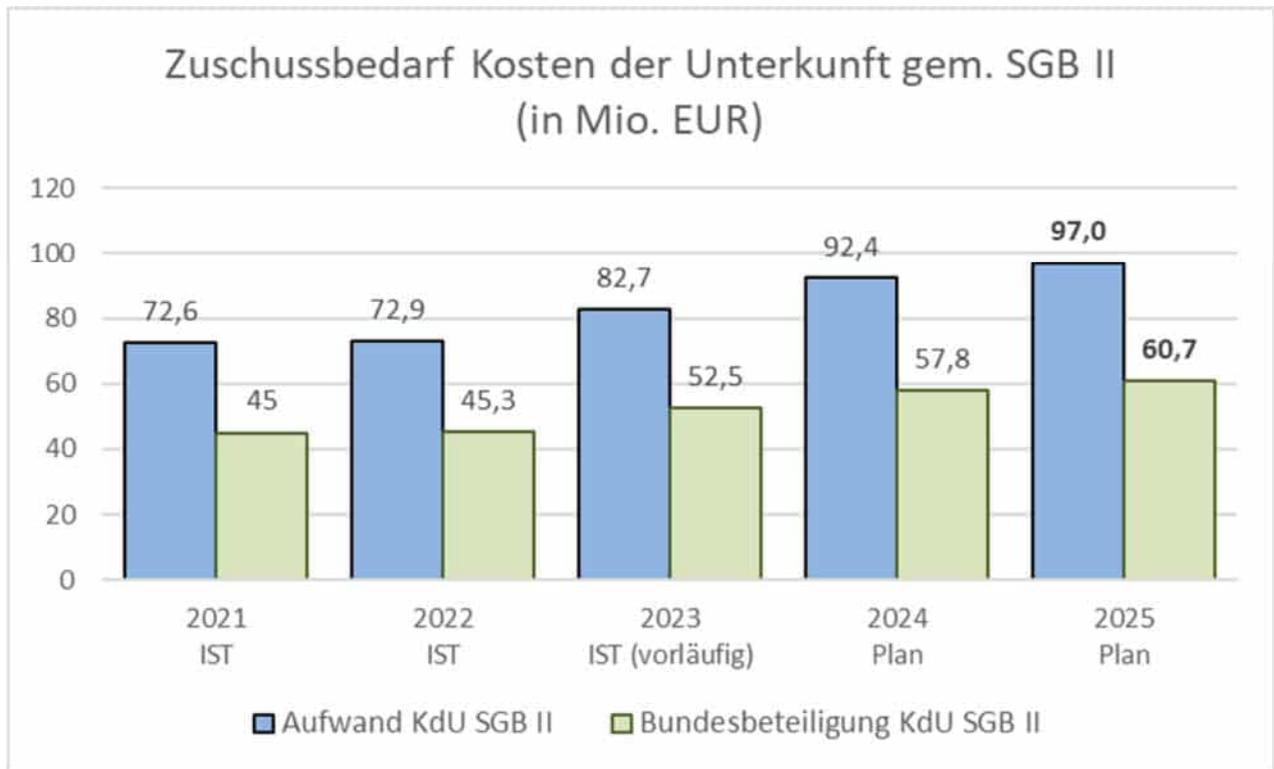
Aufwands- und ertragsseitig wird dieses Produkt von der Grundsicherung im Alter sowie der damit korrespondierenden Leistungsbeteiligung des Bundes geprägt. 2025 wird im Bereich der Grundsicherung mit deutlich steigendem Aufwand und entsprechend steigenden Erträgen gerechnet. Insgesamt weist das Produkt im Vergleich zur Finanzplanung 2025 aus 2024 eine Steigerung der Aufwendungen von rund 6 Mio.€ aus, im direkten Vergleich zu 2024 sind es 7,3 Mio. €. Gleichzeitig steigen die Erträge im Vergleich zum Finanzplan um 7,9 Mio. € und im Vergleich zu 2024 um 8,9 Mio. €. Die Steigerungen der Aufwendungen und damit auch der Erträge für den Bereich Grundsicherung resultieren im Wesentlichen aus dem Anstieg der Leistungshöhe pro Person und Monat. Zurückzuführen ist der Anstieg auf die Regelsatzerhöhung (61 € bei Alleinstehenden, 55 € bei Paaren) sowie die Fortschreibung des grundsicherungsrelevanten Mietspiegels und dem allgemeinen Anstieg der Lebenshaltungskosten.

Maßgeblich für die überproportionale Zunahme der Erträge ist die Leistungsbeteiligung des Bundes. Die Erträge aus der Entlastung in der Eingliederungshilfe sowie die sonstige Entlastung der Kommunen in Form der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft SGB II in Höhe von 35,2 % werden aufgrund der zu erwartenden steigenden Kosten der Unterkunft im Leistungsbereich SGB II (Plan 2025 97.000.000 €) mit 34.144.000 € geplant (2024 32.525.000 €).

Leistungen nach dem SGB II

Die Aufwendungen für Aufgaben nach dem SGB II steigen in der Planung für das Jahr 2025 im Vergleich zum Planansatz 2025 aus 2024 um rund 4,2 Mio. €, im Vergleich zu 2024 ist die Steigerung identisch. Die Erträge hingegen werden 2025 rund 0,8 Mio. höher veranschlagt als im Vorjahr. Prägende Aufwandsposition dieses Produktes ist die Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung. Während 2023 mit 17.100 und 2024 mit 17.500 Bedarfsgemeinschaften gerechnet wurde, wird für 2025 von einer Steigerung auf 17.700 Bedarfsgemeinschaften ausgegangen, mit monatlichen Kosten in Höhe von 460 €je Bedarfsgemeinschaft. Der Jahresmit-

telwert im Juni 2024 lag bei 442 € je Bedarfsgemeinschaft. Nach Abzug eines globalen Minderaufwands von rund 1,5 Mio. € wird in diesem Produkt mit einem Zuschussbedarf von rund 74,9 Mio. € geplant.

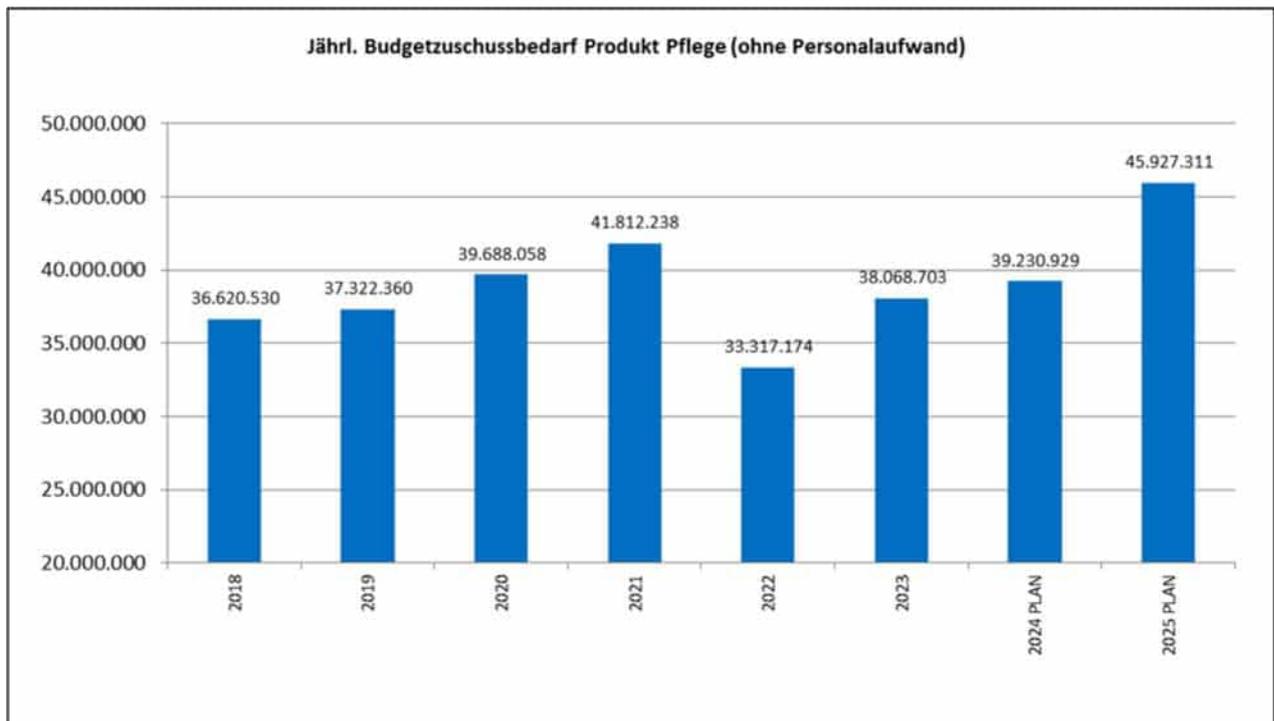


Zuschussbedarf für die Kosten für Unterkunft und Heizung (SGB II).

Hilfen bei Pflegebedürftigkeit

Die finanzielle Entwicklung in diesem Sektor gestaltet sich weiterhin sehr dynamisch, was sich in der Folge auch auf die Ausgabebelastung des Sozialhilfeträgers auswirkt. So haben Veränderungen in der Bundesgesetzgebung einerseits dazu geführt, dass Leistungen aus der Pflegeversicherung erhöht wurden, was zunächst zu einer Entlastung der Betroffenen und damit zu reduzierten Sozialhilfeausgaben geführt hat.

Dem entgegen stehen die massiven Kostensteigerungen, unter anderem durch das Gesundheitsversorgungsweiterentwicklungsgesetz (GVWG). Insbesondere die Regelungen zur Tarifbindung haben im Personalkostenbereich zu teilweisen erheblichen Steigerungen und damit in der Folge zu deutlichen Erhöhungen der Pflegesätze geführt. Dies führte bereits 2023 und 2024 zu gestiegenen Ausgaben, was sich 2025 fortsetzen wird.



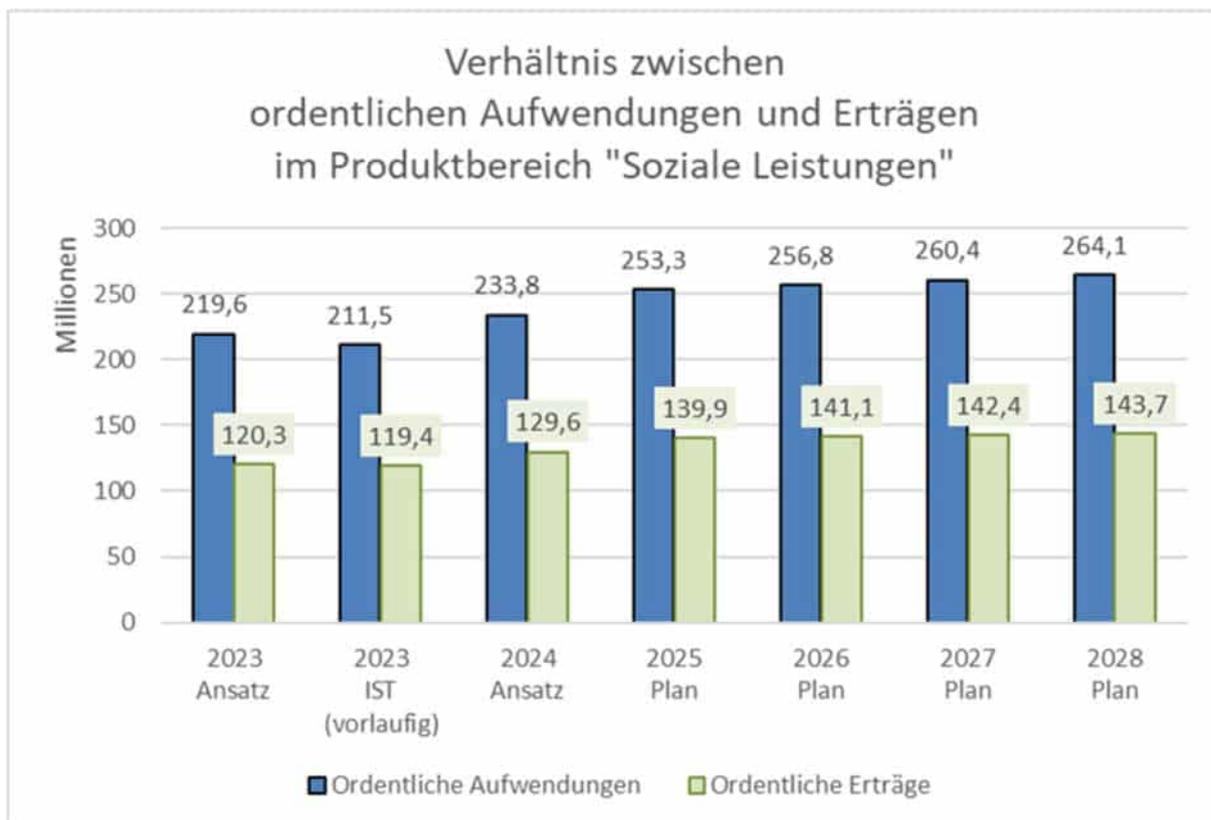
Jährlicher Zuschussbedarf für das Produkt Pflege (ohne Personalaufwand).

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 (in EUR) | Produkt Bezeichnung | Geplanter Zuschussbedarf 2025 |
|------------------|------------------------------------|-------------------------------|
| 05.311.01 | Aufgaben nach dem SGB XII | -22.270.964 |
| 05.311.02 | Aufgaben nach dem SGB II | 74.850.816 |
| 05.311.04 | Hilfen bei Pflegebedürftigkeit | 46.756.265 |
| 05.311.05 | Leistungen für Bildung u. Teilhabe | 316.826 |
| 05.314.03 | Eingliederungshilfe SGB IX | 9.566.234 |
| 05.351.01 | Sonstige Soziale Hilfen | 269.338 |
| 05.351.02 | Schwerbehindertenrecht | 449.160 |

In Summe ist beim Märkischen Kreis für den Produktbereich „Soziale Leistungen“ ein Zuschussbedarf in Höhe von rund 109,9 Mio. EUR zu berücksichtigen. Der gesamte Zuschussbedarf des Produktbereichs „Soziale Leistungen“ entwickelt sich im Finanzplanungszeitraum bis zum Jahr 2028 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. Der gesamte investive Finanzierungsbedarf der Märkischen Kliniken bis zum Jahr 2033 beläuft sich nach berücksichtigter Schätzung seitens der Kliniken auf rd. 153,3 Mio. EUR. Nach Abzug zu erwartender Fördermittel verbleibt hieraus ein ungedeckter Bedarf i.H.v. rd. 124,8 Mio. EUR.

Die Finanzierung 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 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Auflösung Investitionszuschuss | 1.380.430 | 1.810.256 | 1.810.256 | 1.810.256 |
| Zinsen | 901.942 | 1.629.375 | 2.111.558 | 2.070.742 |
| Summe Aufwand | 2.282.372 | 3.439.631 | 3.921.814 | 3.880.998 |

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. Aktuell sind für das Jahr 2024 vom Kreistag knapp 9,9 Mio. € von 22,7 Mio. € zur Vergütung gestellten Mitteln freigegeben worden. Für die Folgejahre wurden 18,7 Mio. € (2025) bzw. 12,9 Mio. € (2026) zur Verfügung gestellt.

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,
- Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss
- der Kinderbetreuung und
- der Bedarfe für die Jugendbildungsstätte.

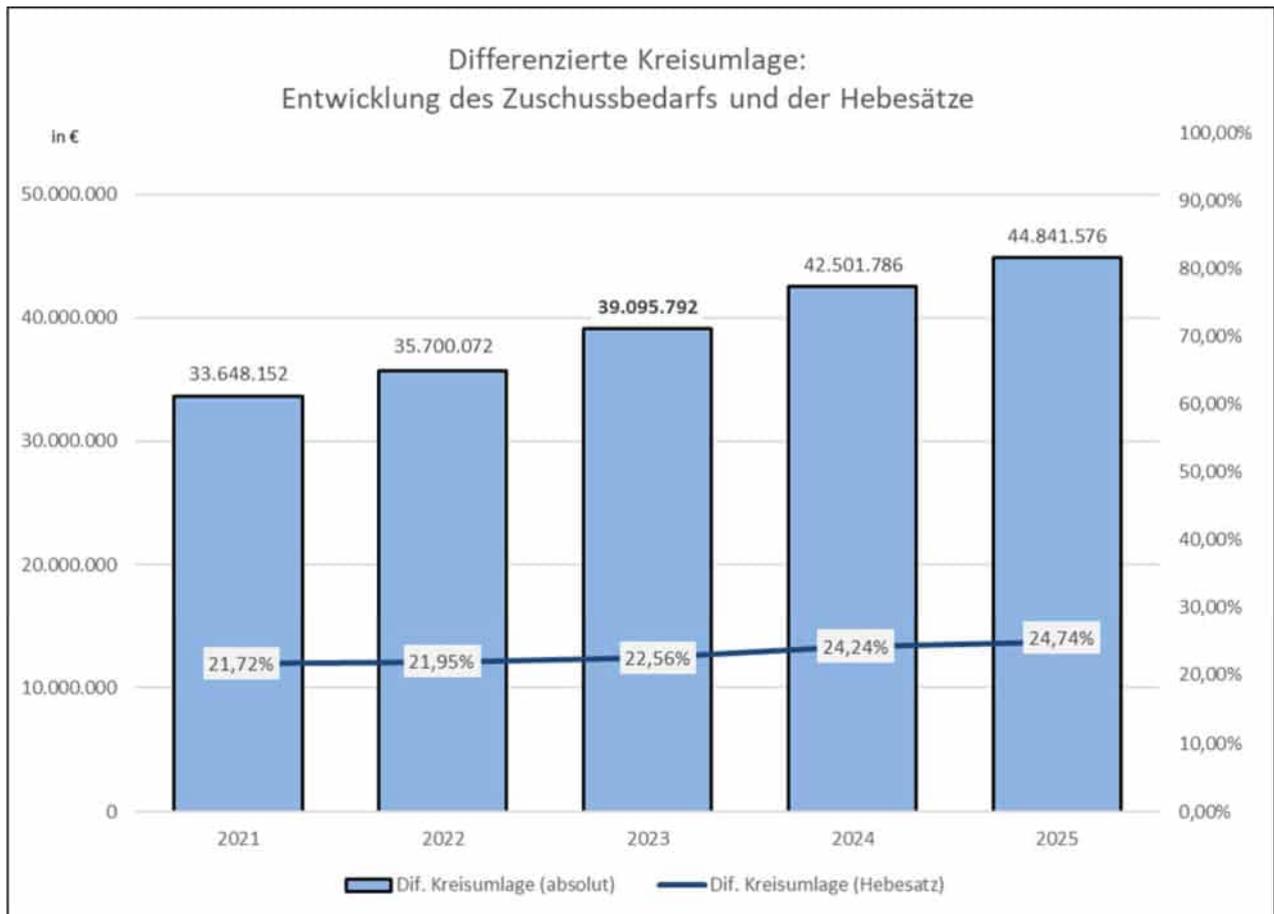
Nach Verrechnung der voraussichtlichen Erträge mit den voraussichtlichen Aufwendungen aus dem Bereich der Aufgaben des Kreisjugendamtes unter Berücksichtigung eines globalen Minderaufwands in Höhe von 1 Mio. € verbleibt für das Jahr 2025 ein Bedarf in Höhe von rund 44,8 Mio. EUR.

Der einzuplanende Bedarf für das Jahr 2025 setzt sich wie folgt zusammen:

| Produkt | Produktbezeichnung | Erträge | Aufwendungen | Zuschussbedarf |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 06 362 01 | Förderung von Kindern u. Jugendlichen in und außerhalb von Einrichtungen | 368.100 | 2.495.031 | 2.126.931 |
| 06 363 01 | Wirtschaftliche Hilfen | 9.039.200 | 27.092.397 | 18.053.197 |
| 06 363 02 | Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung | 1.679.900 | 5.806.674 | 4.126.774 |
| 06 363 03 | Beistandschaften, Vormundschaften, Unterhaltsvorschuss | 3.240.500 | 4.802.788 | 1.562.288 |
| 06 365 01 | Kinderbetreuung | 29.314.856 | 48.046.740 | 18.731.884 |
| 06 366 01 | Jugendbildungsstätte Sedanstraße | 116.100 | 126.531 | 10.431 |
| | Allgemeine Aufwendungen | 0 | 236.350 | 236.350 |
| | SUMMEN | 43.758.656 | 88.606.511 | 44.847.855 |

Aufgegliederte Zuschussbedarfe im Jugendamtsbereich.

Die Belastung der Städte und Gemeinden ohne eigenes Jugendamt erhöht sich gegenüber der Finanzplanung 2024 für 2025 (= 43,5 Mio. €) um rund 1,3 Mio. € auf 44,8 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 Arbeitskreisrechnung für das Jahr 2025 würde dies einem Hebesatz für die differenzierte Kreisumlage von 24,74 % entsprechen. Der Hebesatz liegt damit über dem Hebesatz der Finanzplanung des Haushalts 2024 für 2025 (23,49 %).

| Werte in EUR | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Aufk. Diff. Kreisumlage | 42.500.996 | 44.841.576 | 45.737.581 | 45.684.865 | 45.595.966 |
| Umlagegrundlage | 175.334.141 | 181.251.318 | 189.625.129 | 196.072.383 | 202.738.844 |
| Hebesatz | 24,24% | 24,74% | 24,12% | 23,30% | 22,49% |

Überblick zum Aufkommen und den Hebesätzen der differenzierten Kreisumlage.

Als Basis zur Berechnung der Umlagegrundlagen für die Jahre 2025 bis 2028 wurde die Arbeitskreisrechnung zum GFG 2025 und die Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses

zum GFG 2024 herangezogen. Da noch kein Orientierungsdatenerlass sowie die Tabelle Orientierungsdaten für die Entwicklung der Umlagegrundlagen der Kreise und Landschaftsverbände für 2028 vorliegen, wurden für dieses Jahr die Orientierungsdaten für 2027 berücksichtigt.

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 1,1 Mio. EUR und Aufwendungen von rund 5 Mio. EUR geplant. Im Produktbereich Umweltschutz sind Erträge in Höhe von rund 1,1 Mio. EUR und Aufwendungen in Höhe von 2,3 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 28 Mio. EUR eingeplant. Daneben wird an verschiedenen weiteren Aufgabenfeldern zur Optimierung und Attraktivierung des ÖPNV gearbeitet.

Beispielhafte Einzelmaßnahmen im ÖPNV:

- Elektrifizierung der Fahrzeugflotte
Für das Jahr 2025 ist die Beschaffung der ersten Elektrobusse geplant.
- 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 Konsolidierungsmaßnahmen

Im Rahmen der Mittelanmeldungsphase wurden bereits sämtliche Haushaltsansätze der Budgets hinterfragt und erste Anpassungen vorgenommen. Im Nachgang hierzu wurden zusätzlich die Ansätze für Fortbildungen, Reisekosten und Geschäftsaufwendungen pauschal um 10% gekürzt. Außerdem wurde der Ansatz an unbesetzten Stellen, welcher für die Kalkulation der Personalaufwendungen relevant ist, von 80 auf 100 Stellen erhöht mit dem Ziel, diese Plangröße auch in der Ausführung zu erreichen. Hierdurch wird eine Einsparung von rund 2 Mio. € erreicht. Um Aufwandssteigerungen entgegenzuwirken und den Grundsätzen der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit gerecht zu werden, ist für das Haushaltsjahr 2025 außerdem ein globaler Minderaufwand von rund 6,7 Mio. EUR eingeplant worden. Dieser ist im Bereich SGB II in Höhe von 1,5 Mio. EUR, im Bereich Hilfe bei Pflegebedürftigkeit in Höhe von 2 Mio. EUR, im Bereich des Jugendamtes in Höhe von 1 Mio. EUR und in den weiteren Budgets in Höhe von 2,2 Mio. EUR im Haushalt berücksichtigt.

2.2.11 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.

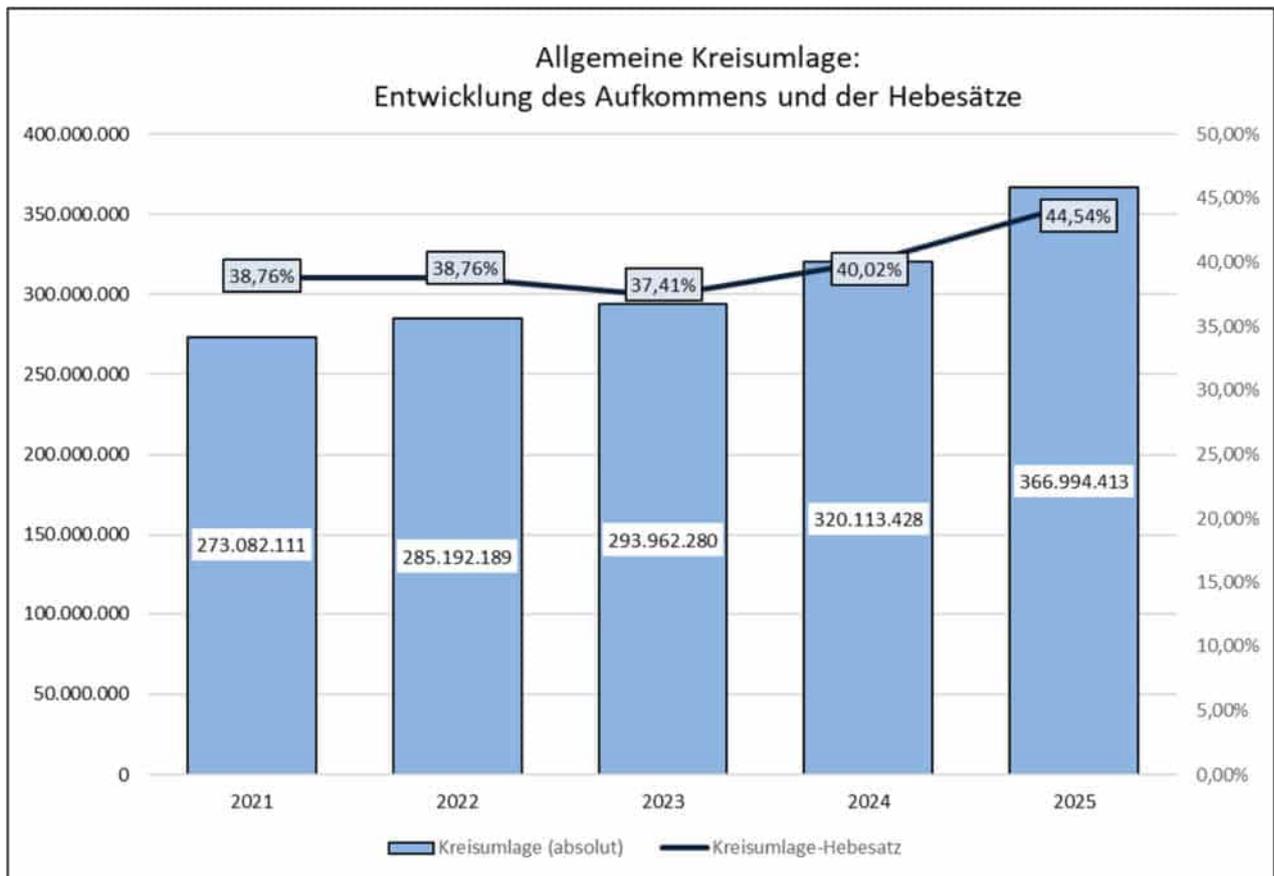
| Haushaltsposition | Ansatz 2024 | Planung 2025 (aus 2024) | Ansatz 2025 | Veränderung Planung 2025 aus 2024 zu 2025 |
|---|--------------------|----------------------------|--------------------|---|
| Landschaftsumlage | 148.439.652 | 161.911.756 | 157.460.716 | -4.451.040 |
| Schlüsselzuweisungen | 45.943.247 | 48.010.693 | 45.982.806 | 2.027.887 |
| Sozialer Bereich | 104.184.371 | 105.146.091 | 113.389.658 | 8.243.567 |
| Instandhaltung, baul. Maßnahmen | 5.543.000 | 5.600.000 | 6.773.900 | 1.173.900 |
| Schülerbeförderung | 8.850.000 | 8.850.000 | 11.612.000 | 2.762.000 |
| Aufrechterhaltung ÖPNV | 23.870.000 | 25.693.000 | 28.026.000 | 2.333.000 |
| Breitband | -5.374 | 9.534.675 | 74.209 | -9.460.466 |
| Personal-/Versorgungsaufw. | 128.645.909 | 129.984.997 | 135.436.526 | 5.451.529 |
| Globaler Minderaufwand | 2.997.648 | 0 | 5.651.983 | 5.651.983 |
| Weitere Verbesserungen im Gesamthaushalt | | | | 2.476.730 |
| Entnahme Ausgleichsrücklage | 33.853.034 | | 20.971.710 | 20.971.710 |
| Umlagebedarf insgesamt | 321.706.402 | 388.014.459 | 366.994.413 | -21.020.046 |

Überblick zu wesentlichen Haushaltsänderungen und ihre Ergebniswirkung

Nach den Planungen für das Haushaltsjahr 2025 liegt ein Bedarf für die Kreisumlage in Höhe von rund 388 Mio. EUR vor. Zur Entlastung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden wird ein **Jahresfehlbetrag in Höhe von rund 21 Mio. EUR eingeplant**. Der Märkische Kreis plant daher das Aufkommen der allgemeinen Kreisumlage im Jahr 2025 mit einer Höhe von rund 367 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 2025 wurde vom Land NRW über die Arbeitskreisrechnung veröffentlicht. Die Umlagegrundlagen für die Jahre 2026 bis 2028 wurden mit Hilfe der Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses vom 11.09.2023 zum GFG 2024 fortgeschrieben.

Bei einer im Rahmen der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2025 prognostizierten Umlagegrundlage 2025 von rund 824 Mio. EUR ergibt sich ein **Hebesatz von 44,54 %**. Der neue Hebesatz für das Jahr 2025 liegt damit unter dem Hebesatz der Finanzplanung des Haushalts 2024 für 2025 (45,92 %).



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 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|--|--------------------|--------------------|-------------|-------------|-------------|
| Aufwendungen | 778.154.963 | 849.127.961 | 837.847.666 | 849.458.659 | 857.892.212 |
| Globaler Minderaufwand | 2.997.648 | 6.651.983 | 4.031.723 | 4.430.283 | 4.430.283 |
| Aufwendungen abzüglich globaler Minderaufwand | 775.157.315 | 842.475.978 | 833.815.943 | 845.028.376 | 853.461.929 |
| Allgemeine Erträge | 377.096.883 | 409.668.279 | 376.365.960 | 368.550.997 | 362.843.987 |
| Diff. Kreisumlage | 42.500.996* | 44.841.576 | 45.737.581 | 45.684.865 | 45.595.966 |
| allg. Finanzbedarf | 355.559.436 | 387.966.123 | 411.712.402 | 430.792.514 | 445.021.976 |
| Ausgleichsrücklage | -33.853.034 | -20.971.710 | -5.380 | -6.803 | -50.375 |
| Aufkommen KU | 321.706.402* | 366.994.413 | 411.707.022 | 430.785.711 | 444.971.601 |
| Umlagegrundlage | 799.866.738* | 823.965.903 | 862.033.127 | 891.342.254 | 921.647.890 |
| Hebesatz | 40,22%* | 44,54% | 47,76% | 48,33% | 48,28% |

*Stand Verabschiedung Haushaltsplan 2024

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

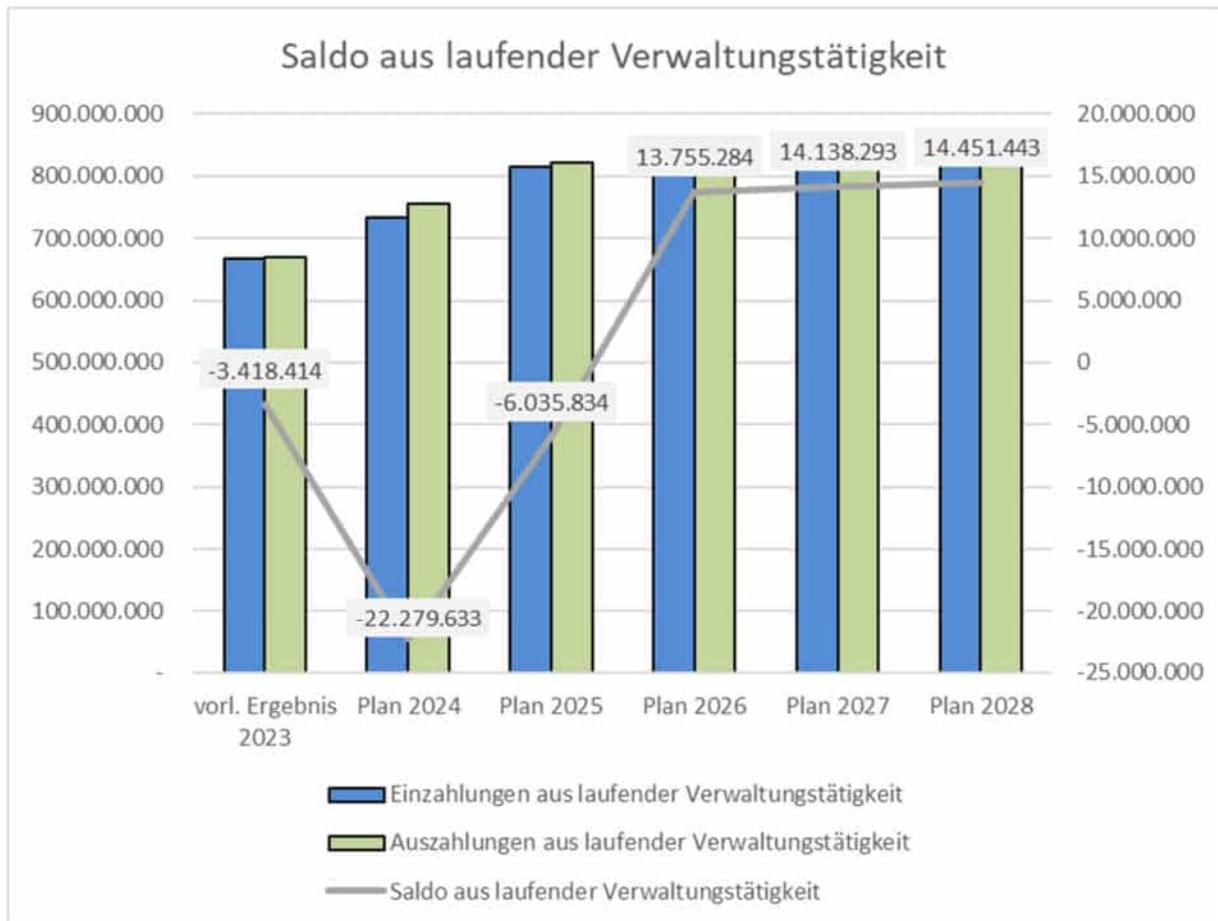
| Werte in EUR | vorl. Ergebnis 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|----------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Gesamte Einzahlungen | 1.046.673.037,29 | 795.518.881 | 879.509.585 | 870.210.707 | 879.065.893 | 864.067.235 |

Auszahlungen

| Werte in EUR | vorl. Ergebnis 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|----------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Gesamte Auszahlungen | 1.045.246.244,30 | 824.909.305 | 890.034.134 | 861.373.154 | 870.483.152 | 855.298.944 |

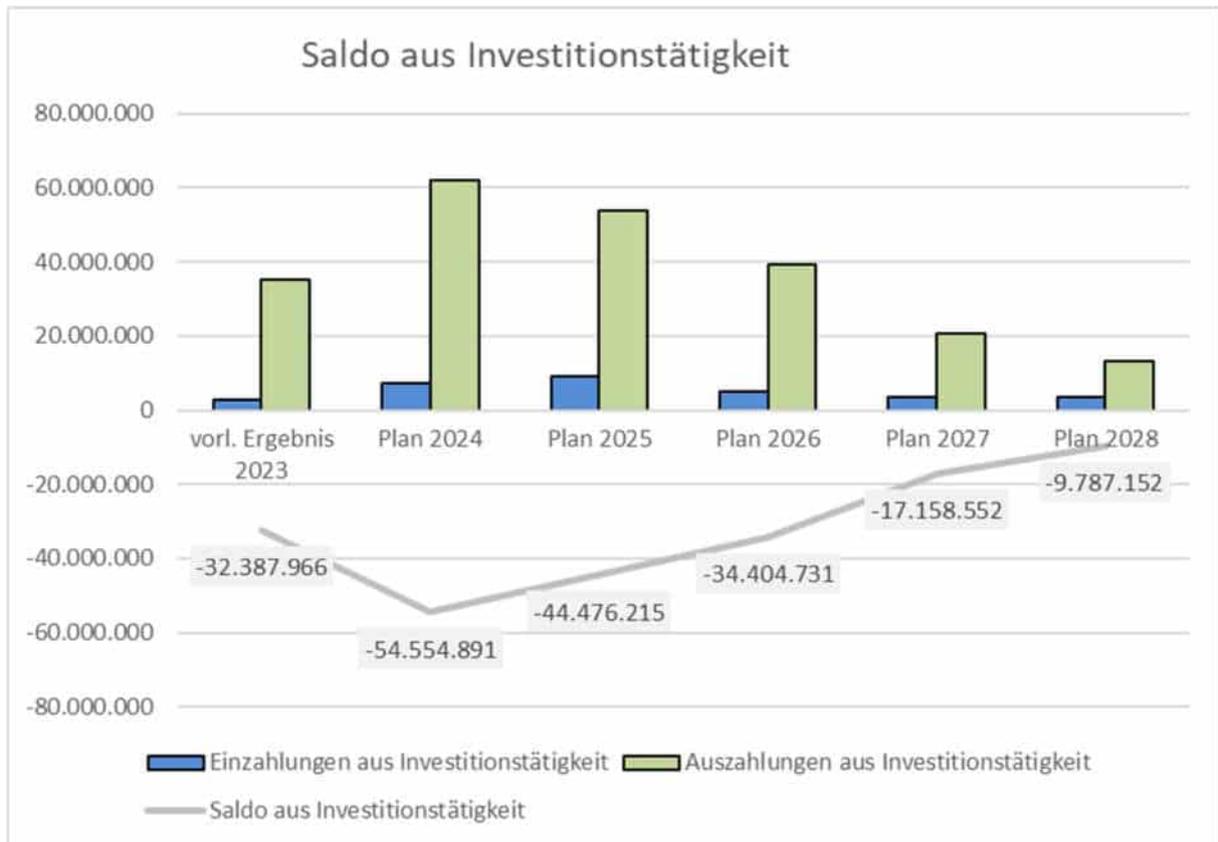
Im Jahr 2025 werden im Vergleich zum Ansatz des Jahres 2024 84 Mio. EUR höhere Einzahlungen erwartet. Gleichsam sieht der Gesamtfinanzplan im Jahr 2025 auch höhere Auszahlungen in Höhe von 65 Mio. EUR vor. In Summe ergibt sich für das Planungsjahr 2025 ein zunächst ungedeckter Liquiditätsbedarf in Höhe von rund 10,5 Mio. EUR.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist das Ergebnis aus der Verrechnung der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Im Jahr 2025 wird mit einem Saldo von rund -6 Mio. EUR gerechnet.



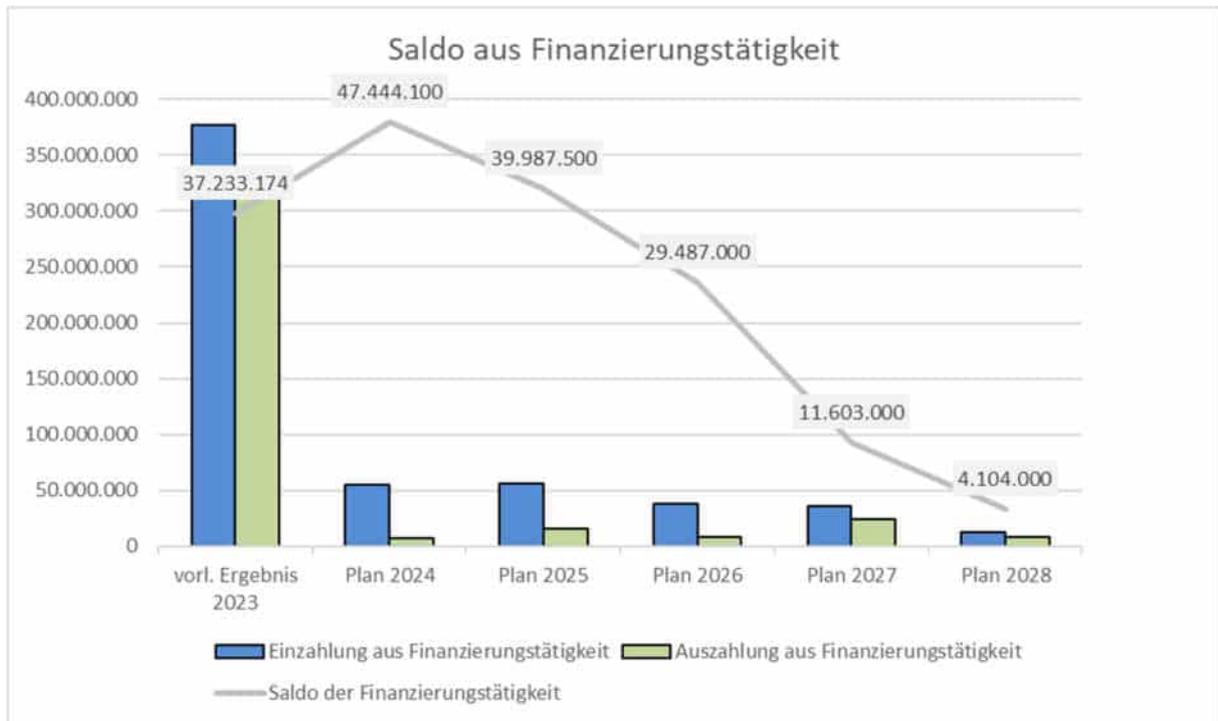
Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit.

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 2025 beträgt rund -44,5 Mio. €. In den Folgejahren steigt 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 Kreditaufnahmen für Investitionen bestimmt. Hinzu kommen die Kreditaufnahmen der Investitionszuschüsse für die Klinik ab dem Jahr 2024. Im Jahr 2025 weist der Ansatz daher aufgrund der neu aufzunehmenden Kreditmittel einen positiven Betrag in Höhe von rund 40 Mio. € aus.



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 € | vorl. Ergebnis 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-------------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Restschuld am Jahresanfang | 104.961.004 | 119.031.161 | 166.475.261 | 206.462.761 | 235.949.761 | 247.552.761 |
| Neukreditaufnahme | 20.000.000 | 55.100.000 | 55.570.000 | 37.500.000 | 36.250.000 | 12.840.000 |
| Umschuldung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgung | 5.929.842 | 7.655.900 | 15.582.500 | 8.013.000 | 24.647.000 | 8.736.000 |
| Zinsen | 1.930.208 | 4.192.300 | 4.388.500 | 5.757.000 | 6.632.000 | 6.725.000 |
| Restschuld am Jahresende | 119.031.162 | 166.475.261 | 206.462.761 | 235.949.761 | 247.552.761 | 251.656.761 |
| geplante Neukreditaufnahmen ab 2024 | | 55.100.000 | 55.570.000 | 37.500.000 | 36.250.000 | 12.840.000 |

Voraussichtliche Entwicklung der Investitionskredite.

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 31.12.2024 in Höhe von 104.416.818 EUR und des geplanten Bedarfs an liquiden Mitteln für 2025 in Höhe von 10.524.549 EUR ergibt sich zum 31.12.2025 ein voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von 114.464.567 EUR inkl. der Kreditmittel aus dem Förderprogramm „NRW.Bank Gute Schule 2020“. Der Schuldendienst für die Kreditmittel des Förderprogramms 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) | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|--|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Stand zum Jahresanfang | | 75.503.194 | 104.416.818 | 114.464.567 | 105.150.215 | 96.090.674 |
| Umschuldung | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgung | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Veränderung laut HH-Plan | | -29.390.424 | -10.524.549 | 8.837.552 | 8.582.741 | 8.768.291 |
| Veränderung Gute Schule | | 476.800 | 476.800 | 476.800 | 476.800 | 476.800 |
| Stand zum Jahresende | 75.503.194 | 104.416.818 | 114.464.567 | 105.150.215 | 96.090.674 | 86.845.583 |

Voraussichtliche Entwicklung der Liquiditätskredite.

Aus der Planung für das Jahr 2025 ergibt sich ein 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 2025 werden sich im Bereich Fuhrpark voraussichtlich auf 135.000 € belaufen.
- Im Produkt Infrastrukturelle Dienste entstehen für Kopierer Leasingkosten in Höhe von 100.000 € jährlich.
- Im Produkt Personalmanagement entstehen voraussichtlich für das Fahrradleasing kosten in Höhe von 320.000 €. 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 31.12.2023 dargestellt.

| Lfd. Nr. | Name des Schuldners | Restbetrag Ziffer 1 bis 4 Stand 31.12.2023 | Tag der Bürgschaftsübernahme | voraus-sichtlicher Ablauf |
|----------|---|--|------------------------------|---------------------------|
| 1 | Märkische Seniorenzentren GmbH | 389.158,05 | 08.06.1993 | 2046 |
| 2 | Märkische Seniorenzentren GmbH | 657.665,90 | 18.05.2000 | 28.02.2030 |
| | Summe Märkische Seniorenzentren mbH | 1.046.823,95 | | |
| 3 | Märkische Kliniken GmbH | 11.757,40 | 21.07.1987 | 30.06.2069 |
| | Summe Märkische Kliniken GmbH | 11.757,40 | | |
| 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.

Laut aktuellem Erfolgs- und Finanzplan der MKG Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH ist für das Geschäftsjahr 2025 ein Abdeckungsbetrag durch den Märkischen Kreis in Höhe von rund 28 Mio.EUR zu erwarten. Die Ansätze für die Aufrechterhaltung ÖPNV werden laut Wirtschaftsplan der MVG bis zum Jahr 2028 kontinuierlich auf 43,4 Mio. € steigen. 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 wurde eine Anhebung dieses Betrages auf 17,5 Mio. € berücksichtigt. Für das Planjahr 2025 ist die „statische Komponente“ mit 20 Mio. € einkalkuliert. Ab dem Jahr 2026 ist es das Ziel in eine Vollabdeckung überzugehen. Dadurch wird die voraussichtliche Minderung des Eigenkapital der MKG deutlich verringert.

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 13.06.2024 beschlossen auch die voraussichtlichen Verluste der Märkischen Kliniken für die Jahre 2025 und 2026 i.H.v. insgesamt 25,6 Mio. € über die MKG auszugleichen. Dies führt zu einer voraussichtlichen Minderung des Eigenkapitals der MKG.

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, 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. Der gesamte investive Finanzierungsbedarf der Märkischen Kliniken bis zum Jahr 2033 beläuft sich nach berücksichtigter Schätzung seitens der Kliniken auf rd. 153,3 Mio. EUR. Nach Abzug zu erwartender Fördermittel verbleibt hieraus ein ungedeckter Bedarf i.H.v. rd. 124,8 Mio. EUR. Diese notwendige Liquidität bis zur vollständigen Realisierung des Konzeptes voraussichtlich in 2032 wird der Märkische Kreis zur Finanzierung des zwischen der Stadt Lüdenscheid und der Gesellschaft abgestimmten Brandschutzkonzeptes zur Verfügung stellen.

5 Wesentliche Investitionen und Instandhaltungsmaßnahmen

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken

| Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken | | | | |
|---|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Maßnahme / Beschreibung | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
| A010172418 FD 15 Grunderw. f. Kreisstr., Schul., Verw.Geb. | 350.000 | 350.000 | 0 | 250.000 |

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken.

Auszahlungen für Baumaßnahmen:

| Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | | | | |
|---|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Maßnahme / Beschreibung | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
| A010171411 FD 15 - Feuerwehrrservicecenter | 1.200.000 | 7.000.000 | 2.000.000 | 0 |
| A010171416 FD 15 - Errichtung Wachengebäude für NEF | 1.600.000 | 0 | 0 | 0 |
| A010171417 FD 15 - Dachgeschoss Um-/Ausbau OGS Regenbogensch. | 950.000 | 0 | 0 | 0 |
| A010171420 FD 15 - Spielgeräte Carl- Sonnenschein-Schule | 65.000 | 0 | 0 | 0 |
| A010171421 FD 15 - Fahrradstellplätze KH Iserlohn | 20.000 | 0 | 0 | 0 |
| A010171422 FD 15 - Kernsanierung S-Gebäude Hönne BK Menden | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| A010171423 FD 15 - Umbau ehem. Archivflächen KH Lüdenscheid | 545.000 | 0 | 0 | 0 |
| A010172430 FD 15 - BK Letmathe | 80.000 | 0 | 0 | 0 |
| A010172433 FD 15 - Schullandheim Norderney Dachgeschoss Ausb. | 600.000 | 0 | 0 | 0 |
| A010172436 FD 15 - BK Iserlohn Kernsanierung C-Gebäude | 6.000.000 | 3.250.000 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|---------|---------|---------|---------|
| A010172437 FD 15 - Maßnah. zur Erreichung der CO2-Neutralität | 785.000 | 700.000 | 700.000 | 700.000 |
|---|---------|---------|---------|---------|

| Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | | | | |
|--|------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Maßnahme / Beschreibung | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
| A125421413 FD 15 - K11, Planungskosten f. d. Netzschl. | 1.000.000 | 4.500.000 | 8.000.000 | 3.000.000 |
| A125421429 FD 15 - Ersatzneubau Volmebrücke Schalksm.-Dahlbr. | 2.000.000 | 0 | 0 | 0 |
| A125421451 FD 15 - K4 Meinerzhagen-Breddershaus | 800.000 | 0 | 0 | 0 |
| A125421452 FD 15 - K11 Balve-Leveringhausen | 200.000 | 0 | 0 | 0 |
| A125421453 FD 15 - K16 Iserlohn-Sümmern- Rombrock Deckenerneu. | 550.000 | 0 | 0 | 0 |
| A125421454 FD 15 - K16 Iserlohn-Sümmern- Rombrock Radwegneubau | 600.000 | 0 | 0 | 0 |
| A125421455 FD 15 - K28 Neuenrade-Affeln Amecke Deckenerneuer. | 0 | 750.000 | 0 | 0 |
| A125421456 FD 15 - K32 Hemer Stephanopeler Tal | 2.000.000 | 0 | 0 | 0 |
| A125421458 FD 15 - K 04 Meinerzhagen-Möllsiepen Sanierung | 1.200.000 | 0 | 0 | 0 |
| A125421459 FD 15 - Balve OD Mellen Sanierung | 1.500.000 | 0 | 0 | 0 |

Auszahlungen für Baumaßnahmen.

Vom Land NRW werden bestimmte Straßenbaumaßnahmen mit 60 % bis 100 % bezuschusst. In 2025 wird die Maßnahmen an der K 10 in Schalksmühle mit 60 % bezuschusst. Für die Maßnahmen an der K4 in Meinerzhagen, an der K11 in Balve an der K11n in Balve, an der K12 in Balve, an der K16 in Iserlohn und an der K28 in Neuenrade wird mit einer Förderung in Höhe von 70 % gerechnet. Der Radwegebau an der K 16 Sümmern-Rombrock Richtung Segelflugplatz wird mit 95 % bezuschusst. Die Maßnahme an der K 32 in Hemer wird zu 100 % gefördert.

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 | 930.000 | 750.000 | 750.000 | 750.000 |
| A010121412 FD 13 - Beschaffung von Hardware | 2.970.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 |
| A010121416 FD 13 - Hardware Berufskollegs | 250.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| A010121417 FD 13 - Hardware Förderschulen | 1.650.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| A010085410 FD 15 - Einricht., Ersatzbe.,Arbeitspl.- Neuausst. | 450.000 | 450.000 | 450.000 | 450.000 |
| A021242411 FD 34 - Erwerb von Vermögensggst. > 800€ | 250.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| A021272411 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände | 486.000 | 460.000 | 460.000 | 460.000 |
| A021272412 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände | 1.110.000 | 1.060.000 | 1.080.000 | 1.100.000 |
| A021272413 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände | 302.000 | 280.000 | 280.000 | 280.000 |
| A021263412 FD382 - Erwerb Fahrzeuge | 280.000 | - | - | - |
| A021271410 RB 38 - Besch. neuer Technik (Monitore, Software) | 765.800 | 950.000 | 500.000 | 500.000 |
| A032211410 FD 51 - FÖ Investit. Schulinventar, WLAN-Erweit. | 763.600 | 750.000 | 750.000 | 750.000 |
| A032311411 FD 51 - BK Schulinventar, PC-Hardware | 931.400 | 900.000 | 900.000 | 900.000 |

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 verschiedenen Beschaffungen erforderlich. U.a. Absaugpumpen, Tragestühle, hydraulische Fahrtragen, Infusionsspritzenpumpen, Beatmungsgeräte, Defibrillatoren, Knochenbohrer und NIDAPads nebst Drucker für die digitale Dokumentation.

A021272412 RB 38: Der Ansatz wird für die Ersatzbeschaffung von einem Notarztfahrzeug, zwei Rettungswagen, einem Krankentransportwagen und die Beschaffung eines Einsatzfahrzeuges für die Ärztliche Leitung benötigt.

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

A021263412 FD 382: Für den Hol- und Bringdienst der Geräte für das FSZ ist die Beschaffung eines entsprechenden Logistikfahrzeuges erforderlich. Aufgrund der langen Lieferzeiten muss mit dem Vergabeverfahren bereits in 2025 begonnen werden.

Instandhaltungsmaßnahmen >= 50 TEUR

| Gebäude | Einzelmaßnahmen > 50 TEUR | Betrag |
|--------------------------|---|-----------|
| alle Berufskollegs | Pflasterbeläge und Treppen sanieren/erneuern (Unfallgefahr) | 125.000 € |
| alle Förderschulen | Aufstellung und Instandsetzung diverser Spielgeräte | 50.000 € |
| BK Halver | Decken-, Bodenbelags- und Malerarbeiten | 65.000 € |
| BK Halver | Bestands- und Zustandserfassung Kanalnetz | 50.000 € |
| BK Iserlohn | Brandschutzmaßnahmen | 150.000 € |
| BK Iserlohn | Erneuerung der ELA-Anlage | 350.000 € |
| BK Iserlohn | B-Geb. Treppengeländer überarbeiten | 60.000 € |
| BK Iserlohn | F-Geb. Gründach sanieren | 80.000 € |
| BK Iserlohn | Umrüstung AMOK-Anlagen | 150.000 € |
| BK Lüdenscheid | Sanierung der Lehrküchen | 60.000 € |
| BK Lüdenscheid | Dachsanierungen | 100.000 € |
| BK Lüdenscheid | Erneuerung Brandschutztüren | 75.000 € |
| BK Lüdenscheid | Brandschutzmaßnahmen | 200.000 € |
| BK Lüdenscheid | Sanierung Toilettenanlagen | 50.000 € |
| BK Menden | Erneuerung innenliegende Regenfallrohre | 125.000 € |
| BK Menden | Decke Konferenzraum ZRG erneuern | 160.000 € |
| BK Menden | Erneuerung mobile Trennwand im Foyer | 55.000 € |
| BK Plettenberg | Stützen im Kriechkeller unter Aula sanieren | 80.000 € |
| BK Plettenberg | Brandschutzmaßnahmen (Fortsetzung aus Vorjahren) | 220.000 € |
| BK Plettenberg | Elektrische Haupt- und Unterverteilungen erneuern sowie Mängelbeseitigung an den elektrischen Anlagen | 80.000 € |
| BK Plettenberg | Wasser- und Abwasserleitungen erneuern | 70.000 € |
| Brabeckschule Iserlohn | Sanierung der Lehrküchen | 65.000 € |
| Carl-Sonnenschein-Schule | Heizungsanlage HMW und Warmwasserbereitung Turnhalle erneuern | 50.000 € |
| Drahtmuseum | denkmagerechte Restauration der Fenster | 120.000 € |
| Hundertwasserschule | Sauberlaufmatten einbauen | 50.000 € |

| | | |
|----------------------|--|-----------|
| Jugendbildungsstätte | Abdichtung Dachterrasse | 75.000 € |
| KH 1 Altena | Fenster Ständesaal denkmalgerecht renovieren | 150.000 € |
| KH Lüdenscheid | Decken-, Bodenbelags- und Malerarbeiten | 300.000 € |
| KH Lüdenscheid | Drehtür Zulassungsstelle erneuern | 75.000 € |
| KH Lüdenscheid | Lüftungskanäle Brandschutzklappen erneuern | 120.000 € |
| Medienzentrum | Umbau 3. OG (Kultur) | 60.000 € |
| Mosaikschule | Erneuerung NW-Räume - Fortsetzung aus 2024 | 71.500 € |
| Mosaikschule | Decken-, Bodenbelags- und Malerarbeiten | 80.000 € |
| Mosaikschule | Brandschutzmaßnahmen | 50.000 € |
| Norderney | Bodenbelag Vorplatz erneuern | 50.000 € |
| Phönixschule | Decken-, Bodenbelags- und Malerarbeiten | 66.000 € |
| Phönixschule | Nutzungsänderungen versch. Fach- + Büroräume | 140.000 € |
| Phönixschule | Sanierung der Lehrküchen | 240.000 € |
| Schule an der Höh | Weichboden erneuern | 50.000 € |
| Schule an der Höh | Decken-, Bodenbelags- und Malerarbeiten | 50.000 € |
| Schule an der Höh | Brandschutzmaßnahmen | 100.000 € |
| Schule an der Höh | Fensterfassade erneuern - Fortsetzung aus 2024 | 75.000 € |
| Schule an der Höh | Mängelbeseitigung elektrische Anlagen | 50.000 € |
| Wilhelm-Busch-Schule | Einrichtung time-out-Raum | 60.000 € |

Auszahlungen für Instandhaltungsmaßnahmen >= 50 TEUR.

6 Entwicklung von Jahresergebnis, Eigenkapital, Deckungsbedarf Finanzplan

Auf Basis der obigen Annahmen zu den Ansätzen des Haushaltsplans 2025 ergibt sich eine nachfolgend dargestellte Entwicklung des Eigenkapitals des Märkischen Kreises:

| Bilanzpositionen nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO | Jahres- abschluss 2022 | Prognose 2023 HHPI 2023 | Planwert 2024 HHPI 2024 | Planwert 2025 HHPI 2025 | Planwert 2026 Finanzplanung HHPI 2025 | Planwert 2027 Finanzplanung HHPI 2025 | Planwert 2028 Finanzplanung HHPI 2025 |
|--|------------------------------|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|---|---|---|
| Allgemeine Rücklage | 68.969.207 | 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 | 0 |
| Sonderrücklagen | 1.263.503 | 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 | 56.274.513 | 22.421.479 | 1.449.769 | 1.444.389 | 1.437.586 |
| Bilanzieller Verlustvortrag | - | - | - | - | - | - | - |
| Jahresüberschuss/- fehlbetrag | 13.067.462 | -1.500.000 | -33.853.034 | -20.971.710 | -5.380 | -6.803 | -50.375 |
| Ausgleichsrücklage nach Übernahme des Jahresergebnisses | 57.774.513 | 56.274.513 | 22.421.479 | 1.449.769 | 1.444.389 | 1.437.586 | 1.387.211 |
| Eigenkapital gesamt | 128.007.223 | 126.507.223 | 92.654.189 | 71.682.479 | 71.677.099 | 71.670.296 | 71.619.921 |

Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital.

Aufgrund des eingeplanten Defizits im Jahr 2025 in Höhe von rund 21 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 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | - 22.279.633 | - 6.035.834 | 13.755.284 | 14.138.293 | 14.451.443 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | - 54.554.891 | - 44.476.215 | - 34.404.731 | - 17.158.552 | - 9.787.152 |
| Saldo der Finanzierungstätigkeit | 47.444.100 | 39.987.500 | 29.487.000 | 11.603.000 | 4.104.000 |
| Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | - 29.390.424 | - 10.524.549 | 8.837.553 | 8.582.741 | 8.768.291 |

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 | | | | |
|---|--------------------------------------|------|------|------|-----------------|
| | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Folge- jahre |

| | | | | | |
|---|--|------------------|------------------|------------------|--|
| 2025 | | | | | |
| A125421413 FD 15 - K11, Planungskosten f. d. Netzschl. | | 4.500.000 | 8.000.000 | 3.000.000 | |
| A125421455 FD 15 - K28 Neuenrade- Affeln Amecke Deckenerneuerung | | 750.000 | | | |
| Summe: | | 5.250.000 | 8.000.000 | 3.000.000 | |

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

| Art | Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2023 in T € | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 01.01.2025 in T € | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 31.12.2025 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 | 119.031 | 131.375 | 171.362 |
| 2.5.2 von übrigen Kreditgebern | | | |
| 3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | | | |
| 3.1 vom öffentlichen Bereich | | | |
| 3.2 vom privaten Kreditmarkt* | 75.503 | 104.416 | 114.465 |
| 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 | 31.058 | 30.958 | 30.858 |

* inklusive Gute Schule 2020

Entwicklung des Eigenkapitals

| Bilanzpositionen nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO | Jahres- abschluss 2022 | Prognose 2023 HHPI 2023 | Planwert 2024 HHPI 2024 | Planwert 2025 HHPI 2025 | Planwert 2026 Finanzplanung HHPI 2025 | Planwert 2027 Finanzplanung HHPI 2025 | Planwert 2028 Finanzplanung HHPI 2025 |
|---|------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---|---|---|
| Allgemeine Rücklage | 68.969.207 | 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 | 0 |
| Sonderrücklagen | 1.263.503 | 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 | 56.274.513 | 22.421.479 | 1.449.769 | 1.444.389 | 1.437.586 |
| Bilanzieller Verlustvortrag | - | - | - | - | - | - | - |
| Jahresüberschuss/- fehlbetrag | 13.067.462 | -1.500.000 | -33.853.034 | -20.971.710 | -5.380 | -6.803 | -50.375 |
| Ausgleichsrücklage nach Übernahme des Jahresergebnisses | 57.774.513 | 56.274.513 | 22.421.479 | 1.449.769 | 1.444.389 | 1.437.586 | 1.387.211 |
| Eigenkapital gesamt | 128.007.223 | 126.507.223 | 92.654.189 | 71.682.479 | 71.677.099 | 71.670.296 | 71.619.921 |

Haushaltsplan 2025

| Gesamtergebnishaushalt | | | | | | | |
|-------------------------------|--|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 3.555.431,20 | 4.073.000 | 3.626.577 | 3.626.577 | 3.626.577 | 3.626.577 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 464.215.433,87 | 512.067.602 | 576.692.714 | 587.700.461 | 598.744.281 | 607.313.078 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 8.491.052,42 | 8.102.600 | 8.294.600 | 8.243.600 | 8.142.600 | 8.091.600 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 58.046.818,27 | 60.444.700 | 61.400.900 | 61.813.100 | 62.315.400 | 62.507.900 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.288.668,26 | 1.420.220 | 1.170.320 | 1.351.020 | 1.350.820 | 1.351.020 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 140.346.193,29 | 147.966.238 | 162.387.822 | 163.308.105 | 163.035.895 | 162.755.179 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 17.521.106,56 | 6.512.921 | 7.164.335 | 7.012.200 | 7.054.000 | 7.014.200 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 501.745,00 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 693.966.448,87 | 740.887.281 | 821.037.268 | 833.355.063 | 844.569.573 | 852.959.554 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 110.386.868,85 | 118.403.909 | 123.716.526 | 120.604.492 | 122.865.838 | 125.724.534 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 13.097.625,74 | 10.242.000 | 11.720.000 | 11.790.000 | 11.860.000 | 11.931.000 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 69.509.654,07 | 99.365.350 | 121.679.354 | 85.220.095 | 75.874.350 | 66.736.250 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 15.414.256,92 | 17.243.193 | 17.222.613 | 17.553.231 | 17.702.045 | 17.557.700 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 380.198.695,32 | 409.002.046 | 443.854.741 | 470.839.354 | 487.960.311 | 502.196.293 |
| 16 | - Sonstige Aufwendungen | 109.416.330,38 | 118.931.915 | 124.006.977 | 123.544.244 | 124.024.865 | 124.482.185 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 698.023.431,28 | 773.188.413 | 842.200.211 | 829.551.416 | 840.287.409 | 848.627.962 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17) | -4.056.982,41 | -32.301.132 | -21.162.943 | 3.803.647 | 4.282.164 | 4.331.592 |
| 19 | + Finanzerträge | 437.123,09 | 417.000 | 467.000 | 455.500 | 452.000 | 452.000 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 3.242.730,77 | 4.966.550 | 6.927.750 | 8.296.250 | 9.171.250 | 9.264.250 |
| 21 | = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20) | -2.805.607,68 | -4.549.550 | -6.460.750 | -7.840.750 | -8.719.250 | -8.812.250 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -6.862.590,09 | -36.850.682 | -27.623.693 | -4.037.103 | -4.437.086 | -4.480.658 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 7.068.826,57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24) | 7.068.826,57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 206.236,48 | -36.850.682 | -27.623.693 | -4.037.103 | -4.437.086 | -4.480.658 |
| 27 | globaler Minderaufwand | 0,00 | -2.997.648 | -6.651.983 | -4.031.723 | -4.430.283 | -4.430.283 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27) | 206.236,48 | -33.853.034 | -20.971.710 | -5.380 | -6.803 | -50.375 |
| 28A | Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage | | | | | | |
| 29 | + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 100.960,69 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | + Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | - Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 281.327,29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | - Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32) | -180.366,60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Haushaltsplan 2025

| Gesamtfinanzhaushalt | | | | | | | |
|-----------------------------|---|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 3.555.431,20 | 4.073.000 | 3.626.577 | 3.626.577 | 3.626.577 | 3.626.577 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 453.451.231,20 | 505.246.856 | 571.432.918 | 582.972.857 | 594.473.353 | 603.026.011 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 8.145.380,24 | 8.102.100 | 8.294.100 | 8.243.600 | 8.142.600 | 8.091.600 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 55.774.377,45 | 60.604.700 | 61.560.900 | 61.973.100 | 62.475.400 | 62.667.900 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.247.359,95 | 1.420.220 | 1.170.320 | 1.351.020 | 1.350.820 | 1.351.020 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 135.506.598,12 | 147.964.738 | 162.387.822 | 163.308.105 | 163.035.895 | 162.755.179 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 8.688.330,52 | 5.264.800 | 5.812.000 | 5.812.000 | 5.816.300 | 5.814.000 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 437.123,01 | 417.000 | 467.000 | 455.500 | 452.000 | 452.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 666.805.831,69 | 733.093.414 | 814.751.637 | 827.742.759 | 839.372.945 | 847.784.287 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 102.860.381,55 | 109.300.786 | 110.628.070 | 112.665.473 | 115.321.625 | 117.983.853 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 9.397.240,67 | 10.242.000 | 11.720.000 | 11.790.000 | 11.860.000 | 11.931.000 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 69.836.854,87 | 104.742.750 | 126.057.854 | 89.458.595 | 79.274.350 | 70.136.250 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 3.117.006,38 | 4.966.550 | 6.927.750 | 8.296.250 | 9.171.250 | 9.264.250 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 374.968.070,07 | 406.738.214 | 440.944.166 | 467.677.717 | 485.009.962 | 499.082.716 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 110.044.692,63 | 119.382.747 | 124.509.631 | 124.099.440 | 124.597.465 | 124.934.775 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 670.224.246,17 | 755.373.047 | 820.787.471 | 813.987.475 | 825.234.652 | 833.332.844 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | -3.418.414,48 | -22.279.633 | -6.035.834 | 13.755.284 | 14.138.293 | 14.451.443 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.305.618,35 | 7.319.367 | 9.181.848 | 4.961.848 | 3.436.848 | 3.436.848 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 486.057,80 | 6.100 | 6.100 | 6.100 | 6.100 | 6.100 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag | 72.044,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 3.485,45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.867.205,60 | 7.325.467 | 9.187.948 | 4.967.948 | 3.442.948 | 3.442.948 |
| 24 | - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden | 43.627,05 | 350.000 | 550.000 | 550.000 | 200.000 | 250.000 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 17.165.545,89 | 18.800.000 | 21.745.000 | 16.200.000 | 10.700.000 | 3.700.000 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 8.747.121,33 | 16.090.400 | 12.133.800 | 9.207.900 | 9.181.500 | 8.760.100 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 5.582.189,00 | 3.028.123 | 500.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 678.516,97 | 23.611.835 | 18.735.363 | 12.914.779 | 20.000 | 20.000 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 3.038.171,48 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 35.255.171,72 | 61.880.358 | 53.664.163 | 39.372.679 | 20.601.500 | 13.230.100 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30) | -32.387.966,12 | -54.554.891 | -44.476.215 | -34.404.731 | -17.158.552 | -9.787.152 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -35.806.380,60 | -76.834.524 | -50.512.049 | -20.649.448 | -3.020.259 | 4.664.291 |
| 33 | + Aufnahme/Rückflüsse v. Inv.krediten u.ä. | 20.000.000,00 | 55.100.000 | 55.570.000 | 37.500.000 | 36.250.000 | 12.840.000 |
| 34 | + Aufnahme/Rückflüsse v. Liquiditätskrediten | 357.000.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | - Tilgung/Gewährung v. Inv.krediten u.ä. | 8.066.826,41 | 7.655.900 | 15.582.500 | 8.013.000 | 24.647.000 | 8.736.000 |
| 36 | - Tilgung/Gewährung v. Liquiditätskrediten | 331.700.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 37.233.173,59 | 47.444.100 | 39.987.500 | 29.487.000 | 11.603.000 | 4.104.000 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | 1.426.792,99 | -29.390.424 | -10.524.549 | 8.837.552 | 8.582.741 | 8.768.291 |
| 39 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | -23.044.199,07 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | +Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | -443.742,63 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | = Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39) | -22.061.148,71 | -29.390.424 | -10.524.549 | 8.837.552 | 8.582.741 | 8.768.291 |

Haushaltsquerschnitt

| Querschnitt Ergebnishaushalt | | Ordentliche Erträge | Ordentliche Aufwendungen | Ordentliches Ergebnis | Finanzergebnis | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | Außerordentliches Ergebnis | Ergebnis des Teilhaushaltes |
|------------------------------|---|---------------------|--------------------------|-----------------------|----------------|---|----------------------------|-----------------------------|
| 01 | Innere Verwaltung | 25.243.221 | -110.548.076 | -85.304.855 | 0 | -85.304.855 | 0 | -85.304.855 |
| 01.001 | Politische Gremien | 1.000 | -2.787.521 | -2.786.521 | 0 | -2.786.521 | 0 | -2.786.521 |
| 01.002 | Verwaltungsführung | 0 | -56.341 | -56.341 | 0 | -56.341 | 0 | -56.341 |
| 01.003 | Gleichstellung von Frau und Mann | 0 | -124.960 | -124.960 | 0 | -124.960 | 0 | -124.960 |
| 01.004 | Beschäftigtenvertretung | 0 | -440.456 | -440.456 | 0 | -440.456 | 0 | -440.456 |
| 01.007 | Rechnungsprüfung | 1.000 | -366.017 | -365.017 | 0 | -365.017 | 0 | -365.017 |
| 01.008 | Zentrale Dienste | 170.055 | -4.750.392 | -4.580.337 | 0 | -4.580.337 | 0 | -4.580.337 |
| 01.009 | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit | 0 | -521.580 | -521.580 | 0 | -521.580 | 0 | -521.580 |
| 01.010 | Personalmanagement | 18.911.635 | -45.402.580 | -26.490.945 | 0 | -26.490.945 | 0 | -26.490.945 |
| 01.011 | Finanzmanagement und Rechnungswesen | 464.630 | -3.411.516 | -2.946.886 | 0 | -2.946.886 | 0 | -2.946.886 |
| 01.012 | Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung | 369.198 | -17.145.245 | -16.776.047 | 0 | -16.776.047 | 0 | -16.776.047 |
| 01.013 | Recht | 67.500 | -630.605 | -563.105 | 0 | -563.105 | 0 | -563.105 |
| 01.015 | Infrastrukturelles Immobilienmanagement | 1.249 | -5.983.819 | -5.982.570 | 0 | -5.982.570 | 0 | -5.982.570 |
| 01.016 | Grundstücks- und Gebäudemanagement | 1.795.630 | -11.041.413 | -9.245.783 | 0 | -9.245.783 | 0 | -9.245.783 |
| 01.017 | Technisches Immobilienmanagement | 1.112.296 | -12.071.462 | -10.959.166 | 0 | -10.959.166 | 0 | -10.959.166 |
| 01.031 | Kreispolizeibehörde | 157.200 | -2.092.836 | -1.935.636 | 0 | -1.935.636 | 0 | -1.935.636 |
| 01.050 | Schulaufsicht | 51.000 | -708.376 | -657.376 | 0 | -657.376 | 0 | -657.376 |
| 01.100 | Service und Kooperation | 0 | -802 | -802 | 0 | -802 | 0 | -802 |
| 01.351 | Sonstige soziale Hilfen | 2.140.828 | -3.012.155 | -871.327 | 0 | -871.327 | 0 | -871.327 |
| 02 | Sicherheit und Ordnung | 39.721.555 | -46.223.871 | -6.502.316 | 0 | -6.502.316 | 0 | -6.502.316 |
| 02.121 | Statistik und Wahlen | 350.000 | -1.103.910 | -753.910 | 0 | -753.910 | 0 | -753.910 |
| 02.122 | Ordnungsangelegenheiten | 499.200 | -4.451.790 | -3.952.590 | 0 | -3.952.590 | 0 | -3.952.590 |
| 02.123 | Einwohner- und Personenstandswesen | 1.857.190 | -4.627.329 | -2.770.139 | 0 | -2.770.139 | 0 | -2.770.139 |
| 02.124 | Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten | 10.447.500 | -8.790.198 | 1.657.302 | 0 | 1.657.302 | 0 | 1.657.302 |
| 02.126 | Brandschutz | 209.762 | -1.784.884 | -1.575.122 | 0 | -1.575.122 | 0 | -1.575.122 |
| 02.127 | Rettungsdienst | 26.236.722 | -24.717.942 | 1.518.780 | 0 | 1.518.780 | 0 | 1.518.780 |
| 02.128 | Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz | 121.181 | -747.818 | -626.637 | 0 | -626.637 | 0 | -626.637 |
| 03 | Schulträgeraufgaben | 4.708.945 | -24.257.052 | -19.548.107 | 0 | -19.548.107 | 0 | -19.548.107 |
| 03.221 | Förderschulen | 3.349.629 | -7.467.083 | -4.117.454 | 0 | -4.117.454 | 0 | -4.117.454 |
| 03.231 | Berufskollegs | 625.316 | -3.870.330 | -3.245.014 | 0 | -3.245.014 | 0 | -3.245.014 |
| 03.241 | Schülerbeförderung | 1.000 | -11.884.775 | -11.883.775 | 0 | -11.883.775 | 0 | -11.883.775 |
| 03.243 | Sonstige schulische Aufgaben | 733.000 | -1.034.864 | -301.864 | 0 | -301.864 | 0 | -301.864 |
| 04 | Kultur und Wissenschaft | 393.005 | -3.674.563 | -3.281.558 | 0 | -3.281.558 | 0 | -3.281.558 |
| 04.252 | Museen, Sammlungen, Ausstellungen | 141.405 | -2.707.239 | -2.565.834 | 0 | -2.565.834 | 0 | -2.565.834 |

Haushaltsquerschnitt

| Querschnitt Ergebnishaushalt | | Ordentliche Erträge | Ordentliche Aufwendungen | Ordentliches Ergebnis | Finanzergebnis | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | Außerordentliches Ergebnis | Ergebnis des Teilhaushaltes |
|------------------------------|--|---------------------|--------------------------|-----------------------|----------------|---|----------------------------|-----------------------------|
| 04.262 | Musikpflege | 45.000 | -238.267 | -193.267 | 0 | -193.267 | 0 | -193.267 |
| 04.281 | Heimat- und sonstige Kunstpflege | 206.600 | -729.057 | -522.457 | 0 | -522.457 | 0 | -522.457 |
| 05 | Soziale Leistungen | 139.940.977 | -253.330.635 | -113.389.658 | 0 | -113.389.658 | 0 | -113.389.658 |
| 05.311 | Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen | 136.966.977 | -240.071.903 | -103.104.926 | 0 | -103.104.926 | 0 | -103.104.926 |
| 05.314 | Eingliederungshilfe SGB IX | 60.000 | -9.626.234 | -9.566.234 | 0 | -9.566.234 | 0 | -9.566.234 |
| 05.351 | Sonstige Soziale Hilfen | 2.914.000 | -3.632.498 | -718.498 | 0 | -718.498 | 0 | -718.498 |
| 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 44.213.456 | -90.066.367 | -45.852.911 | 0 | -45.852.911 | 0 | -45.852.911 |
| 06.351 | Sonstige soziale Hilfe | 517.200 | -738.606 | -221.406 | 0 | -221.406 | 0 | -221.406 |
| 06.362 | Jugendarbeit | 368.100 | -2.436.631 | -2.068.531 | 0 | -2.068.531 | 0 | -2.068.531 |
| 06.363 | Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien | 13.959.600 | -38.697.859 | -24.738.259 | 0 | -24.738.259 | 0 | -24.738.259 |
| 06.365 | Tageseinrichtungen für Kinder | 29.314.856 | -48.066.740 | -18.751.884 | 0 | -18.751.884 | 0 | -18.751.884 |
| 06.366 | Einrichtungen der Jugendarbeit | 53.700 | -126.531 | -72.831 | 0 | -72.831 | 0 | -72.831 |
| 07 | Gesundheitsdienste | 2.165.578 | -8.834.661 | -6.669.083 | 0 | -6.669.083 | 0 | -6.669.083 |
| 07.414 | Gesundheitsschutz und -pflege | 2.165.578 | -8.834.661 | -6.669.083 | 0 | -6.669.083 | 0 | -6.669.083 |
| 08 | Sportförderung | 40.000 | -291.687 | -251.687 | 0 | -251.687 | 0 | -251.687 |
| 08.421 | Förderung des Sports | 40.000 | -291.687 | -251.687 | 0 | -251.687 | 0 | -251.687 |
| 09 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 601.200 | -5.844.319 | -5.243.119 | 0 | -5.243.119 | 0 | -5.243.119 |
| 09.511 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 0 | -374.781 | -374.781 | 0 | -374.781 | 0 | -374.781 |
| 09.512 | Geoinformationen | 601.200 | -5.469.538 | -4.868.338 | 0 | -4.868.338 | 0 | -4.868.338 |
| 10 | Bauen und Wohnen | 845.850 | -1.795.273 | -949.423 | -250 | -949.673 | 0 | -949.673 |
| 10.521 | Bau- und Grundstücksordnung | 785.000 | -1.411.965 | -626.965 | 0 | -626.965 | 0 | -626.965 |
| 10.522 | Wohnungsbauförderung | 55.850 | -343.436 | -287.586 | -250 | -287.836 | 0 | -287.836 |
| 10.523 | Denkmalschutz und -pflege | 5.000 | -39.872 | -34.872 | 0 | -34.872 | 0 | -34.872 |
| 11 | Ver- und Entsorgung | 26.500 | -586.270 | -559.770 | 0 | -559.770 | 0 | -559.770 |
| 11.537 | Abfallwirtschaft | 26.500 | -586.270 | -559.770 | 0 | -559.770 | 0 | -559.770 |
| 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 17.362.832 | -21.690.608 | -4.327.776 | -14.000 | -4.341.776 | 0 | -4.341.776 |
| 12.542 | Kreisstraßen | 1.249.935 | -5.204.937 | -3.955.002 | 0 | -3.955.002 | 0 | -3.955.002 |
| 12.547 | ÖPNV | 16.112.897 | -16.485.671 | -372.774 | -14.000 | -386.774 | 0 | -386.774 |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege | 1.101.300 | -5.023.568 | -3.922.268 | 0 | -3.922.268 | 0 | -3.922.268 |
| 13.552 | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen | 732.000 | -3.055.598 | -2.323.598 | 0 | -2.323.598 | 0 | -2.323.598 |
| 13.554 | Naturschutz und Landschaftspflege | 369.300 | -1.967.970 | -1.598.670 | 0 | -1.598.670 | 0 | -1.598.670 |
| 14 | Umweltschutz | 1.116.000 | -2.251.496 | -1.135.496 | 0 | -1.135.496 | 0 | -1.135.496 |
| 14.561 | Umweltschutzmaßnahmen | 1.116.000 | -2.251.496 | -1.135.496 | 0 | -1.135.496 | 0 | -1.135.496 |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | 55.223.004 | -86.699.939 | -31.476.935 | 451.000 | -31.025.935 | 0 | -31.025.935 |

Haushaltsquerschnitt

| Querschnitt Ergebnishaushalt | | | | | | | | |
|-----------------------------------|---|---------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------|---|----------------------------|-----------------------------|
| Produktbereich | Produktgruppe | Ordentliche Erträge | Ordentliche Aufwendungen | Ordentliches Ergebnis | Finanzergebnis | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | Außerordentliches Ergebnis | Ergebnis des Teilhaushaltes |
| 15.571 | Wirtschaftsförderung | 0 | -170.867 | -170.867 | 0 | -170.867 | 0 | -170.867 |
| 15.573 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | 55.200.504 | -85.920.087 | -30.719.583 | 451.000 | -30.268.583 | 0 | -30.268.583 |
| 15.575 | Tourismus | 22.500 | -608.985 | -586.485 | 0 | -586.485 | 0 | -586.485 |
| 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 488.333.845 | -181.080.826 | 307.253.019 | -6.898.500 | 300.354.519 | 0 | 300.354.519 |
| 16.611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 488.333.845 | -181.080.826 | 307.253.019 | -6.898.500 | 300.354.519 | 0 | 300.354.519 |
| 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 | | 821.037.268 | -842.200.211 | -21.162.943 | -6.460.750 | -27.623.693 | 0 | -27.623.693 |
| Gesamtsumme Produktgruppe | | 821.037.268 | -842.200.211 | -21.162.943 | -6.460.750 | -27.623.693 | 0 | -27.623.693 |

Haushaltsquerschnitt

| Querschnitt Finanzhaushalt | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|---|--|--|-------------------------------------|--|--|---------------------------------|------------------------------------|---|---|----------------------------------|------------------------------|
| Produktbereich | Produktgruppe | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | Saldo aus Investitionstätigkeit | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | Verpflichtungsermächtigungen |
| 01 | Innere Verwaltung | 22.113.353 | -162.488.225 | -140.374.872 | 1.300.000 | -19.616.000 | -18.316.000 | -158.690.872 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01.001 | Politische Gremien | 1.000 | -1.714.450 | -1.713.450 | 0 | 0 | 0 | -1.713.450 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01.002 | Verwaltungsführung | 0 | -4.180 | -4.180 | 0 | 0 | 0 | -4.180 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01.003 | Gleichstellung von Frau und Mann | 0 | -5.840 | -5.840 | 0 | 0 | 0 | -5.840 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01.004 | Beschäftigtenvertretung | 0 | -29.755 | -29.755 | 0 | 0 | 0 | -29.755 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01.007 | Rechnungsprüfung | 1.000 | -24.150 | -23.150 | 0 | 0 | 0 | -23.150 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01.008 | Zentrale Dienste | 161.000 | -2.076.800 | -1.915.800 | 0 | -903.000 | -903.000 | -2.818.800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01.009 | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit | 0 | -51.000 | -51.000 | 0 | -3.000 | -3.000 | -54.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01.010 | Personalmanagement | 17.559.500 | -125.828.480 | -108.268.980 | 0 | -500.000 | -500.000 | -108.768.980 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01.011 | Finanzmanagement und Rechnungswesen | 464.600 | -183.370 | 281.230 | 0 | 0 | 0 | 281.230 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01.012 | Organisationsangelegenheiten und technikerunterstützte Informationsverarbeitung | 300.200 | -10.236.000 | -9.935.800 | 0 | -5.860.000 | -5.860.000 | -15.795.800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01.013 | Recht | 67.500 | -285.950 | -218.450 | 0 | 0 | 0 | -218.450 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01.015 | Infrastrukturelles Immobilienmanagement | 500 | -2.236.660 | -2.236.160 | 0 | -90.000 | -90.000 | -2.326.160 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01.016 | Grundstücks- und Gebäudemanagement | 386.500 | -7.632.950 | -7.246.450 | 0 | -15.000 | -15.000 | -7.261.450 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01.017 | Technisches Immobilienmanagement | 833.000 | -11.601.850 | -10.768.850 | 1.300.000 | -12.245.000 | -10.945.000 | -21.713.850 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01.031 | Kreispolizeibehörde | 157.200 | -13.190 | 144.010 | 0 | 0 | 0 | 144.010 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01.050 | Schulaufsicht | 51.000 | -31.390 | 19.610 | 0 | 0 | 0 | 19.610 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 01.351 | Sonstige soziale Hilfen | 2.130.353 | -532.210 | 1.598.143 | 0 | 0 | 0 | 1.598.143 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | Sicherheit und Ordnung | 39.644.490 | -14.651.260 | 24.993.230 | 23.600 | -3.532.400 | -3.508.800 | 21.484.430 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02.121 | Statistik und Wahlen | 350.000 | -896.100 | -546.100 | 0 | 0 | 0 | -546.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02.122 | Ordnungsangelegenheiten | 499.200 | -1.770.540 | -1.271.340 | 0 | -5.000 | -5.000 | -1.276.340 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02.123 | Einwohner- und Personenstandswesen | 1.857.190 | -534.870 | 1.322.320 | 0 | 0 | 0 | 1.322.320 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02.124 | Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten | 10.447.500 | -916.350 | 9.531.150 | 0 | -250.000 | -250.000 | 9.281.150 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02.126 | Brandschutz | 204.600 | -1.055.200 | -850.600 | 17.500 | -333.000 | -315.500 | -1.166.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02.127 | Rettungsdienst | 26.209.500 | -9.127.300 | 17.082.200 | 6.100 | -2.717.400 | -2.711.300 | 14.370.900 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02.128 | Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz | 76.500 | -350.900 | -274.400 | 0 | -227.000 | -227.000 | -501.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 03 | Schulträgeraufgaben | 3.792.400 | -18.334.325 | -14.541.925 | 0 | -1.777.500 | -1.777.500 | -16.319.425 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 03.221 | Förderschulen | 2.986.900 | -5.396.535 | -2.409.635 | 0 | -763.600 | -763.600 | -3.173.235 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Haushaltsquerschnitt

| Querschnitt Finanzhaushalt | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|--|--|--|-------------------------------------|--|--|---------------------------------|------------------------------------|---|---|----------------------------------|------------------------------|
| Produktbereich | Produktgruppe | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | Saldo aus Investitionstätigkeit | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | Verpflichtungsermächtigungen |
| 03.231 | Berufskollegs | 71.500 | -990.290 | -918.790 | 0 | -931.400 | -931.400 | -1.850.190 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 03.241 | Schülerbeförderung | 1.000 | -11.612.900 | -11.611.900 | 0 | 0 | 0 | -11.611.900 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 03.243 | Sonstige schulische Aufgaben | 733.000 | -334.600 | 398.400 | 0 | -82.500 | -82.500 | 315.900 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | Kultur und Wissenschaft | 378.520 | -2.029.370 | -1.650.850 | 0 | -89.400 | -89.400 | -1.740.250 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04.252 | Museen, Sammlungen, Ausstellungen | 126.920 | -1.518.090 | -1.391.170 | 0 | -87.400 | -87.400 | -1.478.570 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04.262 | Musikpflege | 45.000 | -174.320 | -129.320 | 0 | 0 | 0 | -129.320 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04.281 | Heimat- und sonstige Kunstpflege | 206.600 | -336.960 | -130.360 | 0 | -2.000 | -2.000 | -132.360 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 05 | Soziale Leistungen | 139.940.977 | -246.278.460 | -106.337.483 | 0 | 0 | 0 | -106.337.483 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 05.311 | Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen | 136.966.977 | -235.854.270 | -98.887.293 | 0 | 0 | 0 | -98.887.293 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 05.314 | Eingliederungshilfe SGB IX | 60.000 | -9.040.220 | -8.980.220 | 0 | 0 | 0 | -8.980.220 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 05.351 | Sonstige Soziale Hilfen | 2.914.000 | -1.383.970 | 1.530.030 | 0 | 0 | 0 | 1.530.030 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 43.509.900 | -82.106.346 | -38.596.446 | 20.000 | -27.000 | -7.000 | -38.603.446 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06.351 | Sonstige soziale Hilfe | 517.200 | -1.420 | 515.780 | 0 | 0 | 0 | 515.780 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06.362 | Jugendarbeit | 368.000 | -1.935.950 | -1.567.950 | 0 | 0 | 0 | -1.567.950 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06.363 | Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien | 13.959.100 | -33.445.806 | -19.486.706 | 0 | 0 | 0 | -19.486.706 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06.365 | Tageseinrichtungen für Kinder | 28.612.000 | -46.658.400 | -18.046.400 | 20.000 | -20.000 | 0 | -18.046.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06.366 | Einrichtungen der Jugendarbeit | 53.600 | -64.770 | -11.170 | 0 | -7.000 | -7.000 | -18.170 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | Gesundheitsdienste | 2.165.578 | -1.351.225 | 814.353 | 0 | -7.000 | -7.000 | 807.353 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07.414 | Gesundheitsschutz und -pflege | 2.165.578 | -1.351.225 | 814.353 | 0 | -7.000 | -7.000 | 807.353 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 08 | Sportförderung | 40.000 | -199.170 | -159.170 | 0 | 0 | 0 | -159.170 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 08.421 | Förderung des Sports | 40.000 | -199.170 | -159.170 | 0 | 0 | 0 | -159.170 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 601.200 | -223.770 | 377.430 | 0 | -35.000 | -35.000 | 342.430 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09.511 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 0 | -142.710 | -142.710 | 0 | 0 | 0 | -142.710 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09.512 | Geoinformationen | 601.200 | -81.060 | 520.140 | 0 | -35.000 | -35.000 | 485.140 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Bauen und Wohnen | 845.850 | -59.380 | 786.470 | 0 | 0 | 0 | 786.470 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10.521 | Bau- und Grundstücksordnung | 785.000 | -45.220 | 739.780 | 0 | 0 | 0 | 739.780 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10.522 | Wohnungsbauförderung | 55.850 | -2.530 | 53.320 | 0 | 0 | 0 | 53.320 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10.523 | Denkmalschutz und -pflege | 5.000 | -11.630 | -6.630 | 0 | 0 | 0 | -6.630 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Ver- und Entsorgung | 26.500 | -165.950 | -139.450 | 0 | 0 | 0 | -139.450 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11.537 | Abfallwirtschaft | 26.500 | -165.950 | -139.450 | 0 | 0 | 0 | -139.450 | 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 Finanzierungstätig keit | Auszahlungen aus Finanzierungstätig keit | Saldo aus Finanzierungstätig keit | Verpflich- tungs- ermächti- gungen |
| 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 15.291.720 | -17.575.174 | -2.283.454 | 7.445.000 | -9.850.000 | -2.405.000 | -4.688.454 | 0 | 0 | 0 | -16.250.000 |
| 12.542 | Kreisstraßen | 5.000 | -2.255.110 | -2.250.110 | 7.445.000 | -9.850.000 | -2.405.000 | -4.655.110 | 0 | 0 | 0 | -16.250.000 |
| 12.547 | ÖPNV | 15.286.720 | -15.320.064 | -33.344 | 0 | 0 | 0 | -33.344 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege | 1.261.300 | -2.170.000 | -908.700 | 0 | -10.000 | -10.000 | -918.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13.552 | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen | 732.000 | -1.239.600 | -507.600 | 0 | -10.000 | -10.000 | -517.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13.554 | Naturschutz und Landschaftspflege | 529.300 | -930.400 | -401.100 | 0 | 0 | 0 | -401.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Umweltschutz | 1.116.000 | -459.770 | 656.230 | 0 | -3.000 | -3.000 | 653.230 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14.561 | Umweltschutzmaßnahmen | 1.116.000 | -459.770 | 656.230 | 0 | -3.000 | -3.000 | 653.230 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | 55.674.004 | -84.709.830 | -29.035.826 | 0 | -18.716.863 | -18.716.863 | -47.752.689 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15.571 | Wirtschaftsförderung | 0 | -41.250 | -41.250 | 0 | 0 | 0 | -41.250 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15.573 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | 55.651.504 | -84.323.460 | -28.671.956 | 0 | -18.715.363 | -18.715.363 | -47.387.319 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15.575 | Tourismus | 22.500 | -345.120 | -322.620 | 0 | -1.500 | -1.500 | -324.120 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 488.348.845 | -187.984.216 | 300.364.629 | 399.348 | 0 | 399.348 | 300.763.977 | 55.570.000 | -15.582.500 | 39.987.500 | 0 |
| 16.611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 488.348.845 | -187.984.216 | 300.364.629 | 399.348 | 0 | 399.348 | 300.763.977 | 55.570.000 | -15.582.500 | 39.987.500 | 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 | | 814.751.637 | -820.787.471 | -6.035.834 | 9.187.948 | -53.664.163 | -44.476.215 | -50.512.049 | 55.570.000 | -15.582.500 | 39.987.500 | -16.250.000 |
| Gesamtsumme Produktgruppe | | 814.751.637 | -820.787.471 | -6.035.834 | 9.187.948 | -53.664.163 | -44.476.215 | -50.512.049 | 55.570.000 | -15.582.500 | 39.987.500 | -16.250.000 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung | | | | | | | |
|--|---|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.977.964,27 | 4.633.745 | 4.846.086 | 4.171.577 | 3.573.229 | 3.532.276 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 3.000,00 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 155.142,50 | 110.300 | 157.300 | 157.300 | 157.300 | 157.300 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 188.273,01 | 141.500 | 181.500 | 181.500 | 181.500 | 181.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 18.175.368,01 | 16.780.084 | 17.986.500 | 18.288.170 | 17.113.977 | 17.446.261 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 11.857.557,42 | 1.728.647 | 1.871.835 | 1.719.700 | 1.757.200 | 1.719.700 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 217.938,00 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 34.575.243,21 | 23.599.276 | 25.243.221 | 24.718.247 | 22.983.206 | 23.237.037 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 46.044.420,73 | 49.285.308 | 53.192.597 | 48.791.029 | 49.410.596 | 50.636.571 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 13.097.625,74 | 10.242.000 | 11.720.000 | 11.790.000 | 11.860.000 | 11.931.000 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 17.549.132,66 | 19.384.600 | 21.128.500 | 20.892.000 | 20.906.500 | 21.403.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 7.460.621,23 | 8.824.039 | 9.388.924 | 9.714.020 | 10.101.439 | 10.226.608 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 2.236.203,47 | 2.420.200 | 2.274.200 | 2.304.200 | 2.374.200 | 2.424.200 |
| 16 | - Sonstige Aufwendungen | 10.378.702,31 | 11.885.704 | 12.843.855 | 12.879.220 | 13.120.245 | 13.336.094 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 96.766.706,14 | 102.041.851 | 110.548.076 | 106.370.469 | 107.772.980 | 109.957.973 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -62.191.462,93 | -78.442.575 | -85.304.855 | -81.652.222 | -84.789.774 | -86.720.936 |
| 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) | -62.191.462,93 | -78.442.575 | -85.304.855 | -81.652.222 | -84.789.774 | -86.720.936 |
| 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) | -62.191.462,93 | -78.442.575 | -85.304.855 | -81.652.222 | -84.789.774 | -86.720.936 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -1.971.660,90 | -1.981.680 | -2.032.850 | -2.075.450 | -2.119.050 | -2.163.650 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.770,09 | 750 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -1.967.890,81 | -1.980.930 | -2.032.700 | -2.075.300 | -2.118.900 | -2.163.500 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -60.223.572,12 | -76.461.645 | -83.272.155 | -79.576.922 | -82.670.874 | -84.557.436 |
| 30 | globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | -1.248.314 | -1.248.314 | -1.248.314 | -1.248.314 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -60.223.572,12 | -76.461.645 | -82.023.841 | -78.328.608 | -81.422.560 | -83.309.122 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung | | | | | | | | |
|--|---|------------------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.858.105,86 | 3.033.404 | 3.268.353 | 0,00 | 2.688.353 | 2.138.353 | 2.118.353 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 3.000,00 | 5.000 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 161.893,93 | 110.300 | 157.300 | 0,00 | 157.300 | 157.300 | 157.300 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 148.090,04 | 141.500 | 181.500 | 0,00 | 181.500 | 181.500 | 181.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 15.181.159,07 | 16.781.084 | 17.986.500 | 0,00 | 18.288.170 | 17.113.977 | 17.446.261 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 475.566,08 | 513.200 | 519.700 | 0,00 | 519.700 | 519.700 | 519.700 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 18.827.814,98 | 20.584.488 | 22.113.353 | 0,00 | 21.835.023 | 20.110.830 | 20.423.114 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 102.852.300,10 | 109.300.786 | 110.510.570 | 0,00 | 112.547.473 | 115.203.625 | 117.865.853 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 9.397.240,67 | 10.242.000 | 11.720.000 | 0,00 | 11.790.000 | 11.860.000 | 11.931.000 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 19.675.614,51 | 24.160.100 | 24.967.000 | 0,00 | 24.730.500 | 24.206.500 | 24.703.500 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 1.994.685,47 | 2.420.200 | 2.274.200 | 0,00 | 2.304.200 | 2.374.200 | 2.424.200 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 10.895.896,39 | 12.015.555 | 13.016.455 | 0,00 | 13.089.090 | 13.294.795 | 13.513.215 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 144.815.737,14 | 158.138.641 | 162.488.225 | 0,00 | 164.461.263 | 166.939.120 | 170.437.768 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | -125.987.922,16 | -137.554.153 | -140.374.872 | 0,00 | -142.626.240 | -146.828.290 | -150.014.654 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 114.250 | 1.300.000 | 0,00 | 500.000 | 0 | 0 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 373.347,80 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 373.347,80 | 114.250 | 1.300.000 | 0,00 | 500.000 | 0 | 0 |
| 24 | - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden | 43.627,05 | 350.000 | 550.000 | 0,00 | 550.000 | 200.000 | 250.000 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 9.674.921,97 | 12.910.000 | 11.895.000 | 0,00 | 10.950.000 | 2.700.000 | 700.000 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 3.535.520,46 | 7.064.000 | 6.671.000 | 0,00 | 4.317.000 | 4.267.000 | 4.297.000 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 5.582.189,00 | 3.028.123 | 500.000 | 0,00 | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 18.836.258,48 | 23.352.123 | 19.616.000 | 0,00 | 16.317.000 | 7.667.000 | 5.747.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30) | -18.462.910,68 | -23.237.873 | -18.316.000 | 0,00 | -15.817.000 | -7.667.000 | -5.747.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -144.450.832,84 | -160.792.026 | -158.690.872 | 0,00 | -158.443.240 | -154.495.290 | -155.761.654 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -144.450.832,84 | -160.792.026 | -158.690.872 | 0,00 | -158.443.240 | -154.495.290 | -155.761.654 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung | | | | | | | |
|---|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.085.090,72 | 112.429 | 130.565 | 118.885 | 112.061 | 110.548 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 29.984.280,29 | 31.103.100 | 32.111.600 | 32.471.600 | 32.921.600 | 33.061.600 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.180,00 | 6.500 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.589.179,46 | 2.318.629 | 2.284.190 | 1.934.190 | 1.956.190 | 1.934.190 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 4.520.916,32 | 4.673.788 | 5.189.200 | 5.189.200 | 5.189.200 | 5.189.200 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 41.184.646,79 | 38.214.446 | 39.721.555 | 39.719.875 | 40.185.051 | 40.301.538 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 26.751.591,26 | 29.061.614 | 29.214.465 | 29.804.654 | 30.525.342 | 31.135.329 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 10.331.304,65 | 8.838.500 | 9.805.000 | 9.551.300 | 9.695.400 | 9.844.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 3.020.520,86 | 2.738.226 | 2.571.460 | 2.270.461 | 2.062.905 | 1.566.634 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 3.391.853,79 | 1.522.000 | 1.535.200 | 1.535.200 | 1.535.200 | 1.535.200 |
| 16 | - Sonstige Aufwendungen | 6.322.040,07 | 2.803.931 | 3.097.746 | 2.613.574 | 2.671.000 | 2.677.580 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 49.817.310,63 | 44.964.271 | 46.223.871 | 45.775.189 | 46.489.847 | 46.758.743 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -8.632.663,84 | -6.749.825 | -6.502.316 | -6.055.314 | -6.304.796 | -6.457.205 |
| 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) | -8.632.663,84 | -6.749.825 | -6.502.316 | -6.055.314 | -6.304.796 | -6.457.205 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 7.068.826,57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 7.068.826,57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -1.563.837,27 | -6.749.825 | -6.502.316 | -6.055.314 | -6.304.796 | -6.457.205 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -1.575.750,00 | -2.048.830 | -2.218.779 | -2.254.179 | -2.317.116 | -2.355.001 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.547.001,75 | 4.025.210 | 4.252.479 | 4.330.479 | 4.437.016 | 4.519.501 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 1.971.251,75 | 1.976.380 | 2.033.700 | 2.076.300 | 2.119.900 | 2.164.500 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -3.535.089,02 | -8.726.205 | -8.536.016 | -8.131.614 | -8.424.696 | -8.621.705 |
| 30 | globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | -114.937 | -114.937 | -114.937 | -114.937 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -3.535.089,02 | -8.726.205 | -8.421.079 | -8.016.677 | -8.309.759 | -8.506.768 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung | | | | | | | | |
|---|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 596.103,03 | 53.500 | 53.500 | 0,00 | 53.500 | 53.500 | 53.500 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 28.417.980,53 | 31.103.100 | 32.111.600 | 0,00 | 32.471.600 | 32.921.600 | 33.061.600 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.180,00 | 6.500 | 6.000 | 0,00 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.529.210,47 | 2.318.629 | 2.284.190 | 0,00 | 1.934.190 | 1.956.190 | 1.934.190 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 4.028.746,76 | 4.657.200 | 5.189.200 | 0,00 | 5.189.200 | 5.189.200 | 5.189.200 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 35.577.220,79 | 38.138.929 | 39.644.490 | 0,00 | 39.654.490 | 40.126.490 | 40.244.490 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 4.732,22 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.053.764,94 | 8.832.500 | 9.805.000 | 0,00 | 9.551.300 | 9.695.400 | 9.844.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 1.830.356,23 | 1.512.000 | 1.535.200 | 0,00 | 1.535.200 | 1.535.200 | 1.535.200 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 2.569.133,87 | 2.980.207 | 3.311.060 | 0,00 | 2.832.160 | 2.952.560 | 2.890.560 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 13.457.987,26 | 13.324.707 | 14.651.260 | 0,00 | 13.918.660 | 14.183.160 | 14.269.760 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | 22.119.233,53 | 24.814.222 | 24.993.230 | 0,00 | 25.735.830 | 25.943.330 | 25.974.730 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 22.323,70 | 17.500 | 17.500 | 0,00 | 17.500 | 17.500 | 17.500 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 112.710,00 | 6.100 | 6.100 | 0,00 | 6.100 | 6.100 | 6.100 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 135.033,70 | 23.600 | 23.600 | 0,00 | 23.600 | 23.600 | 23.600 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 2.630.594,41 | 3.582.600 | 3.532.400 | 0,00 | 3.021.000 | 3.043.500 | 2.631.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.630.594,41 | 3.582.600 | 3.532.400 | 0,00 | 3.021.000 | 3.043.500 | 2.631.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30) | -2.495.560,71 | -3.559.000 | -3.508.800 | 0,00 | -2.997.400 | -3.019.900 | -2.607.400 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | 19.623.672,82 | 21.255.222 | 21.484.430 | 0,00 | 22.738.430 | 22.923.430 | 23.367.330 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | 19.623.672,82 | 21.255.222 | 21.484.430 | 0,00 | 22.738.430 | 22.923.430 | 23.367.330 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben | | | | | | | |
|--|---|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.093.350,99 | 3.445.612 | 3.440.545 | 3.287.205 | 3.153.326 | 3.088.582 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 52.675,93 | 34.800 | 57.000 | 59.000 | 61.000 | 63.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 900.586,60 | 1.028.000 | 732.000 | 907.000 | 907.000 | 907.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 474.463,64 | 438.466 | 469.400 | 479.400 | 489.400 | 499.400 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 4.665,53 | 942 | 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 | 5.525.742,69 | 4.947.820 | 4.708.945 | 4.742.605 | 4.620.726 | 4.567.982 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.192.230,40 | 4.018.762 | 4.377.221 | 4.450.624 | 4.548.382 | 4.654.618 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.098.783,49 | 12.137.100 | 14.765.800 | 15.028.500 | 15.154.500 | 15.292.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.932.697,87 | 2.499.819 | 1.750.291 | 1.476.356 | 1.479.324 | 1.563.059 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.720.593,45 | 1.753.000 | 2.113.500 | 2.113.500 | 2.113.500 | 2.113.500 |
| 16 | - Sonstige Aufwendungen | 1.078.686,07 | 1.258.140 | 1.250.240 | 1.150.240 | 1.150.240 | 1.150.240 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 19.022.991,28 | 21.666.821 | 24.257.052 | 24.219.220 | 24.445.946 | 24.773.917 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17) | -13.497.248,59 | -16.719.001 | -19.548.107 | -19.476.615 | -19.825.220 | -20.205.935 |
| 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) | -13.497.248,59 | -16.719.001 | -19.548.107 | -19.476.615 | -19.825.220 | -20.205.935 |
| 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) | -13.497.248,59 | -16.719.001 | -19.548.107 | -19.476.615 | -19.825.220 | -20.205.935 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -14.850,00 | -18.000 | -18.000 | -18.000 | -18.000 | -18.000 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.210,00 | 250 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -13.640,00 | -17.750 | -17.000 | -17.000 | -17.000 | -17.000 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -13.483.608,59 | -16.701.251 | -19.531.107 | -19.459.615 | -19.808.220 | -20.188.935 |
| 30 | globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | -581.933 | -581.933 | -581.933 | -581.933 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -13.483.608,59 | -16.701.251 | -18.949.174 | -18.877.682 | -19.226.287 | -19.607.002 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben | | | | | | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 10.000 | 0,00 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.490.584,93 | 2.171.800 | 2.524.000 | 0,00 | 2.610.000 | 2.668.000 | 2.729.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 41.809,79 | 34.800 | 57.000 | 0,00 | 59.000 | 61.000 | 63.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 932.059,96 | 1.028.000 | 732.000 | 0,00 | 907.000 | 907.000 | 907.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 419.726,53 | 438.466 | 469.400 | 0,00 | 479.400 | 489.400 | 499.400 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 65.693,03 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.949.874,24 | 3.673.066 | 3.792.400 | 0,00 | 4.065.400 | 4.135.400 | 4.208.400 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 1.139,23 | 0 | 105.000 | 0,00 | 105.000 | 105.000 | 105.000 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.948.023,46 | 12.205.000 | 14.765.800 | 0,00 | 15.028.500 | 15.154.500 | 15.292.500 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 1.687.173,28 | 1.753.000 | 2.113.500 | 0,00 | 2.113.500 | 2.113.500 | 2.113.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 1.132.284,34 | 1.386.390 | 1.350.025 | 0,00 | 1.250.025 | 1.250.025 | 1.250.025 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 12.768.620,31 | 15.344.390 | 18.334.325 | 0,00 | 18.497.025 | 18.623.025 | 18.761.025 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | -8.818.746,07 | -11.671.324 | -14.541.925 | 0,00 | -14.431.625 | -14.487.625 | -14.552.625 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 390.461,58 | 2.485.200 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 390.461,58 | 2.485.200 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 2.529.576,62 | 5.277.500 | 1.777.500 | 0,00 | 1.732.500 | 1.732.500 | 1.732.500 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.529.576,62 | 5.277.500 | 1.777.500 | 0,00 | 1.732.500 | 1.732.500 | 1.732.500 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30) | -2.139.115,04 | -2.792.300 | -1.777.500 | 0,00 | -1.732.500 | -1.732.500 | -1.732.500 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -10.957.861,11 | -14.463.624 | -16.319.425 | 0,00 | -16.164.125 | -16.220.125 | -16.285.125 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -10.957.861,11 | -14.463.624 | -16.319.425 | 0,00 | -16.164.125 | -16.220.125 | -16.285.125 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft | | | | | | | |
|--|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 215.356,74 | 209.359 | 205.585 | 192.869 | 194.369 | 195.868 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 339.473,62 | 199.600 | 3.000 | 3.200 | 3.500 | 4.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 127.676,94 | 159.120 | 163.920 | 170.120 | 169.920 | 170.120 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.068,71 | 5.208 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 14.708,94 | 13.640 | 16.000 | 16.000 | 18.300 | 16.000 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 699.284,95 | 586.927 | 393.005 | 386.689 | 390.589 | 390.488 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.496.194,64 | 1.411.850 | 1.546.461 | 1.573.358 | 1.608.538 | 1.646.698 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.074.945,33 | 1.332.800 | 1.371.800 | 1.577.400 | 1.701.900 | 1.818.400 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 122.593,18 | 139.951 | 115.062 | 95.363 | 92.588 | 97.737 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 84.430,40 | 98.490 | 99.490 | 100.490 | 101.490 | 102.490 |
| 16 | - Sonstige Aufwendungen | 515.740,79 | 508.790 | 541.750 | 539.050 | 585.800 | 609.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 3.293.904,34 | 3.491.881 | 3.674.563 | 3.885.661 | 4.090.316 | 4.274.325 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -2.594.619,39 | -2.904.954 | -3.281.558 | -3.498.972 | -3.699.727 | -3.883.837 |
| 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) | -2.594.619,39 | -2.904.954 | -3.281.558 | -3.498.972 | -3.699.727 | -3.883.837 |
| 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) | -2.594.619,39 | -2.904.954 | -3.281.558 | -3.498.972 | -3.699.727 | -3.883.837 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -2.130,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 15.708,00 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 13.578,00 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -2.608.197,39 | -2.922.954 | -3.299.558 | -3.516.972 | -3.717.727 | -3.901.837 |
| 30 | globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | -74.337 | -74.337 | -74.337 | -74.337 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -2.608.197,39 | -2.922.954 | -3.225.221 | -3.442.635 | -3.643.390 | -3.827.500 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft | | | | | | | | |
|--|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 193.097,45 | 189.600 | 191.100 | 0,00 | 192.600 | 194.100 | 195.600 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 309.290,53 | 199.600 | 3.000 | 0,00 | 3.200 | 3.500 | 4.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 118.159,56 | 159.120 | 163.920 | 0,00 | 170.120 | 169.920 | 170.120 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.068,71 | 5.208 | 4.500 | 0,00 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 20.404,69 | 13.300 | 16.000 | 0,00 | 16.000 | 18.300 | 16.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 643.020,94 | 566.828 | 378.520 | 0,00 | 386.420 | 390.320 | 390.220 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 2.210,00 | 0 | 12.500 | 0,00 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.147.191,15 | 1.332.800 | 1.371.800 | 0,00 | 1.577.400 | 1.701.900 | 1.818.400 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 84.430,40 | 98.490 | 99.490 | 0,00 | 100.490 | 101.490 | 102.490 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 582.877,48 | 512.620 | 545.580 | 0,00 | 542.880 | 589.630 | 612.830 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.816.709,03 | 1.943.910 | 2.029.370 | 0,00 | 2.233.770 | 2.406.020 | 2.546.720 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | -1.173.688,09 | -1.377.082 | -1.650.850 | 0,00 | -1.847.350 | -2.015.700 | -2.156.500 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 6.917,23 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 8.999,83 | 102.800 | 89.400 | 0,00 | 68.900 | 70.000 | 71.100 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 15.917,06 | 102.800 | 89.400 | 0,00 | 68.900 | 70.000 | 71.100 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30) | -15.917,06 | -102.800 | -89.400 | 0,00 | -68.900 | -70.000 | -71.100 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -1.189.605,15 | -1.479.882 | -1.740.250 | 0,00 | -1.916.250 | -2.085.700 | -2.227.600 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -1.189.605,15 | -1.479.882 | -1.740.250 | 0,00 | -1.916.250 | -2.085.700 | -2.227.600 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen | | | | | | | |
|---|---|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 3.545.223,54 | 4.063.000 | 3.616.577 | 3.616.577 | 3.616.577 | 3.616.577 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 242.009,00 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 6.710.636,86 | 6.442.100 | 6.804.100 | 6.804.100 | 6.804.100 | 6.804.100 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 104.212,50 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.469,51 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 108.310.613,67 | 118.867.763 | 129.252.800 | 130.441.800 | 131.662.800 | 133.006.800 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 447.441,03 | 54.228 | 52.500 | 52.500 | 54.500 | 54.500 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 119.365.606,11 | 129.642.091 | 139.940.977 | 141.129.977 | 142.352.977 | 143.696.977 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 5.648.477,97 | 6.847.866 | 6.925.287 | 7.039.971 | 7.189.097 | 7.359.491 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 10.844.546,31 | 11.891.850 | 11.891.850 | 11.816.850 | 11.791.850 | 11.786.850 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 123.200,34 | 130.106 | 130.688 | 130.280 | 129.808 | 129.445 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 105.352.692,56 | 114.002.690 | 129.303.100 | 132.601.240 | 135.926.700 | 139.270.500 |
| 16 | - Sonstige Aufwendungen | 89.539.015,86 | 100.953.950 | 105.079.710 | 105.217.210 | 105.358.350 | 105.504.740 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 211.507.933,04 | 233.826.462 | 253.330.635 | 256.805.551 | 260.395.805 | 264.051.026 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -92.142.326,93 | -104.184.371 | -113.389.658 | -115.675.574 | -118.042.828 | -120.354.049 |
| 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) | -92.142.326,93 | -104.184.371 | -113.389.658 | -115.675.574 | -118.042.828 | -120.354.049 |
| 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) | -92.142.326,93 | -104.184.371 | -113.389.658 | -115.675.574 | -118.042.828 | -120.354.049 |
| 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) | -92.142.326,93 | -104.184.371 | -113.389.658 | -115.675.574 | -118.042.828 | -120.354.049 |
| 30 | globaler Minderaufwand | 0,00 | -2.268.485 | -3.451.983 | -1.831.723 | -2.230.283 | -2.230.283 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -92.142.326,93 | -101.915.886 | -109.937.675 | -113.843.851 | -115.812.545 | -118.123.766 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen | | | | | | | | |
|---|---|-----------------------|--------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 3.545.223,54 | 4.063.000 | 3.616.577 | 0,00 | 3.616.577 | 3.616.577 | 3.616.577 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 242.009,00 | 150.000 | 150.000 | 0,00 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 6.852.281,67 | 6.442.100 | 6.804.100 | 0,00 | 6.804.100 | 6.804.100 | 6.804.100 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 94.802,50 | 60.000 | 60.000 | 0,00 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.469,51 | 5.000 | 5.000 | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 107.586.769,09 | 118.867.763 | 129.252.800 | 0,00 | 130.441.800 | 131.662.800 | 133.006.800 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 45.340,92 | 49.500 | 52.500 | 0,00 | 52.500 | 54.500 | 54.500 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 118.371.896,23 | 129.637.363 | 139.940.977 | 0,00 | 141.129.977 | 142.352.977 | 143.696.977 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 10.549.329,37 | 11.891.850 | 11.891.850 | 0,00 | 11.816.850 | 11.791.850 | 11.786.850 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 106.846.208,97 | 114.002.690 | 129.303.100 | 0,00 | 132.601.240 | 135.926.700 | 139.270.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 93.934.939,07 | 100.957.750 | 105.083.510 | 0,00 | 105.222.510 | 105.362.200 | 105.510.090 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 211.330.477,41 | 226.852.290 | 246.278.460 | 0,00 | 249.640.600 | 253.080.750 | 256.567.440 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | -92.958.581,18 | -97.214.927 | -106.337.483 | 0,00 | -108.510.623 | -110.727.773 | -112.870.463 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 8.799,49 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 8.799,49 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30) | -8.799,49 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -92.967.380,67 | -97.214.927 | -106.337.483 | 0,00 | -108.510.623 | -110.727.773 | -112.870.463 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -92.967.380,67 | -97.214.927 | -106.337.483 | 0,00 | -108.510.623 | -110.727.773 | -112.870.463 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | | | | | |
|---|---|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 26.829.508,80 | 25.696.517 | 31.338.456 | 31.610.065 | 31.818.199 | 32.427.422 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 1.776.915,56 | 1.655.500 | 1.490.500 | 1.439.500 | 1.338.500 | 1.287.500 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.686.486,61 | 2.796.200 | 2.861.300 | 2.911.300 | 2.961.300 | 3.011.300 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 61.370,41 | 79.100 | 81.600 | 81.100 | 81.100 | 81.100 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 7.227.192,64 | 6.399.458 | 8.441.000 | 8.452.000 | 8.497.000 | 8.542.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 920,45 | 3.215 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 38.582.394,47 | 36.629.990 | 44.213.456 | 44.494.565 | 44.696.699 | 45.349.922 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 6.590.739,35 | 6.822.404 | 7.149.708 | 7.273.379 | 7.436.614 | 7.616.931 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.277.707,79 | 1.905.000 | 2.860.000 | 2.860.000 | 2.865.000 | 2.870.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 59.869,52 | 77.483 | 77.726 | 111.875 | 112.929 | 110.191 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 67.682.375,38 | 70.642.483 | 79.708.387 | 79.747.807 | 79.745.370 | 80.147.693 |
| 16 | - Sonstige Aufwendungen | 411.366,08 | 368.820 | 270.546 | 267.750 | 268.100 | 268.480 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 77.022.058,12 | 79.816.190 | 90.066.367 | 90.260.811 | 90.428.013 | 91.013.295 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17) | -38.439.663,65 | -43.186.200 | -45.852.911 | -45.766.246 | -45.731.314 | -45.663.373 |
| 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) | -38.439.663,65 | -43.186.200 | -45.852.911 | -45.766.246 | -45.731.314 | -45.663.373 |
| 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) | -38.439.663,65 | -43.186.200 | -45.852.911 | -45.766.246 | -45.731.314 | -45.663.373 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -60.501,75 | -60.000 | -62.400 | -62.400 | -62.400 | -62.400 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 58.235,25 | 61.400 | 62.400 | 62.400 | 62.400 | 62.400 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -2.266,50 | 1.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -38.437.397,15 | -43.187.600 | -45.852.911 | -45.766.246 | -45.731.314 | -45.663.373 |
| 30 | globaler Minderaufwand | 0,00 | -729.163 | -1.000.000 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -38.437.397,15 | -42.458.437 | -44.852.911 | -45.766.246 | -45.731.314 | -45.663.373 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | | | | | | |
|---|---|-----------------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 23.803.515,72 | 25.049.492 | 30.635.600 | 0,00 | 30.985.600 | 31.335.600 | 31.685.600 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 1.289.598,57 | 1.655.000 | 1.490.000 | 0,00 | 1.439.500 | 1.338.500 | 1.287.500 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.497.573,69 | 2.796.200 | 2.861.300 | 0,00 | 2.911.300 | 2.961.300 | 3.011.300 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 59.152,41 | 79.100 | 81.600 | 0,00 | 81.100 | 81.100 | 81.100 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 6.270.840,75 | 6.399.458 | 8.441.000 | 0,00 | 8.452.000 | 8.497.000 | 8.542.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 919,96 | 400 | 400 | 0,00 | 400 | 400 | 400 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 33.921.601,10 | 35.979.650 | 43.509.900 | 0,00 | 43.869.900 | 44.213.900 | 44.607.900 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.244.376,11 | 1.905.000 | 2.860.000 | 0,00 | 2.860.000 | 2.865.000 | 2.870.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 66.958.148,94 | 69.909.092 | 78.969.200 | 0,00 | 79.112.300 | 79.253.400 | 79.396.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 109.836,49 | 374.920 | 277.146 | 0,00 | 282.850 | 274.400 | 274.680 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 69.312.361,54 | 72.189.012 | 82.106.346 | 0,00 | 82.255.150 | 82.392.800 | 82.541.180 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | -35.390.760,44 | -36.209.362 | -38.596.446 | 0,00 | -38.385.250 | -38.178.900 | -37.933.280 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 678.516,97 | 20.000 | 20.000 | 0,00 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 678.516,97 | 20.000 | 20.000 | 0,00 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 10.786,88 | 0 | 7.000 | 0,00 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 678.516,97 | 914.300 | 20.000 | 0,00 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 689.303,85 | 914.300 | 27.000 | 0,00 | 27.000 | 27.000 | 27.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30) | -10.786,88 | -894.300 | -7.000 | 0,00 | -7.000 | -7.000 | -7.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -35.401.547,32 | -37.103.662 | -38.603.446 | 0,00 | -38.392.250 | -38.185.900 | -37.940.280 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -35.401.547,32 | -37.103.662 | -38.603.446 | 0,00 | -38.392.250 | -38.185.900 | -37.940.280 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste | | | | | | | |
|---|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 250.813,64 | 1.717.000 | 1.717.000 | 1.717.000 | 1.717.000 | 1.717.000 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 500,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 317.871,75 | 203.000 | 203.000 | 203.000 | 203.000 | 203.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.200.610,79 | 279.649 | 244.628 | 244.628 | 242.628 | 242.628 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 46.250,36 | 2.877 | 950 | 950 | 950 | 950 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.816.046,54 | 2.202.526 | 2.165.578 | 2.165.578 | 2.163.578 | 2.163.578 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 7.433.317,58 | 7.161.908 | 7.467.025 | 7.594.111 | 7.762.351 | 7.947.524 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 127.454,57 | 38.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 85.945,87 | 20.302 | 17.261 | 13.818 | 11.006 | 3.714 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.133.415,95 | 1.198.600 | 1.216.600 | 1.235.600 | 1.255.600 | 1.275.600 |
| 16 | - Sonstige Aufwendungen | 240.402,78 | 201.285 | 95.775 | 95.775 | 93.775 | 93.775 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 9.020.536,75 | 8.620.095 | 8.834.661 | 8.977.304 | 9.160.732 | 9.358.613 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -6.204.490,21 | -6.417.569 | -6.669.083 | -6.811.726 | -6.997.154 | -7.195.035 |
| 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) | -6.204.490,21 | -6.417.569 | -6.669.083 | -6.811.726 | -6.997.154 | -7.195.035 |
| 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) | -6.204.490,21 | -6.417.569 | -6.669.083 | -6.811.726 | -6.997.154 | -7.195.035 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -3.272,44 | -1.250 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -3.272,44 | -1.250 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -6.201.217,77 | -6.416.319 | -6.667.083 | -6.809.726 | -6.995.154 | -7.193.035 |
| 30 | globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | -95.338 | -95.338 | -95.338 | -95.338 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -6.201.217,77 | -6.416.319 | -6.571.745 | -6.714.388 | -6.899.816 | -7.097.697 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste | | | | | | | | |
|---|---|---------------------|------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 175.971,66 | 1.717.000 | 1.717.000 | 0,00 | 1.717.000 | 1.717.000 | 1.717.000 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 500,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 304.495,87 | 203.000 | 203.000 | 0,00 | 203.000 | 203.000 | 203.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.258.534,74 | 279.649 | 244.628 | 0,00 | 244.628 | 242.628 | 242.628 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 19.412,59 | 950 | 950 | 0,00 | 950 | 950 | 950 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.758.914,86 | 2.200.599 | 2.165.578 | 0,00 | 2.165.578 | 2.163.578 | 2.163.578 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 128.698,29 | 38.000 | 38.000 | 0,00 | 38.000 | 38.000 | 38.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 1.213.460,15 | 1.198.600 | 1.216.600 | 0,00 | 1.235.600 | 1.255.600 | 1.275.600 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 154.928,29 | 202.135 | 96.625 | 0,00 | 96.625 | 94.625 | 94.625 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.497.086,73 | 1.438.735 | 1.351.225 | 0,00 | 1.370.225 | 1.388.225 | 1.408.225 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | 261.828,13 | 761.864 | 814.353 | 0,00 | 795.353 | 775.353 | 755.353 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 7.000 | 7.000 | 0,00 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 7.000 | 7.000 | 0,00 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30) | 0,00 | -7.000 | -7.000 | 0,00 | -7.000 | -7.000 | -7.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | 261.828,13 | 754.864 | 807.353 | 0,00 | 788.353 | 768.353 | 748.353 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | 261.828,13 | 754.864 | 807.353 | 0,00 | 788.353 | 768.353 | 748.353 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung | | | | | | | |
|---|---|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 19.984,56 | 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 | 19.984,56 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 94.713,29 | 93.793 | 92.517 | 94.033 | 95.990 | 98.259 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.387,55 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 159.753,94 | 185.000 | 187.200 | 189.500 | 191.800 | 191.800 |
| 16 | - Sonstige Aufwendungen | 9.672,18 | 15.700 | 10.470 | 14.470 | 10.470 | 14.470 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 265.526,96 | 295.993 | 291.687 | 299.503 | 299.760 | 306.029 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -245.542,40 | -255.993 | -251.687 | -259.503 | -259.760 | -266.029 |
| 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) | -245.542,40 | -255.993 | -251.687 | -259.503 | -259.760 | -266.029 |
| 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) | -245.542,40 | -255.993 | -251.687 | -259.503 | -259.760 | -266.029 |
| 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) | -245.542,40 | -255.993 | -251.687 | -259.503 | -259.760 | -266.029 |
| 30 | globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -245.542,40 | -255.993 | -251.687 | -259.503 | -259.760 | -266.029 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung | | | | | | | | |
|---|---|--------------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 19.984,56 | 40.000 | 40.000 | 0,00 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 19.984,56 | 40.000 | 40.000 | 0,00 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.387,55 | 1.500 | 1.500 | 0,00 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 159.753,94 | 185.000 | 187.200 | 0,00 | 189.500 | 191.800 | 191.800 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 9.513,12 | 15.700 | 10.470 | 0,00 | 14.470 | 10.470 | 14.470 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 170.654,61 | 202.200 | 199.170 | 0,00 | 205.470 | 203.770 | 207.770 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | -150.670,05 | -162.200 | -159.170 | 0,00 | -165.470 | -163.770 | -167.770 |
| 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) | -150.670,05 | -162.200 | -159.170 | 0,00 | -165.470 | -163.770 | -167.770 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -150.670,05 | -162.200 | -159.170 | 0,00 | -165.470 | -163.770 | -167.770 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | | | | | | | |
|---|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 150.000,00 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 645.801,45 | 601.200 | 601.200 | 601.200 | 601.200 | 601.200 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 2.348 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.555,23 | 1.125 | 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 | 799.356,68 | 654.673 | 601.200 | 601.200 | 601.200 | 601.200 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 5.584.056,94 | 5.634.906 | 5.596.093 | 5.691.802 | 5.818.905 | 5.957.876 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 71.586,29 | 102.700 | 115.200 | 115.200 | 115.200 | 115.200 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 28.096,48 | 27.887 | 25.256 | 23.611 | 10.026 | 9.698 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.938,17 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 16 | - Sonstige Aufwendungen | 236.211,64 | 139.300 | 103.770 | 102.870 | 102.870 | 102.870 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 5.921.889,52 | 5.908.793 | 5.844.319 | 5.937.483 | 6.051.001 | 6.189.644 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -5.122.532,84 | -5.254.120 | -5.243.119 | -5.336.283 | -5.449.801 | -5.588.444 |
| 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) | -5.122.532,84 | -5.254.120 | -5.243.119 | -5.336.283 | -5.449.801 | -5.588.444 |
| 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) | -5.122.532,84 | -5.254.120 | -5.243.119 | -5.336.283 | -5.449.801 | -5.588.444 |
| 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) | -5.122.532,84 | -5.254.120 | -5.243.119 | -5.336.283 | -5.449.801 | -5.588.444 |
| 30 | globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -5.122.532,84 | -5.254.120 | -5.243.119 | -5.336.283 | -5.449.801 | -5.588.444 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | | | | | | | | |
|--|---|-------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|----------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 150.000,00 | 50.000 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 640.010,03 | 601.200 | 601.200 | 0,00 | 601.200 | 601.200 | 601.200 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 2.348 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 23.586,89 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 813.596,92 | 653.548 | 601.200 | 0,00 | 601.200 | 601.200 | 601.200 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 77.482,85 | 102.700 | 115.200 | 0,00 | 115.200 | 115.200 | 115.200 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 2.055,17 | 4.000 | 4.000 | 0,00 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 226.417,28 | 140.100 | 104.570 | 0,00 | 103.670 | 103.670 | 103.670 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 305.955,30 | 246.800 | 223.770 | 0,00 | 222.870 | 222.870 | 222.870 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | 507.641,62 | 406.748 | 377.430 | 0,00 | 378.330 | 378.330 | 378.330 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 3.560,76 | 0 | 35.000 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.560,76 | 0 | 35.000 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30) | -3.560,76 | 0 | -35.000 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | 504.080,86 | 406.748 | 342.430 | 0,00 | 378.330 | 378.330 | 378.330 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | 504.080,86 | 406.748 | 342.430 | 0,00 | 378.330 | 378.330 | 378.330 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen | | | | | | | |
|---|---|------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.000,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 859.743,94 | 792.500 | 792.500 | 792.500 | 792.500 | 792.500 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.203,60 | 18.851 | 36.100 | 35.900 | 35.900 | 35.900 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -4.476,00 | 13.472 | 12.250 | 12.250 | 12.250 | 12.250 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 866.471,54 | 829.823 | 845.850 | 845.650 | 845.650 | 845.650 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.612.402,35 | 1.737.237 | 1.734.471 | 1.763.026 | 1.800.010 | 1.842.616 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.567,11 | 0 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.899,17 | 1.753 | 1.672 | 1.499 | 1.305 | 1.264 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.200,00 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 16 | - Sonstige Aufwendungen | 37.620,93 | 48.950 | 37.930 | 37.930 | 37.930 | 37.930 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.654.689,56 | 1.789.140 | 1.795.273 | 1.823.655 | 1.860.445 | 1.903.010 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17) | -788.218,02 | -959.317 | -949.423 | -978.005 | -1.014.795 | -1.057.360 |
| 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) | -788.218,02 | -959.567 | -949.673 | -978.255 | -1.015.045 | -1.057.610 |
| 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) | -788.218,02 | -959.567 | -949.673 | -978.255 | -1.015.045 | -1.057.610 |
| 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) | -788.218,02 | -959.567 | -949.673 | -978.255 | -1.015.045 | -1.057.610 |
| 30 | globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -788.218,02 | -959.567 | -949.673 | -978.255 | -1.015.045 | -1.057.610 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen | | | | | | | | |
|---|---|-------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|----------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.000,00 | 5.000 | 5.000 | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 781.913,87 | 792.500 | 792.500 | 0,00 | 792.500 | 792.500 | 792.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 8.071,38 | 18.851 | 36.100 | 0,00 | 35.900 | 35.900 | 35.900 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.002,50 | 12.250 | 12.250 | 0,00 | 12.250 | 12.250 | 12.250 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 795.987,75 | 828.601 | 845.850 | 0,00 | 845.650 | 845.650 | 845.650 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.567,11 | 0 | 20.000 | 0,00 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 250 | 250 | 0,00 | 250 | 250 | 250 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 1.200,00 | 1.200 | 1.200 | 0,00 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 30.004,78 | 48.950 | 37.930 | 0,00 | 37.930 | 37.930 | 37.930 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 32.771,89 | 50.400 | 59.380 | 0,00 | 59.380 | 59.380 | 59.380 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | 763.215,86 | 778.201 | 786.470 | 0,00 | 786.270 | 786.270 | 786.270 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 3.897,03 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.897,03 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30) | -3.897,03 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | 759.318,83 | 778.201 | 786.470 | 0,00 | 786.270 | 786.270 | 786.270 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | 759.318,83 | 778.201 | 786.470 | 0,00 | 786.270 | 786.270 | 786.270 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung | | | | | | | |
|--|---|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 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 | 5.808,00 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 13.115,79 | 20.759 | 14.500 | 14.500 | 14.500 | 14.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 31.394,25 | 4.580 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 50.318,04 | 32.339 | 26.500 | 26.500 | 26.500 | 26.500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 402.021,70 | 442.369 | 420.320 | 426.765 | 434.697 | 444.821 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 133.059,44 | 143.000 | 152.000 | 154.000 | 156.000 | 158.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige Aufwendungen | 4.299,55 | 15.500 | 13.950 | 13.950 | 13.500 | 13.500 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 539.380,69 | 600.869 | 586.270 | 594.715 | 604.197 | 616.321 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -489.062,65 | -568.530 | -559.770 | -568.215 | -577.697 | -589.821 |
| 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) | -489.062,65 | -568.530 | -559.770 | -568.215 | -577.697 | -589.821 |
| 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) | -489.062,65 | -568.530 | -559.770 | -568.215 | -577.697 | -589.821 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -138.000,00 | -140.000 | -141.000 | -142.000 | -144.000 | -146.000 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -138.000,00 | -140.000 | -141.000 | -142.000 | -144.000 | -146.000 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -351.062,65 | -428.530 | -418.770 | -426.215 | -433.697 | -443.821 |
| 30 | globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | -85.141 | -85.141 | -85.141 | -85.141 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -351.062,65 | -428.530 | -333.629 | -341.074 | -348.556 | -358.680 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung | | | | | | | | |
|--|--|--------------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 5.161,50 | 7.000 | 7.000 | 0,00 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 18.269,77 | 20.759 | 14.500 | 0,00 | 14.500 | 14.500 | 14.500 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 8.668,40 | 4.000 | 5.000 | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 32.099,67 | 31.759 | 26.500 | 0,00 | 26.500 | 26.500 | 26.500 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 133.059,44 | 143.000 | 152.000 | 0,00 | 154.000 | 156.000 | 158.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 3.702,93 | 15.500 | 13.950 | 0,00 | 13.950 | 13.500 | 13.500 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 136.762,37 | 158.500 | 165.950 | 0,00 | 167.950 | 169.500 | 171.500 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | -104.662,70 | -126.741 | -139.450 | 0,00 | -141.450 | -143.000 | -145.000 |
| 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) | -104.662,70 | -126.741 | -139.450 | 0,00 | -141.450 | -143.000 | -145.000 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -104.662,70 | -126.741 | -139.450 | 0,00 | -141.450 | -143.000 | -145.000 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | | | | | | | |
|---|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 21.119.654,17 | 19.990.409 | 17.251.332 | 16.257.276 | 16.189.517 | 16.086.186 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.876,04 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.624,90 | 2.823 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 30.863,98 | 2.154 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 283.807,00 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 21.443.826,09 | 20.100.386 | 17.362.832 | 16.368.776 | 16.301.017 | 16.197.686 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 364.898,41 | 547.891 | 558.330 | 567.705 | 580.006 | 593.797 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.975.296,59 | 2.332.000 | 2.031.000 | 1.831.000 | 1.960.000 | 1.960.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 2.563.795,85 | 2.735.828 | 3.117.921 | 3.210.228 | 3.196.492 | 3.346.580 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 18.728.849,22 | 19.002.621 | 15.896.022 | 14.920.938 | 14.853.187 | 14.757.192 |
| 16 | - Sonstige Aufwendungen | 353.731,12 | 102.365 | 87.335 | 87.335 | 81.935 | 137.336 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 24.986.571,19 | 24.720.705 | 21.690.608 | 20.617.206 | 20.671.620 | 20.794.905 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17) | -3.542.745,10 | -4.620.319 | -4.327.776 | -4.248.430 | -4.370.603 | -4.597.219 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 4.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20) | 0,00 | -4.000 | -14.000 | -14.000 | -14.000 | -14.000 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -3.542.745,10 | -4.624.319 | -4.341.776 | -4.262.430 | -4.384.603 | -4.611.219 |
| 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) | -3.542.745,10 | -4.624.319 | -4.341.776 | -4.262.430 | -4.384.603 | -4.611.219 |
| 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) | -3.542.745,10 | -4.624.319 | -4.341.776 | -4.262.430 | -4.384.603 | -4.611.219 |
| 30 | globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -3.542.745,10 | -4.624.319 | -4.341.776 | -4.262.430 | -4.384.603 | -4.611.219 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | | | | | | | | |
|---|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 17.835.727,37 | 18.140.869 | 15.280.220 | 0,00 | 14.380.220 | 14.380.220 | 14.380.220 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.824,91 | 5.000 | 5.000 | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.624,90 | 323 | 2.500 | 0,00 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 2.000 | 4.000 | 0,00 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 17.845.177,18 | 18.148.192 | 15.291.720 | 0,00 | 14.391.720 | 14.391.720 | 14.391.720 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.088.201,51 | 2.732.000 | 2.431.000 | 0,00 | 2.131.000 | 1.960.000 | 1.960.000 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 4.000 | 14.000 | 0,00 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 14.481.388,53 | 18.238.765 | 15.105.064 | 0,00 | 14.205.064 | 14.205.064 | 14.205.064 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 7.902,70 | 40.140 | 25.110 | 0,00 | 25.110 | 19.710 | 19.710 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 17.577.492,74 | 21.014.905 | 17.575.174 | 0,00 | 16.375.174 | 16.198.774 | 16.198.774 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | 267.684,44 | -2.866.713 | -2.283.454 | 0,00 | -1.983.454 | -1.807.054 | -1.807.054 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 804.200,00 | 4.285.000 | 7.445.000 | 0,00 | 4.025.000 | 3.000.000 | 3.000.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 804.200,00 | 4.285.000 | 7.445.000 | 0,00 | 4.025.000 | 3.000.000 | 3.000.000 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 7.483.706,69 | 5.890.000 | 9.850.000 | 0,00 | 5.250.000 | 8.000.000 | 3.000.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 7.483.706,69 | 5.890.000 | 9.850.000 | 0,00 | 5.250.000 | 8.000.000 | 3.000.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30) | -6.679.506,69 | -1.605.000 | -2.405.000 | 0,00 | -1.225.000 | -5.000.000 | 0 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -6.411.822,25 | -4.471.713 | -4.688.454 | 0,00 | -3.208.454 | -6.807.054 | -1.807.054 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -6.411.822,25 | -4.471.713 | -4.688.454 | 0,00 | -3.208.454 | -6.807.054 | -1.807.054 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege | | | | | | | |
|---|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 56.284,26 | 58.458 | 790.000 | 210.000 | 210.000 | 218.458 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 216.957,20 | 237.000 | 217.000 | 217.000 | 217.000 | 217.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 111,79 | 1.000 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 70.154,72 | 88.915 | 86.000 | 86.000 | 86.000 | 86.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 15.838,52 | 9.398 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 359.346,49 | 394.771 | 1.101.300 | 521.300 | 521.300 | 529.758 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.750.046,56 | 2.990.141 | 3.046.618 | 3.098.197 | 3.166.251 | 3.241.689 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 406.875,12 | 1.041.000 | 1.571.000 | 751.000 | 751.000 | 751.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 7.483,77 | 7.693 | 8.950 | 7.132 | 5.970 | 5.381 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 74.199,36 | 78.700 | 96.380 | 96.380 | 96.380 | 96.380 |
| 16 | - Sonstige Aufwendungen | 55.044,37 | 331.020 | 300.620 | 250.620 | 251.520 | 252.520 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 3.293.649,18 | 4.448.554 | 5.023.568 | 4.203.329 | 4.271.121 | 4.346.970 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17) | -2.934.302,69 | -4.053.783 | -3.922.268 | -3.682.029 | -3.749.821 | -3.817.212 |
| 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) | -2.934.302,69 | -4.053.783 | -3.922.268 | -3.682.029 | -3.749.821 | -3.817.212 |
| 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) | -2.934.302,69 | -4.053.783 | -3.922.268 | -3.682.029 | -3.749.821 | -3.817.212 |
| 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) | -2.934.302,69 | -4.053.783 | -3.922.268 | -3.682.029 | -3.749.821 | -3.817.212 |
| 30 | globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -2.934.302,69 | -4.053.783 | -3.922.268 | -3.682.029 | -3.749.821 | -3.817.212 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege | | | | | | | | |
|---|---|--------------------|------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 47.826,20 | 550.000 | 790.000 | 0,00 | 210.000 | 210.000 | 210.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 311.853,32 | 397.000 | 377.000 | 0,00 | 377.000 | 377.000 | 377.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 163,28 | 1.000 | 300 | 0,00 | 300 | 300 | 300 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 47.725,35 | 88.915 | 86.000 | 0,00 | 86.000 | 86.000 | 86.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 5.439,92 | 8.000 | 8.000 | 0,00 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 413.008,07 | 1.044.915 | 1.261.300 | 0,00 | 681.300 | 681.300 | 681.300 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 587.829,59 | 1.181.000 | 1.711.000 | 0,00 | 851.000 | 851.000 | 851.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 74.199,36 | 78.700 | 96.380 | 0,00 | 96.380 | 96.380 | 96.380 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 31.282,77 | 393.020 | 362.620 | 0,00 | 312.620 | 313.520 | 314.520 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 693.311,72 | 1.652.720 | 2.170.000 | 0,00 | 1.260.000 | 1.260.900 | 1.261.900 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | -280.303,65 | -607.805 | -908.700 | 0,00 | -578.700 | -579.600 | -580.600 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 12.084,20 | 27.000 | 10.000 | 0,00 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 12.084,20 | 27.000 | 10.000 | 0,00 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30) | -12.084,20 | -27.000 | -10.000 | 0,00 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -292.387,85 | -634.805 | -918.700 | 0,00 | -588.700 | -589.600 | -590.600 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -292.387,85 | -634.805 | -918.700 | 0,00 | -588.700 | -589.600 | -590.600 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz | | | | | | | |
|---|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 22.455,00 | 102.321 | 87.000 | 90.560 | 90.124 | 45.520 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 296.657,23 | 85.000 | 115.000 | 115.000 | 115.000 | 115.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 650.071,35 | 1.142.785 | 910.000 | 920.000 | 930.000 | 940.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 9.692,72 | 4.855 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 978.876,30 | 1.334.961 | 1.116.000 | 1.129.560 | 1.139.124 | 1.104.520 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.593.714,01 | 1.835.928 | 1.786.772 | 1.816.799 | 1.856.219 | 1.900.364 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 256.842,13 | 742.000 | 392.500 | 342.500 | 342.500 | 342.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 5.846,15 | 4.952 | 5.454 | 5.144 | 5.059 | 4.637 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige Aufwendungen | 68.433,53 | 77.050 | 66.770 | 65.870 | 65.420 | 65.420 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.924.835,82 | 2.659.930 | 2.251.496 | 2.230.313 | 2.269.198 | 2.312.921 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -945.959,52 | -1.324.969 | -1.135.496 | -1.100.753 | -1.130.074 | -1.208.401 |
| 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) | -945.959,52 | -1.324.969 | -1.135.496 | -1.100.753 | -1.130.074 | -1.208.401 |
| 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) | -945.959,52 | -1.324.969 | -1.135.496 | -1.100.753 | -1.130.074 | -1.208.401 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.240,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 2.240,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -948.199,52 | -1.324.969 | -1.135.496 | -1.100.753 | -1.130.074 | -1.208.401 |
| 30 | globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -948.199,52 | -1.324.969 | -1.135.496 | -1.100.753 | -1.130.074 | -1.208.401 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz | | | | | | | | |
|---|---|-------------------|------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 22.455,00 | 102.321 | 87.000 | 0,00 | 90.560 | 90.124 | 45.520 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 294.328,28 | 85.000 | 115.000 | 0,00 | 115.000 | 115.000 | 115.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 650.071,35 | 1.142.785 | 910.000 | 0,00 | 920.000 | 930.000 | 940.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.687,00 | 4.000 | 4.000 | 0,00 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 968.541,63 | 1.334.106 | 1.116.000 | 0,00 | 1.129.560 | 1.139.124 | 1.104.520 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 254.501,45 | 742.000 | 392.500 | 0,00 | 342.500 | 342.500 | 342.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 61.526,67 | 77.550 | 67.270 | 0,00 | 66.370 | 65.920 | 65.920 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 316.028,12 | 819.550 | 459.770 | 0,00 | 408.870 | 408.420 | 408.420 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | 652.513,51 | 514.556 | 656.230 | 0,00 | 720.690 | 730.704 | 696.100 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 3.301,65 | 3.000 | 3.000 | 0,00 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.301,65 | 3.000 | 3.000 | 0,00 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30) | -3.301,65 | -3.000 | -3.000 | 0,00 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | 649.211,86 | 511.556 | 653.230 | 0,00 | 717.690 | 727.704 | 693.100 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | 649.211,86 | 511.556 | 653.230 | 0,00 | 717.690 | 727.704 | 693.100 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus | | | | | | | |
|---|---|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.467.581,15 | 37.612.000 | 52.567.300 | 17.542.528 | 8.070.000 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 625.526,01 | 1.600.500 | 2.655.704 | 2.404.517 | 2.000.500 | 500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 541.777,81 | 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 | 12.634.884,97 | 39.212.500 | 55.223.004 | 19.947.045 | 10.070.500 | 500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 734.457,28 | 511.932 | 608.641 | 619.039 | 632.840 | 647.950 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 12.359.165,04 | 39.475.300 | 55.535.204 | 20.240.845 | 10.375.000 | 334.800 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.370,60 | 1.990 | 1.838 | 1.429 | 1.180 | 1.180 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 21.582.638,64 | 26.042.410 | 30.347.746 | 41.482.312 | 44.014.572 | 46.127.572 |
| 16 | - Sonstige Aufwendungen | 165.363,10 | 221.410 | 206.510 | 208.380 | 213.710 | 218.230 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 34.842.994,66 | 66.253.042 | 86.699.939 | 62.552.005 | 55.237.302 | 47.329.732 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17) | -22.208.109,69 | -27.040.542 | -31.476.935 | -42.604.960 | -45.166.802 | -47.329.232 |
| 19 | + Finanzerträge | 417.612,46 | 401.000 | 451.000 | 451.000 | 451.000 | 451.000 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20) | 417.612,46 | 401.000 | 451.000 | 451.000 | 451.000 | 451.000 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -21.790.497,23 | -26.639.542 | -31.025.935 | -42.153.960 | -44.715.802 | -46.878.232 |
| 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) | -21.790.497,23 | -26.639.542 | -31.025.935 | -42.153.960 | -44.715.802 | -46.878.232 |
| 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) | -21.790.497,23 | -26.639.542 | -31.025.935 | -42.153.960 | -44.715.802 | -46.878.232 |
| 30 | globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | -21.790.497,23 | -26.639.542 | -31.025.935 | -42.153.960 | -44.715.802 | -46.878.232 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus | | | | | | | | |
|---|---|-----------------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.467.581,15 | 37.612.000 | 52.567.300 | 0,00 | 17.542.528 | 8.070.000 | 0 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -20.914,81 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.532.526,01 | 1.600.500 | 2.655.704 | 0,00 | 2.404.517 | 2.000.500 | 500 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 14.368,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 417.612,46 | 401.000 | 451.000 | 0,00 | 451.000 | 451.000 | 451.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 13.411.172,81 | 39.613.500 | 55.674.004 | 0,00 | 20.398.045 | 10.521.500 | 451.500 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 12.294.691,33 | 39.475.300 | 55.535.204 | 0,00 | 20.240.845 | 10.375.000 | 334.800 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 21.586.458,64 | 25.285.825 | 28.967.316 | 0,00 | 39.672.056 | 42.204.316 | 44.317.316 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 172.317,65 | 222.210 | 207.310 | 0,00 | 209.180 | 214.510 | 219.030 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 34.053.467,62 | 64.983.335 | 84.709.830 | 0,00 | 60.122.081 | 52.793.826 | 44.871.146 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | -20.642.294,81 | -25.369.835 | -29.035.826 | 0,00 | -39.724.037 | -42.272.326 | -44.419.646 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag | 72.044,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 72.044,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 26.500 | 1.500 | 0,00 | 41.500 | 41.500 | 1.500 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 22.697.535 | 18.715.363 | 0,00 | 12.894.779 | 0 | 0 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 3.038.171,48 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.038.171,48 | 22.724.035 | 18.716.863 | 0,00 | 12.936.279 | 41.500 | 1.500 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30) | -2.966.127,48 | -22.724.035 | -18.716.863 | 0,00 | -12.936.279 | -41.500 | -1.500 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -23.608.422,29 | -48.093.870 | -47.752.689 | 0,00 | -52.660.316 | -42.313.826 | -44.421.146 |
| 35 | - Tilgung/Gewährung v. Inv.krediten u.ä. | 2.200.000,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | - Tilgung/Gewährung v. Liquiditätskrediten | 700.000,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -2.900.000,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | -26.508.422,29 | -48.093.870 | -47.752.689 | 0,00 | -52.660.316 | -42.313.826 | -44.421.146 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft | | | | | | | |
|--|---|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 10.207,66 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 391.680.380,57 | 418.244.752 | 464.123.845 | 512.307.496 | 533.421.456 | 549.696.218 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 22.373.831,21 | 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 | 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 | 414.064.419,44 | 442.464.752 | 488.333.845 | 536.517.496 | 557.631.456 | 573.906.218 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 93.586,38 | 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 | 316,03 | 33.164 | 10.110 | 492.015 | 492.014 | 491.572 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 158.045.550,99 | 172.049.652 | 181.070.716 | 194.505.987 | 205.746.112 | 214.147.966 |
| 16 | - Sonstige Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 158.139.453,40 | 172.082.816 | 181.080.826 | 194.998.002 | 206.238.126 | 214.639.538 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 255.924.966,04 | 270.381.936 | 307.253.019 | 341.519.494 | 351.393.330 | 359.266.680 |
| 19 | + Finanzerträge | 14.067,09 | 15.000 | 15.000 | 3.500 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 3.242.730,77 | 4.962.300 | 6.913.500 | 8.282.000 | 9.157.000 | 9.250.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -3.228.663,68 | -4.947.300 | -6.898.500 | -8.278.500 | -9.157.000 | -9.250.000 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 252.696.302,36 | 265.434.636 | 300.354.519 | 333.240.994 | 342.236.330 | 350.016.680 |
| 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) | 252.696.302,36 | 265.434.636 | 300.354.519 | 333.240.994 | 342.236.330 | 350.016.680 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 138.000,00 | 139.000 | 141.000 | 142.000 | 144.000 | 146.000 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 138.000,00 | 139.000 | 141.000 | 142.000 | 144.000 | 146.000 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 252.558.302,36 | 265.295.636 | 300.213.519 | 333.098.994 | 342.092.330 | 349.870.680 |
| 30 | globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30) | 252.558.302,36 | 265.295.636 | 300.213.519 | 333.098.994 | 342.092.330 | 349.870.680 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft | | | | | | | | |
|--|---|-----------------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 10.207,66 | 10.000 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 393.543.269,27 | 416.381.870 | 464.123.845 | 0,00 | 512.307.496 | 533.421.456 | 549.696.218 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 21.905.438,70 | 24.210.000 | 24.210.000 | 0,00 | 24.210.000 | 24.210.000 | 24.210.000 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 14.067,01 | 15.000 | 15.000 | 0,00 | 3.500 | 0 | 0 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 415.472.982,64 | 440.616.870 | 488.348.845 | 0,00 | 536.520.996 | 557.631.456 | 573.906.218 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 651.136,21 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 3.117.323,77 | 4.962.300 | 6.913.500 | 0,00 | 8.282.000 | 9.157.000 | 9.250.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 158.045.550,99 | 172.049.652 | 181.070.716 | 0,00 | 194.505.987 | 205.746.112 | 214.147.966 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 122.128,80 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 161.936.139,77 | 177.011.952 | 187.984.216 | 0,00 | 202.787.987 | 214.903.112 | 223.397.966 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | 253.536.842,87 | 263.604.918 | 300.364.629 | 0,00 | 333.733.009 | 342.728.344 | 350.508.252 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 410.116,10 | 397.417 | 399.348 | 0,00 | 399.348 | 399.348 | 399.348 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 3.485,45 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 413.601,55 | 397.417 | 399.348 | 0,00 | 399.348 | 399.348 | 399.348 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30) | 413.601,55 | 397.417 | 399.348 | 0,00 | 399.348 | 399.348 | 399.348 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | 253.950.444,42 | 264.002.335 | 300.763.977 | 0,00 | 334.132.357 | 343.127.692 | 350.907.600 |
| 33 | + Aufnahme/Rückflüsse v. Inv.krediten u.ä. | 20.000.000,00 | 55.100.000 | 55.570.000 | 0,00 | 37.500.000 | 36.250.000 | 12.840.000 |
| 34 | + Aufnahme/Rückflüsse v. Liquiditätskrediten | 357.000.000,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | - Tilgung/Gewährung v. Inv.krediten u.ä. | 5.866.826,41 | 7.655.900 | 15.582.500 | 0,00 | 8.013.000 | 24.647.000 | 8.736.000 |
| 36 | - Tilgung/Gewährung v. Liquiditätskrediten | 331.000.000,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 40.133.173,59 | 47.444.100 | 39.987.500 | 0,00 | 29.487.000 | 11.603.000 | 4.104.000 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | 294.083.618,01 | 311.446.435 | 340.751.477 | 0,00 | 363.619.357 | 354.730.692 | 355.011.600 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produktbereich 17 Stiftungen | | | | | | | |
|---|---|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 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 | 3.000,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 16 | - Sonstige Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 3.000,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17) | -3.000,00 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 19 | + Finanzerträge | 5.443,54 | 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) | 5.443,54 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 2.443,54 | 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) | 2.443,54 | 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) | 2.443,54 | 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) | 2.443,54 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produktbereich 17 Stiftungen | | | | | | | | |
|---|---|-----------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 5.443,54 | 1.000 | 1.000 | 0,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.443,54 | 1.000 | 1.000 | 0,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 3.000,00 | 1.000 | 1.000 | 0,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.000,00 | 1.000 | 1.000 | 0,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | 2.443,54 | 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) | 2.443,54 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37) | 2.443,54 | 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 | Herr Feuerstein | 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 2025 je Produkt

| Produkt | befristet zugeordnete Stellen | | | fest zugeordnete Stellen | | Gesamt alle Stellen |
|--|-------------------------------|-------------------------|----|--------------------------|------------------|---------------------|
| | PEM | Freistellung (z.B. ATZ) | KW | Stellenplan 2024 | Stellenplan 2025 | |
| 01.001.01 Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse | - | 0,500 | - | 17,200 | 17,700 | 18,200 |
| 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 | 5,330 | 5,330 |
| 14.561.03 Klimaschutz | - | - | - | 2,550 | 2,550 | 2,550 |
| 15.571.01 Kreisentwicklung | - | - | - | 4,330 | 2,000 | 2,000 |
| 15.573.02 Breitbandausbau | - | - | - | 2,000 | 2,000 | 2,000 |
| 01.009.01 Pressestelle | - | - | - | 4,500 | 6,500 | 6,500 |
| Gesamtergebnis | - | 0,500 | - | 36,650 | 38,950 | 39,450 |

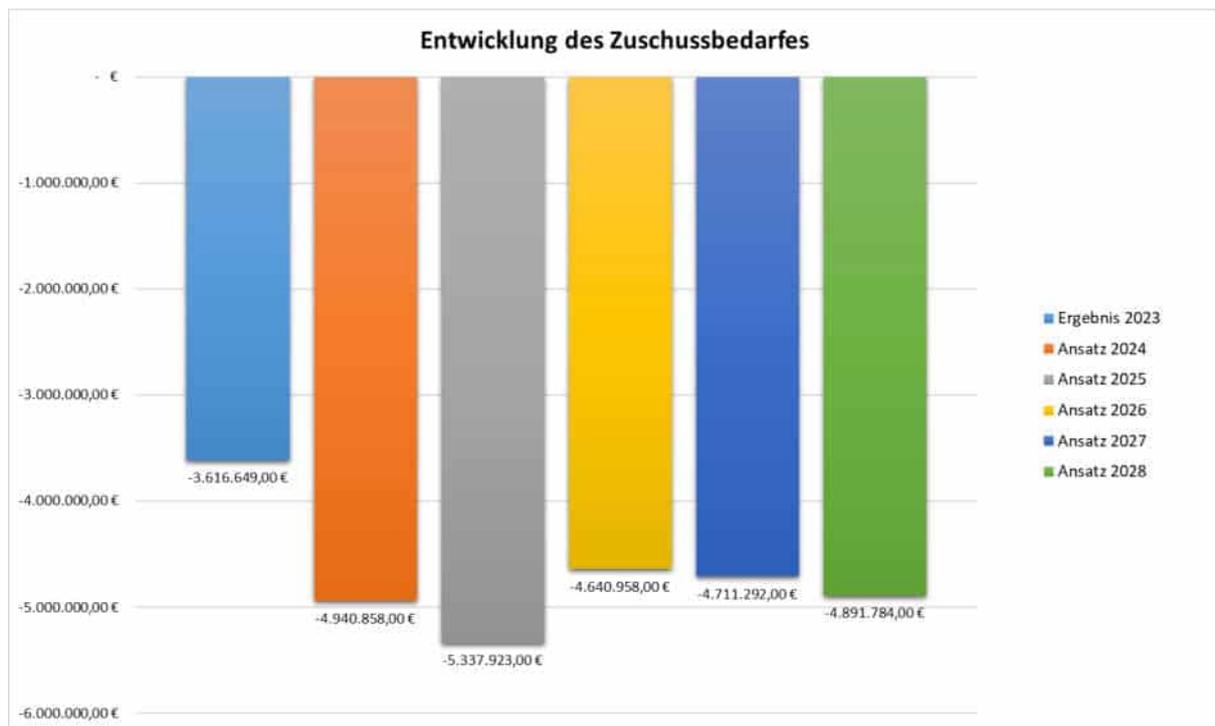
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen)/ ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2025“



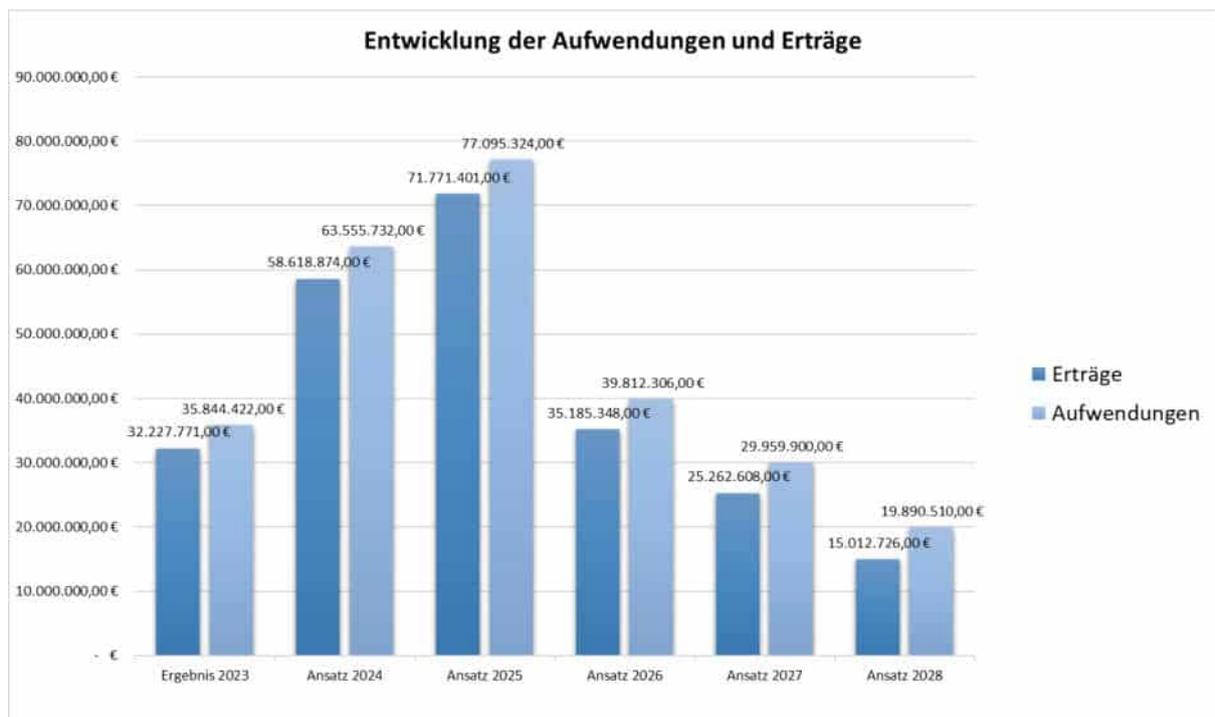
Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

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.



Aufgrund der jeweiligen Aufwands- und Ertragsstruktur spiegeln bekanntlich die in der Abbildung dargestellten Entwicklungen insbesondere den Produktbereich des Fachdienstes 11 wider. Insofern wird bei der Betrachtung der Entwicklungen der Aufwendungen und Erträge der Fokus auf dem Aufgabenbereich des FD 11 liegen müssen.

Der FD 14 ist 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. Die Haushaltsansätze 2025 des FD 14 werden abgesehen von Änderungen bei den Personalaufwendungen in gleicher Höhe wie im Vorjahr ausgewiesen. Bei den investiven Mitteln erfolgt gegenüber dem Vorjahr eine Absenkung um 12 Tsd.€ von 15 Tsd.€ auf 3Tsd.€.

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 der gestiegene Aufwand in 2025 dadurch, dass in diesem Jahr sowohl Bundestags- als auch Kommunalwahlen durchgeführt werden. Für die Kommunalwahl 2025 erfolgen jedoch keine Wahlkostenerstattungen durch das Land NRW. Dennoch müssen seitens des Märkischen Kreises Erstattungen an die kreisangehörigen Kommunen vorgenommen werden.

Der Anstieg der Erträge im Teilergebnishaushalt ist im Wesentlichen auf Fördermittel für den Breitbandausbau 6. Call zurückzuführen (Produkt 15.573.02 Breitbandausbau). Das Fördervolumen beträgt für das Jahr 2025 insgesamt 42.141.631 €. Diese Mittel werden in annähernd gleicher Höhe im Jahr 2025 ausgekehrt. Die weiteren Erträge und Aufwendungen bleiben hingegen stabil.

Ertragsstruktur

| Kontengruppe | Summe 2025 |
|---|----------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | - |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 68.738.697,00 |
| Sonstige Transfererträge | - |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | - |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | - |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.028.704,00 |
| Aktivierete Eigenleistungen | - |
| Sonstige ordentliche Erträge | 4.000,00 |
| Finanzerträge | - |
| Außerordentliche Erträge | - |
| Gesamtsumme | 71.771.401,00 |

Die vorstehend abgebildete Ertragsstruktur lässt erkennen, dass die Erträge der FD 10, 11 und 14 nur zu einem sehr geringen Anteil (rd. 4,4 %) 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 2025 |
|---|----------------------|
| Personalaufwendungen | 2.512.877,00 |
| Versorgungsaufwendungen | - |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 55.758.504,00 |
| Bilanzielle Abschreibung | 42.301,00 |
| Transferaufwendungen | 15.898.522,00 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.883.120,00 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 14.000,00 |
| Außerordentliche Aufwendungen | - |
| Gesamtsumme | 77.109.324,00 |

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.

Nach Gründung des FD 11 bleiben die Personalkosten in dem Teilergebnishaushalt in 2025 stabil bzw. erhöhen sich leicht, da erstmalig eine ganzjährige Besetzung aller Stellen gegeben sein wird.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Von den ausgewiesenen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entfallen mit insgesamt rd. 385 T€ nur etwa 7 % auf die Bereiche der FD 10 und 14.

Im FD 11 entstehen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zum überwiegenden Teil im Produkt 15.573.02 Breitbandausbau (55.130.504 €). In den Produkten 12.547.01 Mobilität und ÖPNV werden für Verkehrserziehungsmaßnahmen und Planungskosten 185.000 € angesetzt. Im Produkt 14.561.03 Klimaschutz sind dies 62.500 € für die erstmalige Erstellung der CO₂-Bilanz sowie die Ökoprotit-Reihe.

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 15.896.022 € 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. 96 % im Budget des FD 10. Hier schlagen z.B. insbesondere die Aufwendungen für Sitzungskosten (u.a. Aufwandsentschädigungen, Verdienstaussfallentschädigungen, Sitzungsgelder sB) mit 765 T€, die Erstattungen der Personalkosten für Beschäftigte der Kreistagsfraktionen mit 551 T€, Versicherungs- und Mitgliedsbeiträge mit 531 T€ sowie die Beiträge für die Südwestfalenagentur und südwestfälische Projekte mit 255 T€ zu Buche.

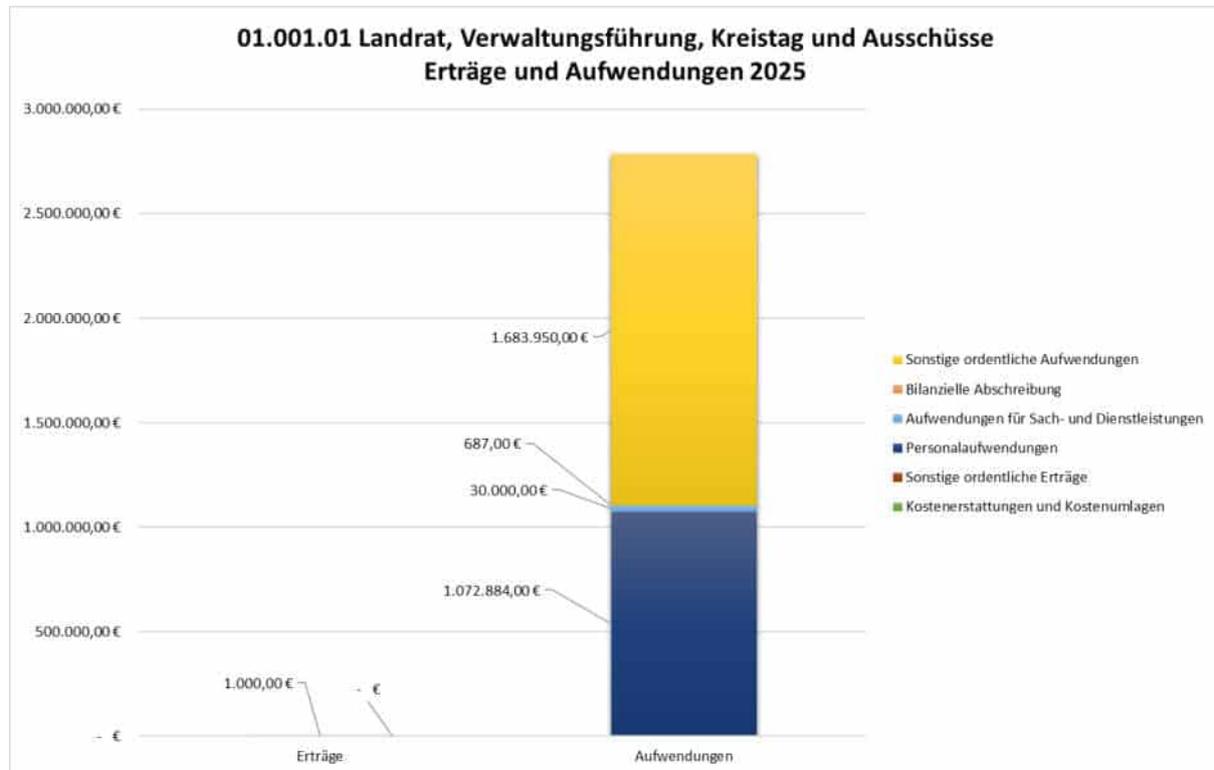
II. Produktübersicht

| Produkt | Bezeichnung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 |
|---------------|--|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|
| FD 10 | | | | | |
| 01.001.01 | Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse | - 3.013.659 | - 2.819.512 | - 2.786.521 | 32.991 |
| 01.008.04 | Zentraler Service | - 600.079 | - 618.416 | - 644.065 | - 25.649 |
| 02.121.02 | Wahlen | - 223.768 | - 89.419 | - 574.640 | - 485.221 |
| FD 11 | | | | | |
| 12.547.01 | Mobilität und ÖPNV | 821.883 | - 705.093 | - 386.774 | 318.319 |
| 14.561.03 | Klimaschutz | - 214.226 | - 177.326 | - 179.267 | - 1.941 |
| 15.571.01 | Kreisentwicklung | - 23.133 | - 183.373 | - 170.867 | 12.506 |
| 15.573.02 | Breitbandausbau | 10.594 | 5.374 | - 74.209 | - 79.583 |
| FD 14 | | | | | |
| 01.009.01 | Pressestelle | - 374.261 | - 353.093 | - 521.580 | - 168.487 |
| Gesamt | | - 3.616.651 | - 4.940.858 | - 5.337.923 | - 397.065 |

Fachdienst 10

01.001.01 – Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse

| FD 10 | | | | | | |
|-----------|--|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|-------------------------|
| | Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 01.001.01 | Erträge | 50 | 6.665 | 1.000 | - 5.665 | Mindererträge |
| | Aufwendungen | 3.013.709 | 2.826.177 | 2.787.521 | - 38.656 | Minderaufwendungen |
| | Saldo | - 3.013.659 | - 2.819.512 | - 2.786.521 | 32.991 | Verbesserung des Saldos |



Die Verbesserung des Saldos in diesem Produkt ist darauf zurückzuführen, dass sich die Personalaufwendungen gegenüber dem Vorjahr reduziert haben und deutlich höhere Mehrerträge bei der Zuordnung des Versorgungslastenausgleichs zu diesem Produkt ausgewiesen werden.

Bei der Kalkulation der einzelnen Produktsachkonten mussten allerdings gegenüber dem Vorjahr zum Teil wesentliche Erhöhungen vorgenommen werden, die wie folgt begründet werden:

5238000 Digitales Parlament

Gem. § 4 Abs. 5 der mit Beschluss vom 18.03.2021 aktualisierten Geschäftsordnung des Kreistags wird den Kreistagsmitgliedern bei Teilnahme am papierlosen Sitzungsdienst pro Wahlperiode ein Zuschuss zur Beschaffung von mobilen Endgeräten (Laptops, Tablets usw.) in Höhe von jeweils 400,00 Euro gewährt. Bedingt durch die Kommunalwahl NRW und Neubildung des Kreistags muss daher der Ansatz für 2025 deutlich erhöht werden.

5492100 Erstattung für Beschäftigte der Fraktionen

Der Märkische Kreis gewährt gem. § 40 Abs. 3 KrO den Fraktionen und Gruppen aus Haushaltsmitteln Zuwendungen zu den personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung. In der 10. Wahlperiode gibt es aufgrund der Fraktionsgrößen 7 Fraktionsgeschäftsstellen. Außerdem wurde durch Beschlussfassung des Kreistags vom 05.11.2020 und 10.12.2020 der Umfang der Erstattungen für Beschäftigte der Fraktionen aktualisiert und in der Höhe angepasst. Bei der Kalkulation wurden

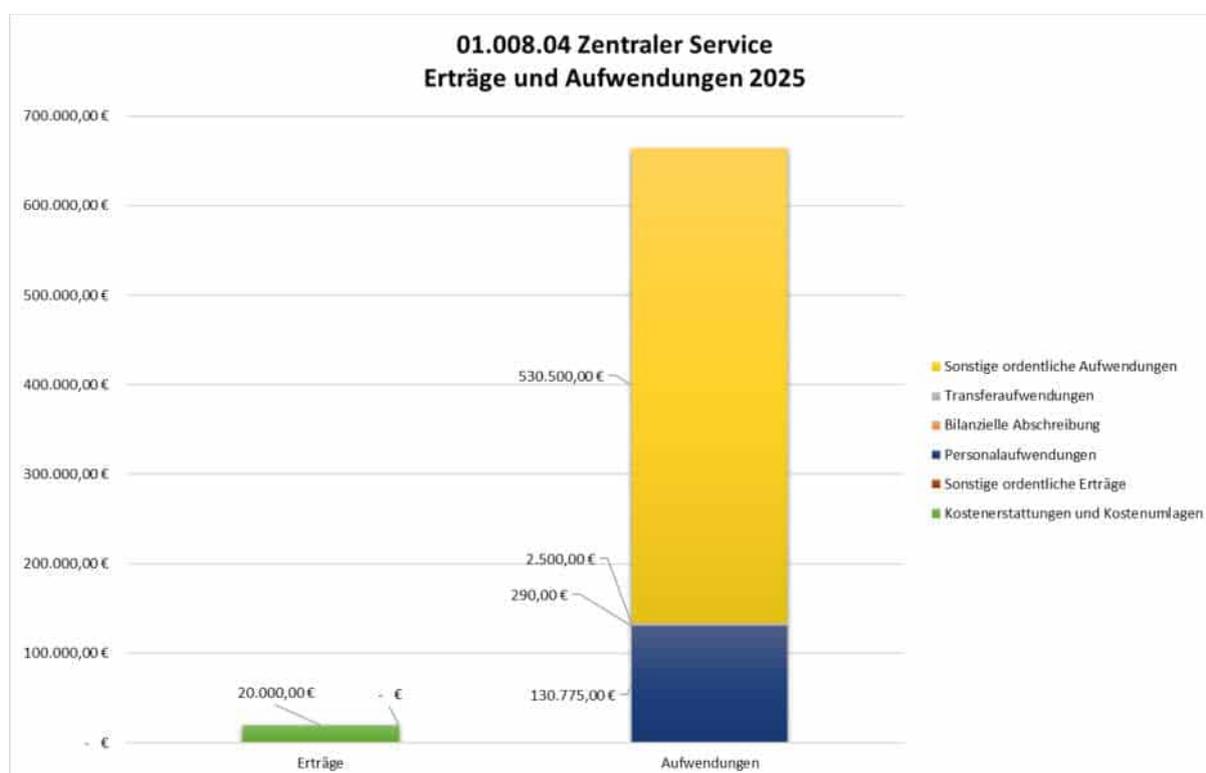
mögliche Tarifierhöhungen entsprechend der Personalkostenkalkulation für die Kreisverwaltung berücksichtigt.

5431800 Repräsentationskosten

Es handelt sich um Aufwand für Veranstaltungen, Empfänge und Ehrungen sowie für Präsente oder Zuwendungen bei besonderen Anlässen. Der Ansatz muss aufgrund von geplanten Feierlichkeiten anlässlich des 50. Jubiläums des Bestehens des Märkischen Kreises im Jahr 2025 um rd. 20.000,00€ erhöht werden. In den anschließenden Planungsjahren wird der Ansatz wieder entsprechend auf das vorherige Niveau reduziert.

01.008.04 – Zentraler Service

| FD 10 | | | | | | |
|-----------|-------------------|-----------|-----------|-----------|--------------------------|-----------------------------|
| | Zentraler Service | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 01.008.04 | Erträge | 12.734 | 20.596 | 20.000 | - 596 | Mindererträge |
| | Aufwendungen | 612.813 | 639.012 | 664.065 | 25.053 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | - 600.079 | - 618.416 | - 644.065 | - 25.649 | Verschlechterung des Saldos |



Der wesentlichste Kostenfaktor mit einem Anteil von rd. 82 % an den Gesamtaufwendungen in diesem Produktsachkonto liegt im Bereich der Sonstigen ordentlichen Aufwendungen. Dort werden zentrale Serviceleistungen des Fachdienstes 10 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 (u.a. Amtliche Bekanntmachungen, Verwaltungsbücherei, Versicherungen) verbucht.

Dabei entfallen mit rd. 500 T€ anteilig die höchsten Sonstigen ordentlichen Aufwendungen vor allem auf Versicherungsbeiträge (z.B. Allgemeine Haftpflicht, Unfall, Unfallzusatz, Vermögenseigenschäden= rd. 316 T€) und Mitgliedsbeiträge (z.B. LKT NRW, KGSt, NRW-Stiftung = 190 T€).

Die ausgewiesenen Mehraufwendungen in 2025 sind insbesondere durch Veränderungen im Bereich der Versicherungsbeiträge bedingt und beziehen sich auf folgendes Produktsachkonto:

5441030 Versicherung Rettungsdienst

Die Höhe der Versicherungsbeiträge für die Haftpflichtversicherung für die Amtshaftung der Notärzte richtet sich nach der Anzahl der jährlichen Einsatzfahrten. Darüber hinaus sind zusätzlich unfallversichert: Notarzteinsätze wie leitende Notarzteinsätze für den MK, Einsätze der organisatorischen Leiter wie auch die kreisangehörigen Mitarbeiter im Rettungsdienst.

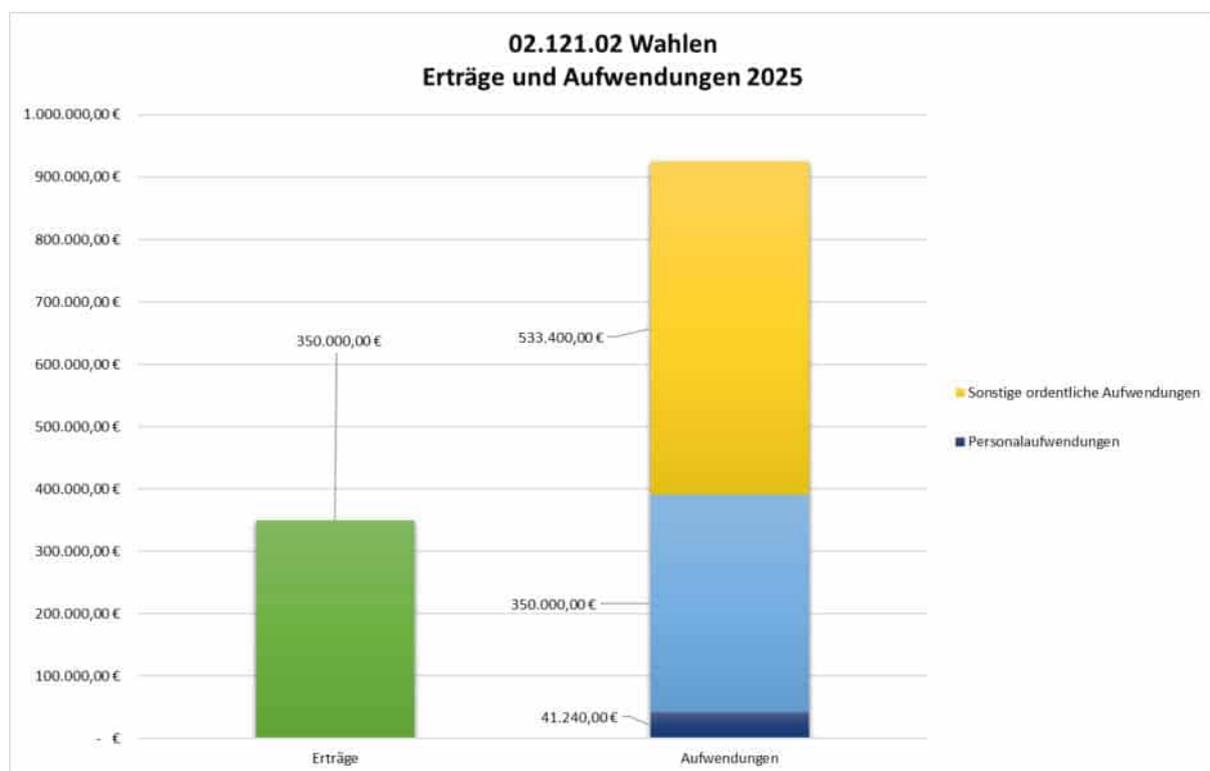
Bei der Kalkulation des Ansatzes musste zunächst die Übernahme der Rettungswache der Stadt Altena durch den Märkischen Kreis berücksichtigt werden, also eine Zunahme der Einsatzzahlen und der Dienstkräfte.

Zudem gibt es seit Mitte 2023 die Anbindung an die Region der Lebensretter (= mobile ehrenamtliche Ersthelfer). Aktuell wird geprüft, inwieweit die ehrenamtlichen Ersthelfenden für eigene Kfz-Schäden und den Verlust ihres Schadensfreiheitsrabatts zu versichern sind. Der vom Regiebetriebsleiter 38 für diesen Personenkreis gewünschte Schutz beträgt 10,71 € brutto/ Person. Ausgehend von zurzeit rd. 400 einzubeziehenden Personen und der vom Rettungsdienst angegebenen Zielmarke von ca. 500 – 600 ehrenamtlich Tätigen der Region der Lebensretter ergibt sich ab 2025 auch dadurch eine Erhöhung des Ansatzes. Vor dem Hintergrund der allgemeinen Preissteigerungen wurde eine weitere Erhöhung der Beiträge von 5% pro Jahr mit einkalkuliert. Ob aufsattelnd noch generelle Beitragserhöhungen seitens des Gemeindeversicherungsverbands (GVV) vorgenommen werden, ist derzeit nicht bekannt. Dies entscheidet sich in der jährlichen Mitgliederversammlung und wird meist für das neue Beitragsjahr verrechnet. Erfahrungen über die Höhe etwaiger, prozentuale Erhöhungen etc. gibt es nicht.

Die vorgenannten Versicherungsbeiträge werden in Teilen in die Berechnung der Rettungsdienstgebühren einbezogen und darüber refinanziert.

02.121.02 – Wahlen

| FD 10 | | | | | | |
|-----------|--------------|-----------|----------|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Wahlen | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2024 zu 2023 | Interpretation |
| 02.121.02 | Erträge | - | 385.000 | 350.000 | - 35.000 | Mindererträge |
| | Aufwendungen | 223.768 | 474.419 | 924.640 | 450.221 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | - 223.768 | - 89.419 | - 574.640 | - 485.221 | Verschlechterung des Saldos |



Das Leistungsspektrum dieses Produkts 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.

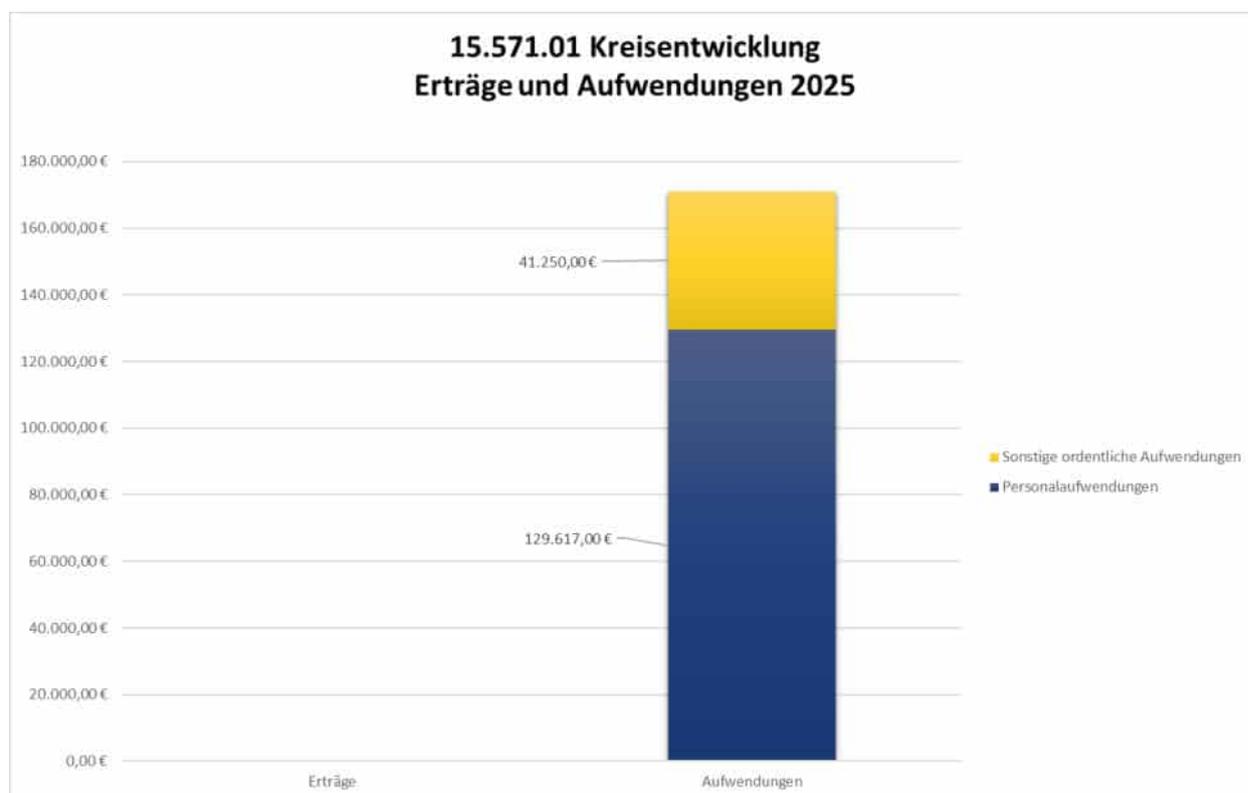
Die Ertragssituation in diesem Produkt (Produktsachkonto 4481000 Kostenerstattungen vom Land) ist dementsprechend abhängig von der jeweiligen Wahlgesetzgebung und davon geprägt, dass wegen möglicher gesetzlicher Änderungen zur Höhe von Wahlkostenerstattungen die Ansätze nur grob geschätzt werden können. Die tatsächliche Ausgestaltung des Abrechnungsverfahrens zur Wahlkostenerstattung durch das Land NRW ist zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung für 2025 noch nicht bekannt. In 2025 finden Kommunalwahlen und Bundestagswahlen statt, wobei nur für die Bundestagswahl Kostenerstattungen durch das Land erfolgen. Die ausgewiesenen Mindererträge ergeben sich, da die Kalkulation wie dargelegt nur anhand der Höhe der Wahlkostenerstattungen für die letzte Bundestagswahl in 2021 erfolgen konnte.

Die Berechnung der Kosten für Wahlen (Produktsachkonto 5431120) fußt als Kalkulationsgrundlage u.a. auf den bei den jeweils letzten Wahlen (2020 Kommunalwahl und 2021 Bundestagswahl) entstandenen Aufwendungen, wobei die Kosten für die Kommunalwahlen komplett vom Märkischen Kreis zu tragen sind. Dabei wurden Kostensteigerungen für den Stimmzetteldruck (für beide Wahlen) ebenso berücksichtigt, wie der für Kommunalwahlen seitens des Landes NRW zur Berechnung der Ausgleichszahlungen an die Kommunen festgelegte und gegenüber der letzten Wahl erhöhte Pauschalbetrag pro wahlberechtigter Person.

Fachdienst 11

15.571.01 – Kreisentwicklung

| FD 11 | | | | | | |
|------------------|----------|-----------|-----------|-----------------------------|-------------------------|--|
| Kreisentwicklung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation | |
| 15.571.01 | - | - | - | - | keine Veränderung | |
| Erträge | - | - | - | - | keine Veränderung | |
| Aufwendungen | 23.133 | 183.373 | 170.867 | - 12.506 | Minderaufwendungen | |
| Saldo | - 23.133 | - 183.373 | - 170.867 | 12.506 | Verbesserung 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:

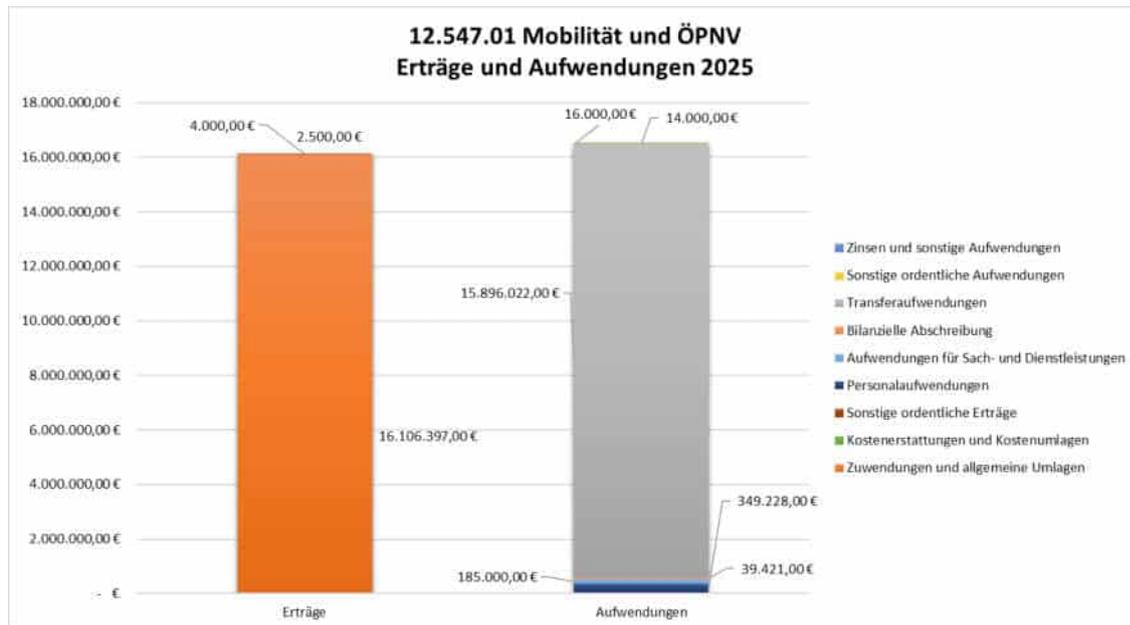
- 12.547.01 ÖPNV und Mobilität
- 14.561.03 Klimaschutz
- 15.573.02 Breitbandausbau

Der FD 11 verfolgt in enger Abstimmung und Zusammenarbeit mit der Gesellschaft zur Wirtschafts- und Strukturförderung (GWS) sowie der Zukunftskommission Märkischer Kreis Ziele und Strategien für eine gesamthafte Entwicklung des Märkischen Kreises und wird diese entsprechend der politischen Willensbildung umsetzen.

Die Aufwendungen bleiben gemäß Planung für 2025 stabil.

12.547.01 – Mobilität und ÖPNV

| FD 11 | | | | | | |
|-----------|--------------------|------------|------------|------------|-----------------------------|-------------------------|
| | Mobilität und ÖPNV | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 12.547.01 | Erträge | 20.078.558 | 18.964.292 | 16.112.897 | - 2.851.395 | Mindererträge |
| | Aufwendungen | 19.256.676 | 19.669.385 | 16.499.671 | - 3.169.714 | Minderaufwendungen |
| | Saldo | 821.883 | - 705.093 | - 386.774 | 318.319 | Verbesserung des Saldos |



Im Rahmen der Zuordnung der Aufgabenfelder ÖPNV und Mobilität zum FD 11 Kreisentwicklung werden die Produkte ÖPNV und Mobilitätsmanagement zusammengeführt.

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. Die Förderung 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. Kosten für Planungen können hier im Vergleich zu 2024 für 2025 dennoch niedriger angesetzt werden.

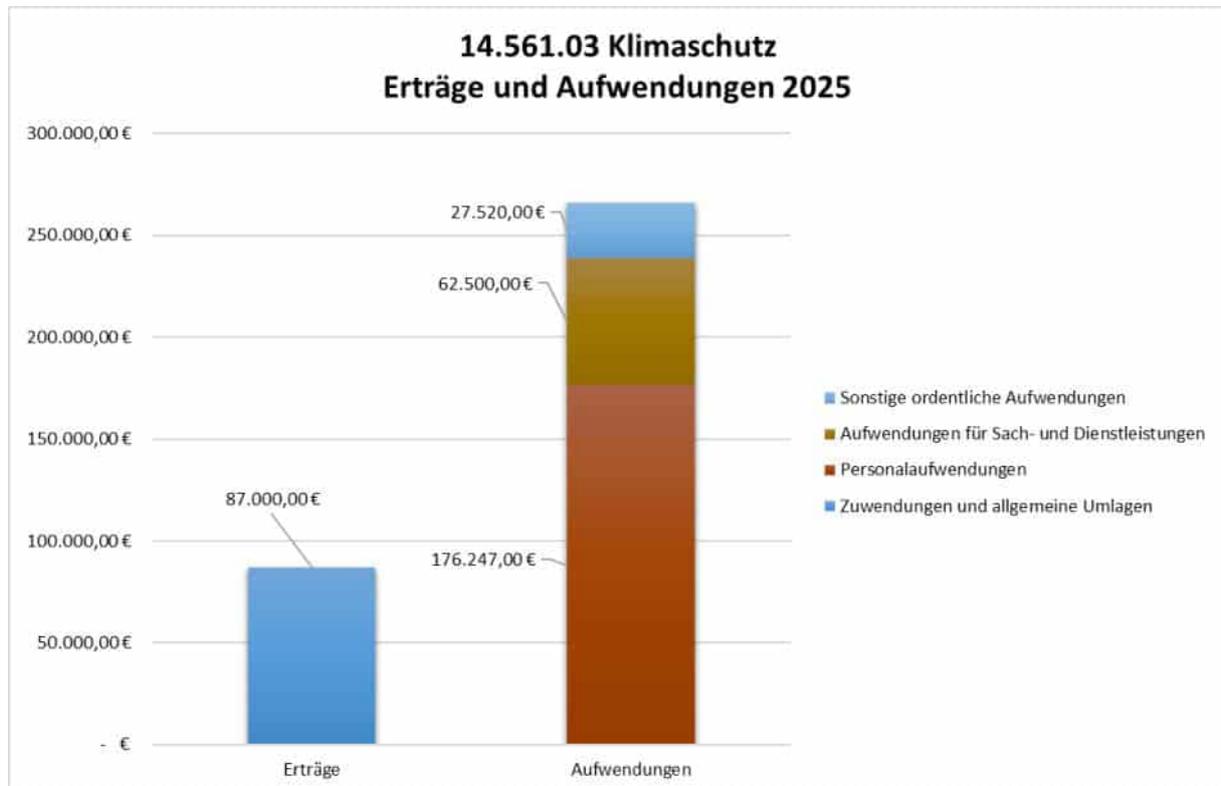
Finanzielle Auswirkungen der Veränderungen ÖPNV und Mobilitätsmanagement:

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 Zuschussbedarf zum Produkt ergibt sich aus den Planungskosten für den neuen Nahverkehrsplan, für das Mobilstationenfeinkonzept, den Mitgliedsbeiträgen AGFS und dem erhöhten Bedarf an Fortbildungen sowie Fachliteratur aufgrund der erstmaligen Besetzung vieler Stellen. 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 | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 14.561.03 | Erträge | 22.455 | 102.321 | 87.000 | - 15.321 | Mindererträge |
| | Aufwendungen | 236.681 | 279.647 | 266.267 | - 13.380 | Minderaufwendungen |
| | Saldo | - 214.226 | - 177.326 | - 179.267 | - 1.941 | Verschlechterung des Saldos |

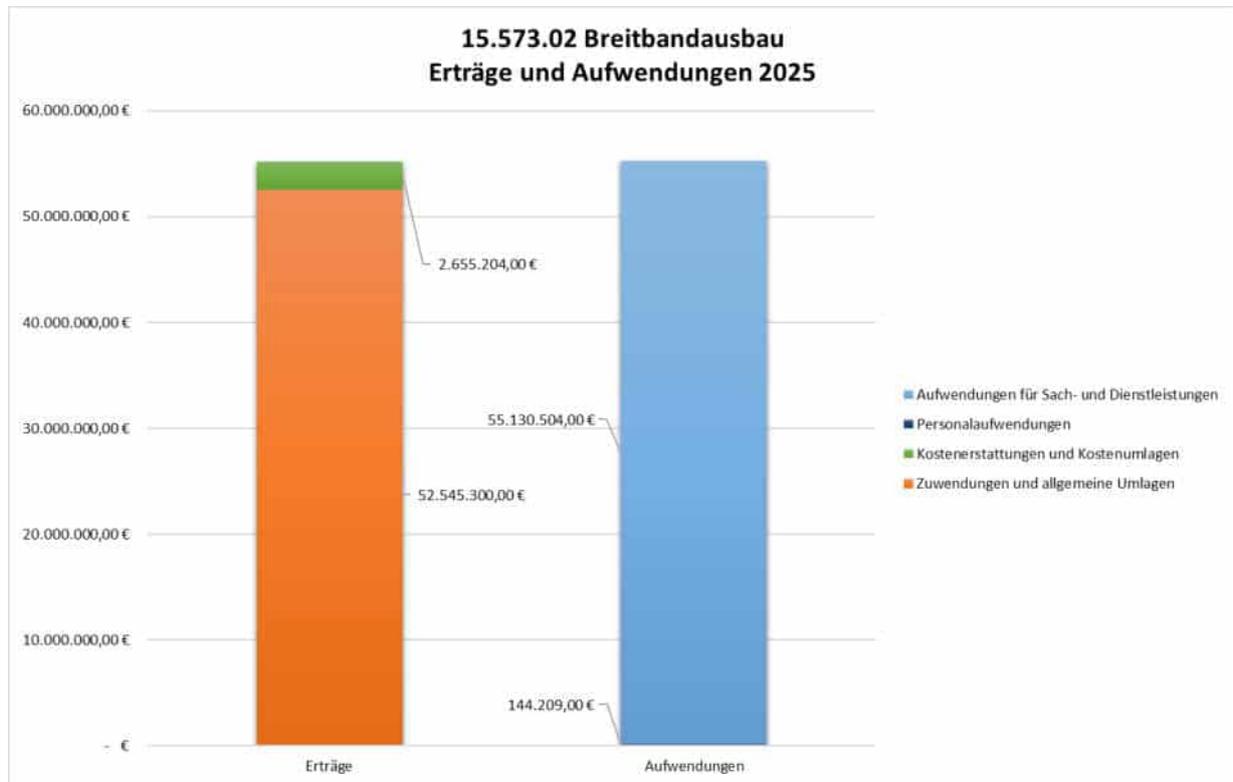


Die zusätzliche Stelle (gefördert zu 70 %) für Klimaschutzkoordination in den kreisangehörigen Kommunen (siehe KT-Beschluss vom 09.06.2022 (FD 44/10/0354)) ist seit Juli 2024 besetzt. Dementsprechend steigt auch der Personalaufwand. Die Erstellung der CO₂ Bilanz wird erstmalig erfolgen und daher in 2025 einmalige Kosten verursachen.

Mehrerträge generieren sich aus Landesmitteln für die Förderung der zweiten Stelle im Klimaschutz und Ökoprotit.

15.573.02 – Breitbandausbau

| FD 11 | | | | | | |
|-----------|-----------------|------------|------------|------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Breitbandausbau | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 15.573.02 | Erträge | 12.092.751 | 39.140.000 | 55.200.504 | 16.060.504 | Mehrerträge |
| | Aufwendungen | 12.082.158 | 39.134.626 | 55.274.713 | 16.140.087 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | 10.594 | 5.374 | - 74.209 | - 79.583 | 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 bislang zu je 70.000 € vom Land NRW gefördert werden. Diese Förderung wird sich nach aktuellem Stand für 2025 halbieren. Die Differenz zwischen Förderung und Ist-Personalkosten ist durch den Märkischen Kreis zu tragen.

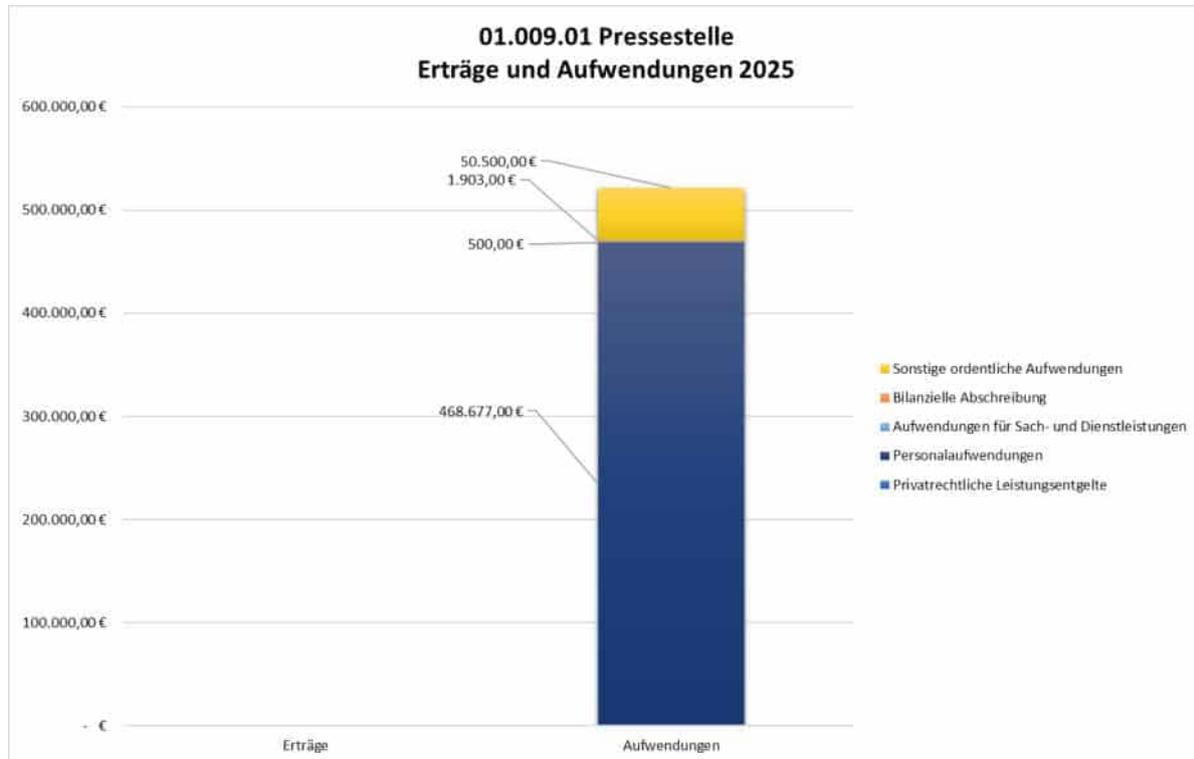
Alle weiteren Aufwendungen und Erträge sind durchlaufende Gelder. Der Märkische Kreis hat mit den 15 Städten und Gemeinden eine Kooperationsvereinbarung geschlossen so dass nicht jede Kommune für sich einen Förderantrag stellen muss, sondern der Kreis diese Aufgaben gebündelt übernimmt und Synergieeffekte 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 | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 01.009.01 | Erträge | - | - | - | - | keine Veränderung |
| | Aufwendungen | 395.484 | 353.093 | 521.580 | 168.487 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | - 395.484 | - 353.093 | - 521.580 | - 168.487 | 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, darunter auch aus den jeweiligen Fachausschüssen sowie aus dem Kreistag. Darüber hinaus informiert sie die breite Öffentlichkeit über die eigenen Social-Media-Kanäle (Facebook, Instagram) sowie – neu – seit Mai 2024 über einen eigenen WhatsApp-Kanal, der bereits mehr als 800 Abonnenten hat (Stand: August 2024), mittels Beiträgen, Bildern, Grafiken und Videos. Zu den Leistungen der Pressestelle gehören unter anderem:

1. Medienarbeit -> Verfassen von Pressemitteilungen; Beantwortung von Presseanfragen
2. Crossmediales Arbeiten -> Erstellung von Bildern, Videos und Grafiken; Ausspielen von Themen auf den kreiseigenen Social-Media-Kanälen (Facebook, Instagram, neu: WhatsApp-Kanal MK)
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 | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 |
|---------------|--|----------|----------|---------|-----------------------------|
| FD 10 | | | | | |
| 01.001.01 | Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse | - 1.866 | - | - | - |
| 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 | - 13.227 | - 15.000 | - 3.000 | 12.000 |
| Gesamt | | - 15.093 | - 40.000 | - 3.000 | 37.000 |

01.009.01 Pressestelle

Vor dem Hintergrund der heutigen Bedeutung des crossmedialen Arbeitens (z.B. das Auspielen von Themen auf Facebook, Instagram und dem WhatsApp-Kanal des Märkischen Kreises) 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 (unter anderem Kameras, Videoequipment, etc.) 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 2025 ist der Ersatz eines Fahrzeugs geplant.

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 10, 11, 14 | | | | | | | |
|--|--|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 31.515.615,21 | 56.566.742 | 68.705.673 | 32.724.392 | 23.183.669 | 14.972.979 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 55,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 637.953,78 | 2.013.056 | 3.028.704 | 2.427.517 | 2.045.500 | 23.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 21.167,68 | 4.182 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 32.174.791,67 | 58.583.980 | 71.738.377 | 35.155.909 | 25.233.169 | 15.000.479 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 12.253.261,20 | 39.706.100 | 55.758.504 | 19.976.145 | 10.099.600 | 99.600 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.129,47 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 18.731.349,22 | 19.005.121 | 15.898.522 | 14.923.438 | 14.855.687 | 14.759.692 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.328.689,59 | 2.353.940 | 2.883.120 | 2.321.820 | 2.362.570 | 2.348.370 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 33.314.429,48 | 61.065.861 | 74.540.846 | 37.222.103 | 27.318.557 | 17.208.362 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -1.139.637,81 | -2.481.881 | -2.802.469 | -2.066.194 | -2.085.388 | -2.207.883 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 4.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| 21 | = Finanzergebnis | 0,00 | -4.000 | -14.000 | -14.000 | -14.000 | -14.000 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -1.139.637,81 | -2.485.881 | -2.816.469 | -2.080.194 | -2.099.388 | -2.221.883 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -1.139.637,81 | -2.485.881 | -2.816.469 | -2.080.194 | -2.099.388 | -2.221.883 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.240,00 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -2.240,00 | -100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis | -1.141.877,81 | -2.485.981 | -2.816.469 | -2.080.194 | -2.099.388 | -2.221.883 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 110.604 | 110.604 | 110.604 | 110.604 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -1.141.877,81 | -2.485.981 | -2.705.865 | -1.969.590 | -1.988.784 | -2.111.279 |
| 32 | Nachrichtlich: | | | | | | |
| 33 | - Personalaufwendungen | 2.458.155,66 | 2.447.305 | 2.512.877 | 2.553.346 | 2.604.963 | 2.666.306 |
| 35 | = Summe Personal- und Versorgungsaufwand | 2.458.155,66 | 2.447.305 | 2.512.877 | 2.553.346 | 2.604.963 | 2.666.306 |
| 36 | = Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand | -3.600.033,47 | -4.933.286 | -5.218.742 | -4.522.936 | -4.593.747 | -4.777.585 |
| 37 | + Auflösung von Sonderposten | 52.979,25 | 34.894 | 33.024 | 29.439 | 29.439 | 12.247 |
| 38 | - Zentrale Abschreibungen | 71.836,64 | 42.566 | 41.601 | 36.857 | 36.380 | 15.842 |
| 39 | = Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen | 18.857,39 | 7.672 | 8.577 | 7.418 | 6.941 | 3.595 |
| 40 | = Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa | -3.618.890,86 | -4.940.958 | -5.227.319 | -4.530.354 | -4.600.688 | -4.781.180 |

Haushaltsplan 2025

| 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. LRRG, 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 Kreistagsabgeordnete 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 | | | | | | |
| Kennzahlen | Anzahl der Sitzungen der Fachausschüsse, des KA und des KT: IST 2023: 41 Plan 2024: 44 Plan 2025: 45 | | | | | | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 18,20 Plan 2024: 17,20 Plan 2025: 18,20 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 01.001.01 Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 50,00 | 4.830 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 1.835 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 50,00 | 6.665 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.547.787,85 | 1.165.977 | 1.072.884 | 1.089.191 | 1.109.118 | 1.134.899 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 1.600 | 30.000 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 25,86 | 500 | 687 | 687 | 687 | 687 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.465.895,54 | 1.658.100 | 1.683.950 | 1.639.750 | 1.650.750 | 1.650.750 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 3.013.709,25 | 2.826.177 | 2.787.521 | 2.731.228 | 2.762.155 | 2.787.936 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -3.013.659,25 | -2.819.512 | -2.786.521 | -2.730.228 | -2.761.155 | -2.786.936 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -3.013.659,25 | -2.819.512 | -2.786.521 | -2.730.228 | -2.761.155 | -2.786.936 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -3.013.659,25 | -2.819.512 | -2.786.521 | -2.730.228 | -2.761.155 | -2.786.936 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | -100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis | -3.013.659,25 | -2.819.612 | -2.786.521 | -2.730.228 | -2.761.155 | -2.786.936 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 110.604 | 110.604 | 110.604 | 110.604 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -3.013.659,25 | -2.819.612 | -2.675.917 | -2.619.624 | -2.650.551 | -2.676.332 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 01.001.01 Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse | | | | | | | | |
|--|--|-----------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 50,00 | 4.830 | 1.000 | 0,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 50,00 | 4.830 | 1.000 | 0,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 15.257,10 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 1.600 | 30.000 | 0,00 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 1.456.605,86 | 1.658.600 | 1.684.450 | 0,00 | 1.640.250 | 1.651.250 | 1.651.250 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.471.862,96 | 1.660.200 | 1.714.450 | 0,00 | 1.641.850 | 1.652.850 | 1.652.850 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.471.812,96 | -1.655.370 | -1.713.450 | 0,00 | -1.640.850 | -1.651.850 | -1.651.850 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 1.866,09 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.866,09 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -1.866,09 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | -1.473.679,05 | -1.655.370 | -1.713.450 | 0,00 | -1.640.850 | -1.651.850 | -1.651.850 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -1.473.679,05 | -1.655.370 | -1.713.450 | 0,00 | -1.640.850 | -1.651.850 | -1.651.850 |
| Investitionen Produkt 01.001.01 Landrat, Verwaltungsführung, Kreistag und Ausschüsse | | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
| A010011410 FD 10 - | Ersatzbeschaffung von BGA (z.B. Büromöbel) | 1.866 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Haushaltsplan 2025

| | | |
|--|---|-------------------|
| 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 2023: 2,17 Plan 2024: 2,17 Plan 2025: 2,17 | |

Teilergebnishaushalt Produkt 01.008.04 Zentraler Service

| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 12.733,58 | 20.403 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 193 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 12.733,58 | 20.596 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 134.281,33 | 146.572 | 130.775 | 132.797 | 135.302 | 138.459 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 89,67 | 290 | 290 | 290 | 290 | 244 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 2.500,00 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 475.941,72 | 489.650 | 530.500 | 543.050 | 553.650 | 564.450 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 612.812,72 | 639.012 | 664.065 | 678.637 | 691.742 | 705.653 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -600.079,14 | -618.416 | -644.065 | -658.637 | -671.742 | -685.653 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -600.079,14 | -618.416 | -644.065 | -658.637 | -671.742 | -685.653 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -600.079,14 | -618.416 | -644.065 | -658.637 | -671.742 | -685.653 |
| 29 | = Teilergebnis | -600.079,14 | -618.416 | -644.065 | -658.637 | -671.742 | -685.653 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -600.079,14 | -618.416 | -644.065 | -658.637 | -671.742 | -685.653 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 01.008.04 Zentraler Service | | | | | | | | |
|--|--|--------------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 12.733,58 | 20.403 | 20.000 | 0,00 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 12.733,58 | 20.403 | 20.000 | 0,00 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 2.500,00 | 2.500 | 2.500 | 0,00 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 475.017,34 | 489.850 | 530.700 | 0,00 | 543.250 | 553.850 | 564.650 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 477.517,34 | 492.350 | 533.200 | 0,00 | 545.750 | 556.350 | 567.150 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -464.783,76 | -471.947 | -513.200 | 0,00 | -525.750 | -536.350 | -547.150 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | -464.783,76 | -471.947 | -513.200 | 0,00 | -525.750 | -536.350 | -547.150 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -464.783,76 | -471.947 | -513.200 | 0,00 | -525.750 | -536.350 | -547.150 |

Haushaltsplan 2025

| 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 2023: 0,70 Plan 2024: 0,70 Plan 2025: 0,70 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 02.121.02 Wahlen | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 385.000 | 350.000 | 0 | 22.000 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 385.000 | 350.000 | 0 | 22.000 | 0 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 17.877,94 | 46.419 | 41.240 | 41.866 | 42.633 | 43.623 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 203.992,83 | 385.000 | 350.000 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.897,58 | 43.000 | 533.400 | 6.900 | 31.900 | 6.900 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 223.768,35 | 474.419 | 924.640 | 48.766 | 74.533 | 50.523 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -223.768,35 | -89.419 | -574.640 | -48.766 | -52.533 | -50.523 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -223.768,35 | -89.419 | -574.640 | -48.766 | -52.533 | -50.523 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -223.768,35 | -89.419 | -574.640 | -48.766 | -52.533 | -50.523 |
| 29 | = Teilergebnis | -223.768,35 | -89.419 | -574.640 | -48.766 | -52.533 | -50.523 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -223.768,35 | -89.419 | -574.640 | -48.766 | -52.533 | -50.523 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 02.121.02 Wahlen | | | | | | | | |
|---|--|--------------------|----------------|-----------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 385.000 | 350.000 | 0,00 | 0 | 22.000 | 0 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 385.000 | 350.000 | 0,00 | 0 | 22.000 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 203.992,83 | 385.000 | 350.000 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 1.940,54 | 43.000 | 533.400 | 0,00 | 6.900 | 31.900 | 6.900 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 205.933,37 | 428.000 | 883.400 | 0,00 | 6.900 | 31.900 | 6.900 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -205.933,37 | -43.000 | -533.400 | 0,00 | -6.900 | -9.900 | -6.900 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | -205.933,37 | -43.000 | -533.400 | 0,00 | -6.900 | -9.900 | -6.900 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -205.933,37 | -43.000 | -533.400 | 0,00 | -6.900 | -9.900 | -6.900 |

Haushaltsplan 2025

| 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 | Herr Feuerstein | |
| 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.</p> <p>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 | |

Haushaltsplan 2025

| Produktbeschreibung Produkt 12.547.01 Mobilität und ÖPNV | | | | | | | |
|--|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kennzahlen | | Schienenstrecke im Betrieb - Personenverkehr (in km): IST: 2023 105 Plan 2024: 105 Plan 2025: 105 | | | | | |
| Stellenplan | | Stellen: IST 2023: 5,33 Plan 2024: 5,33 Plan 2025: 5,33 | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 12.547.01 Mobilität und ÖPNV | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 20.078.558,31 | 18.959.315 | 16.106.397 | 15.120.743 | 15.052.984 | 14.939.706 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 2.823 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 2.154 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 20.078.558,31 | 18.964.292 | 16.112.897 | 15.127.243 | 15.059.484 | 14.946.206 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 118.741,38 | 355.584 | 349.228 | 354.962 | 362.372 | 370.944 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 54.541,67 | 237.000 | 185.000 | 85.000 | 85.000 | 85.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 70.321,54 | 41.290 | 39.421 | 34.677 | 34.528 | 14.156 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 18.728.849,22 | 19.002.621 | 15.896.022 | 14.920.938 | 14.853.187 | 14.757.192 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 284.221,97 | 28.890 | 16.000 | 16.000 | 10.600 | 10.600 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 19.256.675,78 | 19.665.385 | 16.485.671 | 15.411.577 | 15.345.687 | 15.237.892 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 821.882,53 | -701.093 | -372.774 | -284.334 | -286.203 | -291.686 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 4.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| 21 | = Finanzergebnis | 0,00 | -4.000 | -14.000 | -14.000 | -14.000 | -14.000 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 821.882,53 | -705.093 | -386.774 | -298.334 | -300.203 | -305.686 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 821.882,53 | -705.093 | -386.774 | -298.334 | -300.203 | -305.686 |
| 29 | = Teilergebnis | 821.882,53 | -705.093 | -386.774 | -298.334 | -300.203 | -305.686 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | 821.882,53 | -705.093 | -386.774 | -298.334 | -300.203 | -305.686 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 12.547.01 Mobilität und ÖPNV | | | | | | | | |
|---|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 17.835.727,37 | 18.140.869 | 15.280.220 | 0,00 | 14.380.220 | 14.380.220 | 14.380.220 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 323 | 2.500 | 0,00 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 2.000 | 4.000 | 0,00 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 17.835.727,37 | 18.143.192 | 15.286.720 | 0,00 | 14.386.720 | 14.386.720 | 14.386.720 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 59.500,00 | 237.000 | 185.000 | 0,00 | 85.000 | 85.000 | 85.000 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 4.000 | 14.000 | 0,00 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 14.481.388,53 | 18.238.765 | 15.105.064 | 0,00 | 14.205.064 | 14.205.064 | 14.205.064 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 713,43 | 28.890 | 16.000 | 0,00 | 16.000 | 10.600 | 10.600 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 14.541.601,96 | 18.508.655 | 15.320.064 | 0,00 | 14.320.064 | 14.314.664 | 14.314.664 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.294.125,41 | -365.463 | -33.344 | 0,00 | 66.656 | 72.056 | 72.056 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | 3.294.125,41 | -365.463 | -33.344 | 0,00 | 66.656 | 72.056 | 72.056 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 3.294.125,41 | -365.463 | -33.344 | 0,00 | 66.656 | 72.056 | 72.056 |

Haushaltsplan 2025

| Produktbeschreibung Produkt 14.561.03 Klimaschutz | | | | | | | |
|---|--|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Produktbereich | 14 | Umweltschutz | | | | | |
| Produktgruppe | 14.561 | Umweltschutzmaßnahmen | | | | | |
| Produkt | 14.561.03 | Klimaschutz | | | | | |
| Organisationseinheit | Fachdienst 11 - Kreisentwicklung | | | | | | |
| Übergeordnete Organisationseinheit | Landrat | | | | | | |
| Produktverantwortlicher | Herr Feuerstein | | | | | | |
| Beschreibung | <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 | <p>1. Öffentlichkeitsarbeit:</p> <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 <p>2. Kommunikation der Klimaschutzaktivitäten nach außen durch eine jährliche Fachtagung und/oder Ausstellung zum Thema Klimaschutz unter Beteiligung des Märkischen Kreises und seiner Partner</p> | | | | | | |
| Kennzahlen | <p>Anzahl der Aktivitäten (Veranstaltungen, Projekte, Konzepte, Informationen etc.):</p> <p>IST 2023: - Plan 2024: 60 Plan 2025: 60</p> <p>Anzahl der Kooperationspartnerschaften (Kommunen, Unternehmen, Einrichtungen, Organisationen etc.):</p> <p>IST 2023: - Plan 2024: 90 Plan 2025: 90</p> <p>Einsparung CO²</p> <p>IST 2023: - Plan 2024: Plan 2025:</p> | | | | | | |
| Stellenplan | <p>Stellen:</p> <p>IST 2023: 2,55 Plan 2024: 2,55 Plan 2025: 2,55</p> | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 14.561.03 Klimaschutz | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 22.455,00 | 102.321 | 87.000 | 90.560 | 90.124 | 45.520 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 22.455,00 | 102.321 | 87.000 | 90.560 | 90.124 | 45.520 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 131.439,29 | 169.097 | 176.247 | 179.242 | 183.199 | 187.567 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 74.573,32 | 82.000 | 62.500 | 12.500 | 12.500 | 12.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 30.668,54 | 28.550 | 27.520 | 26.620 | 26.170 | 26.170 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 236.681,15 | 279.647 | 266.267 | 218.362 | 221.869 | 226.237 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -214.226,15 | -177.326 | -179.267 | -127.802 | -131.745 | -180.717 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -214.226,15 | -177.326 | -179.267 | -127.802 | -131.745 | -180.717 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -214.226,15 | -177.326 | -179.267 | -127.802 | -131.745 | -180.717 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.240,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -2.240,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis | -216.466,15 | -177.326 | -179.267 | -127.802 | -131.745 | -180.717 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -216.466,15 | -177.326 | -179.267 | -127.802 | -131.745 | -180.717 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 14.561.03 Klimaschutz | | | | | | | | |
|--|--|-------------------|----------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 22.455,00 | 102.321 | 87.000 | 0,00 | 90.560 | 90.124 | 45.520 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 22.455,00 | 102.321 | 87.000 | 0,00 | 90.560 | 90.124 | 45.520 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 78.698,65 | 82.000 | 62.500 | 0,00 | 12.500 | 12.500 | 12.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 30.125,72 | 28.550 | 27.520 | 0,00 | 26.620 | 26.170 | 26.170 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 108.824,37 | 110.550 | 90.020 | 0,00 | 39.120 | 38.670 | 38.670 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -86.369,37 | -8.229 | -3.020 | 0,00 | 51.440 | 51.454 | 6.850 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | -86.369,37 | -8.229 | -3.020 | 0,00 | 51.440 | 51.454 | 6.850 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -86.369,37 | -8.229 | -3.020 | 0,00 | 51.440 | 51.454 | 6.850 |

Haushaltsplan 2025

| Produktbeschreibung Produkt 15.571.01 Kreisentwicklung | | | | | | | |
|--|---|---------------------|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Produktbereich | 15 | | Wirtschaft und Tourismus | | | | |
| Produktgruppe | 15.571 | | Wirtschaftsförderung | | | | |
| Produkt | 15.571.01 | | Kreisentwicklung | | | | |
| Organisationseinheit | Fachdienst 11 - Kreisentwicklung | | | | | | |
| Übergeordnete Organisationseinheit | Landrat | | | | | | |
| Produktverantwortlicher | Herr Feuerstein | | | | | | |
| Beschreibung | <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 | Stellen: IST 2023: 2,0 Plan 2024: 2,0 Plan 2025: 2,0 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 15.571.01 Kreisentwicklung | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 22.505,57 | 132.623 | 129.617 | 131.729 | 134.446 | 137.621 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 627,48 | 50.750 | 41.250 | 39.000 | 39.000 | 39.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 23.133,05 | 183.373 | 170.867 | 170.729 | 173.446 | 176.621 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -23.133,05 | -183.373 | -170.867 | -170.729 | -173.446 | -176.621 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -23.133,05 | -183.373 | -170.867 | -170.729 | -173.446 | -176.621 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -23.133,05 | -183.373 | -170.867 | -170.729 | -173.446 | -176.621 |
| 29 | = Teilergebnis | -23.133,05 | -183.373 | -170.867 | -170.729 | -173.446 | -176.621 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -23.133,05 | -183.373 | -170.867 | -170.729 | -173.446 | -176.621 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 15.571.01 Kreisentwicklung | | | | | | | | |
|---|--|----------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|----------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 583,18 | 50.750 | 41.250 | 0,00 | 39.000 | 39.000 | 39.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 583,18 | 50.750 | 41.250 | 0,00 | 39.000 | 39.000 | 39.000 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -583,18 | -50.750 | -41.250 | 0,00 | -39.000 | -39.000 | -39.000 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 25.000 | 0 | 0,00 | 40.000 | 40.000 | 0 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 25.000 | 0 | 0,00 | 40.000 | 40.000 | 0 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 0,00 | -25.000 | 0 | 0,00 | -40.000 | -40.000 | 0 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | -583,18 | -75.750 | -41.250 | 0,00 | -79.000 | -79.000 | -39.000 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -583,18 | -75.750 | -41.250 | 0,00 | -79.000 | -79.000 | -39.000 |

| Investitionen Produkt 15.571.01 Kreisentwicklung | | | | | | | |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
| A155711410 FD 11 - Jugendverkehrsschule Fahrzeug Investition | 0 | 25.000 | 0 | 0 | 40.000 | 40.000 | 0 |

Haushaltsplan 2025

| 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 | Herr Feuerstein | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| Kennzahlen | Flächenabdeckung im Kreisgebiet (in %) IST 2023: - Plan 2024: 45 Plan 2025: 55 | | | | | | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 2,00 Plan 2024: 2,00 Plan 2025: 2,00 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 15.573.02 Breitbandausbau | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.467.581,15 | 37.540.000 | 52.545.300 | 17.542.528 | 8.070.000 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 625.170,20 | 1.600.000 | 2.655.204 | 2.404.017 | 2.000.000 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 12.092.751,35 | 39.140.000 | 55.200.504 | 19.946.545 | 10.070.000 | 0 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 158.367,82 | 132.626 | 144.209 | 146.720 | 150.092 | 153.692 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.920.153,38 | 39.000.000 | 55.130.504 | 19.876.545 | 10.000.000 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.636,39 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 12.082.157,59 | 39.134.626 | 55.274.713 | 20.023.265 | 10.150.092 | 153.692 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 10.593,76 | 5.374 | -74.209 | -76.720 | -80.092 | -153.692 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 10.593,76 | 5.374 | -74.209 | -76.720 | -80.092 | -153.692 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 10.593,76 | 5.374 | -74.209 | -76.720 | -80.092 | -153.692 |
| 29 | = Teilergebnis | 10.593,76 | 5.374 | -74.209 | -76.720 | -80.092 | -153.692 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | 10.593,76 | 5.374 | -74.209 | -76.720 | -80.092 | -153.692 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 15.573.02 Breitbandausbau | | | | | | | | |
|--|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-----------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.467.581,15 | 37.540.000 | 52.545.300 | 0,00 | 17.542.528 | 8.070.000 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.532.170,20 | 1.600.000 | 2.655.204 | 0,00 | 2.404.017 | 2.000.000 | 0 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 12.999.751,35 | 39.140.000 | 55.200.504 | 0,00 | 19.946.545 | 10.070.000 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.904.266,88 | 39.000.000 | 55.130.504 | 0,00 | 19.876.545 | 10.000.000 | 0 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | 2.000 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 11.904.266,88 | 39.002.000 | 55.130.504 | 0,00 | 19.876.545 | 10.000.000 | 0 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.095.484,47 | 138.000 | 70.000 | 0,00 | 70.000 | 70.000 | 0 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | 1.095.484,47 | 138.000 | 70.000 | 0,00 | 70.000 | 70.000 | 0 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 1.095.484,47 | 138.000 | 70.000 | 0,00 | 70.000 | 70.000 | 0 |

Haushaltsplan 2025

| 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 und neu: auf Whatsapp) 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, Instagram, WhatsApp-Kanal MK) 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. | | | | | | |
| Kennzahlen | <p><u>Facebook</u></p> <p>Follower Facebook MK IST 2023: 20.785 Plan 2024: 21.500 Plan 2025: 22.000</p> <p>Reichweite pro Beitrag bei Facebook MK IST 2023: 11.000 Plan 2024: 6.000 Plan 2025: 8.000</p> <p>Gesamtreichweite Reichweite Facebook MK IST 2023: 943.114 Plan 2024: 800.000 Plan 2025: 850.000</p> <p>Follower Facebook Burg Altena IST 2023: 3.726 Plan 2024: 4.000 Plan 2025: 4.200</p> <p>Durchschnittliche Reichweite Facebook Burg Altena (pro Monat) IST 2023: 25.000 Plan 2024: 25.000 Plan 2025: 27.000</p> <p>Gesamtreichweite Facebook Burg Altena IST 2023: 307.175 Plan 2024: 320.000 Plan 2025: 350.000</p> <p><u>Instagram</u></p> <p>Follower Instagram MK IST 2023: 5.240 Plan 2024: 7.000 Plan 2025: 8.000</p> <p>Reichweite pro Beitrag bei Instagram MK IST 2023: 3.500 Plan 2024: 3.300 Plan 2025: 3.500</p> <p>Gesamtreichweite Reichweite Instagram MK IST 2023: 572.054 Plan 2024: 600.000 Plan 2025: 630.000</p> | | | | | | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 4,50 Plan 2024: 4,50 Plan 2025: 6,50 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 01.009.01 Pressestelle | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 55,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 21.167,68 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 21.222,68 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 327.154,48 | 298.407 | 468.677 | 476.839 | 487.801 | 499.501 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 2.529,04 | 1.186 | 1.903 | 1.903 | 1.575 | 1.455 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 65.800,37 | 53.000 | 50.500 | 50.500 | 50.500 | 50.500 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 395.483,89 | 353.093 | 521.580 | 529.742 | 540.376 | 551.956 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -374.261,21 | -353.093 | -521.580 | -529.742 | -540.376 | -551.956 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produkt 01.009.01 Pressestelle | | | | | | | |
|---|---|------------------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -374.261,21 | -353.093 | -521.580 | -529.742 | -540.376 | -551.956 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -374.261,21 | -353.093 | -521.580 | -529.742 | -540.376 | -551.956 |
| 29 | = Teilergebnis | -374.261,21 | -353.093 | -521.580 | -529.742 | -540.376 | -551.956 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -374.261,21 | -353.093 | -521.580 | -529.742 | -540.376 | -551.956 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 01.009.01 Pressestelle | | | | | | | | |
|--|--|-------------------|----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 55,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 55,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 500 | 500 | 0,00 | 500 | 500 | 500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 66.655,75 | 53.000 | 50.500 | 0,00 | 50.500 | 50.500 | 50.500 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 66.655,75 | 53.500 | 51.000 | 0,00 | 51.000 | 51.000 | 51.000 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -66.600,75 | -53.500 | -51.000 | 0,00 | -51.000 | -51.000 | -51.000 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 13.226,56 | 15.000 | 3.000 | 0,00 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 13.226,56 | 15.000 | 3.000 | 0,00 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -13.226,56 | -15.000 | -3.000 | 0,00 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | -79.827,31 | -68.500 | -54.000 | 0,00 | -53.000 | -53.000 | -53.000 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -79.827,31 | -68.500 | -54.000 | 0,00 | -53.000 | -53.000 | -53.000 |
| Investitionen Produkt 01.009.01 Pressestelle | | | | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | |
| A010091410 FD 14 - Erstbeschaffungen für die Büroausstattung | 987 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| A010091411 FD 14 - Technische Ausstattung | 12.883 | 15.000 | 3.000 | 0 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | |

Teilergebnishaushalt Budget Gleichstellung



In dem Teilergebnishaushalt Budget Gleichstellung sind folgende Produkte inkludiert:

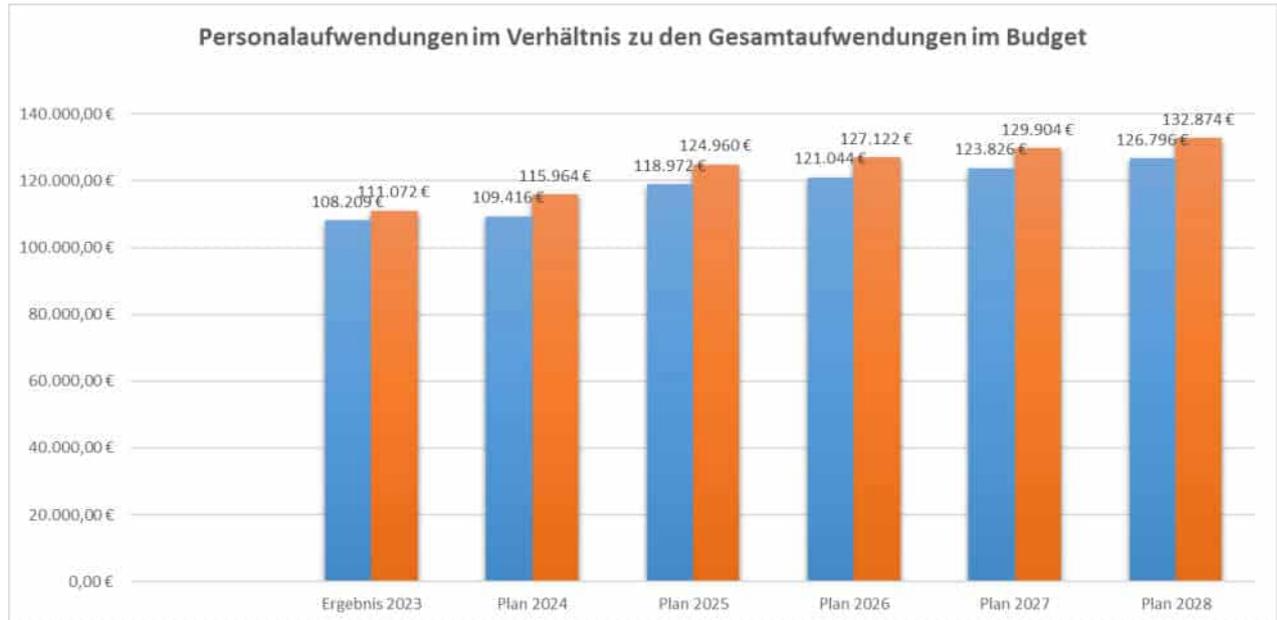
| Zuständiger Fachdienst | Produktverantwortlicher | Produktbezeichnung |
|--------------------------------|-------------------------|--|
| Gleichstellungsbeauftragte (G) | Frau Hopperdizel | 01.003.01 Gleichstellung in der Verwaltung |

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2025 je Produkt

| Produkt | befristet zugeordnete Stellen | | | fest zugeordnete Stellen | | Gesamt alle Stellen |
|--|-------------------------------|-------------------------|----------|--------------------------|------------------|---------------------|
| | PEM | Freistellung (z.B. ATZ) | KW | Stellenplan 2024 | Stellenplan 2025 | |
| 01.003.01 Gleichstellung in der Verwaltung | 0,56 | - | - | 1,09 | 1,09 | 1,65 |
| Gesamtergebnis | 0,56 | - | - | 1,09 | 1,09 | 1,65 |

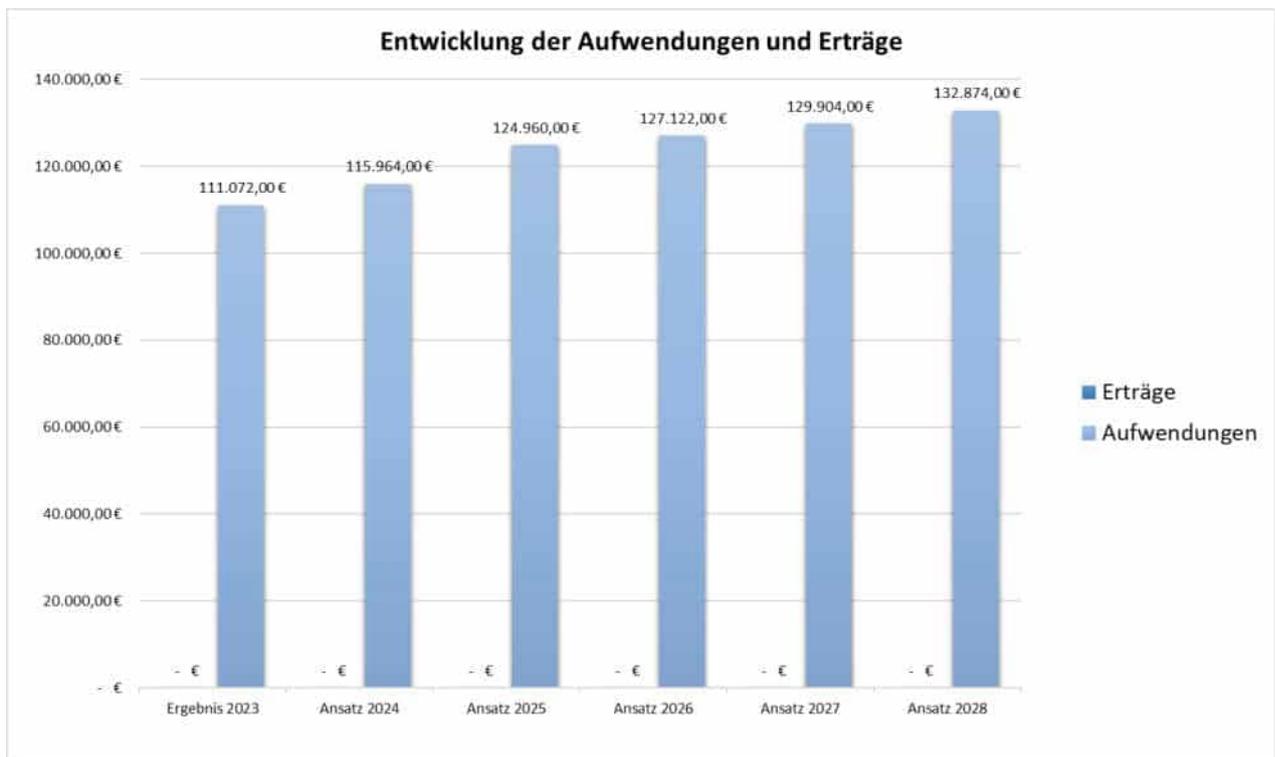
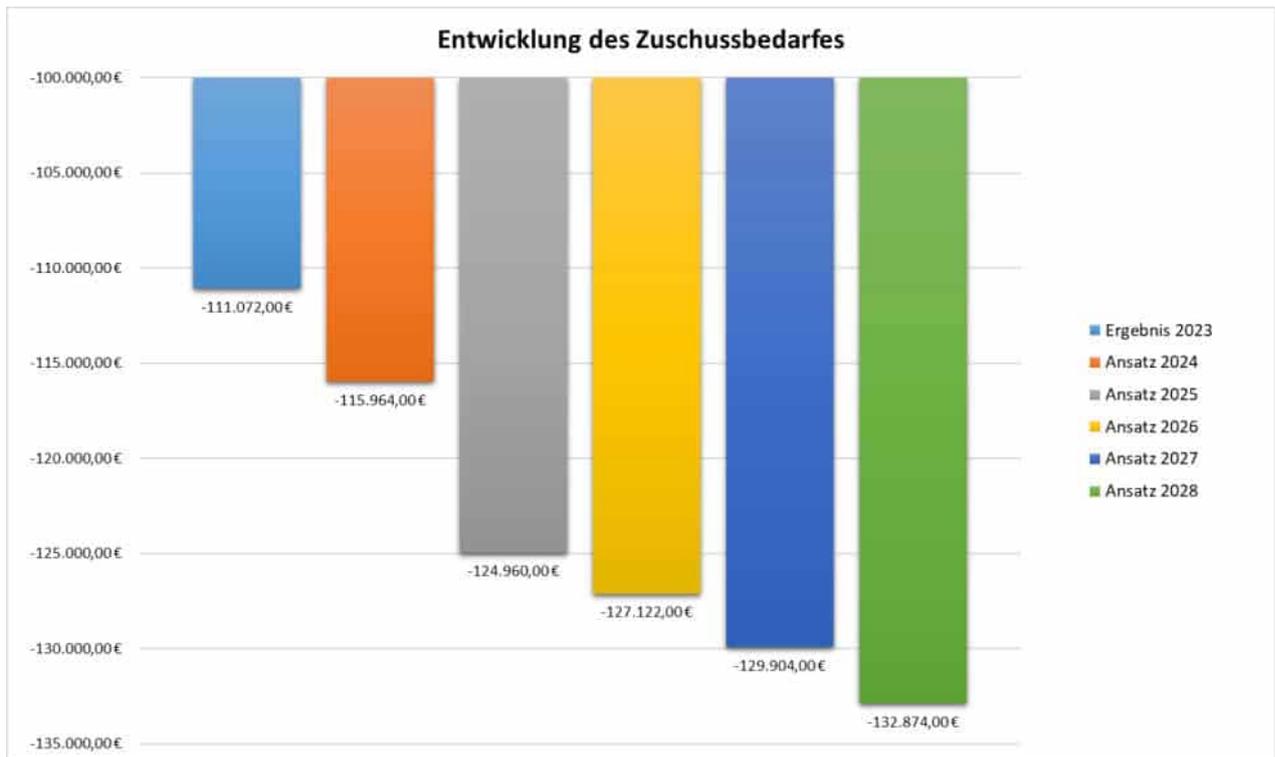
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2025“



Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

I. Ergebnisplan



Ertragsstruktur

In dem Budget sind keinerlei Erträge vorhanden.

Aufwandsstruktur

| Kontengruppe | Summe 2025 |
|---|-------------------|
| Personalaufwendungen | 118.972,00 |
| Versorgungsaufwendungen | - |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | - |
| Bilanzielle Abschreibung | 648,00 |
| Transferaufwendungen | |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.340,00 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | - |
| Außerordentliche Erträge | - |
| SUMME | 124.960,00 |

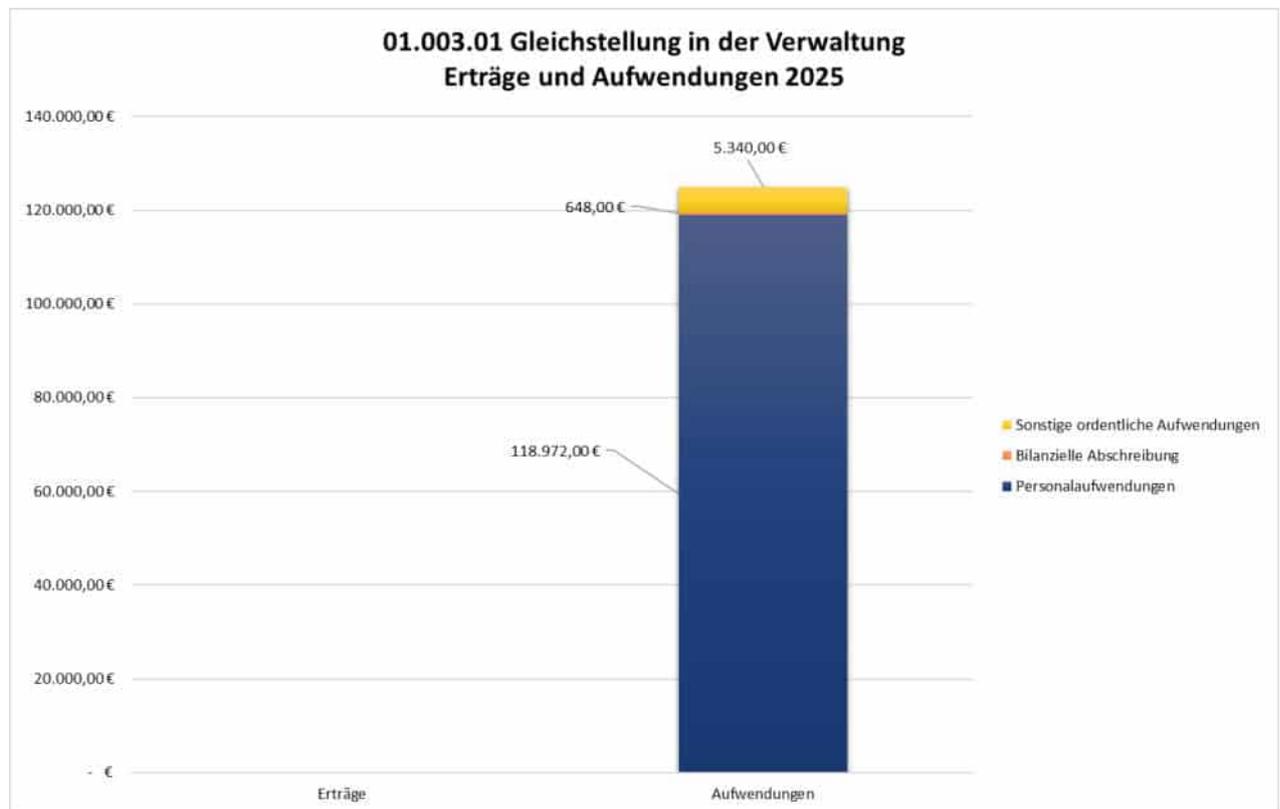
II. Produktübersicht

| Produkt | Bezeichnung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 |
|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------------------------|
| Gleichstellungsbeauftragte | | | | | |
| 01.003.01 | Gleichstellung in der Verwaltung | - 111.072 | - 115.964 | - 124.960 | - 8.996 |
| Gesamt | | - 111.072 | - 115.964 | - 124.960 | - 8.996 |

Gleichstellungsbeauftragte

01.003.01 – Gleichstellung in der Verwaltung

| Gleichstellungsbeauftragte | | | | | | |
|----------------------------|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|--------------------------|-----------------------------|
| | Gleichstellung in der Verwaltung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 01.003.01 | Erträge | - | - | - | - | keine Veränderung |
| | Aufwendungen | 111.072 | 115.964 | 124.960 | 8.996 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | - 111.072 | - 115.964 | - 124.960 | - 8.996 | Verschlechterung des Saldos |



Laut Landesgleichstellungsgesetz NRW, welches die Einrichtung, Aufgaben und Beteiligungsrechte der Gleichstellungsstelle definiert, ist die Gleichstellungsstelle mit den zur Erfüllung ihrer Aufgaben notwendigen personellen und sächlichen Mitteln auszustatten.

Die Haushaltsmittel der Gleichstellungsstelle werden entsprechend der gesetzlichen Aufgabenstellung eingesetzt z.B. für Materialien und Veranstaltungen, um zu gleichstellungsspezifischen Themen zu informieren, die Gleichstellungsbemühungen der Verwaltung zu unterstützen sowie Impulse zu geben.

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

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

III. Finanzplan (investiv)

| Produkt | Bezeichnung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 |
|-----------------------------------|-------------------------------------|------|------|------|-----------------------------|
| Gleichstellungsbeauftragte | | | | | |
| 01.003.01 | Gleichstellung in der Verwaltung | - | - | - | - |
| Gesamt | | - | - | - | - |

Im Darstellungszeitraum sind und waren keine Zahlungen aus Investitionstätigkeit geplant.

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Budget Gleichstellung | | | | | | | |
|--|--|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 200 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.715,05 | 6.200 | 5.340 | 5.430 | 5.430 | 5.430 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 2.715,05 | 6.400 | 5.840 | 5.930 | 5.930 | 5.930 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -2.715,05 | -6.400 | -5.840 | -5.930 | -5.930 | -5.930 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -2.715,05 | -6.400 | -5.840 | -5.930 | -5.930 | -5.930 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -2.715,05 | -6.400 | -5.840 | -5.930 | -5.930 | -5.930 |
| 29 | = Teilergebnis | -2.715,05 | -6.400 | -5.840 | -5.930 | -5.930 | -5.930 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 184 | 184 | 184 | 184 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -2.715,05 | -6.400 | -5.656 | -5.746 | -5.746 | -5.746 |
| 32 | Nachrichtlich: | | | | | | |
| 33 | - Personalaufwendungen | 108.209,05 | 109.416 | 118.972 | 121.044 | 123.826 | 126.796 |
| 35 | = Summe Personal- und Versorgungsaufwand | 108.209,05 | 109.416 | 118.972 | 121.044 | 123.826 | 126.796 |
| 36 | = Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand | -110.924,10 | -115.816 | -124.628 | -126.790 | -129.572 | -132.542 |
| 38 | - Zentrale Abschreibungen | 148,16 | 148 | 148 | 148 | 148 | 148 |
| 39 | = Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen | 148,16 | 148 | 148 | 148 | 148 | 148 |
| 40 | = Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa | -111.072,26 | -115.964 | -124.776 | -126.938 | -129.720 | -132.690 |

Haushaltsplan 2025

| 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) | | | | | | |
| Kennzahlen | Anzahl der Kontakte durch Gespräche, Beratungen und Veranstaltungen IST 2023: - Plan 2024: 1.200 Plan 2025: 1.228 | | | | | | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 1,65 Plan 2024: 1,65 Plan 2025: 1,65 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 01.003.01 Gleichstellung in der Verwaltung | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 108.209,05 | 109.416 | 118.972 | 121.044 | 123.826 | 126.796 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 148,16 | 348 | 648 | 648 | 648 | 648 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.715,05 | 6.200 | 5.340 | 5.430 | 5.430 | 5.430 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 111.072,26 | 115.964 | 124.960 | 127.122 | 129.904 | 132.874 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -111.072,26 | -115.964 | -124.960 | -127.122 | -129.904 | -132.874 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -111.072,26 | -115.964 | -124.960 | -127.122 | -129.904 | -132.874 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -111.072,26 | -115.964 | -124.960 | -127.122 | -129.904 | -132.874 |
| 29 | = Teilergebnis | -111.072,26 | -115.964 | -124.960 | -127.122 | -129.904 | -132.874 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 184 | 184 | 184 | 184 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -111.072,26 | -115.964 | -124.776 | -126.938 | -129.720 | -132.690 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 01.003.01 Gleichstellung in der Verwaltung | | | | | | | | |
|---|--|---------------|-------------|-------------|---------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 2.248,27 | 6.400 | 5.840 | 0,00 | 5.930 | 5.930 | 5.930 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.248,27 | 6.400 | 5.840 | 0,00 | 5.930 | 5.930 | 5.930 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -2.248,27 | -6.400 | -5.840 | 0,00 | -5.930 | -5.930 | -5.930 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | -2.248,27 | -6.400 | -5.840 | 0,00 | -5.930 | -5.930 | -5.930 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -2.248,27 | -6.400 | -5.840 | 0,00 | -5.930 | -5.930 | -5.930 |

Teilergebnishaushalt Budget Personalrat/Schwerbehindertenvertretung



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

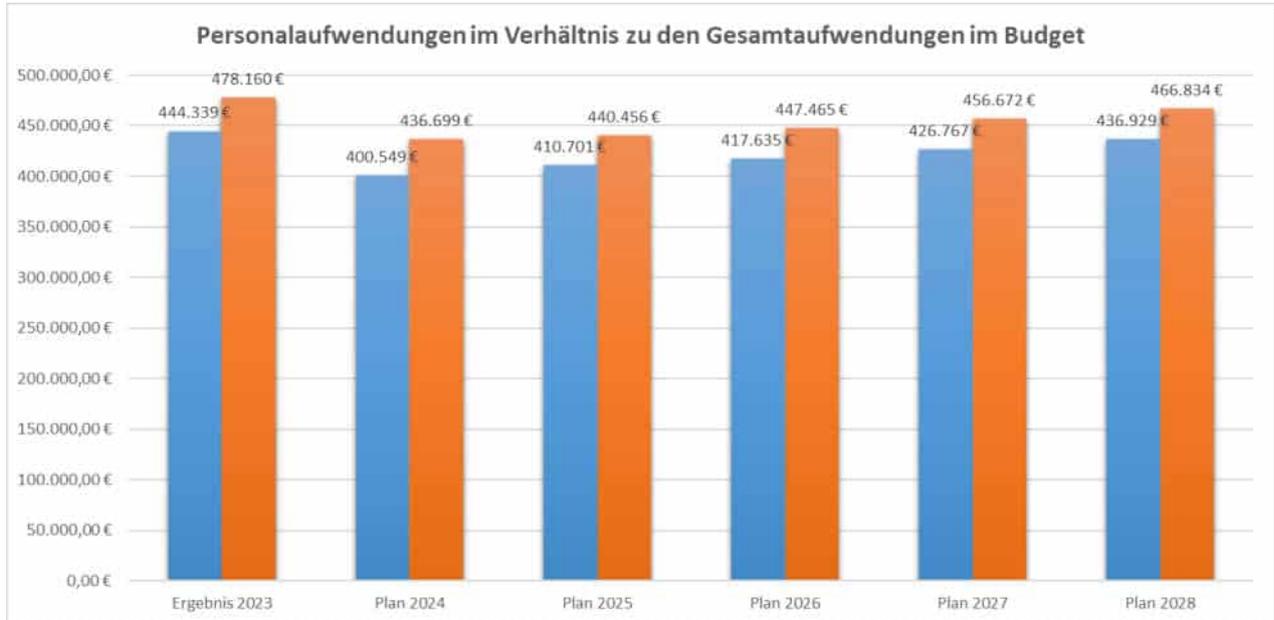
| Zuständiger Fachdienst | Produktverantwortlicher | Produktbezeichnung |
|---|-------------------------|-----------------------------------|
| Personalrat (PR) Schwerbehindertenvertretung (SBV) | Herr Heitmann | 01.004.01 Beschäftigtenvertretung |

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2025 je Produkt

| Produkt | | befristet zugeordnete Stellen | | | fest zugeordnete Stellen | | Gesamt alle Stellen |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------|----|--------------------------|---------------------|---------------------|
| | | PEM | Freistellung (z.B. ATZ) | KW | Stellenplan 2024 | Stellenplan 2025 | |
| 01.004.01 | Beschäftigtenvertretung | - | - | - | 6,00 | 6,00 | 6,00 |
| Gesamtergebnis | | - | - | - | 6,00 | 6,00 | 6,00 |

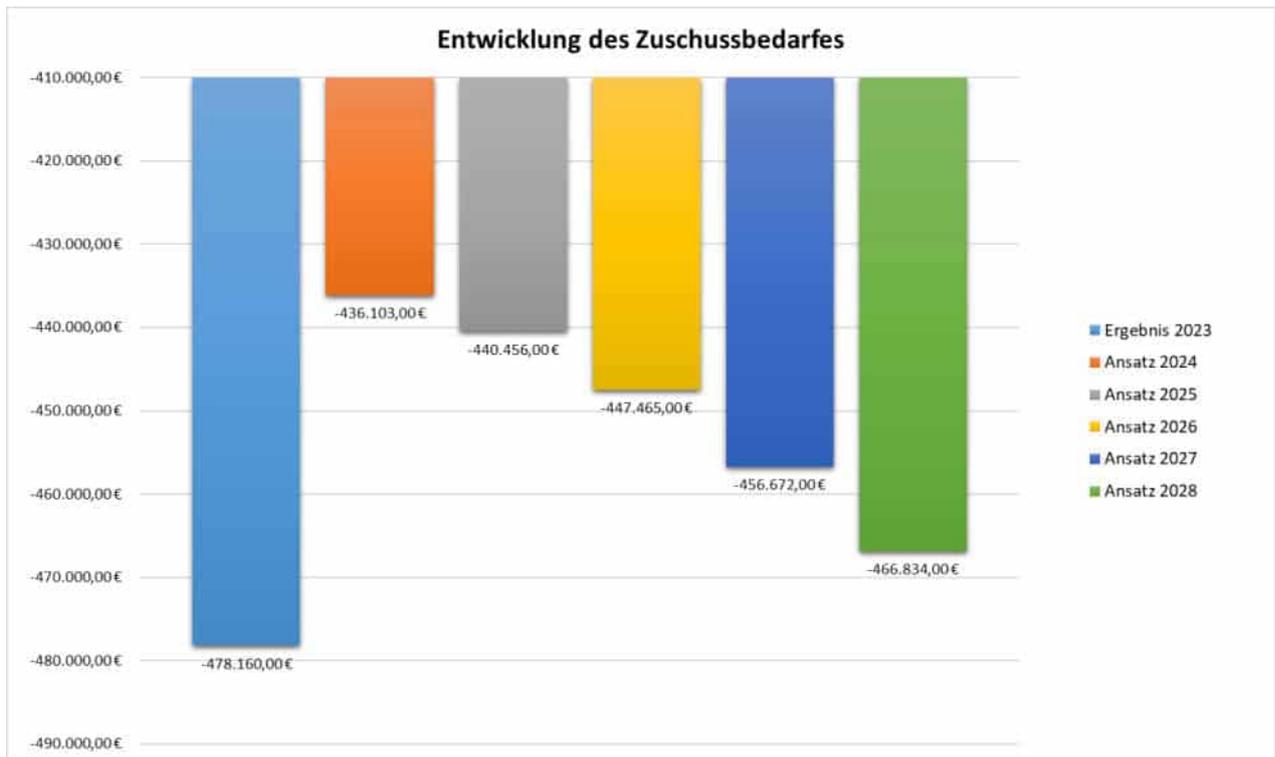
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen)/ ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2025“



Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

I. Ergebnisplan



Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt ist im Darstellungszeitraum ab dem Jahr 2024 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

In dem Budget sind keinerlei Erträge vorhanden.

Aufwandsstruktur

| Kontengruppe | Summe 2025 |
|---|-------------------|
| Personalaufwendungen | 410.701,00 |
| Versorgungsaufwendungen | - |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | - |
| Bilanzielle Abschreibung | - |
| Transferaufwendungen | - |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 29.755,00 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | - |
| Außerordentliche Aufwendungen | - |
| SUMME | 440.456,00 |

Die Aufwendungen werden zu 92,71% (ca. 411 T€) durch die Personalaufwendungen bestimmt.

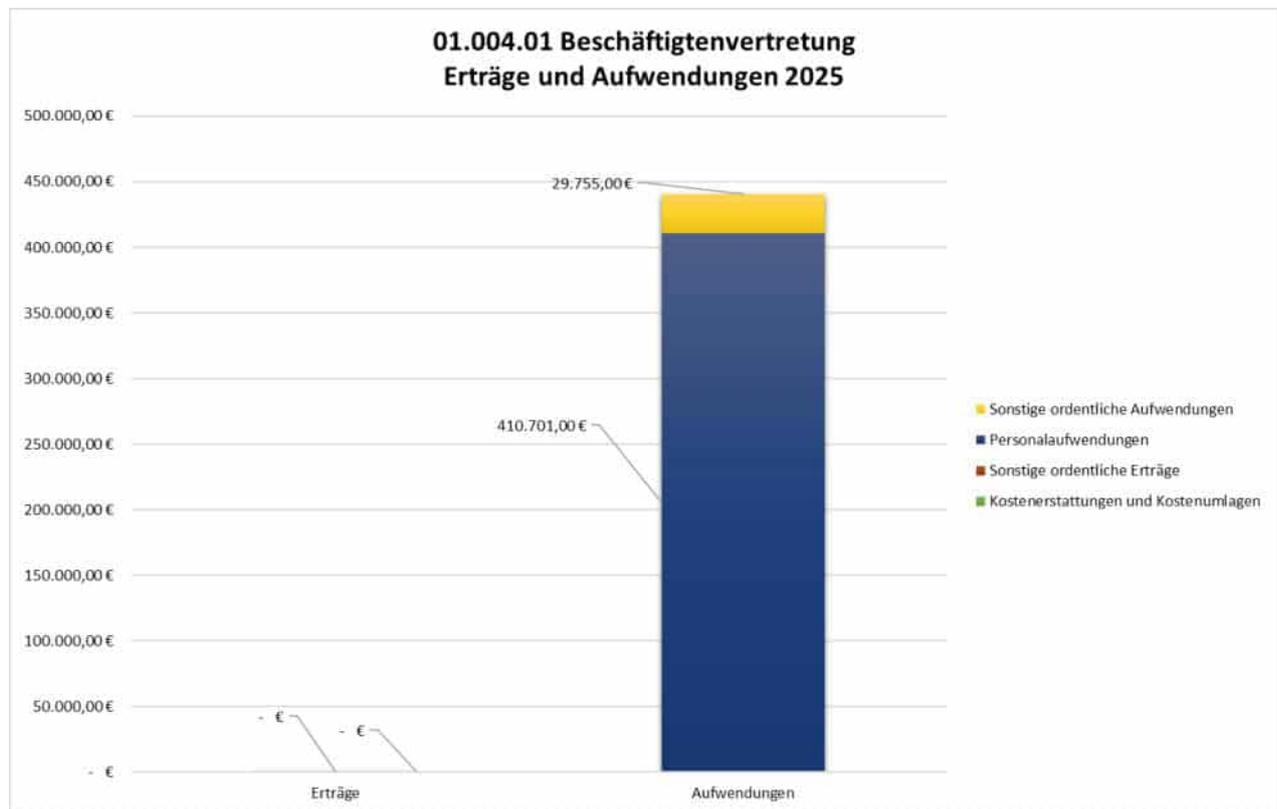
II. Produktübersicht

| Produkt | Bezeichnung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 |
|---------------|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------------------------|
| PR/SBV | | | | | |
| 01.004.01 | Beschäftigtenvertretung | - 478.160 | - 436.103 | - 440.456 | - 4.353 |
| Gesamt | | - 478.160 | - 436.103 | - 440.456 | - 4.353 |

Personalrat/Schwerbehindertenvertretung

01.004.01 – Beschäftigtenvertretung

| PR | | | | | | |
|-----------|--------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| | Personalrat | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 01.004.01 | Erträge | - | 596 | - | - 596 | Mindererträge |
| | Aufwendungen | 478.160 | 436.699 | 440.456 | 3.757 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | - 478.160 | - 436.103 | - 440.456 | - 4.353 | Verschlechterung des Saldos |



Die Personalaufwendungen setzen sich aus den vier Freistellungen für den Personalrat zusammen. Grundlage hierfür sind die gesetzlichen Bestimmungen gem. § 42 Abs. 3 sowie § 42 Abs. 4 Landespersonalvertretungsgesetz NRW. Zusätzliche Personalaufwendungen ergeben sich aus der Besetzung des Vorzimmerbüros vom Personalrat sowie der 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 | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 |
|--------------------|-------------------------|------|------|------|-----------------------------|
| Personalrat | | | | | |
| 01.004.01 | Beschäftigtenvertretung | - | - | - | - |
| Gesamt | | - | - | - | - |

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

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Budget Personalrat/Schwerbehindertenvertretung | | | | | | | |
|---|--|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 403 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 193 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 596 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 33.821,01 | 36.150 | 29.755 | 29.830 | 29.905 | 29.905 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 33.821,01 | 36.150 | 29.755 | 29.830 | 29.905 | 29.905 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -33.821,01 | -35.554 | -29.755 | -29.830 | -29.905 | -29.905 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -33.821,01 | -35.554 | -29.755 | -29.830 | -29.905 | -29.905 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -33.821,01 | -35.554 | -29.755 | -29.830 | -29.905 | -29.905 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 405,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -405,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis | -34.226,01 | -35.554 | -29.755 | -29.830 | -29.905 | -29.905 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 936 | 936 | 936 | 936 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -34.226,01 | -35.554 | -28.819 | -28.894 | -28.969 | -28.969 |
| 32 | Nachrichtlich: | | | | | | |
| 33 | - Personalaufwendungen | 444.338,91 | 400.549 | 410.701 | 417.635 | 426.767 | 436.929 |
| 35 | = Summe Personal- und Versorgungsaufwand | 444.338,91 | 400.549 | 410.701 | 417.635 | 426.767 | 436.929 |
| 36 | = Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand | -478.564,92 | -436.103 | -439.520 | -446.529 | -455.736 | -465.898 |
| 40 | = Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa | -478.564,92 | -436.103 | -439.520 | -446.529 | -455.736 | -465.898 |

Haushaltsplan 2025

| | | |
|--|--|-------------------------|
| 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 2023: 6,00 Plan 2024: 6,00 Plan 2025: 6,00 | |

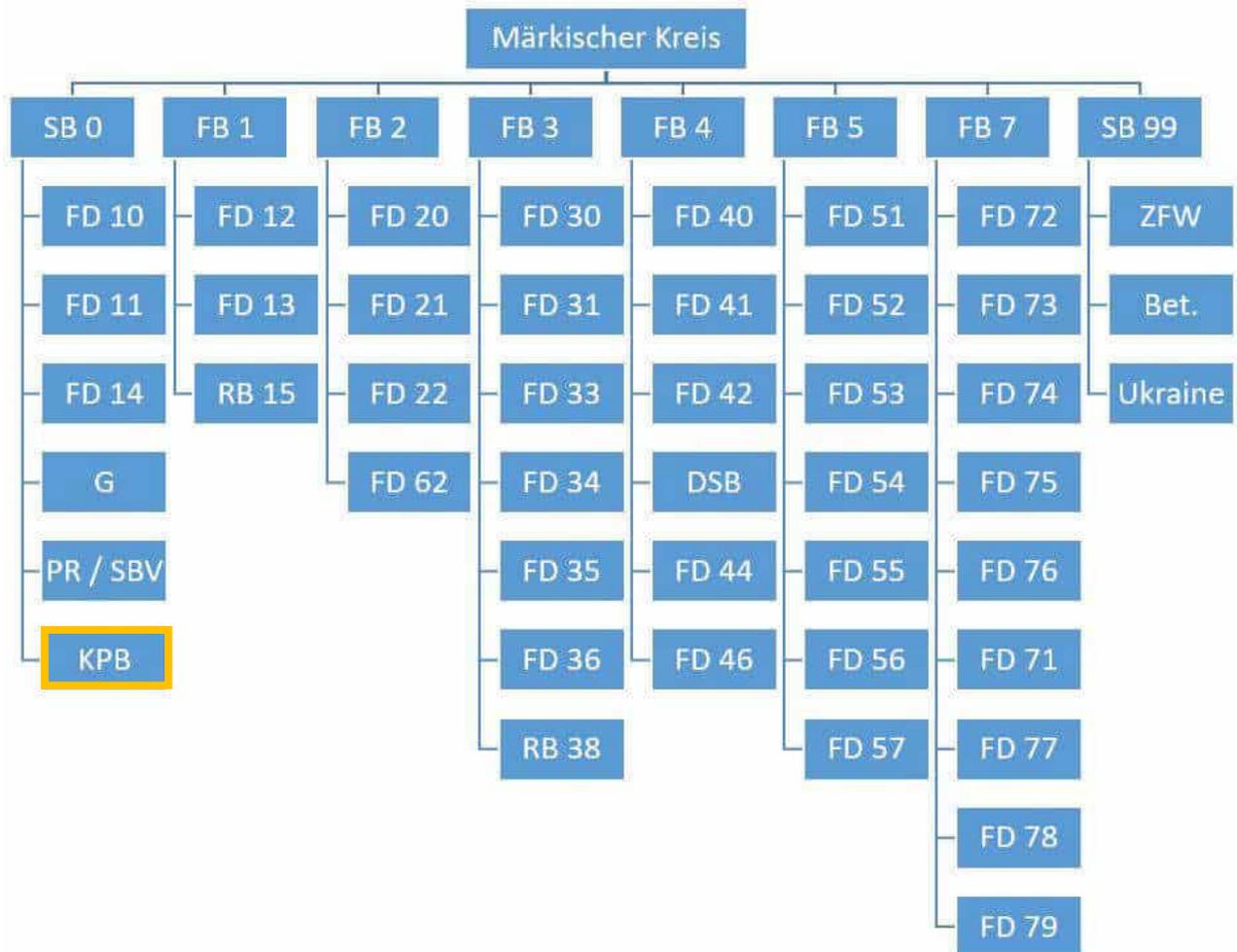
Teilergebnishaushalt Produkt 01.004.01 Beschäftigtenvertretung

| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 403 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 193 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 596 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 444.338,91 | 400.549 | 410.701 | 417.635 | 426.767 | 436.929 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 33.821,01 | 36.150 | 29.755 | 29.830 | 29.905 | 29.905 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 478.159,92 | 436.699 | 440.456 | 447.465 | 456.672 | 466.834 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -478.159,92 | -436.103 | -440.456 | -447.465 | -456.672 | -466.834 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -478.159,92 | -436.103 | -440.456 | -447.465 | -456.672 | -466.834 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -478.159,92 | -436.103 | -440.456 | -447.465 | -456.672 | -466.834 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 405,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -405,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis | -478.564,92 | -436.103 | -440.456 | -447.465 | -456.672 | -466.834 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 936 | 936 | 936 | 936 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -478.564,92 | -436.103 | -439.520 | -446.529 | -455.736 | -465.898 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 01.004.01 Beschäftigtenvertretung | | | | | | | | |
|--|--|-------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|----------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 403 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 403 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 31.128,33 | 36.150 | 29.755 | 0,00 | 29.830 | 29.905 | 29.905 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 31.128,33 | 36.150 | 29.755 | 0,00 | 29.830 | 29.905 | 29.905 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -31.128,33 | -35.747 | -29.755 | 0,00 | -29.830 | -29.905 | -29.905 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | -31.128,33 | -35.747 | -29.755 | 0,00 | -29.830 | -29.905 | -29.905 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -31.128,33 | -35.747 | -29.755 | 0,00 | -29.830 | -29.905 | -29.905 |

Teilergebnishaushalt Budget Kreispolizeibehörde



In dem Teilergebnishaushalt Budget Kreispolizeibehörde sind folgende Produkte inkludiert:

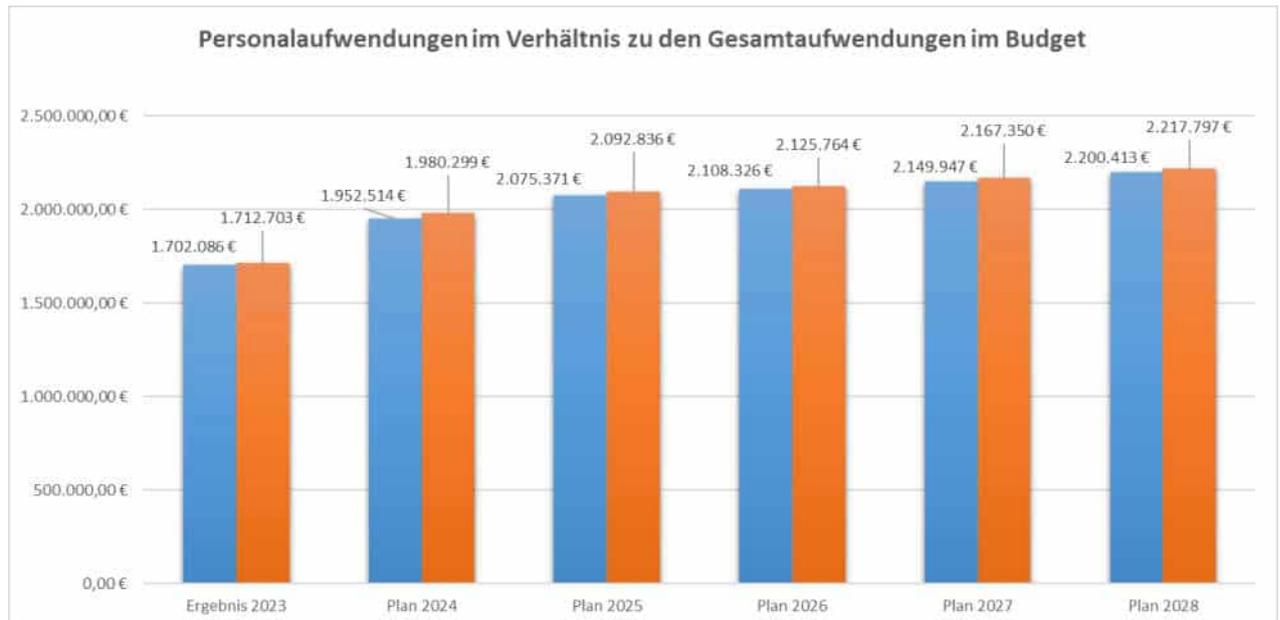
| Zuständiger Fachdienst | Produktverantwortlicher | Produktbezeichnung |
|---------------------------|-------------------------|--|
| Kreispolizeibehörde (KPB) | Frau Eichholz | 01.031.01 Verwaltung der Kreispolizeibehörde |

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2025 je Produkt

| Produkt | befristet zugeordnete Stellen | | | fest zugeordnete Stellen | | Gesamt alle Stellen |
|--|-------------------------------|-------------------------|-------------|--------------------------|------------------|---------------------|
| | PEM | Freistellung (z.B. ATZ) | KW | Stellenplan 2024 | Stellenplan 2025 | |
| 01.031.01 Verwaltung der Kreispolizeibehörde | 2,07 | | 0,36 | 26,81 | 31,16 | 33,59 |
| Gesamtergebnis | 2,07 | - | 0,36 | 26,81 | 31,16 | 33,59 |

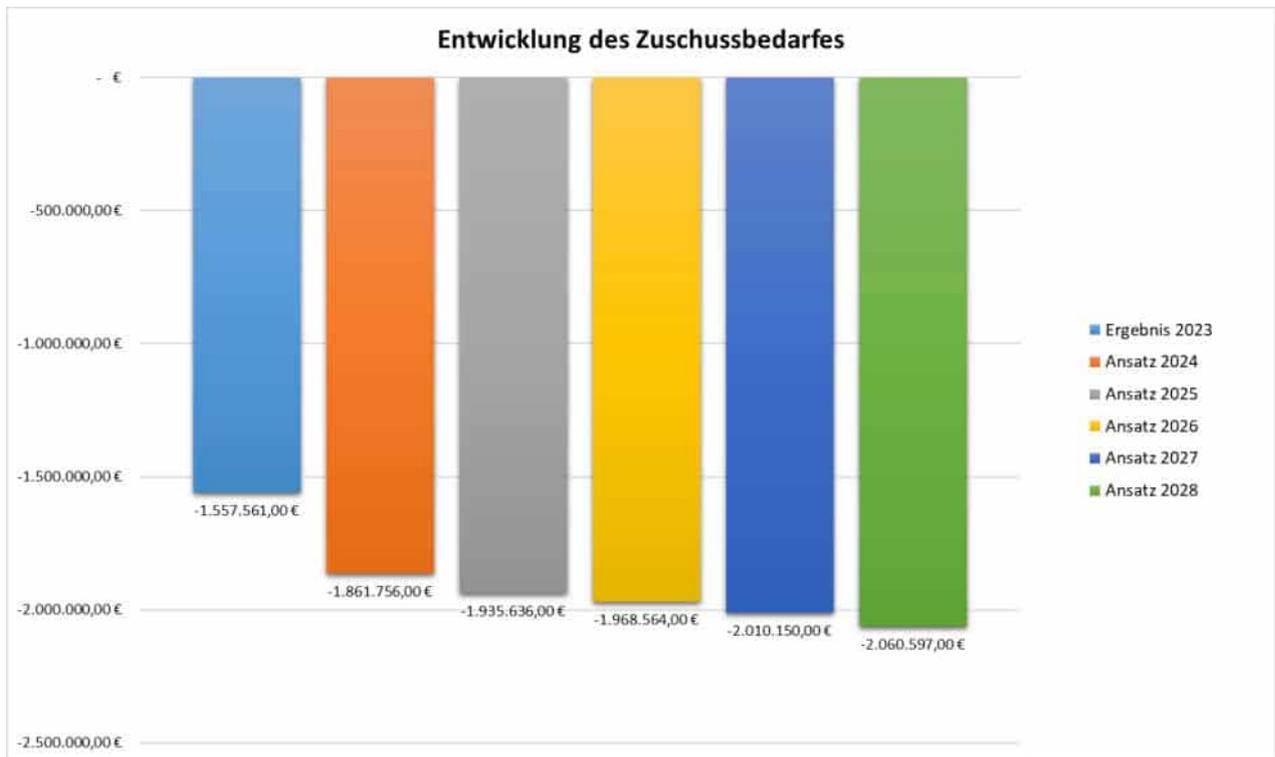
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2025“

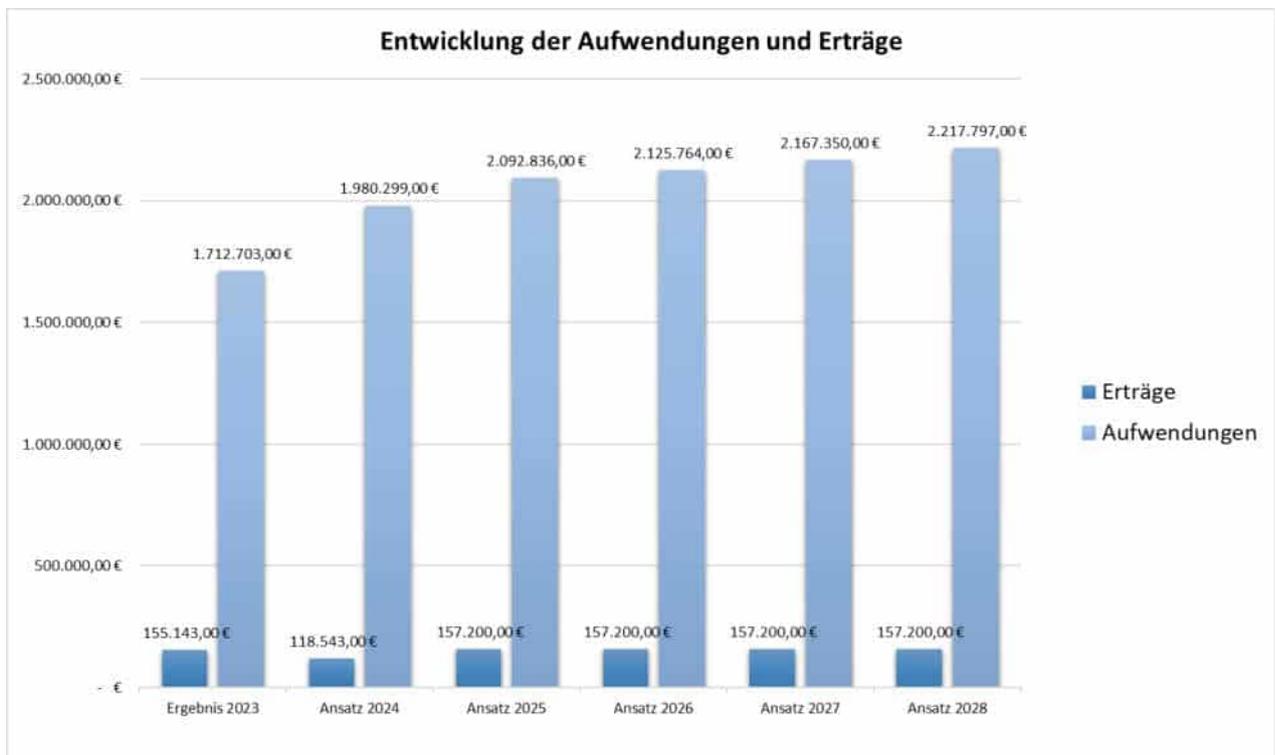


Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

I. Ergebnisplan



Der Zuschussbedarf hat sich in den Jahren 2023 – 2028 stetig erhöht, da die Erträge nur gering die Aufwände aber durch die Aufstockung von Personal angestiegen sind.



Ertragsstruktur

| Kontengruppe | Summe 2025 |
|---|-------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | - |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | - |
| Sonstige Transfererträge | - |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 157.200,00 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | - |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | - |
| Sonstige ordentliche Erträge | - |
| Aktivierete Eigenleistungen | - |
| SUMME | 157.200,00 |

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten 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 2025 |
|---|---------------------|
| Personalaufwendungen | 2.075.371,00 |
| Versorgungsaufwendungen | - |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | - |
| Bilanzielle Abschreibung | 4.525,00 |
| Transferaufwendungen | - |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 12.940,00 |
| SUMME | 2.092.836,00 |

Die Personalaufwendungen erhöhen sich durch die Aufstockung unseres Personals.

Bei Literatur- und Zeitaufwendungen erhöhen zwei Online-Abonnements für Gesetzestexte und Kommentare die Summe.

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

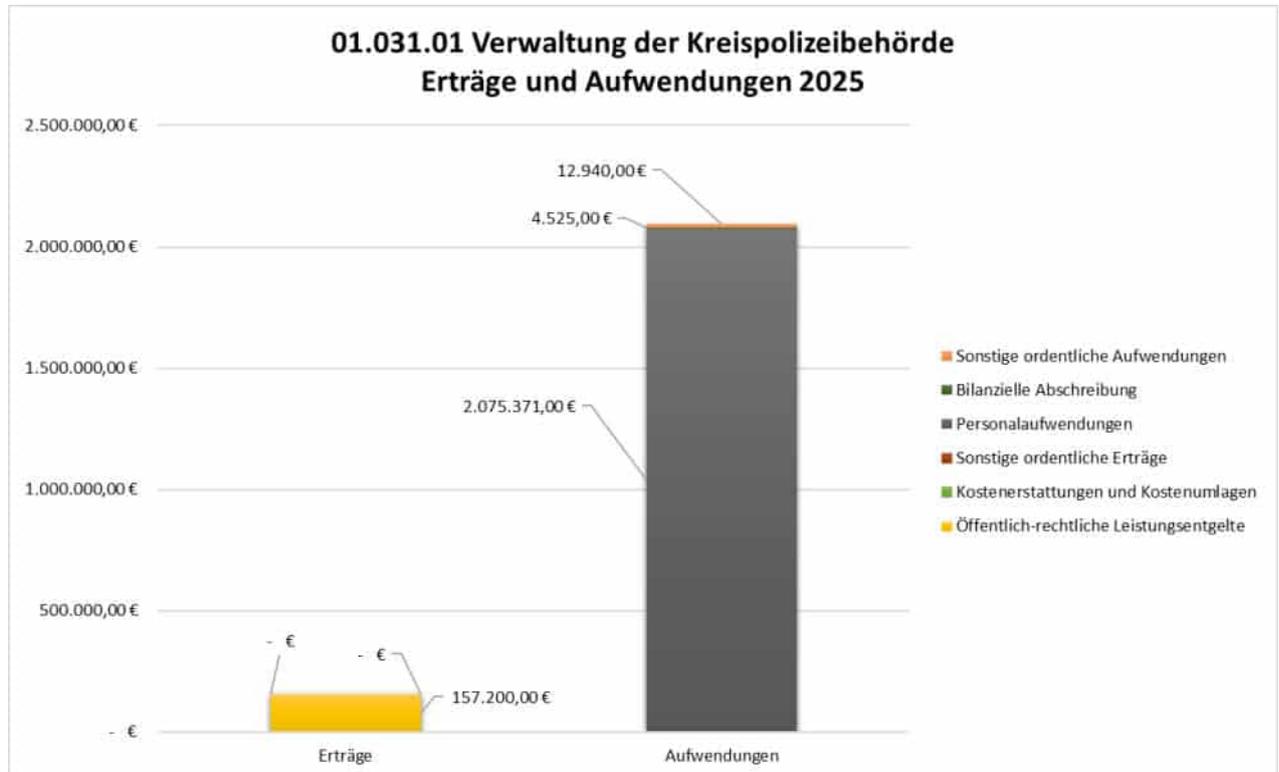
II. Produktübersicht

| Produkt | Bezeichnung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 |
|---------------|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|
| KPB | | | | | |
| 01.031.01 | Verwaltung der Kreispolizeibehörde | - 1.557.561 | - 1.861.756 | - 1.935.636 | - 73.880 |
| Gesamt | | - 1.557.561 | - 1.861.756 | - 1.935.636 | - 73.880 |

Kreispolizeibehörde

01.031.01 – Verwaltung der Kreispolizeibehörde

| KPB | | | | | | |
|-----------|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|-----------------------------|
| | Verwaltung der Kreispolizeibehörde | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 01.031.01 | Erträge | 155.143 | 118.543 | 157.200 | 38.657 | Mehrerträge |
| | Aufwendungen | 1.712.703 | 1.980.299 | 2.092.836 | 112.537 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | - 1.557.561 | - 1.861.756 | - 1.935.636 | - 73.880 | Verschlechterung des Saldos |



Siehe vorherige Anmerkungen.

III. Finanzplan (investiv)

| Produkt | Bezeichnung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 |
|---------------|------------------------------------|----------|------|------|--------------------------|
| KPB | | | | | |
| 01.031.01 | Verwaltung der Kreispolizeibehörde | - 10.594 | - | - | - |
| Gesamt | | - 10.594 | - | - | - |

Bei den investiven Aufwendungen handelt es sich um Möbelkäufe, die immer im Rahmen des gemeldeten Budgets getätigt wurden. In 2022 wurde ein Betrag in Höhe von 1.594,00 € in das Jahr 2023 übertragen, da sich eine Möbellieferung samt Rechnung verspätet hat. Ab dem Jahr 2024 werden diese Beschaffungen zentral durchgeführt, daher ist in diesem Produkt kein Ansatz mehr Notwendig.

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Budget Kreispolizeibehörde | | | | | | | |
|---|--|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 155.142,50 | 110.200 | 157.200 | 157.200 | 157.200 | 157.200 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 5.640 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 2.703 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 155.142,50 | 118.543 | 157.200 | 157.200 | 157.200 | 157.200 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 520 | 520 | 520 | 520 | 520 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 7.212,07 | 24.100 | 12.940 | 12.940 | 12.940 | 12.940 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 7.212,07 | 24.620 | 13.460 | 13.460 | 13.460 | 13.460 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 147.930,43 | 93.923 | 143.740 | 143.740 | 143.740 | 143.740 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 147.930,43 | 93.923 | 143.740 | 143.740 | 143.740 | 143.740 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 147.930,43 | 93.923 | 143.740 | 143.740 | 143.740 | 143.740 |
| 29 | = Teilergebnis | 147.930,43 | 93.923 | 143.740 | 143.740 | 143.740 | 143.740 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 424 | 424 | 424 | 424 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | 147.930,43 | 93.923 | 144.164 | 144.164 | 144.164 | 144.164 |
| 32 | Nachrichtlich: | | | | | | |
| 33 | - Personalaufwendungen | 1.702.085,68 | 1.952.514 | 2.075.371 | 2.108.326 | 2.149.947 | 2.200.413 |
| 35 | = Summe Personal- und Versorgungsaufwand | 1.702.085,68 | 1.952.514 | 2.075.371 | 2.108.326 | 2.149.947 | 2.200.413 |
| 36 | = Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand | -1.554.155,25 | -1.858.591 | -1.931.207 | -1.964.162 | -2.005.783 | -2.056.249 |
| 38 | - Zentrale Abschreibungen | 3.405,73 | 3.165 | 4.005 | 3.978 | 3.943 | 3.924 |
| 39 | = Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen | 3.405,73 | 3.165 | 4.005 | 3.978 | 3.943 | 3.924 |
| 40 | = Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa | -1.557.560,98 | -1.861.756 | -1.935.212 | -1.968.140 | -2.009.726 | -2.060.173 |

Haushaltsplan 2025

| 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 2023: 28,38 Plan 2024: 28,88 Plan 2025: 33,59 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 01.031.01 Verwaltung der Kreispolizeibehörde | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 155.142,50 | 110.200 | 157.200 | 157.200 | 157.200 | 157.200 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 5.640 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 2.703 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 155.142,50 | 118.543 | 157.200 | 157.200 | 157.200 | 157.200 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.702.085,68 | 1.952.514 | 2.075.371 | 2.108.326 | 2.149.947 | 2.200.413 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 3.405,73 | 3.685 | 4.525 | 4.498 | 4.463 | 4.444 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 7.212,07 | 24.100 | 12.940 | 12.940 | 12.940 | 12.940 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.712.703,48 | 1.980.299 | 2.092.836 | 2.125.764 | 2.167.350 | 2.217.797 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -1.557.560,98 | -1.861.756 | -1.935.636 | -1.968.564 | -2.010.150 | -2.060.597 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -1.557.560,98 | -1.861.756 | -1.935.636 | -1.968.564 | -2.010.150 | -2.060.597 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -1.557.560,98 | -1.861.756 | -1.935.636 | -1.968.564 | -2.010.150 | -2.060.597 |
| 29 | = Teilergebnis | -1.557.560,98 | -1.861.756 | -1.935.636 | -1.968.564 | -2.010.150 | -2.060.597 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 424 | 424 | 424 | 424 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -1.557.560,98 | -1.861.756 | -1.935.212 | -1.968.140 | -2.009.726 | -2.060.173 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 01.031.01 Verwaltung der Kreispolizeibehörde | | | | | | | | |
|---|--|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 161.893,93 | 110.200 | 157.200 | 0,00 | 157.200 | 157.200 | 157.200 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 5.640 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 161.893,93 | 115.840 | 157.200 | 0,00 | 157.200 | 157.200 | 157.200 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 5.310,14 | 24.350 | 13.190 | 0,00 | 13.460 | 13.140 | 13.160 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.310,14 | 24.350 | 13.190 | 0,00 | 13.460 | 13.140 | 13.160 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 156.583,79 | 91.490 | 144.010 | 0,00 | 143.740 | 144.060 | 144.040 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 10.593,64 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 10.593,64 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -10.593,64 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | 145.990,15 | 91.490 | 144.010 | 0,00 | 143.740 | 144.060 | 144.040 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 145.990,15 | 91.490 | 144.010 | 0,00 | 143.740 | 144.060 | 144.040 |
| Investitionen Produkt 01.031.01 Verwaltung der Kreispolizeibehörde | | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
| A010311410 | KPB - Erwerb Vermögensgegenstände | 10.594 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 12, 13



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

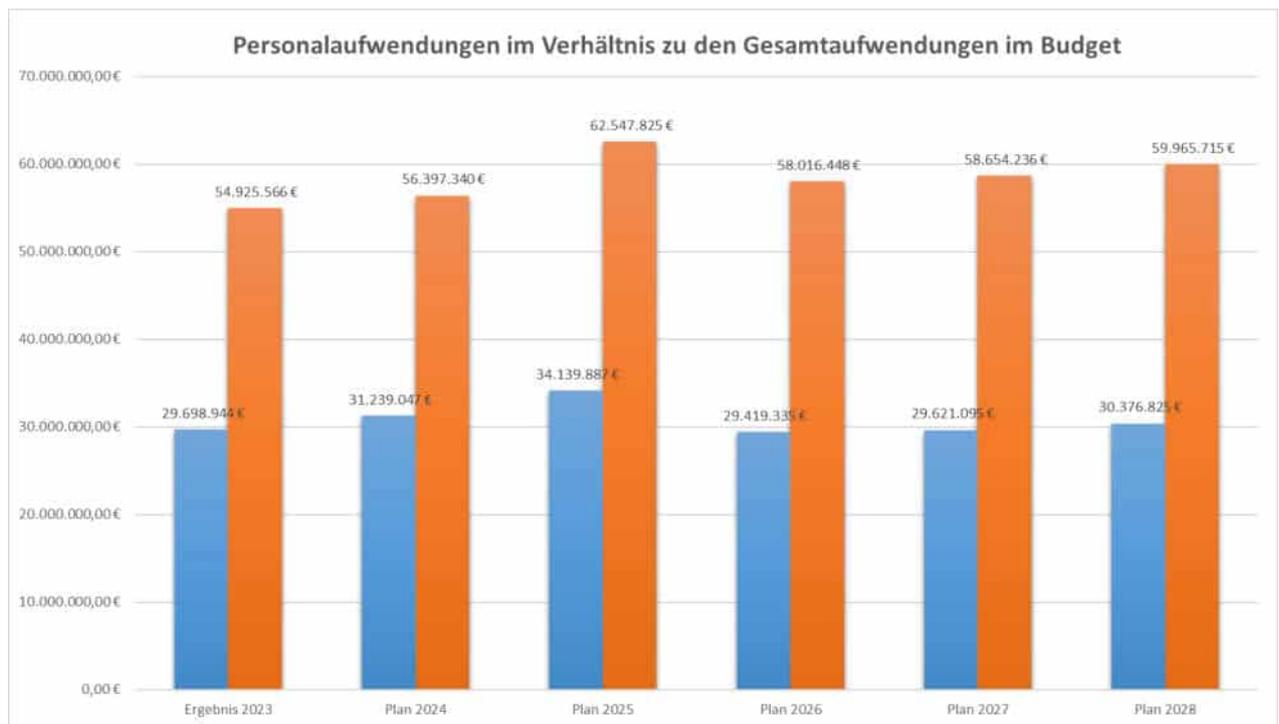
| Zuständiger Fachdienst | Produktverantwortlicher | Produktbezeichnung |
|------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Fachdienst 12 | Herr Budde | 01.010.01 Personalmanagement |
| Fachdienst 13 | Herr Lüsebrink | 01.012.01 Digitalisierung und IT |

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2025 je Produkt

| Produkt | befristet zugeordnete Stellen | | | fest zugeordnete Stellen | | Gesamt alle Stellen |
|----------------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------|--------------------------|------------------|---------------------|
| | PEM | Freistellung (z.B. ATZ) | KW | Stellenplan 2024 | Stellenplan 2025 | |
| 01.010.01 Personalmanagement | 14,06 | 0,42 | 0,81 | 30,00 | 30,36 | 45,65 |
| 01.012.01 Digitalisierung und IT | 8,35 | | 1,50 | 47,50 | 51,50 | 61,35 |
| Gesamtergebnis | 22,41 | 0,42 | 2,31 | 77,50 | 81,86 | 107,00 |

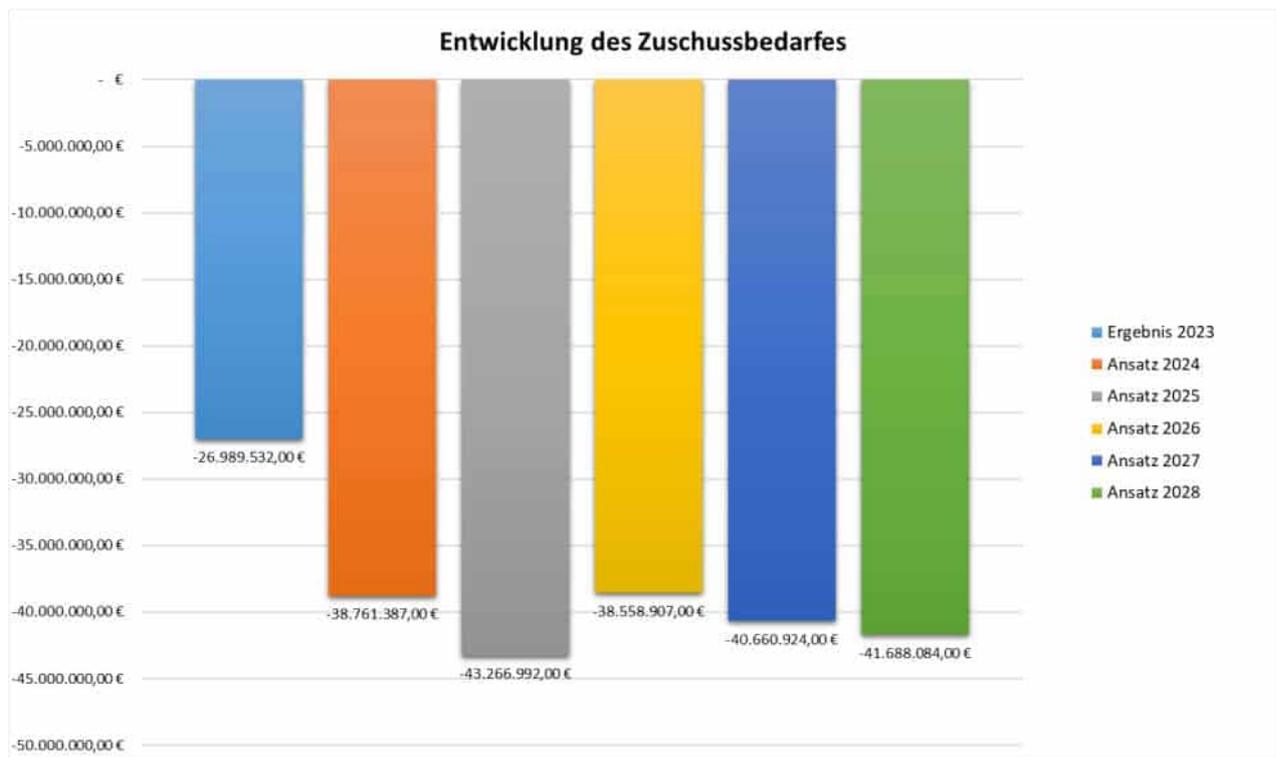
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2025“

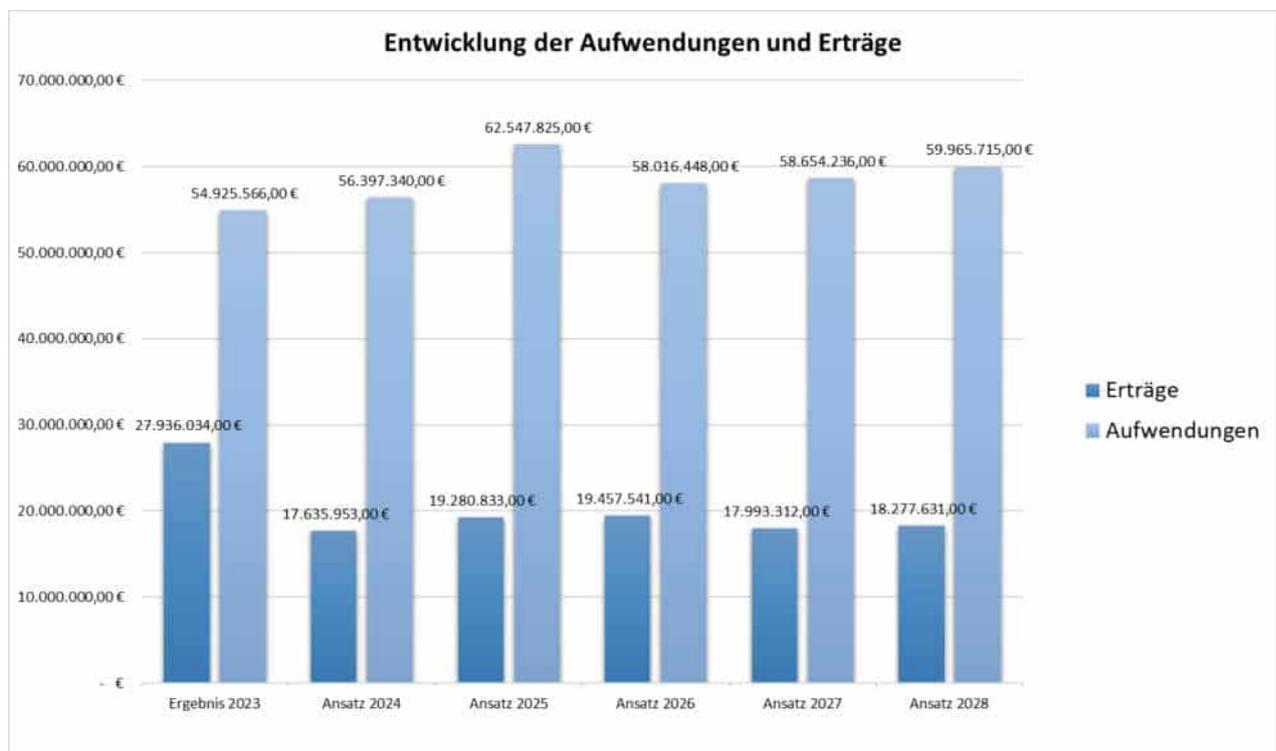


Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

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 2024. 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 Aufwendungen für 2025 liegen auf Grund der höheren Zuführung zur Pensionsrückstellung über einem prognostizierten Durchschnittswert für die Jahre 2026 – 2028 um den Wert von 60 Mio. Euro. Ob und in wie weit dieses Niveau haltbar ist, hängt von der allgemeinen Lohn- und Preisentwicklung ab.

Ertragsstruktur

| Kontengruppe | Summe 2025 |
|---|----------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | - |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 368.998,00 |
| Sonstige Transfererträge | - |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | - |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | - |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 17.552.500,00 |
| Sonstige ordentliche Erträge | 1.359.335,00 |
| Aktivierete Eigenleistungen | - |
| Finanzerträge | - |
| Außerordentliche Erträge | - |
| Gesamtsumme | 19.280.833,00 |

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

Aufwandsstruktur

| Kontengruppe | Summe 2025 |
|---|----------------------|
| Personalaufwendungen | 34.139.887,00 |
| Versorgungsaufwendungen | 11.720.000,00 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.693.500,00 |
| Bilanzielle Abschreibung | 2.984.028,00 |
| Transferaufwendungen | 2.200.000,00 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.810.410,00 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | - |
| Außerordentliche Aufwendungen | - |
| Gesamtsumme | 62.547.825,00 |

Der Teilergebnishaushalt wird zu rd. 71% (ca. 50,8 Mio. €) durch Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen bestimmt. Eine detaillierte Erläuterung findet sich bei den jeweiligen Produkten.

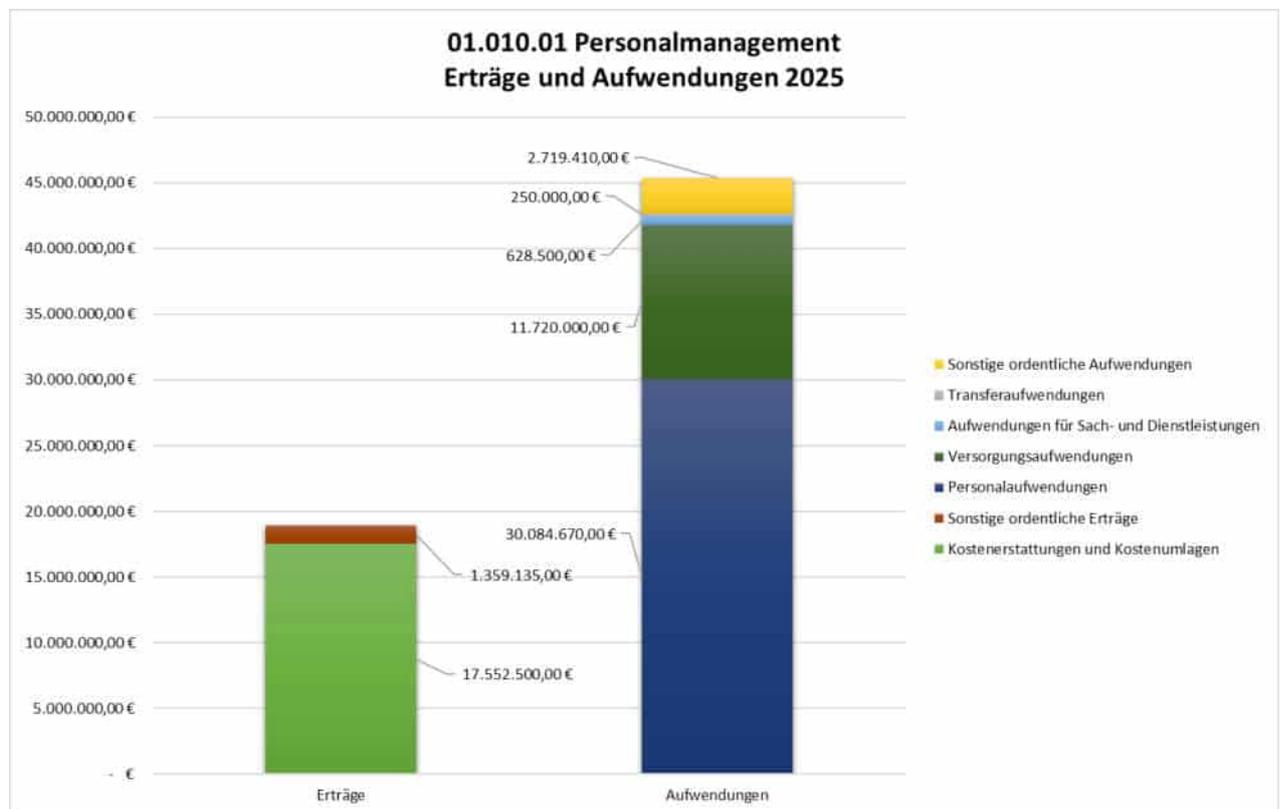
II. Produktübersicht

| Produkt | Bezeichnung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 |
|---------------|------------------------|----------------|--------------|--------------|-----------------------------|
| FD 12 | | | | | |
| 01.010.01 | Personalmanagement | -13.886.534,53 | -23.329.490 | -26.490.945 | - 3.161.455 |
| FD 13 | | | | | |
| 01.012.01 | Digitalisierung und IT | -13.102.996,82 | -15.431.897 | -16.776.047 | - 1.344.150 |
| Gesamt | | - 26.989.531 | - 38.761.387 | - 43.266.992 | - 4.505.605 |

Fachdienst 12

01.010.01 – Personalmanagement

| FD 12 | | | | | | |
|-----------|--------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Personalmanagement | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 01.010.01 | Erträge | 28.066.098 | 17.546.610 | 18.911.635 | 1.365.025 | Mehrerträge |
| | Aufwendungen | 41.952.632 | 40.876.100 | 45.402.580 | 4.526.480 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | - 13.886.535 | - 23.329.490 | - 26.490.945 | - 3.161.455 | Verschlechterung des Saldos |



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

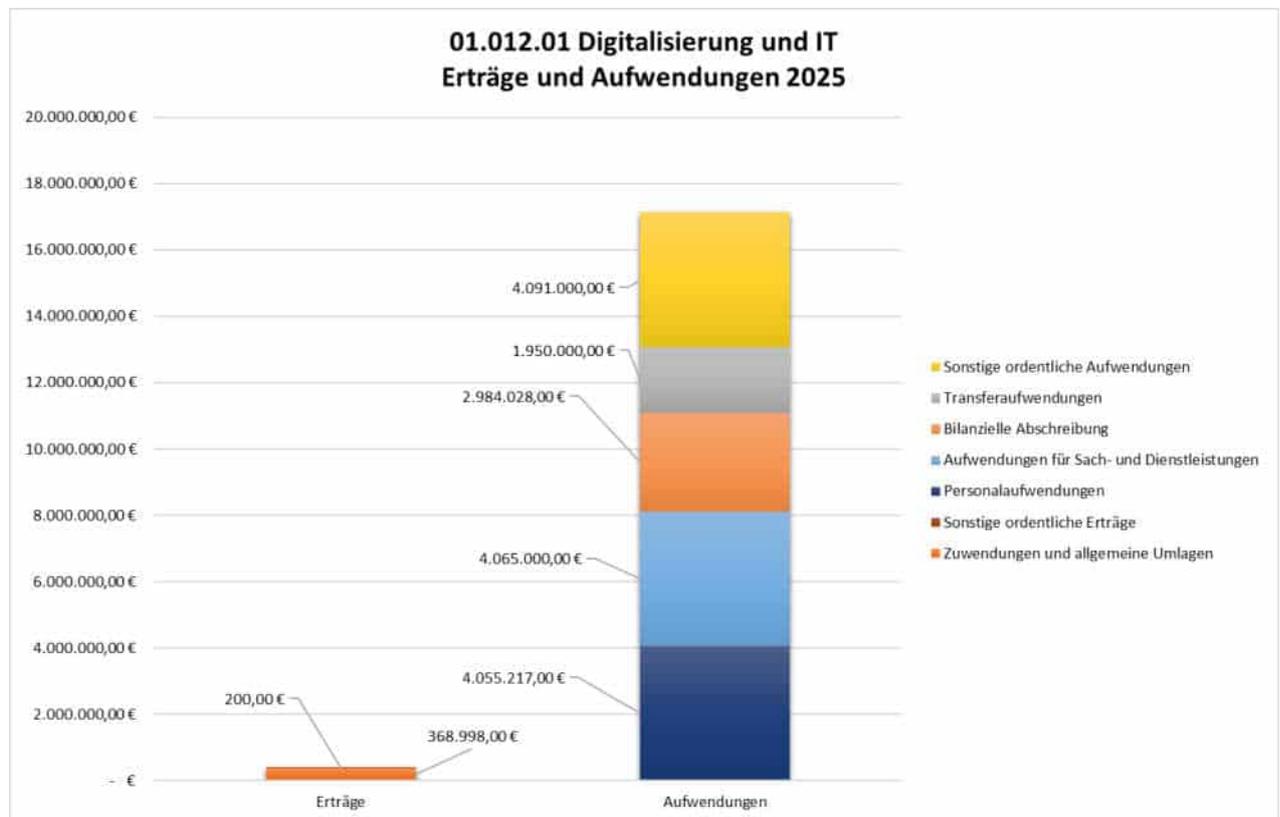
Die Ertragsseite setzt sich aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen zusammen. Den größten Anteil haben hier die Erstattungen der Personalaufwendungen des Jobcenters sowie der Ertrag für die Herabsetzung von Rückstellungen. Da die Erstattungen des Jobcenters unmittelbar von den entsprechenden Personalaufwendungen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

Der Mehraufwand in Höhe von ca. 4,5 Mio. € setzt sich vor allem aus den Zuführungen der Pensionsrückstellungen mit einem Differenzbetrag von 4,1 Mio. € im Vergleich zum Jahr 2023 zusammen. Für das Haushaltsjahr 2025 wurde auf Grund aktueller Gesetzesvorhaben mit einer Erhöhung der Besoldung und Versorgung in Höhe von 5,5 % gerechnet, sodass eine entsprechende Dynamisierung der Pensionsrückstellungen in Höhe von 5,5 % eingeplant wurde. Weiterer Mehraufwand resultieren aus den hier im Produkt prognostizierten Tarifierhöhungen in Höhe von 3%.

Fachdienst 13

01.012.01 – Digitalisierung und IT

| FD 13 | | | | | | |
|-----------|------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Digitalisierung und IT | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2024 zu 2023 | Interpretation |
| 01.012.01 | Erträge | -130.063,32 | 89.343 | 369.198 | 279.855 | Mehrerträge |
| | Aufwendungen | 12.972.934 | 15.521.240 | 17.145.245 | 1.624.005 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | - 13.102.997 | - 15.431.897 | - 16.776.047 | - 1.344.150 | Verschlechterung des Saldos |



In diesem Produkt sind die Bereiche Digitalisierung, Technik/IT und Organisation abgebildet. Im FD sind ab 2025 insgesamt 61 Stellen vorgesehen, vier Stellen mehr als im Jahr 2024. Allerdings wurden zunächst 8 Stellen im Personaleinsatzmanagement verortet, um Arbeitsspitzen aufzufangen. Die Steigerungen resultieren insbesondere aus Aufgaben der IT-Sicherheit (Anforderungen an KRITIS aufgrund der NIS2-Richtlinie der EU) und weiteren Stellen für die Basisinfrastruktur für die Betreuung des Netzwerkes und der Server. Neben den neuen gesetzlichen Regelungen ist das insbesondere ein Ausfluss aus dem Sicherheitsvorfall bei der Südwestfalen-IT (SIT).

Wesentliche Kostensteigerungen ergeben sich aus der Betreuung des pädagogischen Netzes der Schulen durch die SIT, da die technische Ausstattung dort immer umfangreicher wird. Ebenso steigen die Zahlungen an die SIT grundsätzlich, da die Sicherheitsmaßnahmen dort erhöht worden sind. Die SIT befindet sich in einem Strategieprozess, der u.a. eine Kostentransparenz und -konsolidierung beinhalten wird.

Die Kosten für Wartungsverträge steigt um rund 600.000 € an, mehr als 20%, da in den Vorjahren Software-Nutzungsentgelte vornehmlich an den Schulen investiv gebucht wurden, die jedoch konsumtiv veranschlagt werden müssen.

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 mehr als 20 Mio. €. Dieser Betrag wird trotz steigender Ausgaben für die IT-Sicherheit nicht erreicht.

III. Finanzplan (investiv)

| Produkt | Bezeichnung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 |
|---------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|
| FD 12 | | | | | |
| 01.010.01 | Personalmanagement | - 5.582.189 | - 3.028.123 | - 500.000 | 2.528.123 |
| FD 13 | | | | | |
| 01.012.01 | Digitalisierung und IT | - 3.199.075 | - 5.830.000 | - 5.860.000 | - 30.000 |
| Gesamt | | - 8.781.264 | - 8.858.123 | - 6.360.000 | 2.498.123 |

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 für Verwaltung und Schulen einkalkuliert.

Die erneut hohen Ansätze resultieren aus notwendigen Beschaffungen für die IT-Sicherheit nach dem Vorfall bei der SIT, ferner sind in Schulen Endgeräte in größerem Umfang auszutauschen.

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 12, 13 | | | | | | | |
|---|--|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -217.833,65 | 0 | 300.000 | 300.000 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 17.356.232,74 | 16.341.286 | 17.552.500 | 17.901.370 | 16.727.177 | 17.059.461 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 10.710.519,40 | 1.212.680 | 1.359.335 | 1.207.200 | 1.244.700 | 1.207.200 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 27.848.918,49 | 17.553.966 | 19.211.835 | 19.408.570 | 17.971.877 | 18.266.661 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.276.746,05 | 4.349.500 | 4.693.500 | 4.651.500 | 4.698.500 | 4.878.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 160.036,97 | 120.000 | 130.000 | 130.000 | 140.000 | 140.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.964.703,47 | 2.047.000 | 2.200.000 | 2.230.000 | 2.300.000 | 2.350.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.875.711,24 | 5.751.455 | 6.810.410 | 6.842.910 | 7.024.410 | 7.192.910 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 10.277.197,73 | 12.267.955 | 13.833.910 | 13.854.410 | 14.162.910 | 14.561.410 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 17.571.720,76 | 5.286.011 | 5.377.925 | 5.554.160 | 3.808.967 | 3.705.251 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 17.571.720,76 | 5.286.011 | 5.377.925 | 5.554.160 | 3.808.967 | 3.705.251 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 17.571.720,76 | 5.286.011 | 5.377.925 | 5.554.160 | 3.808.967 | 3.705.251 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.517.400,00 | 1.504.680 | 1.563.500 | 1.606.100 | 1.649.700 | 1.694.300 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.930,09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 1.515.469,91 | 1.504.680 | 1.563.500 | 1.606.100 | 1.649.700 | 1.694.300 |
| 29 | = Teilergebnis | 19.087.190,67 | 6.790.691 | 6.941.425 | 7.160.260 | 5.458.667 | 5.399.551 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 435.384 | 435.384 | 435.384 | 435.384 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | 19.087.190,67 | 6.790.691 | 7.376.809 | 7.595.644 | 5.894.051 | 5.834.935 |
| 32 | Nachrichtlich: | | | | | | |
| 33 | - Personalaufwendungen | 29.698.944,07 | 31.239.047 | 34.139.887 | 29.419.335 | 29.621.095 | 30.376.825 |
| 34 | - Versorgungsaufwendungen | 13.097.625,74 | 10.242.000 | 11.720.000 | 11.790.000 | 11.860.000 | 11.931.000 |
| 35 | = Summe Personal- und Versorgungsaufwand | 42.796.569,81 | 41.481.047 | 45.859.887 | 41.209.335 | 41.481.095 | 42.307.825 |
| 36 | = Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand | -23.709.379,14 | -34.690.356 | -38.483.078 | -33.613.691 | -35.587.044 | -36.472.890 |
| 37 | + Auflösung von Sonderposten | 87.115,83 | 81.987 | 68.998 | 48.971 | 21.435 | 10.970 |
| 38 | - Zentrale Abschreibungen | 1.851.798,13 | 2.648.338 | 2.854.028 | 2.952.703 | 3.010.231 | 3.096.480 |
| 39 | = Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen | 1.764.682,30 | 2.566.351 | 2.785.030 | 2.903.732 | 2.988.796 | 3.085.510 |
| 40 | = Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa | -25.474.061,44 | -37.256.707 | -41.268.108 | -36.517.423 | -38.575.840 | -39.558.400 |

Haushaltsplan 2025

| 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 | Stollenzahl gem. Stellenplan IST 2023: 1.415,08 Plan 2024: 1.415,08 Plan 2025: 1.442,62 Quote der erfolgreich abgeschlossenen Ausbildung (in %) IST 2023: 83 Plan 2024: 100 Plan 2025: 100 Quote der erfolgreich abgeschlossenen Angestelltenlehrgänge (in %) IST 2023: 90 Plan 2024: 100 Plan 2025: 100 Anzahl der Anwärter und Auszubildenden IST 2023: 90 Plan 2024: 135 Plan 2025: 131 Anzahl der Teilnehmer am VL I IST 2023: 40 Plan 2024: 17 Plan 2025: 18 Anzahl der Teilnehmer am VL II IST 2023: 35 Plan 2024: 32 Plan 2025: 36 Gesamtsumme der Mitarbeiter des MK IST 2023: 1595 Plan 2024: 1.641 Plan 2025 : 1.660 | | | | | | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 56,16 Plan 2024: 51,03 Plan 2025: 45,65 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 01.010.01 Personalmanagement | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 17.356.232,74 | 16.336.448 | 17.552.500 | 17.901.370 | 16.727.177 | 17.059.461 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 10.709.864,90 | 1.210.162 | 1.359.135 | 1.207.000 | 1.244.500 | 1.207.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 28.066.097,64 | 17.546.610 | 18.911.635 | 19.108.370 | 17.971.677 | 18.266.461 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 26.208.830,38 | 27.427.145 | 30.084.670 | 25.297.158 | 25.412.024 | 26.068.060 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 13.097.625,74 | 10.242.000 | 11.720.000 | 11.790.000 | 11.860.000 | 11.931.000 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 516.793,55 | 659.500 | 628.500 | 636.500 | 646.500 | 656.500 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 286.860,04 | 287.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.842.522,46 | 2.260.455 | 2.719.410 | 2.746.910 | 2.758.410 | 2.771.910 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 41.952.632,17 | 40.876.100 | 45.402.580 | 40.720.568 | 40.926.934 | 41.677.470 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -13.886.534,53 | -23.329.490 | -26.490.945 | -21.612.198 | -22.955.257 | -23.411.009 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -13.886.534,53 | -23.329.490 | -26.490.945 | -21.612.198 | -22.955.257 | -23.411.009 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -13.886.534,53 | -23.329.490 | -26.490.945 | -21.612.198 | -22.955.257 | -23.411.009 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.001.000,00 | 1.025.000 | 1.058.000 | 1.091.000 | 1.125.000 | 1.160.000 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.930,09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 999.069,91 | 1.025.000 | 1.058.000 | 1.091.000 | 1.125.000 | 1.160.000 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produkt 01.010.01 Personalmanagement | | | | | | | |
|--|---|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 29 | = Teilergebnis | -12.887.464,62 | -22.304.490 | -25.432.945 | -20.521.198 | -21.830.257 | -22.251.009 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 435.384 | 435.384 | 435.384 | 435.384 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -12.887.464,62 | -22.304.490 | -24.997.561 | -20.085.814 | -21.394.873 | -21.815.625 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 01.010.01 Personalmanagement | | | | | | | | |
|--|--|------------------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 14.485.806,63 | 16.336.448 | 17.552.500 | 0,00 | 17.901.370 | 16.727.177 | 17.059.461 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 20.847,02 | 7.000 | 7.000 | 0,00 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 14.506.653,65 | 16.343.448 | 17.559.500 | 0,00 | 17.908.370 | 16.734.177 | 17.066.461 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 102.836.331,58 | 109.300.786 | 110.510.570 | 0,00 | 112.547.473 | 115.203.625 | 117.865.853 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 9.397.240,67 | 10.242.000 | 11.720.000 | 0,00 | 11.790.000 | 11.860.000 | 11.931.000 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 557.464,01 | 659.500 | 628.500 | 0,00 | 636.500 | 646.500 | 656.500 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 286.860,04 | 287.000 | 250.000 | 0,00 | 250.000 | 250.000 | 250.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 2.101.987,58 | 2.260.455 | 2.719.410 | 0,00 | 2.746.910 | 2.758.410 | 2.771.910 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 115.179.883,88 | 122.749.741 | 125.828.480 | 0,00 | 127.970.883 | 130.718.535 | 133.475.263 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -100.673.230,23 | -106.406.293 | -108.268.980 | 0,00 | -110.062.513 | -113.984.358 | -116.408.802 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 5.582.189,00 | 3.028.123 | 500.000 | 0,00 | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.582.189,00 | 3.028.123 | 500.000 | 0,00 | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -5.582.189,00 | -3.028.123 | -500.000 | 0,00 | -500.000 | -500.000 | -500.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | -106.255.419,23 | -109.434.416 | -108.768.980 | 0,00 | -110.562.513 | -114.484.358 | -116.908.802 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -106.255.419,23 | -109.434.416 | -108.768.980 | 0,00 | -110.562.513 | -114.484.358 | -116.908.802 |

Haushaltsplan 2025

| 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 %) | | |
| Kennzahlen | <p>Anzahl Betriebsstätten (ohne Schulen)</p> <p>IST 2023: 27 Plan 2024: 27 Plan 2025: 27</p> <p>Anzahl der Ausstattung mobiles Arbeiten (anhand aktiver VPN-Token)</p> <p>IST 2023: 1.120 Plan 2024: 1.150 Plan 2025: 1.150</p> <p><u>Anzahl IT-Assets</u></p> <p>PC / Laptops</p> <p>IST 2023: 1.599 Plan 2024: 1.600 Plan 2025: 1.600</p> <p>Monitore</p> <p>IST 2023: 2.784 Plan 2024: 2.800 Plan 2025: 2.800</p> <p>Drucker</p> <p>IST 2023: 249 Plan 2024: 250 Plan 2025: 250</p> <p>Handy / Tablets</p> <p>IST 2023: 160 Plan 2024: 200 Plan 2025: 200</p> <p><u>Anzahl Rechenzentrum</u></p> <p>virtuelle Server</p> <p>IST 2023: 393 Plan 2024: 395 Plan 2025: 395</p> <p>physische Server</p> <p>IST 2023: 54 Plan 2024: 55 Plan 2025: 55</p> <p><u>Anzahl Kommunikation</u></p> <p>E-Mail-Postfächer</p> <p>IST 2023: 2.949 Plan 2024: 3.000 Plan 2025: 3.000</p> <p>Telefonanschlüsse (Standort mit Telefonanlage)</p> <p>IST 2023: 43 Plan 2024: 42 Plan 2025: 42</p> <p>Telefonendgeräte inkl. Schulen</p> <p>IST 2023: - Plan 2024: 20.150 Plan 2025: ?</p> <p><u>Anzahl Netzwerk</u></p> <p>Anzahl gepatchter Sicherheitslücken</p> <p>IST 2023: - Plan 2024: 120 Plan 2025: 120</p> <p>Anteil IT-Kosten an Gesamthaushalt (in %)</p> <p>IST 2023: - Plan 2024: 3,0 Plan 2025: 3,0</p> <p>Anteil Ausfallzeiten an Gesamt-Betriebszeiten (in %)</p> <p>IST 2023: - Plan 2024: 0,99 Plan 2025: 0,99</p> <p>IT-Verfügbarkeit (in %)</p> <p>IST 2023: - Plan 2024: 99,99 Plan 2025: 99,99</p> <p>Ausfallkosten pro Tag Nicht-Verfügbarkeit (€)</p> <p>IST 2023: - Plan 2024: 376.000 Plan 2025: 380.000</p> <p>Anteil eingespielter Updates und Patches innerhalb von 30 Tagen (in %)</p> <p>IST 2023: - Plan 2024: 95,0 Plan 2025: 95,0</p> <p>Anteil IT-Security-Kosten an Gesamt-IT-Kosten (in %)</p> <p>Ist 2023: - Plan 2024: 10,0 Plan 2025: 10,0</p> | | |
| Stellenplan | <p>Stellen:</p> <p>IST 2023: 52,00 Plan 2024: 57,00 Plan 2025: 61,35</p> | | |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produkt 01.012.01 Digitalisierung und IT | | | | | | | |
|--|--|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -130.717,82 | 81.987 | 368.998 | 348.971 | 21.435 | 10.970 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 4.838 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 654,50 | 2.518 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -130.063,32 | 89.343 | 369.198 | 349.171 | 21.635 | 11.170 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.490.113,69 | 3.811.902 | 4.055.217 | 4.122.177 | 4.209.071 | 4.308.765 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.759.952,50 | 3.690.000 | 4.065.000 | 4.015.000 | 4.052.000 | 4.222.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 2.011.835,10 | 2.768.338 | 2.984.028 | 3.082.703 | 3.150.231 | 3.236.480 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.677.843,43 | 1.760.000 | 1.950.000 | 1.980.000 | 2.050.000 | 2.100.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.033.188,78 | 3.491.000 | 4.091.000 | 4.096.000 | 4.266.000 | 4.421.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 12.972.933,50 | 15.521.240 | 17.145.245 | 17.295.880 | 17.727.302 | 18.288.245 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -13.102.996,82 | -15.431.897 | -16.776.047 | -16.946.709 | -17.705.667 | -18.277.075 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -13.102.996,82 | -15.431.897 | -16.776.047 | -16.946.709 | -17.705.667 | -18.277.075 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -13.102.996,82 | -15.431.897 | -16.776.047 | -16.946.709 | -17.705.667 | -18.277.075 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 516.400,00 | 479.680 | 505.500 | 515.100 | 524.700 | 534.300 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 516.400,00 | 479.680 | 505.500 | 515.100 | 524.700 | 534.300 |
| 29 | = Teilergebnis | -12.586.596,82 | -14.952.217 | -16.270.547 | -16.431.609 | -17.180.967 | -17.742.775 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -12.586.596,82 | -14.952.217 | -16.270.547 | -16.431.609 | -17.180.967 | -17.742.775 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 01.012.01 Digitalisierung und IT | | | | | | | | |
|---|--|-----------------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 419.351,19 | 0 | 300.000 | 0,00 | 300.000 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 4.838 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 654,50 | 200 | 200 | 0,00 | 200 | 200 | 200 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 420.005,69 | 5.038 | 300.200 | 0,00 | 300.200 | 200 | 200 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.555.654,44 | 3.690.000 | 4.065.000 | 0,00 | 4.015.000 | 4.052.000 | 4.222.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 1.427.843,43 | 1.760.000 | 1.950.000 | 0,00 | 1.980.000 | 2.050.000 | 2.100.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 3.564.447,46 | 3.614.000 | 4.221.000 | 0,00 | 4.226.000 | 4.406.000 | 4.561.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 7.547.945,33 | 9.064.000 | 10.236.000 | 0,00 | 10.221.000 | 10.508.000 | 10.883.000 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -7.127.939,64 | -9.058.962 | -9.935.800 | 0,00 | -9.920.800 | -10.507.800 | -10.882.800 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 3.199.074,89 | 5.830.000 | 5.860.000 | 0,00 | 3.480.000 | 3.480.000 | 3.460.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.199.074,89 | 5.830.000 | 5.860.000 | 0,00 | 3.480.000 | 3.480.000 | 3.460.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -3.199.074,89 | -5.830.000 | -5.860.000 | 0,00 | -3.480.000 | -3.480.000 | -3.460.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | -10.327.014,53 | -14.888.962 | -15.795.800 | 0,00 | -13.400.800 | -13.987.800 | -14.342.800 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -10.327.014,53 | -14.888.962 | -15.795.800 | 0,00 | -13.400.800 | -13.987.800 | -14.342.800 |

Investitionen Produkt 01.012.01 Digitalisierung und IT

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| A010121410 FD 13 - Ersatzbeschaffungen für die Telefonanlage | 8.775 | 50.000 | 30.000 | 0 | 50.000 | 50.000 | 30.000 |
| A010121411 FD 13 - Beschaffung von Softwareprodukten | 508.834 | 900.000 | 930.000 | 0 | 750.000 | 750.000 | 750.000 |
| A010121412 FD 13 - Beschaffung von Hardware | 3.372.526 | 3.500.000 | 2.970.000 | 0 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 |
| A010121413 FD 13 - Ergänzung und Erneuerung Büroausstattung | 20.575 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010121416 FD 13 - Hardware Berufskollegs | 0 | 750.000 | 250.000 | 0 | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| A010121417 FD 13 - Hardware Förderschulen | 0 | 425.000 | 1.650.000 | 0 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| A010121418 FD 13 - Software Berufskollegs | 0 | 145.000 | 10.000 | 0 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| A010121419 FD 13 - Software Förderschulen | 0 | 60.000 | 20.000 | 0 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |

Teilergebnishaushalt Budget Regiebetrieb 15



In dem Teilergebnishaushalt Budget Regiebetrieb 15 sind folgende Produkte inkludiert:

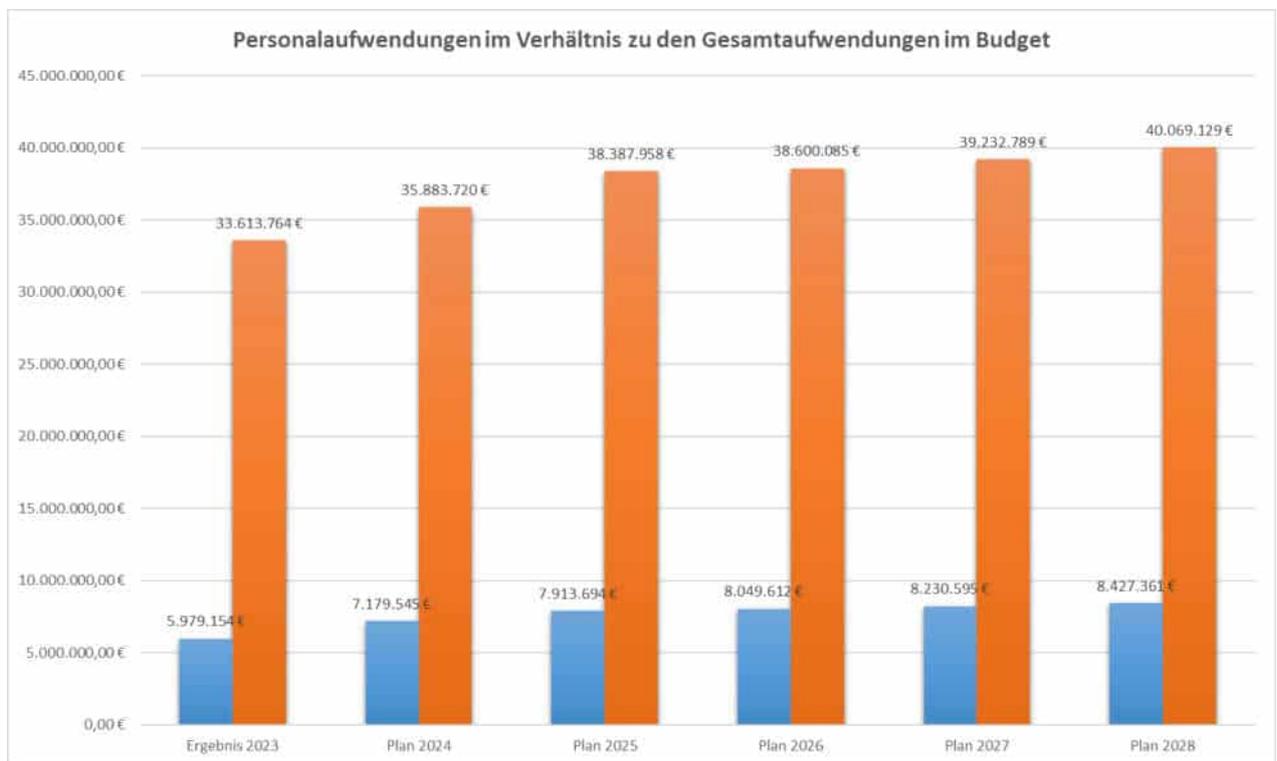
| Zuständiger Fachdienst | Produktverantwortlicher | Produktbezeichnung |
|------------------------|-------------------------|-------------------------------------|
| Regiebetrieb 15 | Herr Fischer | 01.016.01 Gebäudeverwaltung |
| | | 01.017.01 Hochbau |
| | | 12.542.01 Straßenbau |
| Fachdienst 150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

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2025 je Produkt

| Produkt | befristet zugeordnete Stellen | | | fest zugeordnete Stellen | | Gesamt alle Stellen |
|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|--------------|--------------------------|------------------|---------------------|
| | PEM | Freistellung (z.B. ATZ) | KW | Stellenplan 2024 | Stellenplan 2025 | |
| 01.016.01 Gebäudeverwaltung | | | | 5,975 | 9,975 | 9,975 |
| 01.017.01 Hochbau | 1,000 | | 4,470 | 15,395 | 15,195 | 20,665 |
| 12.542.01 Straßenbau | | | | 2,900 | 2,900 | 2,900 |
| 01.008.03 Fuhrpark | 0,200 | | | 3,860 | 3,860 | 4,060 |
| 01.008.05 Infrastrukturelle Dienste | 0,200 | 0,500 | | 22,070 | 22,320 | 23,020 |
| 01.015.01 Gebäudedienste | 0,400 | 1,000 | | 49,580 | 50,370 | 51,770 |
| Gesamtergebnis | 1,800 | 1,500 | 4,470 | 99,780 | 104,620 | 112,390 |

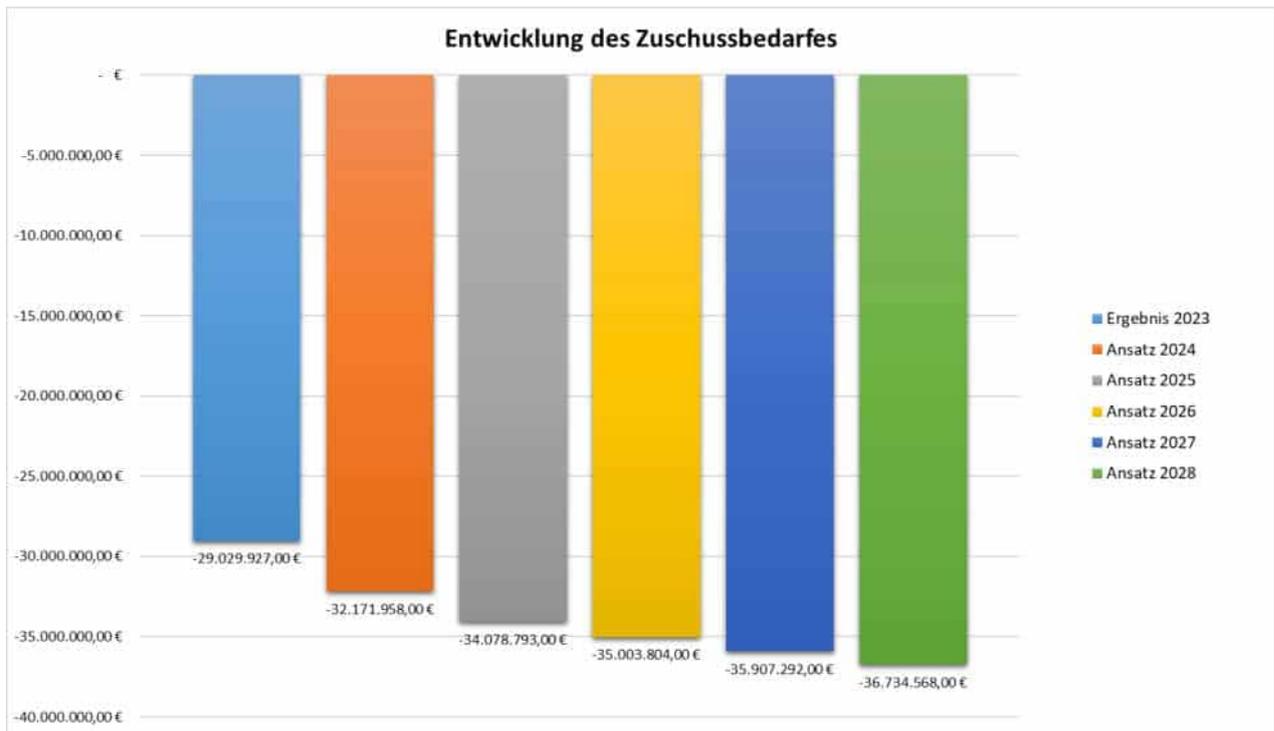
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterungen siehe unter „Stellenplan 2025“

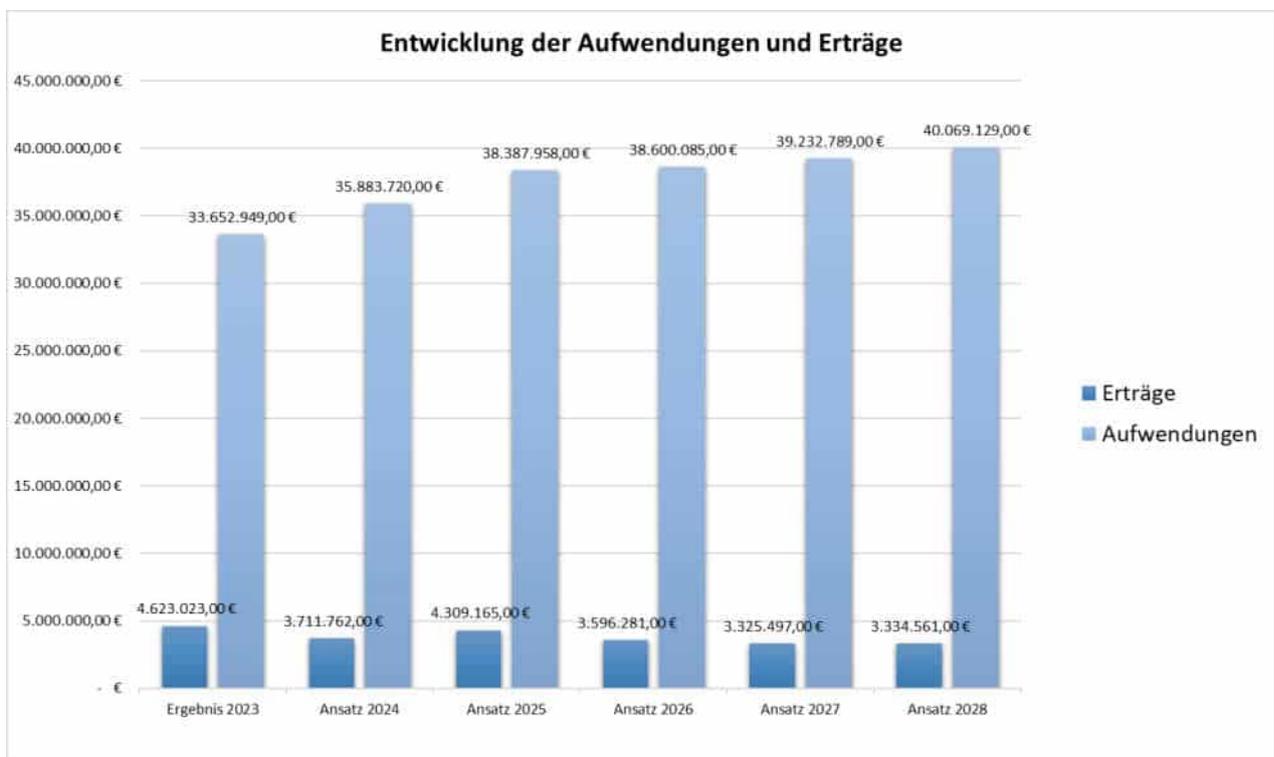


Erläuterungen siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

Ergebnisplan



Der Zuschussbedarf in diesem Teilergebnishaushalt ist im Darstellungszeitraum 2024 – 2028 nach den bisherigen Planungen leicht steigend. Die Gründe dafür werden unter „Entwicklung der Aufwendungen und Erträge“ erläutert.



Die Höhe der Aufwendungen bewegt sich im Zeitraum 2025 – 2028 in etwa bei 38 bis 40 Mio. Euro und sind leicht ansteigend. Verantwortlich dafür ist u.a. die allgemeine Preisentwicklung. Zudem werden die dem Märkischen Kreis obliegenden Betreiberpflichten immer größer. Daraus resultieren kontinuierlich steigende Aufwendungen für Wartungen, Prüfungen und deren Dokumentation.

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

Insbesondere im Flächenmanagement zeigen sich noch Einsparpotentiale. Mit der Weiterentwicklung moderner Arbeitswelten wird auch ein Desk Sharing eingeführt. Die Umwandlung von fest zugewiesenen Arbeitsplätzen zu flexiblen Arbeitsplätzen ermöglicht auch in Zeiten von Homeoffice eine effiziente Flächenauslastung. Die dadurch gewonnenen Flächen sollen für Zentralisierungen und damit für Abmietungen genutzt werden.

Im Bereich der Bewirtschaftungskosten sollen durch ein konsequentes Energiemanagement weitere Einsparpotentiale ausgeschöpft werden.

Die erforderlichen Aufwendungen zur Erreichung des Ziels der „Treibhausgasneutralität“ sind in die Planungen eingeflossen und es sind weitere Maßnahmen im Haushalt 2025 abgebildet. Dies bedingt ebenfalls 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 und 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 2025 |
|---|---------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | - |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.473.165,00 |
| Sonstige Transfererträge | - |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 5.000,00 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 180.500,00 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 325.000,00 |
| Sonstige ordentliche Erträge | 25.500,00 |
| Aktivierete Eigenleistungen | 300.000,00 |
| Finanzerträge | - |
| Außerordentliche Erträge | - |
| Gesamtsumme | 4.309.165,00 |

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 2025 |
|---|----------------------|
| Personalaufwendungen | 7.913.694,00 |
| Versorgungsaufwendungen | - |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 17.697.100,00 |
| Bilanzielle Abschreibung | 9.420.369,00 |
| Transferaufwendungen | 5.000,00 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.351.795,00 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | - |
| Außerordentliche Aufwendungen | - |
| Gesamtsumme | 38.387.958,00 |

Der Teilergebnishaushalt wird zu rd. 46% (ca. 17,7 Mio. €) durch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und zu rd. 25% (ca. 9,4 Mio. €) durch bilanzielle Abschreibungen sowie zu rd. 21% (ca. 7,9 Mio. €) für Personalaufwendungen bestimmt.

Eine detaillierte Erläuterung findet sich bei den jeweiligen Produkten.

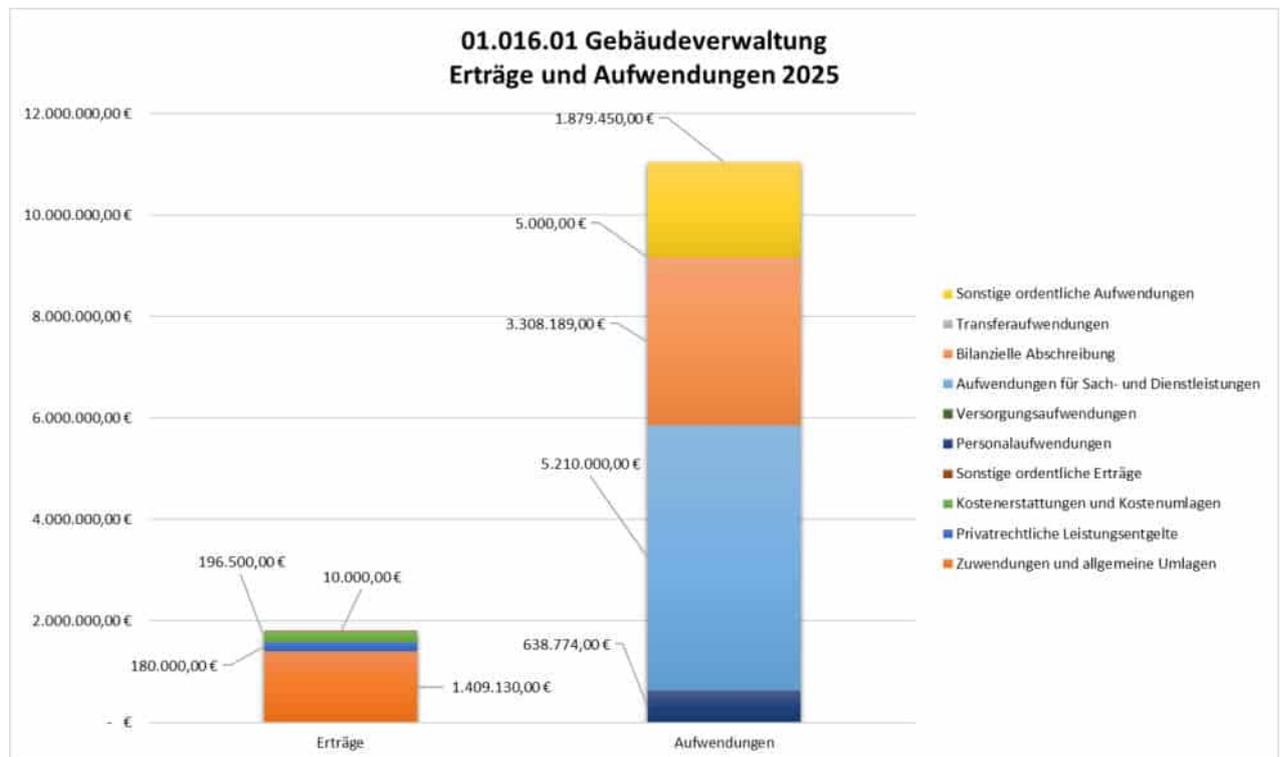
I. Produktübersicht

| Produkt | Bezeichnung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 |
|---------------|---------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------|
| RB 15 | | | | | |
| 01.016.01 | Gebäudeverwaltung | - 6.825.660 | - 9.026.860 | - 9.245.783 | - 218.923 |
| 01.017.01 | Hochbau | -10.452.927 | - 9.611.250 | - 10.959.166 | - 1.347.916 |
| 12.542.01 | Straßenbau | - 4.364.628 | - 3.919.226 | - 3.955.002 | - 35.776 |
| FD 150 | | | | | |
| 01.008.03 | Fuhrpark | - 682.575 | - 783.738 | - 782.123 | 1.615 |
| 01.008.05 | Infrastrukturelle Dienste | - 2.627.408 | - 3.222.638 | - 3.154.149 | 68.489 |
| 01.015.01 | Gebäudedienste | - 4.076.729 | - 5.608.246 | - 5.982.570 | - 374.324 |
| Gesamt | | -29.029.926 | -32.171.958 | - 34.078.793 | - 1.906.835 |

Regiebetrieb 15

01.016.01 – Gebäudeverwaltung

| RB 15 | | | | | | |
|-----------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| | Gebäudeverwaltung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 01.016.01 | Erträge | 2.200.623 | 1.707.566 | 1.795.630 | 88.064 | Mehrerträge |
| | Aufwendungen | 9.026.283 | 10.734.426 | 11.041.413 | 306.987 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | - 6.825.660 | - 9.026.860 | - 9.245.783 | - 218.923 | Verschlechterung 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. Hier ist eine leichte Verbesserung durch den fortschreitenden Ausbau von PV-Anlagen festzustellen.

Bei den Aufwendungen im Energiesektor zeigen sich die Erfolge aus dem Energieeinsparcontracting und dem Energiemanagement insgesamt. Zudem hat sich die Preisentwicklung auf dem Sektor besser entwickelt als in den Vorjahren zu erwarten war. Daher ergibt sich im Vergleich auch hier eine Verbesserung.

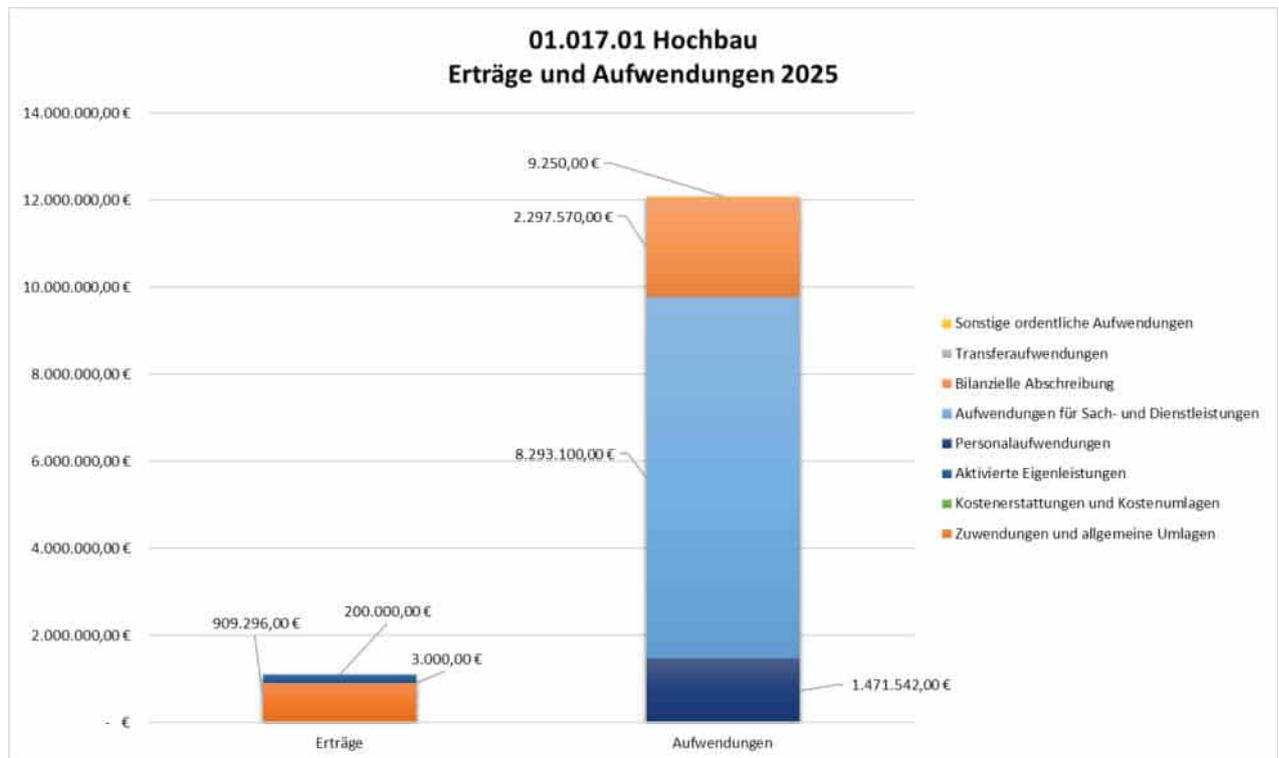
Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die Bewirtschaftungskosten der Energiepreisentwicklung, und den Flächenänderungen durch neue Gebäude (in 2024: Erweiterung KH Lüdenscheid) und Abmietung von Nebenstellen anzupassen.

Eine Verschlechterung ist hier durch die Personalkosten und die Versicherungskosten bedingt.

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 | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 01.017.01 | Erträge | 841.367 | 701.880 | 1.112.296 | 410.416 | Mehrerträge |
| | Aufwendungen | 11.302.032 | 10.313.130 | 12.071.462 | 1.758.332 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | - 10.460.666 | - 9.611.250 | -10.959.166 | - 1.347.916 | Verschlechterung des Saldos |



Bei den Erträgen setzen sich wie folgt zusammen:

| | |
|---|-----------|
| Restabwicklung aus dem KInvFÖG Kap.2 | 580.000 € |
| Fördermittel für Klimaschutz- und Energieeinsparmaßnahmen | 250.000 € |
| aktivierte Eigenleistungen | 200.000 € |
| Kostenerstattungen beauftragter Unternehmen | 3.000 € |
| Auflösung von Sonderposten | 79.296 € |

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 Förderquoten liegen dabei zwischen 12% und 85%. Die Förderprogramme werden von Bund und Land NRW teilweise recht kurzfristig aufgelegt und auch unvermittelt geändert bzw. gestoppt.

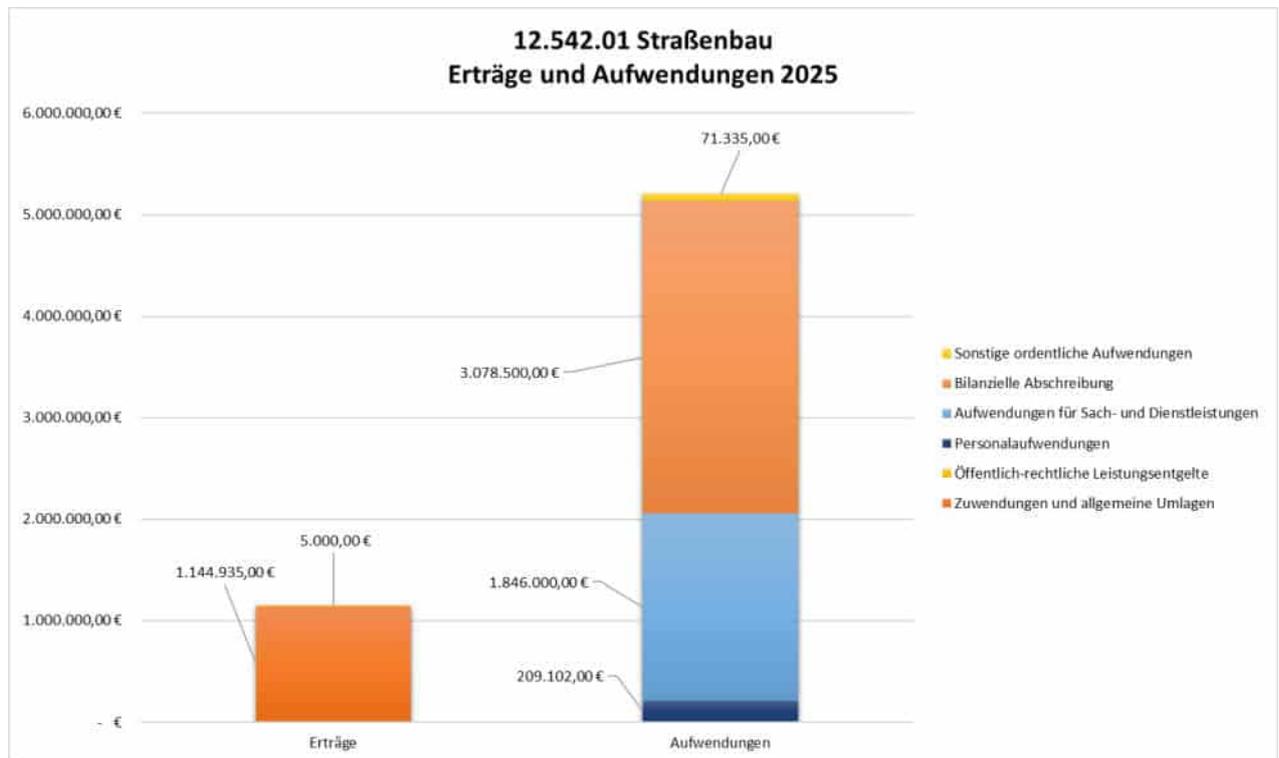
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gliedern sich hauptsächlich in

| | |
|--|-------------|
| Instandhaltung/bauliche Unterhaltung | 4.958.408 € |
| bauliche Unterhaltung (Technik) | 1.685.500 € |
| Bewirtschaftungskosten (Wartung/Prüfung/gärtnerische Arbeiten) | 1.649.200 € |

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 | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 12.542.01 | Erträge | 1.365.268 | 1.136.094 | 1.249.935 | 113.841 | Mehrerträge |
| | Aufwendungen | 5.729.895 | 5.055.320 | 5.204.937 | 149.617 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | - 4.364.628 | - 3.919.226 | - 3.955.002 | - 35.776 | Verschlechterung 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 | 1.265.000 € |
| Erstattungen an Städte/Gemeinden | 43.000 € |
| Deckenverstärkungen/-erneuerungen | 250.000 € |
| Entwässerungsgebühren | 135.000 € |

Für die Inanspruchnahme des Landesbetriebs Straßen NRW beträgt die Pauschale 7.540,31 € je km. Gegenüber 2024 ergibt dies eine Steigerung von 16,54%. Auch für die Folgejahre ist mit Erhöhungen der Kostenpauschale zu rechnen.

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

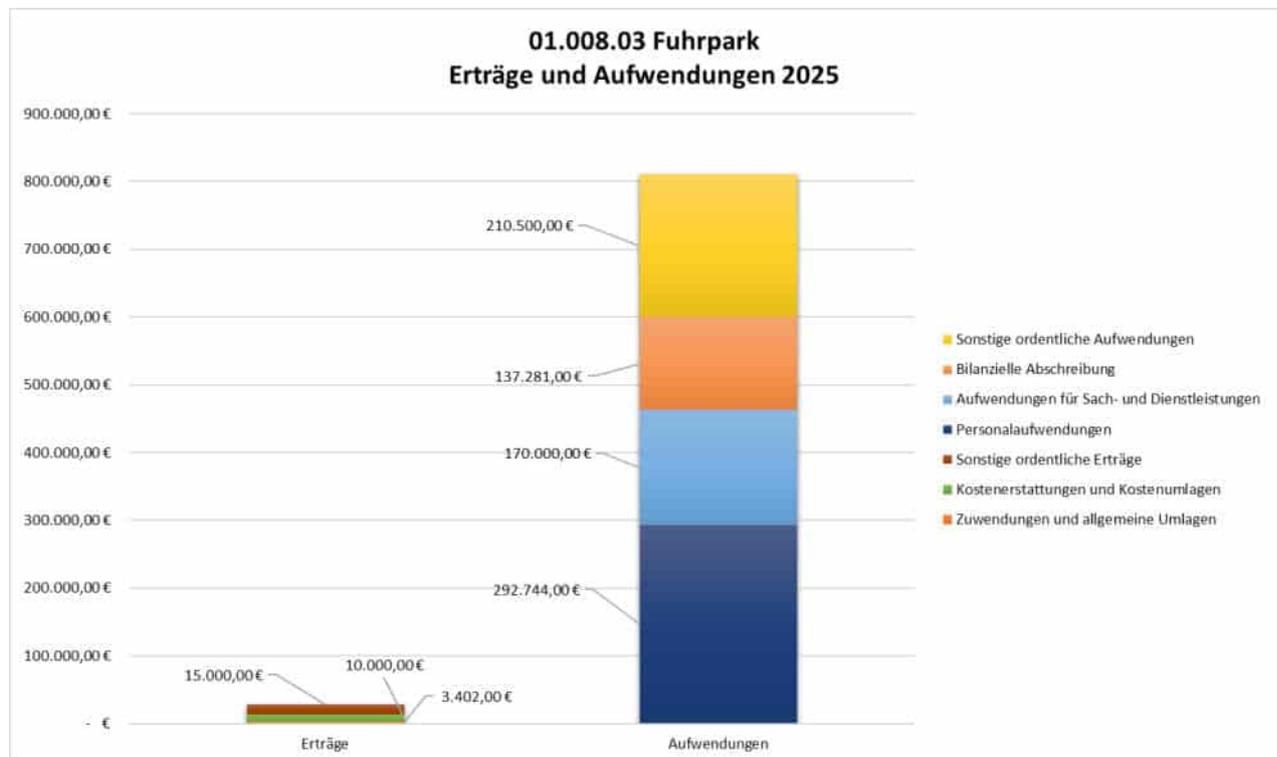
Bei den konsumtiven Straßenbaumaßnahmen (Deckenverstärkungen etc.) ist ein Sockelbetrag in Höhe von 130.000 € vorgesehen. Für 2025 wurden zusätzlich 100.000 € für die Markierung von Radwegen gemäß Masterplan und 20.000 € für die Fortsetzung der Straßenzustandserfassung veranschlagt.

Neu hinzugekommen ist das Sachkonto 5291 050 „Gutachten und externe Beratungen“ für im Vorfeld möglicher Maßnahmen erforderliche Baugrunduntersuchungen etc.

Fachdienst 150

01.008.03 – Fuhrpark

| FD 150 | | | | | | |
|-----------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------------------------|-------------------------|
| | Fuhrpark | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 01.008.03 | Erträge | 46.830 | 18.402 | 28.402 | 10.000 | Mehrerträge |
| | Aufwendungen | 729.405 | 802.140 | 810.525 | 8.385 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | - 682.575 | - 783.738 | - 782.123 | 1.615 | Verbesserung des Saldos |



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

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

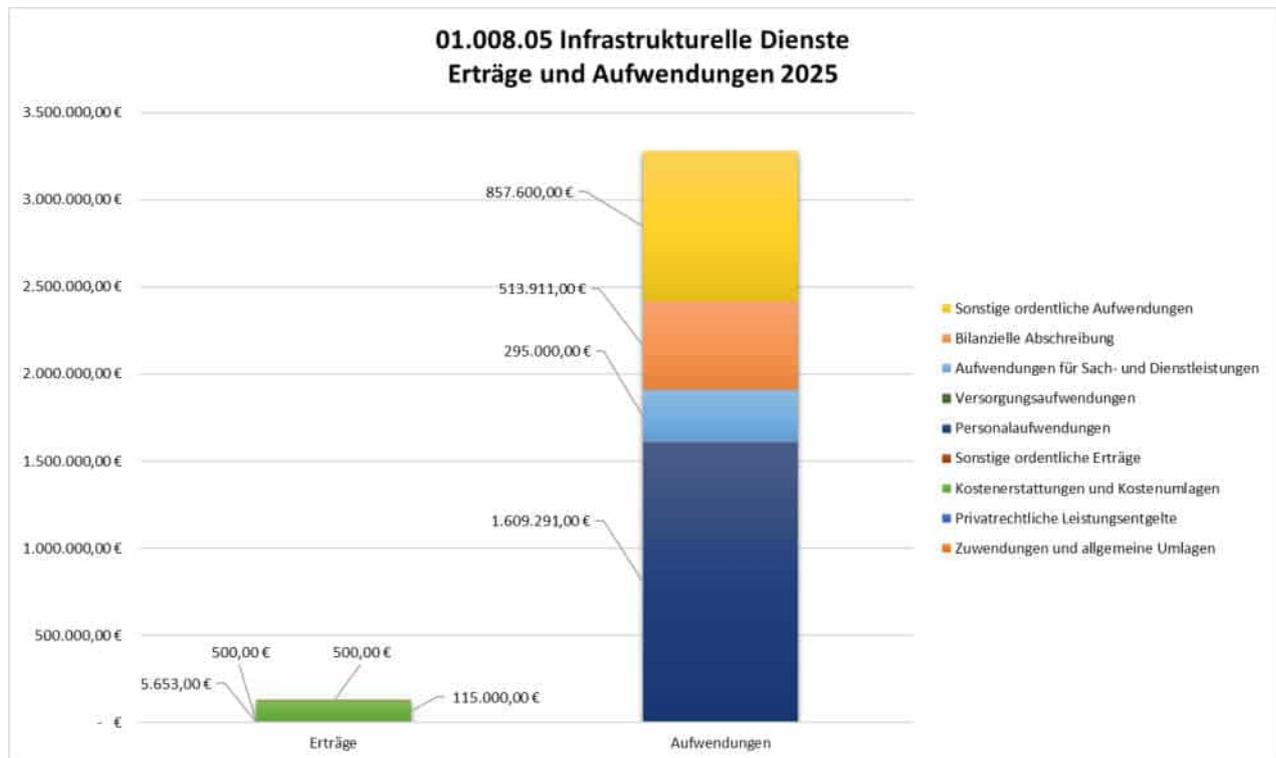
Zudem besteht ein höherer Bedarf an Dienstfahrzeugen, zum einen durch die gestiegene Mitarbeiterzahl und zum anderen durch die rückläufige Bereitschaft, den privaten PKW für dienstliche Fahrten zu nutzen. Hierdurch ergeben sich im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen Steigerungen bei Leasingkosten,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

Außerdem ist nach einer Prüfung des Rechnungsprüfungsamtes eine Neuausschreibung der KFZ-Versicherung zwingend erforderlich (Ausschreibung geplant Ende 2024).

Die Poolfahrzeuge der Flotte sollen bis Ende 2026 alle vollelektrisch sein. Die Umstellung erfolgt schrittweise mit Auslaufen der Leasingverträge. In 2025 werden acht Fahrzeuge mit Verbrennungsmotor 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 | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 01.008.05 | Erträge | 114.872 | 145.836 | 121.653 | - 24.183 | Mindererträge |
| | Aufwendungen | 2.742.280 | 3.368.474 | 3.275.802 | - 92.672 | Minderaufwendungen |
| | Saldo | - 2.627.408 | - 3.222.638 | - 3.154.149 | 68.489 | Verbesserung 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.

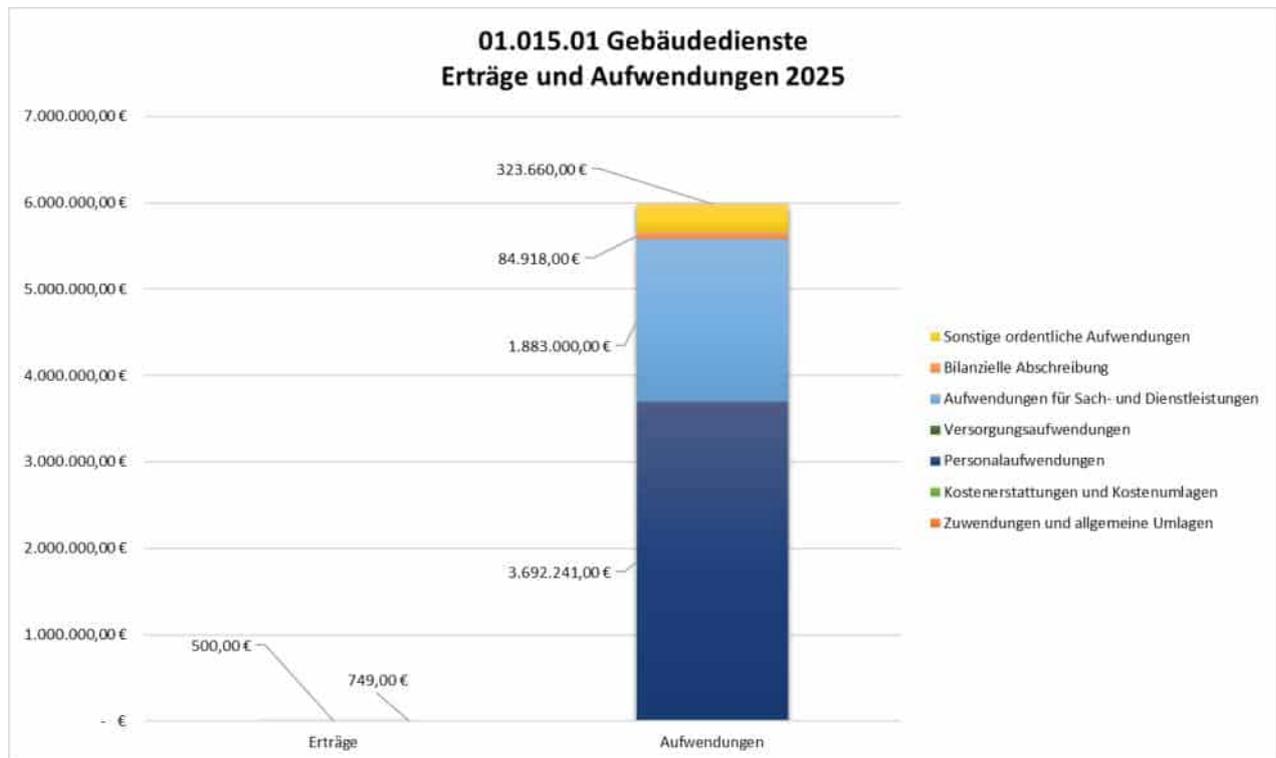
Weiterhin sind hier auch die Aufwendungen für Bürobedarf und Büroausstattung veranschlagt. Hier sind generelle Preissteigerungen berücksichtigt.

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.

01.015.01 – Gebäudedienste

| FD 150 | | | | | | |
|-----------|----------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Gebäudedienste | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 01.015.01 | Erträge | 46.324 | 1.984 | 1.249 | - 735 | Mindererträge |
| | Aufwendungen | 4.123.053 | 5.610.230 | 5.983.819 | 373.589 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | - 4.076.729 | - 5.608.246 | - 5.982.570 | - 374.324 | 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 | 1.370.000 € |
| Sonstige Bewirtschaftungskosten (Fassadenreinigung und Graffiti-entfernungen) | 122.000 € |
| Reinigungsmittel Zubehör und Kleidung | 55.000 € |
| 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.

II. Finanzplan (investiv)

| Produkt | Bezeichnung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 |
|---------------|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|
| RB 15 | | | | | |
| 01.016.01 | Gebäudeverwaltung | - 3.334 | - 15.000 | - 15.000 | - |
| 01.017.01 | Hochbau | - 8.385.980 | - 13.045.750 | - 10.945.000 | 2.100.750 |
| 12.542.01 | Straßenbau | - 6.679.507 | - 1.605.000 | - 2.405.000 | - 800.000 |
| FD 150 | | | | | |
| 01.008.03 | Fuhrpark | - 89.354 | - 150.000 | - 170.000 | - 20.000 |
| 01.008.05 | Infrastrukturelle Dienste | - 182.085 | - 1.080.000 | - 733.000 | 347.000 |
| 01.015.01 | Gebäudedienste | - 17.051 | - 65.000 | - 90.000 | - 25.000 |
| Gesamt | | -15.357.311 | -15.960.750 | -14.358.000 | 1.602.750 |

Die Investitionen im Bereich des Gebäudemanagements sind überwiegend projektbezogen und unterliegen dadurch über die Jahre großen Schwankungen. Während im Hochbaubereich die Investitionen im Vergleich zum Jahr 2024 etwas zurückgehen, ist im Straßenbau eine Steigerung festzustellen; die beruht größtenteils auf rückläufigen Fördermitteln.

In 2025 gliedern sich die Investitionen in folgende Bereiche:

Gebäudeverwaltung

Abwicklung von investiv einzuordnenden Versicherungsfällen.

Hochbau

11.895.000 € zur Umsetzung von 12 investiven Maßnahmen sowie
 350.000 € für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
 -1.300.000 € Fördermittel

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 noch nicht beziffern und werden auch erst nach Fertigstellung der Maßnahmen zahlungswirksam. Daher sind diese Zuwendungen in der Finanzplanung auch noch nicht vollständig enthalten. Für 2025 wird mit Fördermitteln in Höhe von 1,3 Mio. € gerechnet.

Straßenbau

| | |
|--------------------------------------|-------------------------|
| Umsetzung von 9 investiven Maßnahmen | 9.850.000 € (Ausgabe) |
| Fördermittel seitens des Landes NRW | -7.445.000 € (Einnahme) |
| Eigenanteil Märkischer Kreis | 2.405.000 € |

Die Förderquoten für die Straßenbauprojekte bewegen sich zwischen 60% und 95%; für die Maßnahme an der K 32 – Hemer, Stephanopeler Tal – liegt sie bei 100%, da es sich um eine Folge des Hochwasserereignisses von 2021 handelt.

Fuhrpark

Ersatzbeschaffung von Dienstfahrzeugen:

1x Transporter für Katasterbehörde 55.000 €,

2x Geländefahrzeug Umweltschutz 80.000 €,

1x Fahrzeug für Bauaufsicht 35.000.

Die Umstrukturierung der Poolfahrzeuge auf E-Fahrzeuge bis Ende 2026 erfolgt im Rahmen von Leasingverträgen und ist somit konsumtiv veranschlagt.

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 2025

| Teilergebnishaushalt Budget Regiebetrieb 15 | | | | | | | |
|---|--|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 233.081,53 | 420.000 | 840.000 | 260.000 | 10.000 | 19.947 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.876,04 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 187.209,51 | 140.500 | 180.500 | 180.500 | 180.500 | 180.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 695.646,98 | 295.582 | 325.000 | 275.000 | 275.000 | 275.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 558.342,16 | 21.737 | 25.500 | 25.500 | 25.500 | 25.500 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 501.745,00 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.183.901,22 | 1.182.819 | 1.676.000 | 1.046.000 | 796.000 | 805.947 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 16.704.600,96 | 16.570.600 | 17.697.100 | 17.430.000 | 17.525.500 | 17.842.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 12.914,29 | 42.500 | 40.500 | 32.500 | 32.500 | 32.500 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.074.297,80 | 3.438.224 | 3.351.795 | 3.371.295 | 3.420.395 | 3.533.245 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 19.791.813,05 | 20.056.324 | 21.094.395 | 20.838.795 | 20.983.395 | 21.412.745 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -17.607.911,83 | -18.873.505 | -19.418.395 | -19.792.795 | -20.187.395 | -20.606.798 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -17.607.911,83 | -18.873.505 | -19.418.395 | -19.792.795 | -20.187.395 | -20.606.798 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -17.607.911,83 | -18.873.505 | -19.418.395 | -19.792.795 | -20.187.395 | -20.606.798 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 454.260,90 | 477.000 | 469.350 | 469.350 | 469.350 | 469.350 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.200,00 | 650 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 453.060,90 | 476.350 | 469.200 | 469.200 | 469.200 | 469.200 |
| 29 | = Teilergebnis | -17.154.850,93 | -18.397.155 | -18.949.195 | -19.323.595 | -19.718.195 | -20.137.598 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 663.888 | 663.888 | 663.888 | 663.888 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -17.154.850,93 | -18.397.155 | -18.285.307 | -18.659.707 | -19.054.307 | -19.473.710 |
| 32 | Nachrichtlich: | | | | | | |
| 33 | - Personalaufwendungen | 6.215.707,42 | 7.179.545 | 7.913.694 | 8.049.612 | 8.230.595 | 8.427.361 |
| 35 | = Summe Personal- und Versorgungsaufwand | 6.215.707,42 | 7.179.545 | 7.913.694 | 8.049.612 | 8.230.595 | 8.427.361 |
| 36 | = Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand | -23.370.558,35 | -25.576.700 | -26.199.001 | -26.709.319 | -27.284.902 | -27.901.071 |
| 37 | + Auflösung von Sonderposten | 2.616.121,49 | 2.528.943 | 2.633.165 | 2.550.281 | 2.529.497 | 2.528.614 |
| 38 | - Zentrale Abschreibungen | 7.881.981,88 | 8.647.851 | 9.379.869 | 9.711.678 | 10.018.799 | 10.229.023 |
| 39 | = Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen | 5.265.860,39 | 6.118.908 | 6.746.704 | 7.161.397 | 7.489.302 | 7.700.409 |
| 40 | = Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa | -28.636.418,74 | -31.695.608 | -32.945.705 | -33.870.716 | -34.774.204 | -35.601.480 |

Haushaltsplan 2025

| 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 L.1: Mindestraumtemperatur von 20°C in Büro- und Klassenräumen 2. zu L.4: Einhaltung eines Verhältnisses der Höhe der Gebäudeversicherungsprämien zur Gebäudefläche (BGF) von maximal 1,30 €/m ² | | | | | | |
| Kennzahlen | Versicherungskosten je m ² BGF eigene Gebäude (in €) IST 2023: 2,10 Plan 2024: 2,25 Plan 2025: 2,25 | | | | | | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 6,735 Plan 2024: 6,735 Plan 2025: 9,975 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 01.016.01 Gebäudeverwaltung | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.432.705,68 | 1.409.131 | 1.409.130 | 1.341.611 | 1.332.101 | 1.332.100 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 185.214,07 | 140.000 | 180.000 | 180.000 | 180.000 | 180.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 563.702,90 | 147.808 | 196.500 | 146.500 | 146.500 | 146.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 19.000,00 | 10.627 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.200.622,65 | 1.707.566 | 1.795.630 | 1.678.111 | 1.668.601 | 1.668.600 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 392.167,43 | 455.290 | 638.774 | 649.099 | 662.303 | 677.912 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.450.552,85 | 5.260.000 | 5.210.000 | 5.260.000 | 5.310.000 | 5.360.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 3.287.352,44 | 3.121.587 | 3.308.189 | 3.308.189 | 3.308.189 | 3.308.186 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.896.210,04 | 1.892.549 | 1.879.450 | 1.883.450 | 1.903.450 | 1.940.899 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 9.026.282,76 | 10.734.426 | 11.041.413 | 11.105.738 | 11.188.942 | 11.291.997 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -6.825.660,11 | -9.026.860 | -9.245.783 | -9.427.627 | -9.520.341 | -9.623.397 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -6.825.660,11 | -9.026.860 | -9.245.783 | -9.427.627 | -9.520.341 | -9.623.397 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -6.825.660,11 | -9.026.860 | -9.245.783 | -9.427.627 | -9.520.341 | -9.623.397 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 316.850,00 | 320.000 | 316.850 | 316.850 | 316.850 | 316.850 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 316.850,00 | 320.000 | 316.850 | 316.850 | 316.850 | 316.850 |
| 29 | = Teilergebnis | -6.508.810,11 | -8.706.860 | -8.928.933 | -9.110.777 | -9.203.491 | -9.306.547 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -6.508.810,11 | -8.706.860 | -8.928.933 | -9.110.777 | -9.203.491 | -9.306.547 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 01.016.01 Gebäudeverwaltung | | | | | | | | |
|--|--|----------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 144.993,10 | 140.000 | 180.000 | 0,00 | 180.000 | 180.000 | 180.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 476.536,66 | 147.808 | 196.500 | 0,00 | 146.500 | 146.500 | 146.500 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 103.290,42 | 10.000 | 10.000 | 0,00 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 724.820,18 | 297.808 | 386.500 | 0,00 | 336.500 | 336.500 | 336.500 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.571.147,26 | 5.798.500 | 5.748.500 | 0,00 | 5.798.500 | 5.310.000 | 5.360.000 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 1.650.962,97 | 1.855.100 | 1.879.450 | 0,00 | 1.883.450 | 1.903.450 | 1.903.450 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 6.222.110,23 | 7.658.600 | 7.632.950 | 0,00 | 7.686.950 | 7.218.450 | 7.268.450 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -5.497.290,05 | -7.360.792 | -7.246.450 | 0,00 | -7.350.450 | -6.881.950 | -6.931.950 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 3.333,83 | 15.000 | 15.000 | 0,00 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.333,83 | 15.000 | 15.000 | 0,00 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -3.333,83 | -15.000 | -15.000 | 0,00 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | -5.500.623,88 | -7.375.792 | -7.261.450 | 0,00 | -7.365.450 | -6.896.950 | -6.946.950 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -5.500.623,88 | -7.375.792 | -7.261.450 | 0,00 | -7.365.450 | -6.896.950 | -6.946.950 |
| Investitionen Produkt 01.016.01 Gebäudeverwaltung | | | | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | |
| A010161410 FD 15 - Investive Ggst. aus Versicherungsfällen | 3.334 | 15.000 | 15.000 | 0 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | |

Haushaltsplan 2025

| 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 L.1: Angemessene Aufrechterhaltung der Funktionsfähigkeit sowie Substanzerhaltung von Gebäuden zur Vermeidung bilanziellen Investitionsstaus 2. zu L.2: Kalkulation, Planung, Durchführung und Dokumentation von Baumaßnahmen 3. Erreichen von Energieeffizienzstandards: für Neubauten „Passivhausstandard“, bei Sanierungsmaßnahmen möglichst KfW 40, mindestens jedoch KfW 55 | | | | | | |
| Kennzahlen | Erhaltungskostenanteil am Gebäudeneubauwert (in %) IST 2023: 0,79 Plan 2024: 1,20 Plan 2025: 1,20 Erhaltungskostenanteil am Gebäudeneubauwert (Schnitt: Letzte fünf Jahre) (in %) IST 2023: 0,94 Plan 2024: 1,2 Plan 2025: 1,2 | | | | | | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 20,665 Plan 2024: 20,865 Plan 2025: 20,665 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 01.017.01 Hochbau | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 364.789,05 | 498.880 | 909.296 | 323.866 | 66.268 | 66.267 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -513,38 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 443.892,28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 40.938,00 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 849.105,95 | 701.880 | 1.112.296 | 526.866 | 269.268 | 269.267 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.341.661,26 | 1.383.612 | 1.471.542 | 1.496.983 | 1.531.001 | 1.567.660 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 8.250.544,45 | 6.842.100 | 8.293.100 | 7.900.000 | 7.900.000 | 7.900.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.687.373,15 | 2.063.418 | 2.297.570 | 2.473.088 | 2.722.499 | 2.692.910 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 22.453,61 | 24.000 | 9.250 | 9.250 | 9.250 | 9.250 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 11.302.032,47 | 10.313.130 | 12.071.462 | 11.879.321 | 12.162.750 | 12.169.820 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -10.452.926,52 | -9.611.250 | -10.959.166 | -11.352.455 | -11.893.482 | -11.900.553 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -10.452.926,52 | -9.611.250 | -10.959.166 | -11.352.455 | -11.893.482 | -11.900.553 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -10.452.926,52 | -9.611.250 | -10.959.166 | -11.352.455 | -11.893.482 | -11.900.553 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.050,00 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -1.050,00 | -500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = Teilergebnis | -10.453.976,52 | -9.611.750 | -10.959.166 | -11.352.455 | -11.893.482 | -11.900.553 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 663.888 | 663.888 | 663.888 | 663.888 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -10.453.976,52 | -9.611.750 | -10.295.278 | -10.688.567 | -11.229.594 | -11.236.665 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 01.017.01 Hochbau | | | | | | | | |
|--|--|-----------------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 171.776,30 | 410.000 | 830.000 | 0,00 | 250.000 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 3.000 | 3.000 | 0,00 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 171.776,30 | 413.000 | 833.000 | 0,00 | 253.000 | 3.000 | 3.000 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.488.122,96 | 11.142.100 | 11.593.100 | 0,00 | 11.200.000 | 11.200.000 | 11.200.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 21.749,22 | 23.500 | 8.750 | 0,00 | 8.750 | 8.750 | 8.750 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9.509.872,18 | 11.165.600 | 11.601.850 | 0,00 | 11.208.750 | 11.208.750 | 11.208.750 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -9.338.095,88 | -10.752.600 | -10.768.850 | 0,00 | -10.955.750 | -11.205.750 | -11.205.750 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 114.250 | 1.300.000 | 0,00 | 500.000 | 0 | 0 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 369.972,80 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 369.972,80 | 114.250 | 1.300.000 | 0,00 | 500.000 | 0 | 0 |
| 24 | - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden | 43.627,05 | 250.000 | 350.000 | 0,00 | 350.000 | 0 | 250.000 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 8.712.325,83 | 12.910.000 | 11.895.000 | 0,00 | 10.950.000 | 2.700.000 | 700.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 8.755.952,88 | 13.160.000 | 12.245.000 | 0,00 | 11.300.000 | 2.700.000 | 950.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -8.385.980,08 | -13.045.750 | -10.945.000 | 0,00 | -10.800.000 | -2.700.000 | -950.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | -17.724.075,96 | -23.798.350 | -21.713.850 | 0,00 | -21.755.750 | -13.905.750 | -12.155.750 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -17.724.075,96 | -23.798.350 | -21.713.850 | 0,00 | -21.755.750 | -13.905.750 | -12.155.750 |

Investitionen Produkt 01.017.01 Hochbau

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| A010171410 FD 15 - Klimaschutzinvestitionen | 75.849 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010171411 FD 15 - Feuerwehrservicecenter | 26.425 | 1.740.000 | 1.200.000 | 0 | 7.000.000 | 2.000.000 | 0 |
| A010171412 FD 15 - Umbau ehem. Ausländerbehörde Kreishaus Lüd | 0 | 950.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010171413 FD 15 - Fahrradunterstand KH Lüd | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010171414 FD 15 - Lehrerparkplatz und Busverkehr WHS | 0 | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010171415 FD 15 - Raumlufttechn. Anlage Gymnastikraum WHS | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010171416 FD 15 - Errichtung Wachengebäude für NEF | 0 | 1.700.000 | 1.600.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010171417 FD 15 - Dachgeschoss Um-/Ausbau OGS Regenbogensch. | 0 | 50.000 | 950.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010171418 FD 15 - Phönixschule Erweiterung OGS | 0 | 3.200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010171420 FD 15 - Spielgeräte Carl-Sonnenschein-Schule | 0 | 0 | 65.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010171421 FD 15 - Fahrradstellplätze KH Iserlohn | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010171422 FD 15 - Kernsanierung S-Gebäude Hönne BK Menden | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010171423 FD 15 - Umbau ehem. Archivflächen KH Lüdenscheid | 0 | 0 | 545.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Haushaltsplan 2025

| Investitionen Produkt 01.017.01 Hochbau | | | | | | | |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
| A010172411 FD 15 - Abbruch-, Planungs-, Baukosten BK Altena | 234.398 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010172417 FD 15 - PlanBau Brandsch.- und Rettungsdienstzent. | 100.820 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010172418 FD 15 - Grunderw. f. Kreisstr., Schul, Verw.Geb. | 44.517 | 250.000 | 350.000 | 0 | 350.000 | 0 | 250.000 |
| A010172419 FD 15 - Erweit. Rettungswache Halver- Oeckinghausen | 828.132 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010172420 FD 15 - Erricht. eines Carports, Schule an der Höh | 0 | 120.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010172424 FD 15 - Planungskosten/Baukosten Kreishaus Lüden. | 7.872.824 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010172427 FD 15 - Investitionen Energieeinsparung | -3.084.306 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010172428 FD 15 - Wilhelm-Busch-Schule Erweiterung | 207.929 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010172429 FD 15 - Carl- Sonnenschein-Schule Erweiterung | 731.560 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010172430 FD 15 - BK Letmathe | 10.693 | 0 | 80.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010172432 FD 15 - Kreishaus Iserlohn Griesenbrauck | 4.708 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010172433 FD 15 - Schullandheim Norderney Dachgeschoss Ausb. | 0 | 0 | 600.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010172434 FD 15 - BK Menden Aufzug | 97.978 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010172435 FD 15 - BK Halver Neubau Verwaltungsgeb. ink. Aula | 41 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A010172436 FD 15 - BK Iserlohn Kernsanierung C- Gebäude | 0 | 4.000.000 | 6.000.000 | 0 | 3.250.000 | 0 | 0 |
| A010172437 FD 15 - Maßnah. zur Erreichung der CO2-Neutralität | 78.549 | 700.000 | 785.000 | 0 | 700.000 | 700.000 | 700.000 |
| E010171110 FD 15 - Investitionszuweisungen | 0 | -114.250 | -1.300.000 | 0 | -500.000 | 0 | 0 |
| E010172110 FD 15 - Erst. Grunderwerb. n. Abwickl. d. Baumaßn. | -369.973 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Haushaltsplan 2025

| 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 2023: 173 Plan 2024: 173 Plan 2025: 173 | | | | | | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 2,90 Plan 2024: 2,90 Plan 2025: 2,90 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 12.542.01 Straßenbau | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.041.095,86 | 1.031.094 | 1.144.935 | 1.136.533 | 1.136.533 | 1.146.480 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.876,04 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.624,90 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 30.863,98 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 283.807,00 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.365.267,78 | 1.136.094 | 1.249.935 | 1.241.533 | 1.241.533 | 1.251.480 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 246.157,03 | 192.307 | 209.102 | 212.743 | 217.634 | 222.853 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.920.754,92 | 2.095.000 | 1.846.000 | 1.746.000 | 1.875.000 | 1.875.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 2.493.474,31 | 2.694.538 | 3.078.500 | 3.175.551 | 3.161.964 | 3.332.424 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 69.509,15 | 73.475 | 71.335 | 71.335 | 71.335 | 126.736 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 5.729.895,41 | 5.055.320 | 5.204.937 | 5.205.629 | 5.325.933 | 5.557.013 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -4.364.627,63 | -3.919.226 | -3.955.002 | -3.964.096 | -4.084.400 | -4.305.533 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -4.364.627,63 | -3.919.226 | -3.955.002 | -3.964.096 | -4.084.400 | -4.305.533 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -4.364.627,63 | -3.919.226 | -3.955.002 | -3.964.096 | -4.084.400 | -4.305.533 |
| 29 | = Teilergebnis | -4.364.627,63 | -3.919.226 | -3.955.002 | -3.964.096 | -4.084.400 | -4.305.533 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -4.364.627,63 | -3.919.226 | -3.955.002 | -3.964.096 | -4.084.400 | -4.305.533 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 12.542.01 Straßenbau | | | | | | | | |
|---|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.824,91 | 5.000 | 5.000 | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.624,90 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9.449,81 | 5.000 | 5.000 | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.028.701,51 | 2.495.000 | 2.246.000 | 0,00 | 2.046.000 | 1.875.000 | 1.875.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 7.189,27 | 11.250 | 9.110 | 0,00 | 9.110 | 9.110 | 9.110 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.035.890,78 | 2.506.250 | 2.255.110 | 0,00 | 2.055.110 | 1.884.110 | 1.884.110 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -3.026.440,97 | -2.501.250 | -2.250.110 | 0,00 | -2.050.110 | -1.879.110 | -1.879.110 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 804.200,00 | 4.285.000 | 7.445.000 | 0,00 | 4.025.000 | 3.000.000 | 3.000.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 804.200,00 | 4.285.000 | 7.445.000 | 0,00 | 4.025.000 | 3.000.000 | 3.000.000 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) | 7.483.706,69 | 5.890.000 | 9.850.000 | 0,00 | 5.250.000 (5.250.000) | 8.000.000 (8.000.000) | 3.000.000 (3.000.000) |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen) | 7.483.706,69 | 5.890.000 | 9.850.000 | 0,00 | 5.250.000 (5.250.000) | 8.000.000 (8.000.000) | 3.000.000 (3.000.000) |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen) | -6.679.506,69 | -1.605.000 | -2.405.000 | 0,00 | -1.225.000 (-5.250.000) | -5.000.000 (-8.000.000) | 0 (-3.000.000) |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Verpflichtungsermächtigungen) | -9.705.947,66 | -4.106.250 | -4.655.110 | 0,00 | -3.275.110 (-5.250.000) | -6.879.110 (-8.000.000) | -1.879.110 (-3.000.000) |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Verpflichtungsermächtigungen) | -9.705.947,66 | -4.106.250 | -4.655.110 | 0,00 | -3.275.110 (-5.250.000) | -6.879.110 (-8.000.000) | -1.879.110 (-3.000.000) |

Investitionen Produkt 12.542.01 Straßenbau

| Nr. | Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|------------|---|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| A125421413 | FD 15 - K11, Planungskosten f. d. Netzschl. (Verpflichtungsermächtigungen) | 63.708 | 500.000 | 1.000.000 | 15.500.000 | 4.500.000 (4.500.000) | 8.000.000 (8.000.000) | 3.000.000 (3.000.000) |
| A125421421 | FD 15 - K12n OU Balve-Garbeck | 304.003 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421423 | FD 15 - K14, Neubau der DB-Brücke Neuenrade | 109.659 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421429 | FD 15 - Ersatzneubau Volmebrücke Schalksm.-Dahlbr. | 74.383 | 150.000 | 2.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421432 | FD 15 - K11n Netzanschluss Balve- Leveringhausen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421433 | FD 15 - K04 Oberbauern. Mrzhg.- Hardenberg | 4.602 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421435 | FD 15 - K06 Herscheid Abs1 | 540.046 | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421437 | FD 15 - K21 Menden Abs1 | 11.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421439 | FD 15 - K16 Hemer | 21.785 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421440 | FD 15 - K4 Meinerzhagen-Schürfelde | 0 | 720.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Haushaltsplan 2025

| Investitionen Produkt 12.542.01 Straßenbau | | | | | | | |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
| A125421442 FD 15 - K8 Selscheid-Plettenberg BA 2 | 91.595 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421443 FD 15 - K8 Böddinghausen | 876.699 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421444 FD 15 - K22 Iserlohn-Grürmannsheide | 147.904 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421445 FD 15 - K34 Balve-Mellen | 2.350.578 | 400.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421446 FD 15 - K03 Kierspe grundhafte Sanierung und Radwe | 1.789.096 | 1.400.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421447 FD 15 - K03 Halver-Hohenplanken Entwässerungskanal | 182.237 | 300.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421448 FD 15 - K12 Balve-Mellen grundhafte Sanierung | 7.104 | 1.200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421449 FD 15 - K16 Iserlohn-Sümmern- Bertingloh Sanierung | 937.928 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421450 FD 15 - K21 Menden OD Oberoesbern grun. Sanierung | 14.877 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421451 FD 15 - K4 Meinerzhagen- Breddershaus | 0 | 0 | 800.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421452 FD 15 - K11 Balve-Leveringhausen | 0 | 200.000 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421453 FD 15 - K16 Iserlohn-Sümmern- Rombrock Deckenerneu. | 0 | 20.000 | 550.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421454 FD 15 - K16 Iserlohn-Sümmern- Rombrock Radwegneubau | 0 | 50.000 | 600.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421455 FD 15 - K28 Neuenrade-Affeln Amecke Deckenerneuer. (Verpflichtungsermächtigungen) | 0 | 0 | 0 | 750.000 | 750.000 (750.000) | 0 0 | 0 0 |
| A125421456 FD 15 - K32 Hemer Stephanopeler Tal | 0 | 750.000 | 2.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421457 FD 15 - K8 Kleinhammer Selscheid | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421458 FD 15 - K 04 Meinerzhagen-Möllsiepen Sanierung | 0 | 0 | 1.200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A125421459 FD 15 - Balve OD Mellen Sanierung | 0 | 0 | 1.500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E125421112 FD 15 - Investitionszuw. K12 Neuenrade Hüttenweg | -100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E125421129 FD 15 - Investitionszuwendungen Kreisstraßen | -1.014.276 | -4.285.000 | -7.445.000 | 0 | -4.025.000 | -3.000.000 | -3.000.000 |

Haushaltsplan 2025

| 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 der Fahrzeuge (gesamt) IST 2023: 78 Plan 2024: 80 Plan 2025: 82 davon Anzahl der Pool-Fahrzeuge IST 2023: - Plan 2024: 23 Plan 2025: 24 Fahrleistung Pool-Fahrzeuge (gesamt) (in km) IST 2023: - Plan 2024: 210.000 Plan 2025: 214.000 Einsätze Pool-Fahrzeuge (gesamt) IST 2023: - Plan 2024: 3.220 Plan 2025: 3.284 km / Einsatz (in km) IST 2023: - Plan 2024: 65 Plan 2025: 66 km / Fahrzeug (in km) IST 2023: - Plan 2024: 9.130 Plan 2025: 9.313 Quote Elektrofahrzeuge (in %) IST 2023: - Plan 2024: 15 Plan 2025 : 45 | | | | | | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 4,11 Plan 2024: 4,11 Plan 2025: 4,06 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 01.008.03 Fuhrpark | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.401,67 | 3.402 | 3.402 | 2.834 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 23.293,41 | 5.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 20.135,00 | 10.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 46.830,08 | 18.402 | 28.402 | 27.834 | 25.000 | 25.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 292.738,76 | 272.545 | 292.744 | 297.841 | 304.688 | 311.995 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 163.309,33 | 200.000 | 170.000 | 180.000 | 190.000 | 200.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 121.969,67 | 152.895 | 137.281 | 136.932 | 132.024 | 147.998 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 151.386,94 | 176.700 | 210.500 | 225.500 | 225.500 | 225.500 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 729.404,70 | 802.140 | 810.525 | 840.273 | 852.212 | 885.493 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -682.574,62 | -783.738 | -782.123 | -812.439 | -827.212 | -860.493 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -682.574,62 | -783.738 | -782.123 | -812.439 | -827.212 | -860.493 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -682.574,62 | -783.738 | -782.123 | -812.439 | -827.212 | -860.493 |
| 29 | = Teilergebnis | -682.574,62 | -783.738 | -782.123 | -812.439 | -827.212 | -860.493 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -682.574,62 | -783.738 | -782.123 | -812.439 | -827.212 | -860.493 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 01.008.03 Fuhrpark | | | | | | | | |
|---|--|--------------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 21.886,03 | 5.000 | 10.000 | 0,00 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 20.135,00 | 10.000 | 15.000 | 0,00 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 42.021,03 | 15.000 | 25.000 | 0,00 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 154.826,35 | 200.000 | 170.000 | 0,00 | 180.000 | 190.000 | 200.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 154.453,22 | 177.200 | 211.000 | 0,00 | 226.000 | 226.000 | 226.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 309.279,57 | 377.200 | 381.000 | 0,00 | 406.000 | 416.000 | 426.000 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -267.258,54 | -362.200 | -356.000 | 0,00 | -381.000 | -391.000 | -401.000 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 89.354,10 | 150.000 | 170.000 | 0,00 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 89.354,10 | 150.000 | 170.000 | 0,00 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -89.354,10 | -150.000 | -170.000 | 0,00 | -150.000 | -150.000 | -150.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | -356.612,64 | -512.200 | -526.000 | 0,00 | -531.000 | -541.000 | -551.000 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -356.612,64 | -512.200 | -526.000 | 0,00 | -531.000 | -541.000 | -551.000 |

Investitionen Produkt 01.008.03 Fuhrpark

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| A010083410 FD 15 - Ersatzbeschaffungen von Dienstfahrzeugen | 57.500 | 150.000 | 170.000 | 0 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| E010083110 FD 15 - Verkauf ausgesonderter Dienstfahrzeuge | -19.499 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Haushaltsplan 2025

| 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) | | | | | | |
| Kennzahlen | Auslastung der Druckmaschinen (in %) IST 2023: 70 Plan 2024: 70 Plan 2025: 70 Anzahl Druckseiten s/w IST 2023: 1.085.745 Plan 2024: 1.100.000 Plan 2025: 1.100.000 Anzahl Druckseiten farbig IST 2023: 1.499.548 Plan 2024: 1.600.000 Plan 2025: 1.600.000 Anzahl eingehende Anrufe TSC IST 2023: 104.871 Plan 2024: 110.000 Plan 2025: 100.000 Erreichbarkeitsquote (in %) IST 2023: 96 Plan 2024: 91 Plan 2025: 95 | | | | | | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 23,30 Plan 2024: 23,82 Plan 2025: 23,02 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 01.008.05 Infrastrukturelle Dienste | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.280,70 | 5.687 | 5.653 | 4.716 | 3.908 | 3.027 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.995,44 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 106.595,67 | 138.777 | 115.000 | 115.000 | 115.000 | 115.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 872 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 114.871,81 | 145.836 | 121.653 | 120.716 | 119.908 | 119.027 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.394.216,72 | 1.584.718 | 1.609.291 | 1.636.812 | 1.673.359 | 1.713.322 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 472.511,18 | 295.000 | 295.000 | 305.000 | 315.000 | 325.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 248.093,94 | 585.256 | 513.911 | 578.762 | 659.234 | 704.169 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 627.458,18 | 903.500 | 857.600 | 858.100 | 868.100 | 868.100 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 2.742.280,02 | 3.368.474 | 3.275.802 | 3.378.674 | 3.515.693 | 3.610.591 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -2.627.408,21 | -3.222.638 | -3.154.149 | -3.257.958 | -3.395.785 | -3.491.564 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -2.627.408,21 | -3.222.638 | -3.154.149 | -3.257.958 | -3.395.785 | -3.491.564 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -2.627.408,21 | -3.222.638 | -3.154.149 | -3.257.958 | -3.395.785 | -3.491.564 |
| 29 | = Teilergebnis | -2.627.408,21 | -3.222.638 | -3.154.149 | -3.257.958 | -3.395.785 | -3.491.564 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produkt 01.008.05 Infrastrukturelle Dienste | | | | | | | |
|--|--|------------------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -2.627.408,21 | -3.222.638 | -3.154.149 | -3.257.958 | -3.395.785 | -3.491.564 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 01.008.05 Infrastrukturelle Dienste | | | | | | | | |
|--|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.033,44 | 500 | 500 | 0,00 | 500 | 500 | 500 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 76.488,58 | 139.777 | 115.000 | 0,00 | 115.000 | 115.000 | 115.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 500 | 500 | 0,00 | 500 | 500 | 500 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 78.522,02 | 140.777 | 116.000 | 0,00 | 116.000 | 116.000 | 116.000 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 390.612,72 | 295.000 | 295.000 | 0,00 | 305.000 | 315.000 | 325.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 695.196,50 | 923.500 | 867.600 | 0,00 | 868.100 | 878.100 | 878.100 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.085.809,22 | 1.218.500 | 1.162.600 | 0,00 | 1.173.100 | 1.193.100 | 1.203.100 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.007.287,20 | -1.077.723 | -1.046.600 | 0,00 | -1.057.100 | -1.077.100 | -1.087.100 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 3.375,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.375,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden | 0,00 | 100.000 | 200.000 | 0,00 | 200.000 | 200.000 | 0 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 185.460,38 | 980.000 | 533.000 | 0,00 | 530.000 | 530.000 | 530.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 185.460,38 | 1.080.000 | 733.000 | 0,00 | 730.000 | 730.000 | 530.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -182.085,38 | -1.080.000 | -733.000 | 0,00 | -730.000 | -730.000 | -530.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | -1.189.372,58 | -2.157.723 | -1.779.600 | 0,00 | -1.787.100 | -1.807.100 | -1.617.100 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -1.189.372,58 | -2.157.723 | -1.779.600 | 0,00 | -1.787.100 | -1.807.100 | -1.617.100 |

Investitionen Produkt 01.008.05 Infrastrukturelle Dienste

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| A010081410 FD 15 - Beschaffungen Druckerei | 0 | 5.000 | 8.000 | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| A010082411 FD 15 - Beschaffungen Poststelle | 11.752 | 5.000 | 5.000 | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| A010085410 FD 15 - Einricht., Ersatzbe.,Arbeitspl.-Neuausst. | 149.298 | 900.000 | 450.000 | 0 | 450.000 | 450.000 | 450.000 |
| A010085411 FD 15 - Innenausstattung Schullandheim Norderney | 0 | 100.000 | 200.000 | 0 | 200.000 | 200.000 | 0 |
| A010087410 FD 15 - Erwerb von Vermögensgegenständen | 30.679 | 70.000 | 70.000 | 0 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| E010085111 FD 15 - Verkauf gebrauchter Einrichtungsgegenst. | -5.708 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

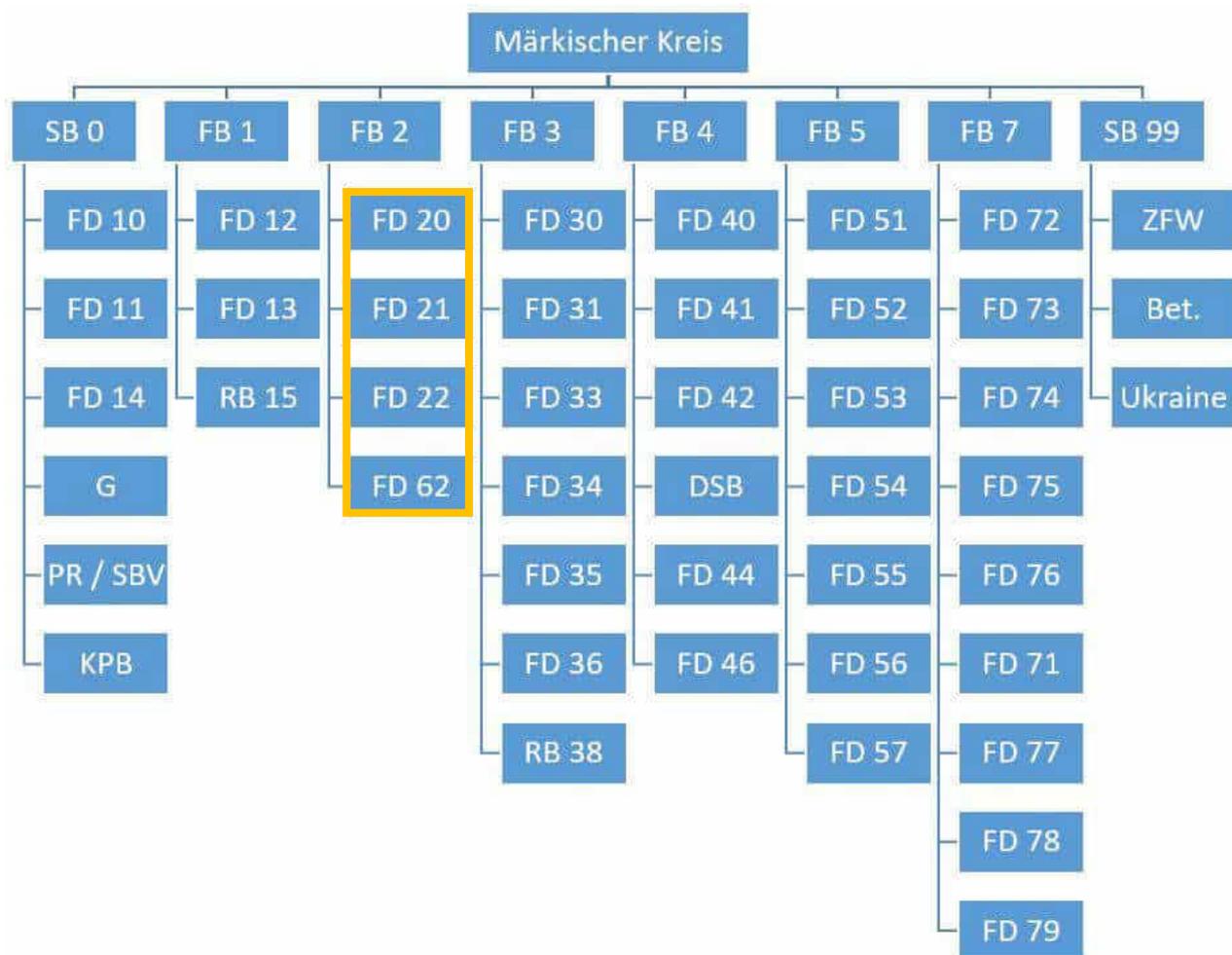
Haushaltsplan 2025

| 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 % | | | | | | |
| Kennzahlen | Quote Eigen-/Fremdreinigung (in %) IST 2023: - Plan 2024: 48,01/51,99 Plan 2025: 51,17/48,83 Reinigungskosten je m ² Jahresreinigungsfläche (JRF) Eigenreinigung (in €) IST 2023: - Plan 2024: 0,13 Plan 2025: 0,13 Reinigungskosten je m ² Jahresreinigungsfläche (JRF) Fremdreinigung (in €) IST 2023: - Plan 2024: 0,12 Plan 2025: 0,13 | | | | | | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 47,54 Plan 2024: 49,58 Plan 2025: 51,77 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 01.015.01 Gebäudedienste | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 930,06 | 749 | 749 | 721 | 687 | 687 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 943,48 | 997 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 44.450,90 | 238 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 46.324,44 | 1.984 | 1.249 | 1.221 | 1.187 | 1.187 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.312.212,41 | 3.291.073 | 3.692.241 | 3.756.134 | 3.841.610 | 3.933.619 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.446.928,23 | 1.878.500 | 1.883.000 | 2.039.000 | 1.935.500 | 2.182.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 56.632,66 | 72.657 | 84.918 | 71.656 | 67.389 | 75.836 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 307.279,88 | 368.000 | 323.660 | 323.660 | 342.760 | 362.760 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 4.123.053,18 | 5.610.230 | 5.983.819 | 6.190.450 | 6.187.259 | 6.554.215 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -4.076.728,74 | -5.608.246 | -5.982.570 | -6.189.229 | -6.186.072 | -6.553.028 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -4.076.728,74 | -5.608.246 | -5.982.570 | -6.189.229 | -6.186.072 | -6.553.028 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -4.076.728,74 | -5.608.246 | -5.982.570 | -6.189.229 | -6.186.072 | -6.553.028 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 137.410,90 | 157.000 | 152.500 | 152.500 | 152.500 | 152.500 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 150,00 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 137.260,90 | 156.850 | 152.350 | 152.350 | 152.350 | 152.350 |
| 29 | = Teilergebnis | -3.939.467,84 | -5.451.396 | -5.830.220 | -6.036.879 | -6.033.722 | -6.400.678 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -3.939.467,84 | -5.451.396 | -5.830.220 | -6.036.879 | -6.033.722 | -6.400.678 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 01.015.01 Gebäudedienste | | | | | | | | |
|--|--|-----------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 943,48 | 997 | 500 | 0,00 | 500 | 500 | 500 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 943,48 | 997 | 500 | 0,00 | 500 | 500 | 500 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 711,42 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.484.082,27 | 1.860.500 | 1.883.000 | 0,00 | 2.039.000 | 1.935.500 | 2.182.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 298.805,67 | 390.000 | 353.660 | 0,00 | 345.660 | 364.760 | 384.760 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.783.599,36 | 2.250.500 | 2.236.660 | 0,00 | 2.384.660 | 2.300.260 | 2.566.760 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.782.655,88 | -2.249.503 | -2.236.160 | 0,00 | -2.384.160 | -2.299.760 | -2.566.260 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 17.051,27 | 65.000 | 90.000 | 0,00 | 140.000 | 90.000 | 140.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 17.051,27 | 65.000 | 90.000 | 0,00 | 140.000 | 90.000 | 140.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -17.051,27 | -65.000 | -90.000 | 0,00 | -140.000 | -90.000 | -140.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | -1.799.707,15 | -2.314.503 | -2.326.160 | 0,00 | -2.524.160 | -2.389.760 | -2.706.260 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -1.799.707,15 | -2.314.503 | -2.326.160 | 0,00 | -2.524.160 | -2.389.760 | -2.706.260 |
| Investitionen Produkt 01.015.01 Gebäudedienste | | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
| A010151410 FD 15 - | Ersatzbeschaffung | 17.051 | 35.000 | 30.000 | 0 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| | Reinigungsgeräte | | | | | | | |
| A010152410 FD 15 - | Ersatzbeschaf. v. Arbeitsmas- | 0 | 30.000 | 60.000 | 0 | 120.000 | 70.000 | 120.000 |
| | ch,-fahrzeug. | | | | | | | |

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 Jünemann | 02.121.01 Statistische Informationen |
| | | 09.512.01 Kataster, Vermessung und Geodaten |
| | | 09.512.05 Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss |

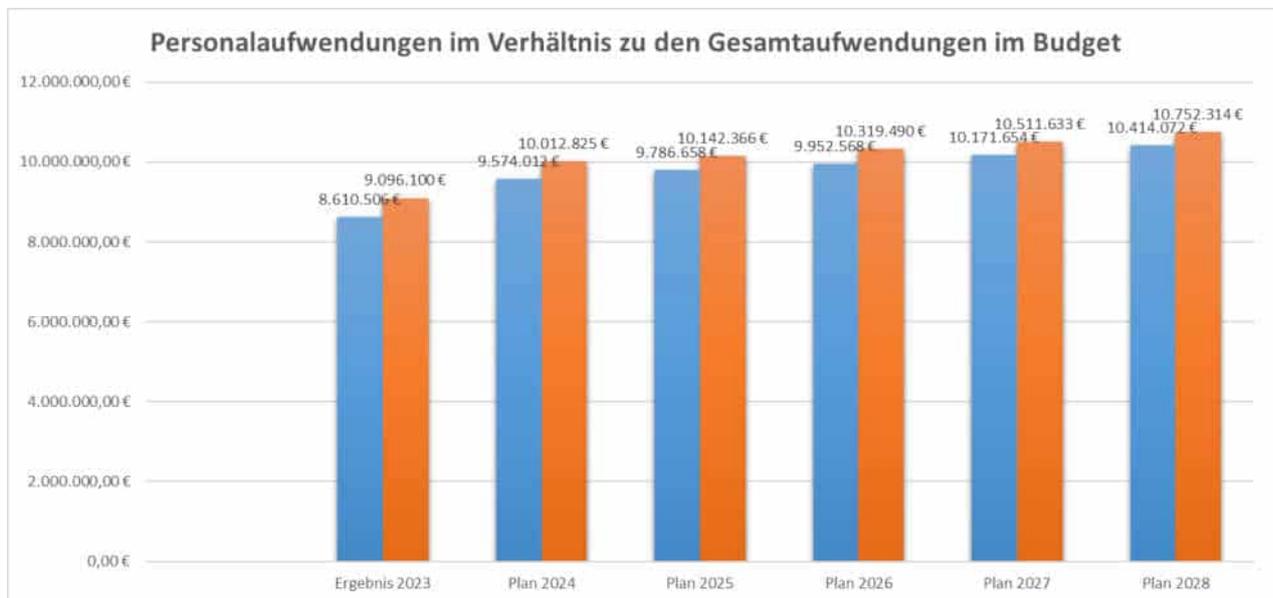
Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2025 je Produkt

| Produkt | befristet zugeordnete Stellen | | | fest zugeordnete Stellen | | Gesamt alle Stellen |
|---|-------------------------------|-------------------------|-------------|--------------------------|------------------|---------------------|
| | PEM | Freistellung (z.B. ATZ) | KW | Stellenplan 2024 | Stellenplan 2025 | |
| 01.011.01 Haushalts- und Beteiligungssteuerung | - | - | 1,00 | 8,00 | 13,55 | 14,55 |
| 01.011.03 Finanzbuchhaltung | 1,08 | - | - | 31,12 | 31,12 | 32,20 |
| 06.351.01 Elterngeld und Elternzeit | 1,00 | - | - | 9,63 | 9,63 | 10,63 |
| 10.522.01 Wohnungswesen | 1,00 | - | - | 4,30 | 4,56 | 5,56 |
| 02.121.01 Statistische Informationen | - | - | - | 2,30 | 2,30 | 2,30 |
| 09.512.01 Kataster, Vermessung und Geodaten | - | 0,28 | 5,00 | 58,96 | 62,91 | 68,19 |
| 09.512.05 Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss | - | - | - | 8,60 | 8,60 | 8,60 |
| Gesamtergebnis | 3,08 | 0,28 | 6,00 | 122,91 | 132,67 | 142,03 |

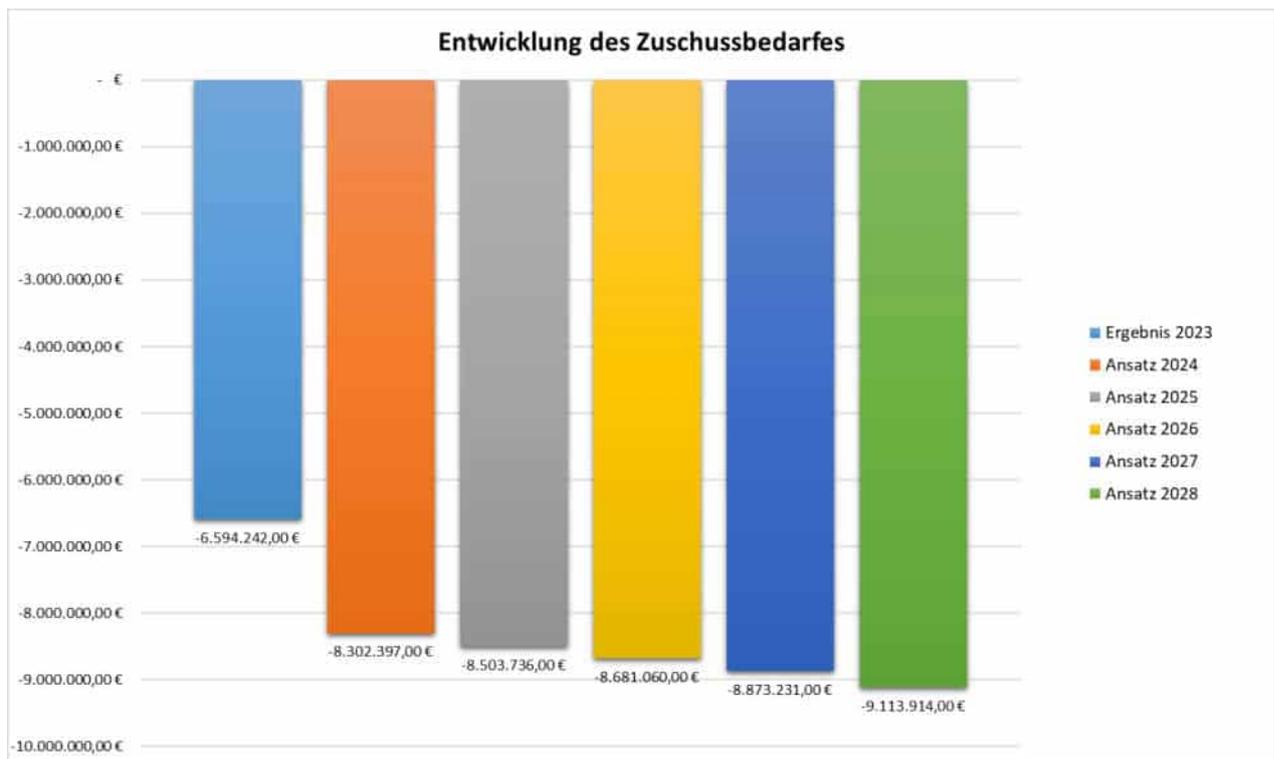
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2025“

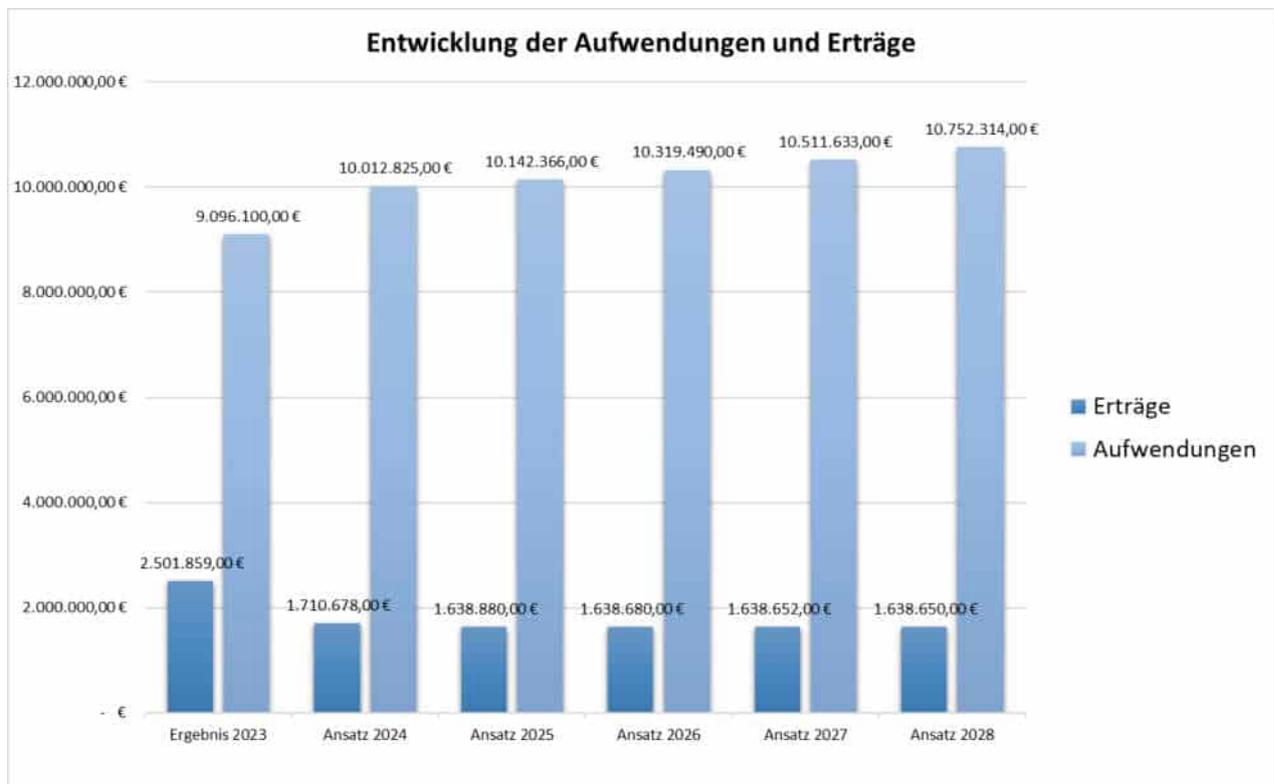
Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“



I. Ergebnisplan



Der Zuschussbedarf im Haushaltsjahr 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 2028 gegenüber dem Jahr 2024 gehen im Wesentlichen auf höhere Personal- und Versorgungsaufwendungen zurück, während die sonstigen ordentlichen Aufwendungen der Jahre 2025 bis 2028 weitestgehend konstant sind.



Die Erträge des Jahres 2023 enthalten Kostenerstattungen für die Durchführung des Zensus. 2024 wurde im FD 62 außer der Reihe eine Landeszuweisung in Höhe von 50.000 € veranschlagt. Ab 2025 sind die Erträge konstant. Maßgebliche Positionen sind Verwaltungsgebühren i. H. von rund 550.000

€, Kostenerstattungen vom Land i. H. von rund 520.000 € sowie Nebenforderungen i. H. von rund 450.000 €.

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 2025 |
|---|-----------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | - € |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 30,00 € |
| Sonstige Transfererträge | - € |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 651.300,00 € |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | - € |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 522.600,00 € |
| Sonstige ordentliche Erträge | 464.950,00 € |
| Aktivierete Eigenleistungen | - € |
| Finanzerträge | - € |
| Außerordentliche Erträge | - € |
| Gesamtsumme | 1.638.880,00 € |

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um Verwaltungsgebühren. Diese stammen zum überwiegenden Teil aus den Produkten 09.512.01 und 09.512.05 des FD 62. Insgesamt fallen im FD 62 rund 600 T€ 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 T€ 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 517 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 2025 |
|---|------------------------|
| Personalaufwendungen | 9.786.658,00 € |
| Versorgungsaufwendungen | - € |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 83.800,00 € |
| Bilanzielle Abschreibung | 76.378,00 € |
| Transferaufwendungen | - € |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 195.530,00 € |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 250,00 € |
| Außerordentliche Aufwendungen | - € |
| Gesamtsumme | 10.142.616,00 € |

Die Aufwandstruktur 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 55 T€ veranschlagt sowie 23 T€ für die Dienstleistungen im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses bzw. der Schlussbilanz.

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

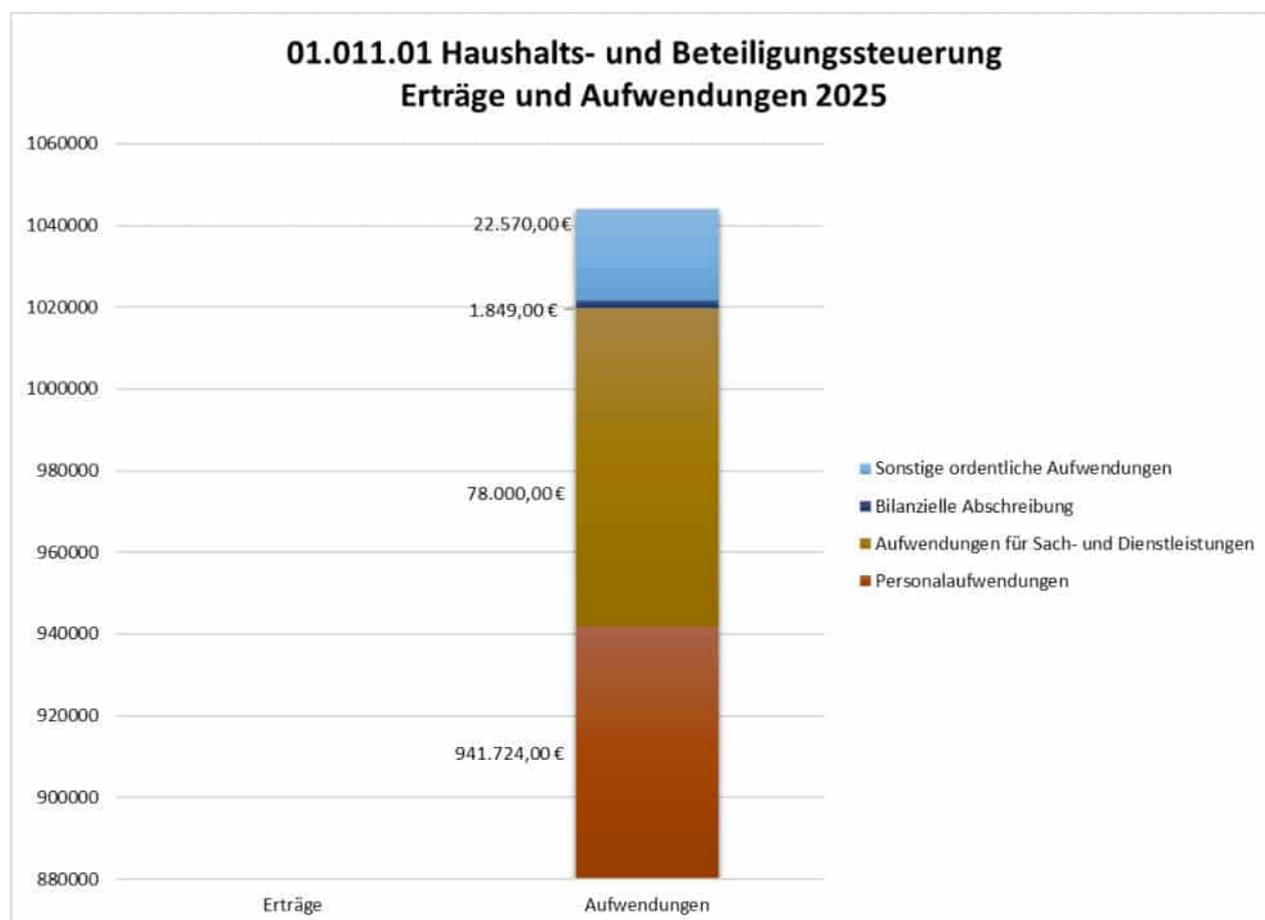
II. Produktübersicht

| Produkt | Bezeichnung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 |
|---------------|--|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|
| FD 20 | | | | | |
| 01.011.01 | Haushalts- und Beteiligungssteuerung | - 489.110 | - 1.041.031 | - 1.044.143 | - 3.112 |
| FD 21 | | | | | |
| 01.011.03 | Finanzbuchhaltung | - 1.408.918 | - 1.780.669 | - 1.902.743 | - 122.074 |
| FD 22 | | | | | |
| 06.351.01 | Elterngeld und Elternzeit | - 85.889 | - 168.256 | - 221.406 | - 53.150 |
| 10.522.01 | Wohnungswesen | - 187.725 | - 236.804 | - 287.836 | - 51.032 |
| FD 62 | | | | | |
| 02.121.01 | Statistische Informationen | 333.659 | - 174.449 | - 179.270 | - 4.821 |
| 09.512.01 | Kataster, Vermessung und Geodaten | - 4.169.273 | - 4.317.271 | - 4.251.831 | 65.440 |
| 09.512.05 | Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss | - 586.986 | - 583.917 | - 616.507 | - 32.590 |
| Gesamt | | - 6.594.242 | - 8.302.397 | - 8.503.736 | - 201.339 |

Fachdienst 20

01.011.01 – Haushalts- und Beteiligungssteuerung

| FD 20 | | | | | | |
|-----------|--------------------------------------|-----------|-------------|-------------|--------------------------|-----------------------------|
| | Haushalts- und Beteiligungssteuerung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 01.011.01 | Erträge | 209.317 | 60.211 | - | - 60.211 | Mindererträge |
| | Aufwendungen | 698.426 | 1.101.242 | 1.044.143 | - 57.099 | Minderaufwendungen |
| | Saldo | - 489.110 | - 1.041.031 | - 1.044.143 | - 3.112 | 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.

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 55 T€ für die i.d.R. alle 5 Jahre stattfindende überörtliche Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) veranschlagt. Hier musste der Haushaltsansatz aufgrund der letzten Abrechnung mit der GPA um 10 T€ angehoben werden.

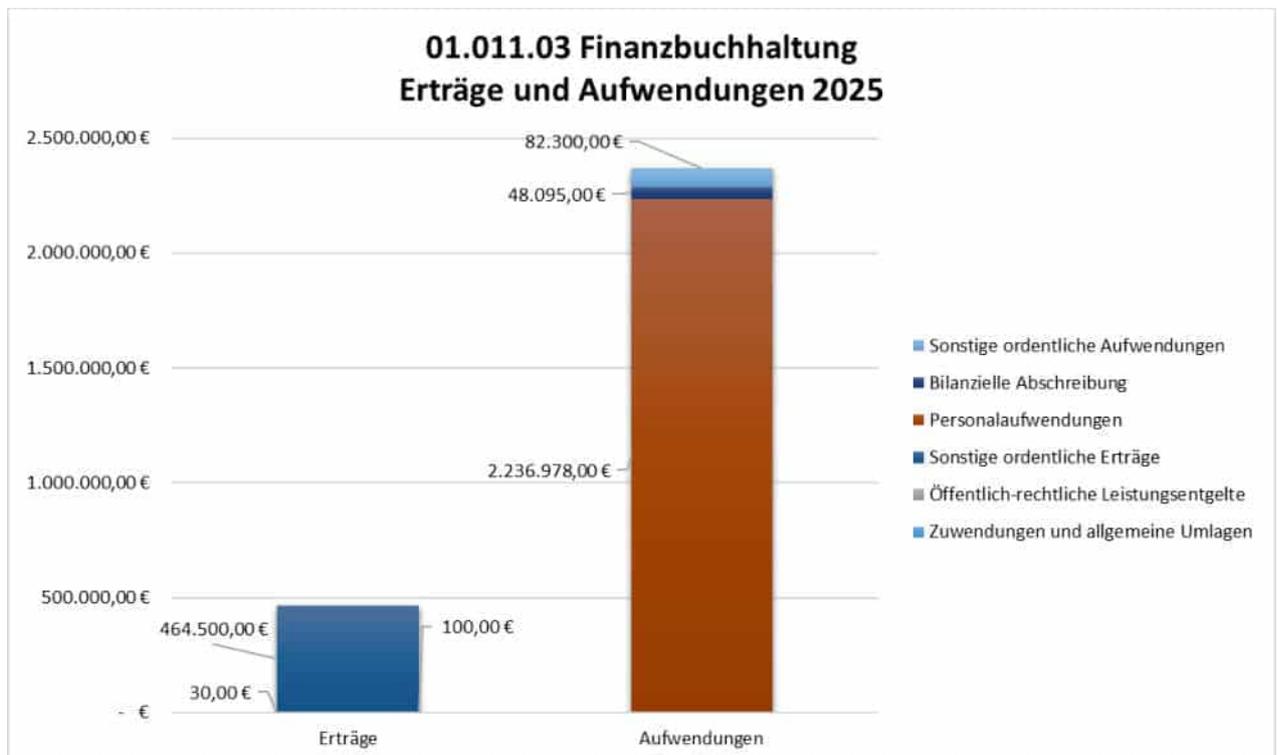
Die Aufwands- und Ertragsposition aus dem Landesförderprogramm „2.000 x 1.000 Euro für das Engagement“ werden ab dem Haushaltsjahr 2025 nicht mehr veranschlagt, da die Fortführung des Förderprogramms ungewiss ist. Hiervon sind je zwei Aufwands- und Ertragskonten betroffen, die ab 2025 keinen Haushaltsansatz mehr aufweisen.

Darüber hinaus ergeben sich deutliche Veränderung bei der Veranschlagung der Fortbildungen und der Geschäftsaufwendungen. Die Haushaltsansätze 2025 liegen jeweils 6.000 € bzw. knapp 6.000 € unter den Vorjahresansätzen. 2024 war aufgrund umfangreicher Personalfuktuation erhöhter Aufwand zu verzeichnen.

Fachdienst 21

01.011.03 – Finanzbuchhaltung

| FD 21 | | | | | | |
|-----------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Finanzbuchhaltung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 01.011.03 | Erträge | 428.738 | 464.781 | 464.630 | - 151 | Mindererträge |
| | Aufwendungen | 1.837.656 | 2.245.450 | 2.367.373 | 121.923 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | - 1.408.918 | - 1.780.669 | - 1.902.743 | - 122.074 | Verschlechterung des Saldos |



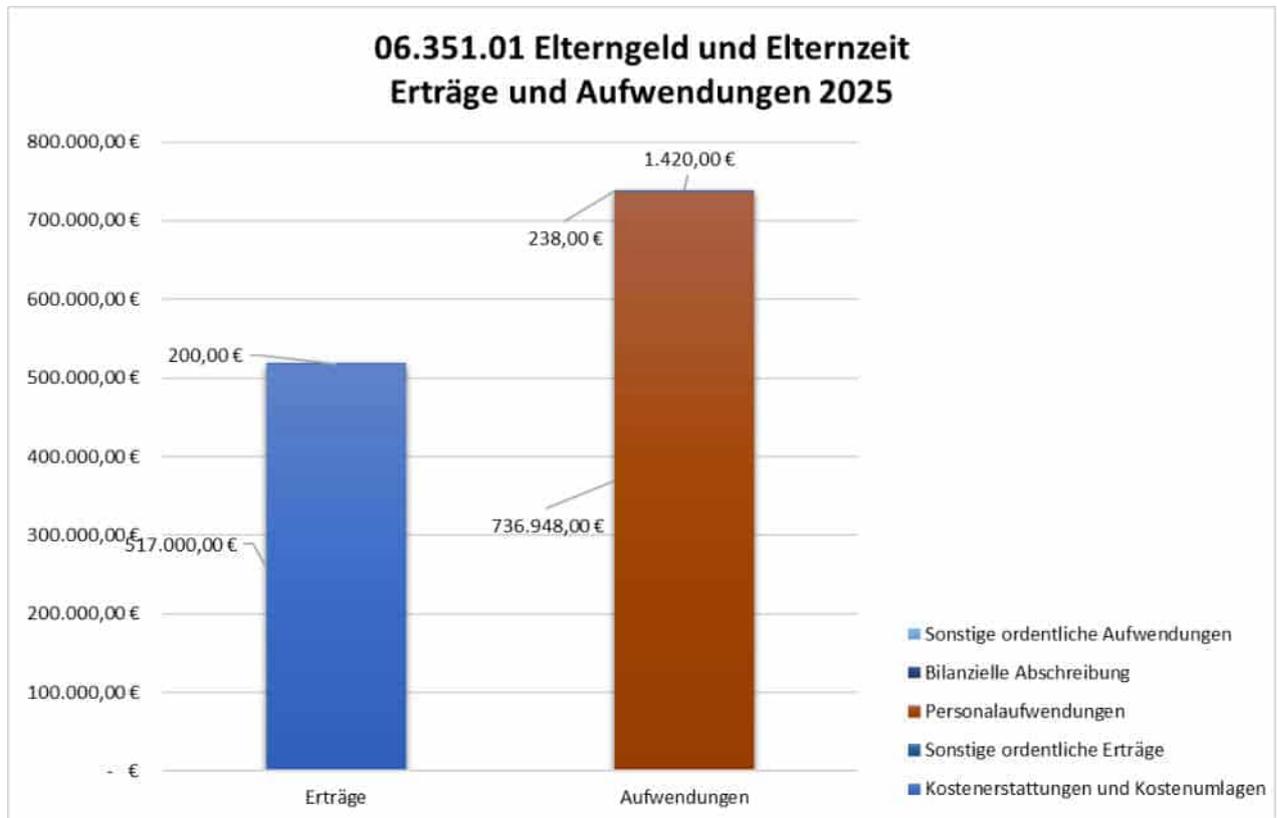
Die Finanzbuchhaltung (FD21) führt neben dem laufenden Buchungsgeschäft auch den Aufgabenbereich der Vollstreckung durch. Die Aufwandsseite in diesem Produkt bestimmt sich im Wesentlichen über Personal- und Personalnebenaufwendungen.

Die erstmalige, zentrale Veranschlagung von Gebühren des Geldverkehrs für Werttransportdienste und Zahlungsverkehrskosten in den Zahlstellen und erhöhte Kontoführungsgebühren erhöhen den Ansatz der sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rund 30.000 € im Haushaltsjahr 2025. In den dezentralen Organisationseinheiten werden ab dem Haushaltsjahr 2025 keine Gebühren des Geldverkehrs geplant.

Fachdienst 22

06.351.01 – Elterngeld und Elternzeit

| FD 22 | | | | | | |
|-----------|---------------------------|----------|-----------|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Elterngeld und Elternzeit | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 06.351.01 | Erträge | 508.654 | 474.796 | 517.200 | 42.404 | Mehrerträge |
| | Aufwendungen | 594.543 | 643.052 | 738.606 | 95.554 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | - 85.889 | - 168.256 | - 221.406 | - 53.150 | Verschlechterung des Saldos |

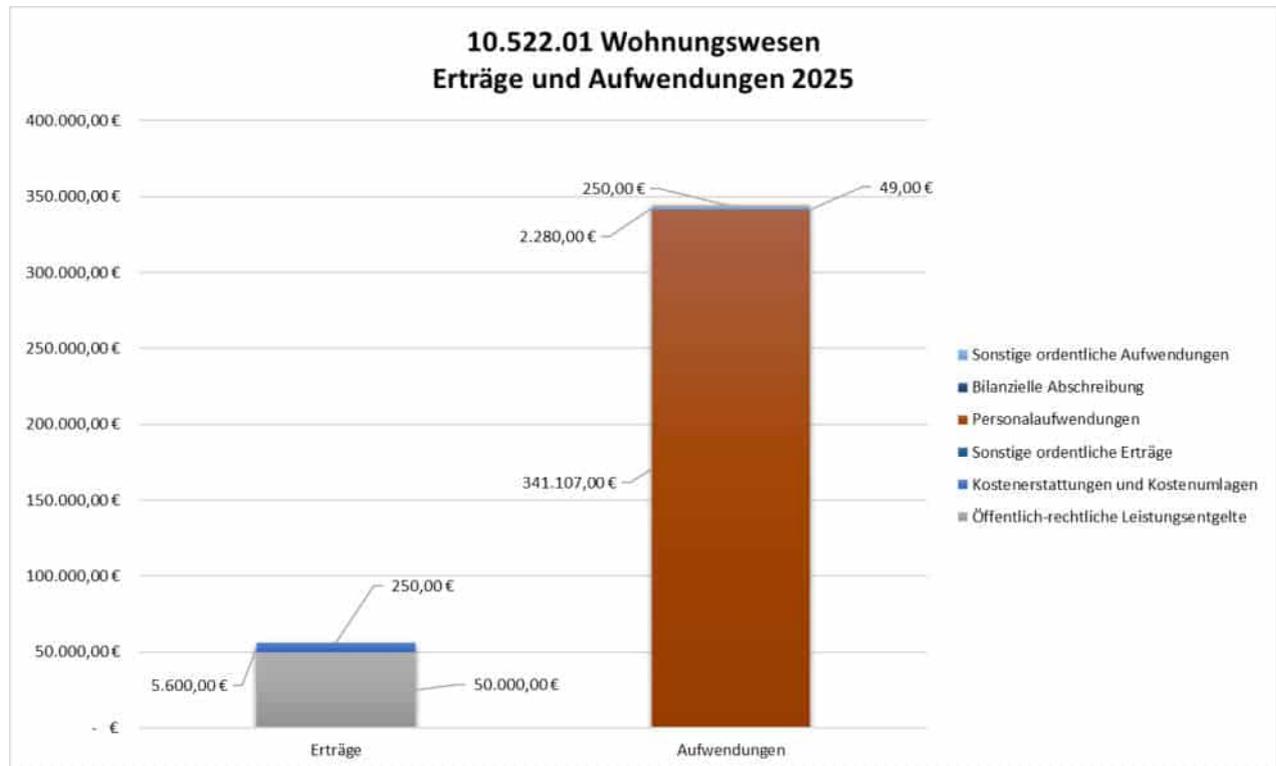


Die Aufwendungen für das Elterngeld sind gestiegen, da eine zusätzliche PEM-Stelle im Bereich des Elterngeldes eingerichtet wurde. Diese Personalaufstockung ist aufgrund einer massiven Erhöhung der Bearbeitungszeiten des Elterngeldes und aufgrund einer Überlastungsanzeige der Mitarbeiterinnen erforderlich gewesen.

Der Cyberangriff und mehrere Personalausfälle haben zur Verlängerung der Bearbeitungszeiten und zur Überlastungssituation beigetragen. Darüber hinaus ist die Bearbeitung der Elterngeldvorgänge deutlich komplexer geworden, da kaum noch einfache „Hausfrauenfälle“ vorliegen und bei einem erheblichen Anteil von Fällen zeitaufwändige Verrechnungen mit den Jobcentern erforderlich sind.

10.522.01 – Wohnungswesen

| FD 22 | | | | | | |
|-----------|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Wohnungswesen | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 10.522.01 | Erträge | 136.636 | 56.813 | 55.850 | - 963 | Mindererträge |
| | Aufwendungen | 324.361 | 293.617 | 343.686 | 50.069 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | - 187.725 | - 236.804 | - 287.836 | - 51.032 | Verschlechterung des Saldos |



Die Aufwendungen im Bereich Wohnungswesen steigen durch die Einrichtung einer zusätzlichen PEM-Stelle im Bereich Wohnungswesen.

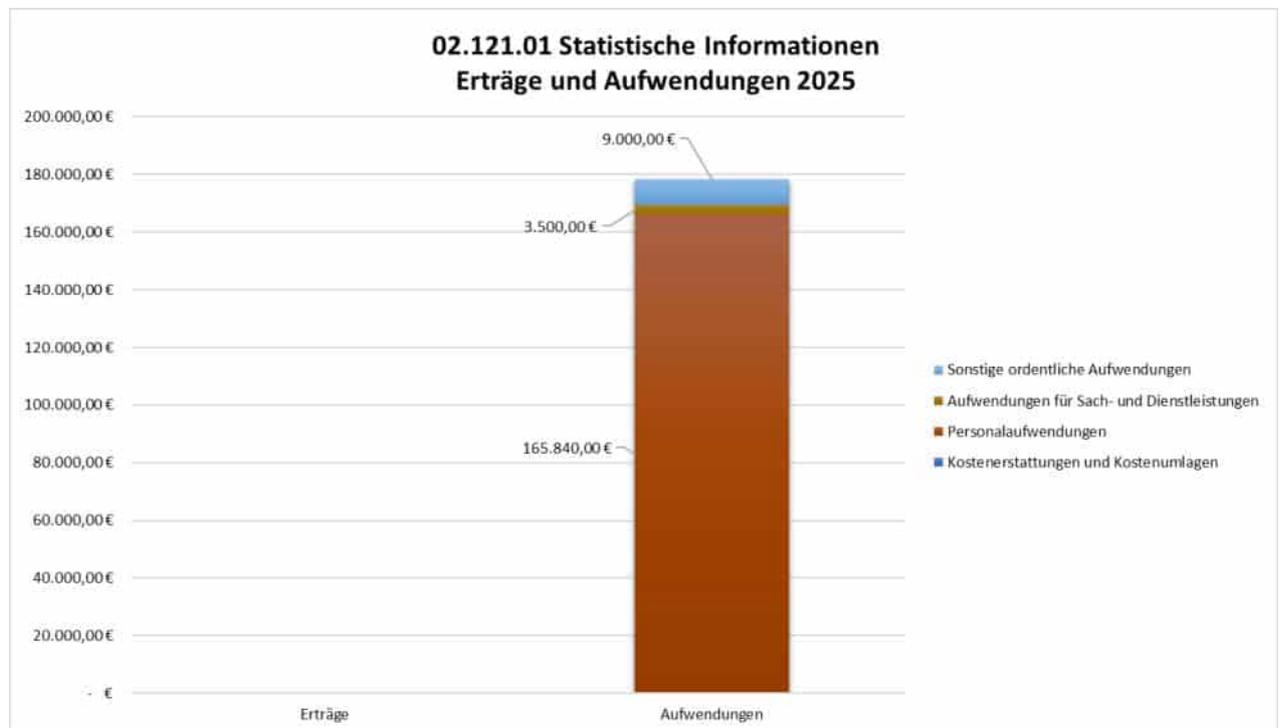
Durch die Veränderungen der Zinskonditionen auf dem freien Kapitalmarkt und aufgrund der Verbesserung der Förderkonditionen ist die Nachfrage in der öffentlichen Wohnungsbauförderung massiv angestiegen. Daraus resultiert ein enormer Beratungsbedarf der Antragstellenden und Mehraufwand in der technischen Prüfung der Anträge. Da die Fördermittel begrenzt sind, müssen die Anträge priorisiert werden und können – zumindest im lfd. Förderjahr – nicht alle bewilligt werden. Dies führt zu vermehrten Nachfragen und Diskussionen.

Die Erträge sind zunächst ausgehend von den zugestandenen Budgets geschätzt worden. Diese Budgets werden zumeist aufgestockt, so dass letztlich höhere Gebühreneinnahmen möglich sind, aber nicht sicher prognostiziert werden können.

Fachdienst 62

02.121.01 – Statistische Informationen

| FD 62 | | | | | | |
|-----------|----------------------------|---------|-----------|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Statistische Informationen | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 02.121.01 | Erträge | 419.157 | - | - | - | keine Veränderung |
| | Aufwendungen | 85.498 | 174.449 | 179.270 | 4.821 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | 333.659 | - 174.449 | - 179.270 | - 4.821 | Verschlechterung des Saldos |

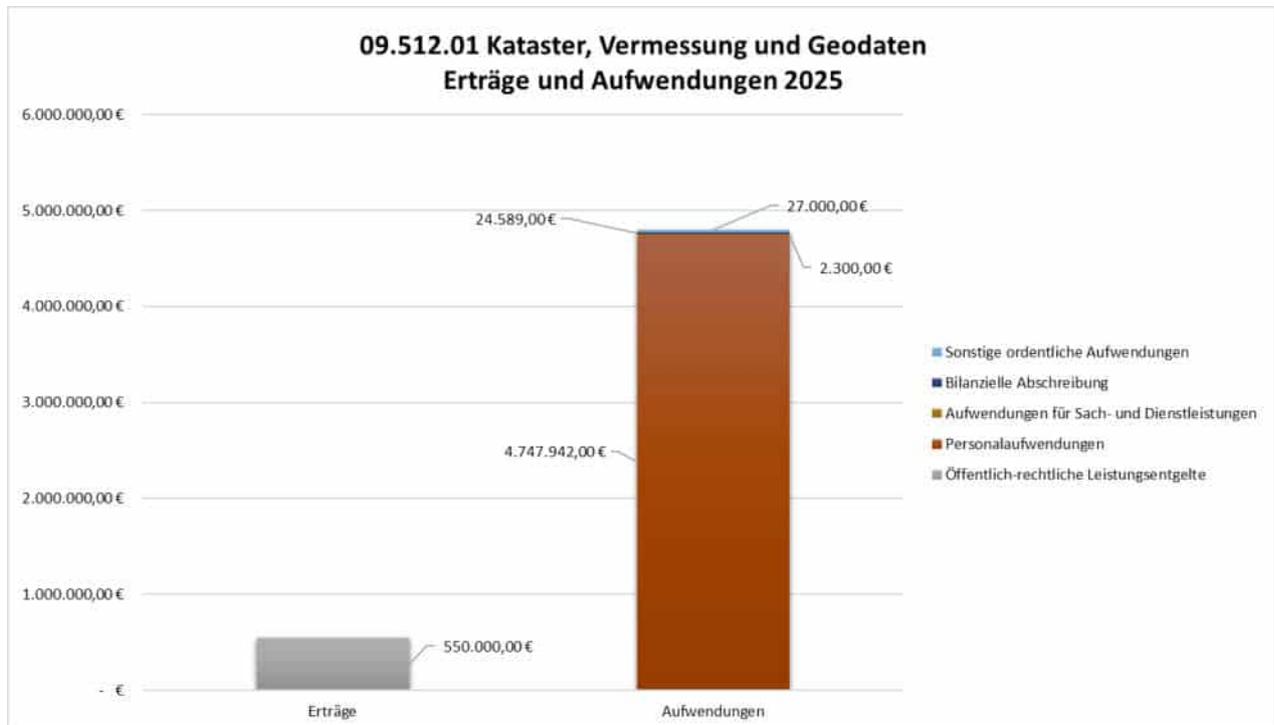


Die Bewirtschaftung des Produkts 02.121.01 Statistische Informationen unterliegt dem FD 62 und befasst sich mit der Sammlung, Auswertung und Aufbereitung raumrelevanter statistischer Daten aus den Bereichen Bevölkerung, Wirtschaft und Umwelt. Diese Daten sind sowohl für interne Verwaltungseinheiten als auch für Städte und Gemeinden von großer Bedeutung und bilden eine essenzielle Grundlage für politische Entscheidungsfindungsprozesse. Im Jahr 2024 begann die Einrichtung einer abgeschotteten Statistikstelle, die derzeit über 2 Planstellen verfügt.

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

09.512.01 – Kataster, Vermessung und Geodaten

| FD 62 | | | | | | |
|-----------|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|-------------------------|
| | Kataster, Vermessung und Geodaten | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 09.512.01 | Erträge | 725.464 | 602.877 | 550.000 | - 52.877 | Mindererträge |
| | Aufwendungen | 4.894.737 | 4.920.148 | 4.801.831 | - 118.317 | Minderaufwendungen |
| | Saldo | - 4.169.273 | - 4.317.271 | - 4.251.831 | 65.440 | Verbesserung des Saldos |



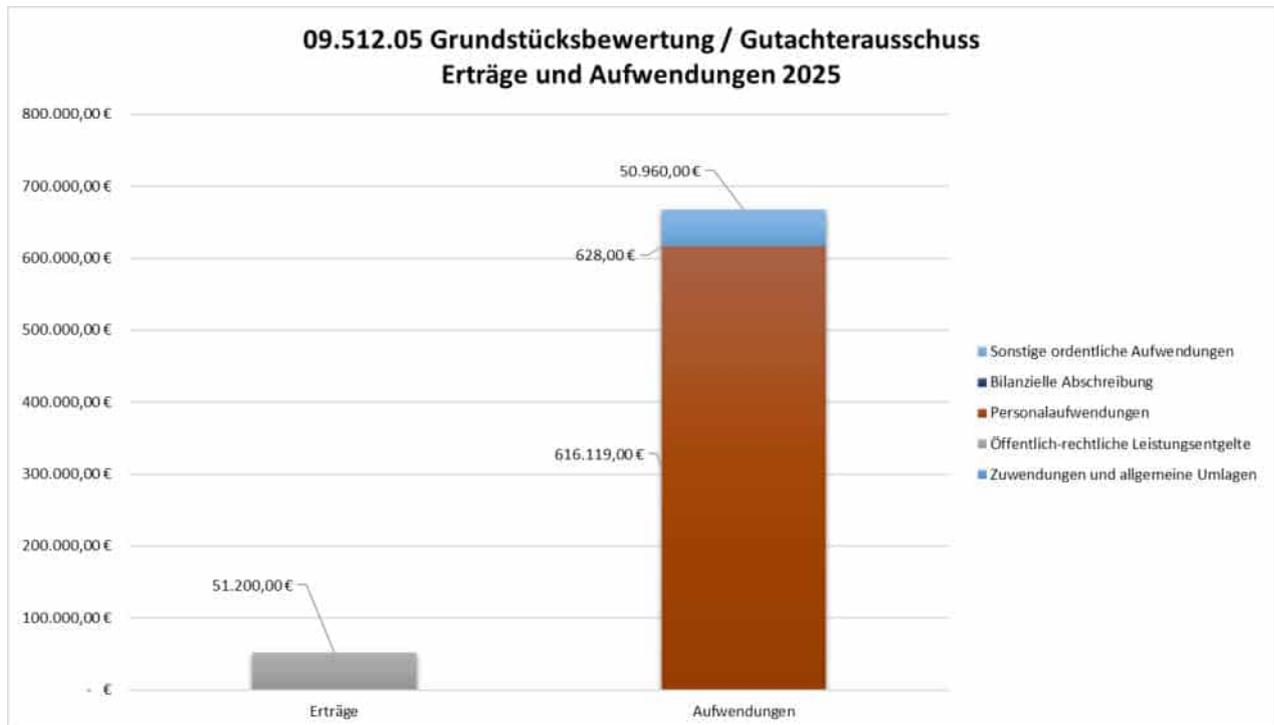
- Das Produkt umfasst einerseits den Aufgabenblock "Erhebung der Geobasisdaten" der sich in mehrere Teilbereiche gliedert: Durchführung von Liegenschaftsvermessungen, Ingenieurvermessungen, großflächigen Neuvermessungen zur Erneuerung des Liegenschaftskatasters inkl. deren Übernahme in das Liegenschaftskataster sowie die Übernahme der eingereichten Flurbereinigungsverfahren und die Aktualisierung der Amtlichen Basiskarte. Hinzugekommen ist die Nutzung von Drohnenvermessungen, die unter anderem zur Beweissicherung und Unterstützung bei der Aufgabenwahrnehmung anderer Fachdienste eingesetzt werden. Die Außendienstmitarbeiter: innen dieses Aufgabenbereiches generieren durch ihre Vermessungstätigkeiten jährliche Erträge von etwa 50.000 €. Der Großteil der Mitarbeitenden ist jedoch in Bereichen tätig, die keine Einnahmen generieren, sondern zur Erfüllung weisungsgebundener Pflichtaufgaben ohne Gebühreneinnahmen beitragen.
- Ein weiterer wesentlicher Aufgabenblock innerhalb dieses Produkts ist die „Fortführung des Liegenschaftskatasters“. Hierbei werden alle Liegenschaften, das heißt Flurstücke und Gebäude, regelmäßig aktualisiert und dokumentiert. Die Ergebnisse der Vermessungsstellen werden dafür beim Sachgebiet 622 eingereicht. Diese Vermessungen umfassen ein breites Spektrum, von Gebäudeeinmessungen und Teilungsvermessungen bis hin zu Grenz- und Straßenschlussvermessungen. Die Beschäftigten des Sachgebiets 622 erwirtschaften damit jährliche Erträge von etwa 400.000 €.
- Der dritte Aufgabenblock in diesem Produkt umfasst die „Bereitstellung von Geobasisdaten“ einschließlich Geoinformationssystemen (GIS). Hierzu gehören die Beratung in kataster- und vermessungstechnischen Fragen, die Erteilung von Auszügen aus dem Liegenschaftskataster und dem Katasterzahlennachweis sowie die Ausgabe von Informationen aus Festpunktnachweisen und historischen Unterlagen. Zudem werden Bescheinigungen aus dem Liegenschaftskataster ausgestellt und Geobasisdaten einschließlich digitaler Dienste bereitgestellt. Im GIS-Bereich liegt der Fokus auf der Erstellung und der Pflege thematischer Karten, der fachlichen Koordination des Geodatenmanagements sowie der Bereitstellung von GIS-Anwendungen und raumbezogenen

Datenauswertungen für Gemeinden und Kooperationspartner. Dieser Aufgabenbereich generiert jährlich Erträge von etwa 100.000 €.

- Die Aufwendungen dieses Produkts setzen sich hauptsächlich aus Personal- und Personalnebenkosten zusammen. Ein geringerer Teil der Aufwendungen entsteht durch die Abschreibung von Vermessungsinstrumenten und die Beschaffung von Vermarktungsmaterialien.

09.512.05 – Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss

| FD 62 | | | | | | |
|-----------|---|-----------|-----------|-----------|--------------------------|-----------------------------|
| | Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 09.512.05 | Erträge | 73.893 | 51.200 | 51.200 | - | keine Veränderung |
| | Aufwendungen | 660.878 | 635.117 | 667.707 | 32.590 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | - 586.986 | - 583.917 | - 616.507 | - 32.590 | Verschlechterung des Saldos |



Dieses Produkt bildet das gesamte Leistungsspektrum des Sachgebiets 624 – Grundstücksbewertung/Gutachterausschuss – ab. Dazu gehören die Führung und Auswertung der Kaufpreis- und Mietpreissammlungen sowie die Veröffentlichung von Immobilienmarktdaten im Grundstücksmarktbericht. Ein weiterer wichtiger Bereich ist die Ermittlung von Boden- als auch Immobilienrichtwerten. Zudem werden in diesem Aufgabenbereich Beratungen durchgeführt, Auszüge erstellt und Auskünfte erteilt. Darüber hinaus erstellt die Geschäftsstelle gutachterliche Stellungnahmen für Sozialhilfeträger, Jobcenter, Finanzämter und andere Behörden. Ebenso werden Verkehrswertgutachten für Dritte vorbereitet, die dann durch den Gutachterausschuss beschlossen werden.

Die Erträge in diesem Bereich, die sich auf etwa 50.000 € jährlich belaufen, stammen größtenteils aus der Erstellung und Ausfertigung von Verkehrswertgutachten für bebaute und unbebaute Grundstücke sowie für Rechte an Grundstücken. Die Aufwendungen werden vor allem durch Personal- und Personalnebenkosten bestimmt, wobei ein Teil der sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus den Vergütungen für ehrenamtliche Gutachter: innen resultiert.

III. Finanzplan (investiv)

| Produkt | Bezeichnung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 |
|---------------|--|----------|------|----------|-----------------------------|
| FD 20 | | | | | |
| 01.011.01 | Haushalts- und Beteiligungssteuerung | - 793 | - | - | - |
| FD 21 | | | | | |
| 01.011.03 | Finanzbuchhaltung | - 10.062 | - | - | - |
| FD 22 | | | | | |
| 06.351.01 | Elterngeld und Elternzeit | - | - | - | - |
| 10.522.01 | Wohnungswesen | - | - | - | - |
| FD 62 | | | | | |
| 02.121.01 | Statistische Informationen | - | - | - | - |
| 09.512.01 | Kataster, Vermessung und Geodaten | - 2.870 | - | - 35.000 | - 35.000 |
| 09.512.05 | Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss | - 691 | - | - | - |
| Gesamt | | - 14.416 | - | - 35.000 | - 35.000 |

Im vermessungstechnischen Außendienst wird derzeit ein GNSS-System für satellitengeodätische Liegenschaftsvermessungen eingesetzt, das aus einer älteren Gerätegeneration (Herstellungsjahr 2009) stammt. Diese Gerätegeneration wird nicht mehr produziert und ist technisch überholt. Insbesondere ist der Empfang der erforderlichen Korrekturdaten problematisch, da das Gerät noch über die inzwischen veralteten 2G- bzw. 3G-Frequenzen arbeitet. Aufgrund der Umrüstung der Mobilfunkinfrastruktur auf 4G und 5G sind Messungen mit diesem Instrument zunehmend zeitaufwändig oder gar nicht mehr durchführbar. Eine Ersatzanschaffung im Haushaltsjahr 2025 wird voraussichtlich Kosten in Höhe von ca. 35.000 € verursachen.

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Budget Fachbereich 2 | | | | | | | |
|---|--|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 203.900,00 | 103.900 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 3.000,00 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 776.233,95 | 651.300 | 651.300 | 651.300 | 651.300 | 651.300 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 934.014,92 | 484.666 | 522.600 | 522.400 | 522.400 | 522.400 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 584.679,34 | 465.782 | 464.950 | 464.950 | 464.950 | 464.950 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.501.828,21 | 1.710.648 | 1.638.850 | 1.638.650 | 1.638.650 | 1.638.650 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 72.054,34 | 75.300 | 83.800 | 83.800 | 83.800 | 83.800 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 32.684,57 | 46.500 | 46.500 | 46.500 | 46.500 | 46.500 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 49.000,00 | 54.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 299.107,67 | 231.420 | 195.530 | 208.480 | 195.330 | 194.330 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 452.846,58 | 407.220 | 325.830 | 338.780 | 325.630 | 324.630 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 2.048.981,63 | 1.303.428 | 1.313.020 | 1.299.870 | 1.313.020 | 1.314.020 |
| 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 | 2.048.981,63 | 1.303.178 | 1.312.770 | 1.299.620 | 1.312.770 | 1.313.770 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 2.048.981,63 | 1.303.178 | 1.312.770 | 1.299.620 | 1.312.770 | 1.313.770 |
| 29 | = Teilergebnis | 2.048.981,63 | 1.303.178 | 1.312.770 | 1.299.620 | 1.312.770 | 1.313.770 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 10.253 | 10.253 | 10.253 | 10.253 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | 2.048.981,63 | 1.303.178 | 1.323.023 | 1.309.873 | 1.323.023 | 1.324.023 |
| 32 | Nachrichtlich: | | | | | | |
| 33 | - Personalaufwendungen | 8.610.505,53 | 9.574.012 | 9.786.658 | 9.952.568 | 10.171.654 | 10.414.072 |
| 35 | = Summe Personal- und Versorgungsaufwand | 8.610.505,53 | 9.574.012 | 9.786.658 | 9.952.568 | 10.171.654 | 10.414.072 |
| 36 | = Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand | -6.561.523,90 | -8.270.834 | -8.463.635 | -8.642.695 | -8.848.631 | -9.090.049 |
| 37 | + Auflösung von Sonderposten | 30,32 | 30 | 30 | 30 | 2 | 0 |
| 38 | - Zentrale Abschreibungen | 32.748,14 | 31.593 | 29.878 | 28.142 | 14.349 | 13.612 |
| 39 | = Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen | 32.717,82 | 31.563 | 29.848 | 28.112 | 14.347 | 13.612 |
| 40 | = Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa | -6.594.241,72 | -8.302.397 | -8.493.483 | -8.670.807 | -8.862.978 | -9.103.661 |

Haushaltsplan 2025

| | | |
|---|--|--------------------------------------|
| Produktbeschreibung Produkt 01.011.01 Haushalts- und Beteiligungssteuerung | | |
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 01.011 | Finanzmanagement und Rechnungswesen |
| Produkt | 01.011.01 | Haushalts- und Beteiligungssteuerung |
| Organisationseinheit | Fachdienst 20 - Finanzwirtschaft u. Beteiligungen | |
| Übergeordnete Organisationseinheit | Fachbereich 2 - Finanzen | |
| Produktverantwortlicher | Herr Wärtsch | |
| Beschreibung | Leistungen: 1. Termingerechte Erstellung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes 2. Rechtmäßige Ausführung des Haushaltes 3. Aufstellung des Jahresabschlusses | |
| Auftragsgrundlage | GO, KT-Beschluss, SatzungGO, Satzung (Pflichtaufgabe) | |
| Zielgruppe | KT, Fachbereiche, Fachdienste, Städte/Gemeinden, Bürger | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 13,55 Plan 2024: 14,05 Plan 2025: 14,55 | |

| Teilergebnishaushalt Produkt 01.011.01 Haushalts- und Beteiligungssteuerung | | | | | | | |
|--|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 53.900,00 | 53.900 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 3.000,00 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 886 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 152.416,55 | 425 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 209.316,55 | 60.211 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 570.787,53 | 937.578 | 941.724 | 957.057 | 976.765 | 999.824 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 68.000,00 | 68.000 | 78.000 | 78.000 | 78.000 | 78.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.362,39 | 1.794 | 1.849 | 1.844 | 1.676 | 1.397 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 49.000,00 | 54.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 9.276,54 | 39.870 | 22.570 | 22.570 | 22.570 | 22.570 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 698.426,46 | 1.101.242 | 1.044.143 | 1.059.471 | 1.079.011 | 1.101.791 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -489.109,91 | -1.041.031 | -1.044.143 | -1.059.471 | -1.079.011 | -1.101.791 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -489.109,91 | -1.041.031 | -1.044.143 | -1.059.471 | -1.079.011 | -1.101.791 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -489.109,91 | -1.041.031 | -1.044.143 | -1.059.471 | -1.079.011 | -1.101.791 |
| 29 | = Teilergebnis | -489.109,91 | -1.041.031 | -1.044.143 | -1.059.471 | -1.079.011 | -1.101.791 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 10.253 | 10.253 | 10.253 | 10.253 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -489.109,91 | -1.041.031 | -1.033.890 | -1.049.218 | -1.068.758 | -1.091.538 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 01.011.01 Haushalts- und Beteiligungssteuerung | | | | | | | | |
|--|--|-----------------------------|----------------|-----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 53.900,00 | 53.900 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 3.000,00 | 5.000 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 886 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 56.900,00 | 59.786 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 34.344,89 | 23.000 | 78.000 | 0,00 | 78.000 | 78.000 | 78.000 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 49.000,00 | 54.000 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 8.893,98 | 40.370 | 23.070 | 0,00 | 23.070 | 23.070 | 23.070 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 92.238,87 | 117.370 | 101.070 | 0,00 | 101.070 | 101.070 | 101.070 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -35.338,87 | -57.584 | -101.070 | 0,00 | -101.070 | -101.070 | -101.070 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 793,28 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 793,28 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -793,28 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | -36.132,15 | -57.584 | -101.070 | 0,00 | -101.070 | -101.070 | -101.070 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -36.132,15 | -57.584 | -101.070 | 0,00 | -101.070 | -101.070 | -101.070 |
| Investitionen Produkt 01.011.01 Haushalts- und Beteiligungssteuerung | | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
| A010111410 FD 20 - Ersatzbeschaffungen | | 793 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Haushaltsplan 2025

| | | |
|--|---|-------------------------------------|
| Produktbeschreibung Produkt 01.011.03 Finanzbuchhaltung | | |
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 01.011 | Finanzmanagement und Rechnungswesen |
| Produkt | 01.011.03 | Finanzbuchhaltung |
| Organisationseinheit | Fachdienst 21 - Finanzbuchhaltung | |
| Übergeordnete Organisationseinheit | Fachbereich 2 - Finanzen | |
| Produktverantwortlicher | Herr Schlecht | |
| Beschreibung | Leistungen: 1. Buchhaltung und Zahlungsabwicklung (Kreishaushalt, Landeshaushalt, durchlaufende Gelder für Dritte) 2. Verwaltung liquider Mittel 3. Zwangsvollstreckung und Forderungsmanagement 4. Verwahrung von Wertgegenständen | |
| Auftragsgrundlage | GO, KomHVO, KrO, NKFG NW, Dienstanweisungen und Leitfäden, VwVG NW, VwGO, InsO, AO, KAG | |
| Zielgruppe | Zahlungspflichtige, Zahlungsempfänger, bewirtschaftende Fachdienste des Kreishaushaltes und des Landeshaushaltes; Kreditinstitute; kreisangehörige Städte und Gemeinden | |
| Ziele | 1. Fehlerfreie Abwicklung der Buchhaltung und Zahlungsabwicklung (L.1) 2. Auszahlung innerhalb von 2 Arbeitstagen nach Eingang der vollständigen Belege in der Finanzbuchhaltung (L.1) | |
| Kennzahlen | Anzahl der Vollstreckungsmaßnahmen IST 2023: - Plan 2024: 6.000 Plan 2025: 8.500 | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 32,12 Plan 2024: 32,12 Plan 2025: 32,20 | |

Teilergebnishaushalt Produkt 01.011.03 Finanzbuchhaltung

| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 30,32 | 30 | 30 | 30 | 2 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 1.116 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 428.707,56 | 463.535 | 464.500 | 464.500 | 464.500 | 464.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 428.737,88 | 464.781 | 464.630 | 464.630 | 464.602 | 464.600 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.756.038,85 | 2.137.366 | 2.236.978 | 2.275.090 | 2.325.578 | 2.381.068 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 34.922,62 | 47.234 | 48.095 | 48.008 | 47.930 | 47.802 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 46.694,39 | 60.850 | 82.300 | 98.050 | 86.800 | 86.800 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.837.655,86 | 2.245.450 | 2.367.373 | 2.421.148 | 2.460.308 | 2.515.670 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -1.408.917,98 | -1.780.669 | -1.902.743 | -1.956.518 | -1.995.706 | -2.051.070 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -1.408.917,98 | -1.780.669 | -1.902.743 | -1.956.518 | -1.995.706 | -2.051.070 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -1.408.917,98 | -1.780.669 | -1.902.743 | -1.956.518 | -1.995.706 | -2.051.070 |
| 29 | = Teilergebnis | -1.408.917,98 | -1.780.669 | -1.902.743 | -1.956.518 | -1.995.706 | -2.051.070 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -1.408.917,98 | -1.780.669 | -1.902.743 | -1.956.518 | -1.995.706 | -2.051.070 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 01.011.03 Finanzbuchhaltung | | | | | | | | |
|---|--|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 100 | 100 | 0,00 | 100 | 100 | 100 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 1.116 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 320.801,57 | 463.000 | 464.500 | 0,00 | 464.500 | 464.500 | 464.500 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 320.801,57 | 464.216 | 464.600 | 0,00 | 464.600 | 464.600 | 464.600 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 40.913,81 | 60.850 | 82.300 | 0,00 | 143.050 | 86.800 | 126.800 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 40.913,81 | 60.850 | 82.300 | 0,00 | 143.050 | 86.800 | 126.800 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 279.887,76 | 403.366 | 382.300 | 0,00 | 321.550 | 377.800 | 337.800 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 10.062,32 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 10.062,32 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -10.062,32 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | 269.825,44 | 403.366 | 382.300 | 0,00 | 321.550 | 377.800 | 337.800 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 269.825,44 | 403.366 | 382.300 | 0,00 | 321.550 | 377.800 | 337.800 |
| Investitionen Produkt 01.011.03 Finanzbuchhaltung | | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
| A010113410 FD 21 - | Anschaffung von Schränken, Stühlen | 11.070 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Haushaltsplan 2025

| | | |
|--|---|------------------------------------|
| Produktbeschreibung Produkt 06.351.01 Elterngeld und Elternzeit | | |
| Produktbereich | 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe | 06.351 | Sonstige soziale Hilfe |
| Produkt | 06.351.01 | Elterngeld und Elternzeit |
| Organisationseinheit | Fachdienst 22 - Wohnungswesen und Elterngeld | |
| Übergeordnete Organisationseinheit | Fachbereich 2 - Finanzen | |
| Produktverantwortlicher | Frau Hasch | |
| Beschreibung | Beratung, Bearbeitung und Entscheidung von Anträgen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG); Bearbeitung von Widersprüchen | |
| Auftragsgrundlage | BEEG (Auftragsangelegenheit nach Bundesrecht) | |
| Zielgruppe | Eltern; Arbeitgeber | |
| Ziele | Bearbeitung der Anträge innerhalb eines Monats nach Eingang in 80 % aller Fälle | |
| Kennzahlen | Anzahl der Erstanträge/je MA IST 2023: Plan 2024: 590 Plan 2025: 590 Anzahl der Änderungsanträge/je MA IST 2023: Plan 2024: 200 Plan 2025: 200 Durchschnittliche Bearbeitungszeit je Antrag (in h) IST 2023: Plan 2024: 30 Plan 2025: 30 | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 9,78 Plan 2024: 9,63 Plan 2025: 10,63 | |

Teilergebnishaushalt Produkt 06.351.01 Elterngeld und Elternzeit

| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 508.654,32 | 474.403 | 517.000 | 517.000 | 517.000 | 517.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 393 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 508.654,32 | 474.796 | 517.200 | 517.200 | 517.200 | 517.200 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 593.207,69 | 641.264 | 736.948 | 749.488 | 766.086 | 784.360 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 272,73 | 238 | 238 | 238 | 238 | 237 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.063,00 | 1.550 | 1.420 | 1.420 | 1.420 | 1.420 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 594.543,42 | 643.052 | 738.606 | 751.146 | 767.744 | 786.017 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -85.889,10 | -168.256 | -221.406 | -233.946 | -250.544 | -268.817 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -85.889,10 | -168.256 | -221.406 | -233.946 | -250.544 | -268.817 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -85.889,10 | -168.256 | -221.406 | -233.946 | -250.544 | -268.817 |
| 29 | = Teilergebnis | -85.889,10 | -168.256 | -221.406 | -233.946 | -250.544 | -268.817 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -85.889,10 | -168.256 | -221.406 | -233.946 | -250.544 | -268.817 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 06.351.01 Elterngeld und Elternzeit | | | | | | | | |
|--|--|-------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|----------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 508.654,32 | 474.403 | 517.000 | 0,00 | 517.000 | 517.000 | 517.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 200 | 200 | 0,00 | 200 | 200 | 200 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 508.654,32 | 474.603 | 517.200 | 0,00 | 517.200 | 517.200 | 517.200 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 1.063,00 | 1.550 | 1.420 | 0,00 | 1.420 | 1.420 | 1.420 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.063,00 | 1.550 | 1.420 | 0,00 | 1.420 | 1.420 | 1.420 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 507.591,32 | 473.053 | 515.780 | 0,00 | 515.780 | 515.780 | 515.780 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | 507.591,32 | 473.053 | 515.780 | 0,00 | 515.780 | 515.780 | 515.780 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 507.591,32 | 473.053 | 515.780 | 0,00 | 515.780 | 515.780 | 515.780 |

Haushaltsplan 2025

| | | |
|--|--|----------------------|
| Produktbeschreibung Produkt 10.522.01 Wohnungswesen | | |
| Produktbereich | 10 | Bauen und Wohnen |
| Produktgruppe | 10.522 | Wohnungsbauförderung |
| Produkt | 10.522.01 | Wohnungswesen |
| Organisationseinheit | Fachdienst 22 - Wohnungswesen und Elterngeld | |
| Übergeordnete Organisationseinheit | Fachbereich 2 - Finanzen | |
| Produktverantwortlicher | Frau Hasch | |
| Beschreibung | <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>Jährliche Überprüfung von 10% des kontrollpflichtigen Wohnungsbestandes (gesetzliche Vorgabe)</p> | |
| Kennzahlen | Anzahl der Anträge IST 2023: - Plan 2024: 450 Plan 2025: 450 | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 4,46 Plan 2024: 4,3 Plan 2025: 5,56 | |

Teilergebnishaushalt Produkt 10.522.01 Wohnungswesen

| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 130.432,50 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.203,60 | 6.316 | 5.600 | 5.400 | 5.400 | 5.400 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 497 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 136.636,10 | 56.813 | 55.850 | 55.650 | 55.650 | 55.650 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 322.527,31 | 288.568 | 341.107 | 346.454 | 353.141 | 361.407 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 87,66 | 49 | 49 | 49 | 49 | 48 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.746,42 | 4.750 | 2.280 | 2.280 | 2.280 | 2.280 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 324.361,39 | 293.367 | 343.436 | 348.783 | 355.470 | 363.735 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -187.725,29 | -236.554 | -287.586 | -293.133 | -299.820 | -308.085 |
| 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 | -187.725,29 | -236.804 | -287.836 | -293.383 | -300.070 | -308.335 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -187.725,29 | -236.804 | -287.836 | -293.383 | -300.070 | -308.335 |
| 29 | = Teilergebnis | -187.725,29 | -236.804 | -287.836 | -293.383 | -300.070 | -308.335 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -187.725,29 | -236.804 | -287.836 | -293.383 | -300.070 | -308.335 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 10.522.01 Wohnungswesen | | | | | | | | |
|--|--|-------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 100.594,00 | 50.000 | 50.000 | 0,00 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 6.203,60 | 6.316 | 5.600 | 0,00 | 5.400 | 5.400 | 5.400 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 250 | 250 | 0,00 | 250 | 250 | 250 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 106.797,60 | 56.566 | 55.850 | 0,00 | 55.650 | 55.650 | 55.650 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 250 | 250 | 0,00 | 250 | 250 | 250 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 1.259,22 | 4.750 | 2.280 | 0,00 | 2.280 | 2.280 | 2.280 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.259,22 | 5.000 | 2.530 | 0,00 | 2.530 | 2.530 | 2.530 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 105.538,38 | 51.566 | 53.320 | 0,00 | 53.120 | 53.120 | 53.120 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | 105.538,38 | 51.566 | 53.320 | 0,00 | 53.120 | 53.120 | 53.120 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 105.538,38 | 51.566 | 53.320 | 0,00 | 53.120 | 53.120 | 53.120 |

Haushaltsplan 2025

| | | | |
|---|---|----------------------------|--|
| 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 | | |
| Kennzahlen | Anzahl der Anfragen - intern IST 2023: 22 Plan 2024: 20 Plan 2025: 30 Anzahl der Anfragen - extern IST 2023: 0 Plan 2024 : 0 Plan 2025: 0 | | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 2,30 Plan 2024: 2,30 Plan 2025: 2,30 | | |

Teilergebnishaushalt Produkt 02.121.01 Statistische Informationen

| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 419.157,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 419.157,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 76.649,65 | 152.519 | 165.840 | 168.727 | 172.606 | 176.746 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 297,17 | 5.000 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 729,90 | 930 | 930 | 930 | 930 | 930 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 7.821,45 | 16.000 | 9.000 | 7.100 | 5.200 | 4.200 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 85.498,17 | 174.449 | 179.270 | 180.257 | 182.236 | 185.376 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 333.658,83 | -174.449 | -179.270 | -180.257 | -182.236 | -185.376 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 333.658,83 | -174.449 | -179.270 | -180.257 | -182.236 | -185.376 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 333.658,83 | -174.449 | -179.270 | -180.257 | -182.236 | -185.376 |
| 29 | = Teilergebnis | 333.658,83 | -174.449 | -179.270 | -180.257 | -182.236 | -185.376 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | 333.658,83 | -174.449 | -179.270 | -180.257 | -182.236 | -185.376 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 02.121.01 Statistische Informationen | | | | | | | | |
|---|--|-------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|---------------|---------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 419.157,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 419.157,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 297,17 | 5.000 | 3.500 | 0,00 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 9.693,18 | 16.200 | 9.200 | 0,00 | 7.300 | 5.400 | 4.400 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9.990,35 | 21.200 | 12.700 | 0,00 | 10.800 | 8.900 | 7.900 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 409.166,65 | -21.200 | -12.700 | 0,00 | -10.800 | -8.900 | -7.900 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | 409.166,65 | -21.200 | -12.700 | 0,00 | -10.800 | -8.900 | -7.900 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 409.166,65 | -21.200 | -12.700 | 0,00 | -10.800 | -8.900 | -7.900 |

Haushaltsplan 2025

| 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> <ol style="list-style-type: none"> 1. Erhebung der Geobasisdaten: Erneuerung des Liegenschaftskatasters aufgrund großflächiger Neuvermessungen / Flurbereinigungen sowie die Bereitstellung des geodätischen Raumbezugs Durchführung von gebührenfreien Liegenschaftsvermessungen (kleinräumige Vermessungen zur Verbesserung der Geometrie und Aktualisierung des LIKA) Durchführung von gebührenpflichtigen Liegenschaftsvermessungen (Teilungsvermessungen, Grenzvermessungen, Gebäudeeinmessungen) Durchführung von Ingenieurvermessungen (technische Vermessungen u.a. zur Wahrnehmung öffentlicher Aufgaben der Verwaltung) Aktualisierung der amtlichen Basiskarte 2. Führung der Geobasisdaten: Qualifizierung, Auswertung und Führung des Liegenschaftskatasters, u.a. Führung der Nutzungsangaben und der öffentlich-rechtliche Festlegungen Führung der Eigentumsangaben Wahrnehmung von besonderen Aufgaben 3. Bereitstellung der Geobasisdaten: Beratung, Auskünfte und Datenabgabe aus dem Liegenschaftskataster und Darstellung der Geobasisdaten im Geodatenportal MK Archivierung von Unterlagen des alten und neuen Liegenschaftskatasters sowie die Durchführung digitaler reprographischer Dienstleistungen Herstellung und Fortführung thematischer Karten und sonstiger kartographischer Produkte Fachliche Koordination des Geodatenmanagements und des Geodatenportals des Kreises, Dienstleistungen im Bereich Geodatenmanagement für Gemeinden einschl. Kooperationen. Aufbau, Führung, Bereitstellung von GIS-Anwendungen und Auswertung raumbezogener Fachdaten | |
| Auftragsgrundlage | VermKatG NRW, GeoZG NRW (Pflichtaufgabe) | |
| Zielgruppe | Grundstückseigentümer, Inhaber von Rechten an Grundstücken, Erwerber, Öffentlich bestellte Vermessungsingenieure, weitere Vermessungsstellen und weitere Nutzer von Geodaten, insbesondere aus den Bereichen: Öffentliche Verwaltung (Fachdienste MK, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Finanzämter, Grundbuchämter, Einrichtungen des Landes), Wirtschaft (Wirtschafts- und Versorgungsunternehmen, Verkehr (Planungsbüros, Bauherren, Architekten), Immobilienwirtschaft, Touristik, Kreditinstitute, Versicherungen, Krankenkassen ...) und Recht (Notare, Bürger) | |
| Ziele | <ol style="list-style-type: none"> 1. zu L.1: Flächendeckende Geometrieverbesserung der Liegenschaftskarte im Hinblick auf eine einwandfreie, vollständige und aktuelle Darstellung durch 20 ha Katastererneuerung pro Jahr 2. zu L.1: Durchführung von Liegenschaftsvermessungen innerhalb der gesetzlich vorgeschriebenen Zeiträume; bei keiner Vorgabe innerhalb von 14 Wochen nach Auftragsingang 3. zu L.1: Durchführung von Ingenieurvermessungen innerhalb von acht Wochen nach Auftragsingang 4. zu L.1: Aktualisierung der Amtlichen Basiskarte gem. der gesetzlichen Vorgabe | |

Haushaltsplan 2025

Produktbeschreibung Produkt 09.512.01 Kataster, Vermessung und Geodaten

5. zu L.2:
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 L.3:
Gewährleistung einer Ø Durchlaufzeit für schriftliche Auszüge und Auswertungen aus den Geobasisdaten (ALKIS) von 4 Tagen

7. zu L.3:
Erzielung von 25.000 Onlinezugriffen monatlich auf die Liegenschaftskarte und die Eigentumsangaben (ALKIS) zur Förderung des E-Governments; insgesamt Weiterentwicklung des E-Governments

8. zu L.3:
Verbesserung der Geodateninfrastruktur durch Umsetzung des Geodatenzugangsgesetzes NRW

9. zu L.3:
Verbesserung des Zugangs zu allen öffentlichen Geodaten durch die wirtschaftliche Ausschöpfung sich ständig verbessernder Informations- und Kommunikationstechnologien; Erreichen einer Besucherzahl im Intranet/Internet von 60.000 pro Monat

Kennzahlen

Anzahl der Gebäudeeinzelmessungen
IST 2023: 248 Plan 2024: 250 Plan 2025: 250

Anzahl der Liegenschaftsvermessungen
IST 2023: 5 Plan 2024: 8 Plan 2025: 8

Anzahl von Ingenieurvermessungen
IST 2023: 7 Plan 2024: 5 Plan 2025: 5

Stellenplan

Stellen:
IST 2023: 71,89 Plan 2024: 72,89 Plan 2025: 68,19

Teilergebnishaushalt Produkt 09.512.01 Kataster, Vermessung und Geodaten

| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 150.000,00 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 571.908,69 | 550.000 | 550.000 | 550.000 | 550.000 | 550.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 1.945 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.555,23 | 932 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 725.463,92 | 602.877 | 550.000 | 550.000 | 550.000 | 550.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 4.695.825,62 | 4.846.428 | 4.747.942 | 4.828.945 | 4.936.347 | 5.054.171 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.757,17 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 27.663,34 | 27.220 | 24.589 | 22.945 | 9.398 | 9.133 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 167.490,49 | 44.200 | 27.000 | 27.000 | 27.000 | 27.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 4.894.736,62 | 4.920.148 | 4.801.831 | 4.881.190 | 4.975.045 | 5.092.604 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -4.169.272,70 | -4.317.271 | -4.251.831 | -4.331.190 | -4.425.045 | -4.542.604 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -4.169.272,70 | -4.317.271 | -4.251.831 | -4.331.190 | -4.425.045 | -4.542.604 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -4.169.272,70 | -4.317.271 | -4.251.831 | -4.331.190 | -4.425.045 | -4.542.604 |
| 29 | = Teilergebnis | -4.169.272,70 | -4.317.271 | -4.251.831 | -4.331.190 | -4.425.045 | -4.542.604 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -4.169.272,70 | -4.317.271 | -4.251.831 | -4.331.190 | -4.425.045 | -4.542.604 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 09.512.01 Kataster, Vermessung und Geodaten | | | | | | | | |
|--|--|-------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|----------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 150.000,00 | 50.000 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 570.178,46 | 550.000 | 550.000 | 0,00 | 550.000 | 550.000 | 550.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 1.945 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 10.357,52 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 730.535,98 | 601.945 | 550.000 | 0,00 | 550.000 | 550.000 | 550.000 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.356,45 | 2.300 | 2.300 | 0,00 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 161.989,74 | 44.800 | 27.600 | 0,00 | 27.600 | 27.600 | 27.600 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 165.346,19 | 47.100 | 29.900 | 0,00 | 29.900 | 29.900 | 29.900 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 565.189,79 | 554.845 | 520.100 | 0,00 | 520.100 | 520.100 | 520.100 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 2.869,78 | 0 | 35.000 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.869,78 | 0 | 35.000 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -2.869,78 | 0 | -35.000 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | 562.320,01 | 554.845 | 485.100 | 0,00 | 520.100 | 520.100 | 520.100 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 562.320,01 | 554.845 | 485.100 | 0,00 | 520.100 | 520.100 | 520.100 |

Investitionen Produkt 09.512.01 Kataster, Vermessung und Geodaten

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| A095121411 FD 62 - Technische Geräte | 0 | 0 | 35.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A095122410 FD 62 - Ersatzbeschaffungen an Mo- biliar | 1.887 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A095124410 FD 62 - Ersatzbeschaffungen an Mo- biliar | 983 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

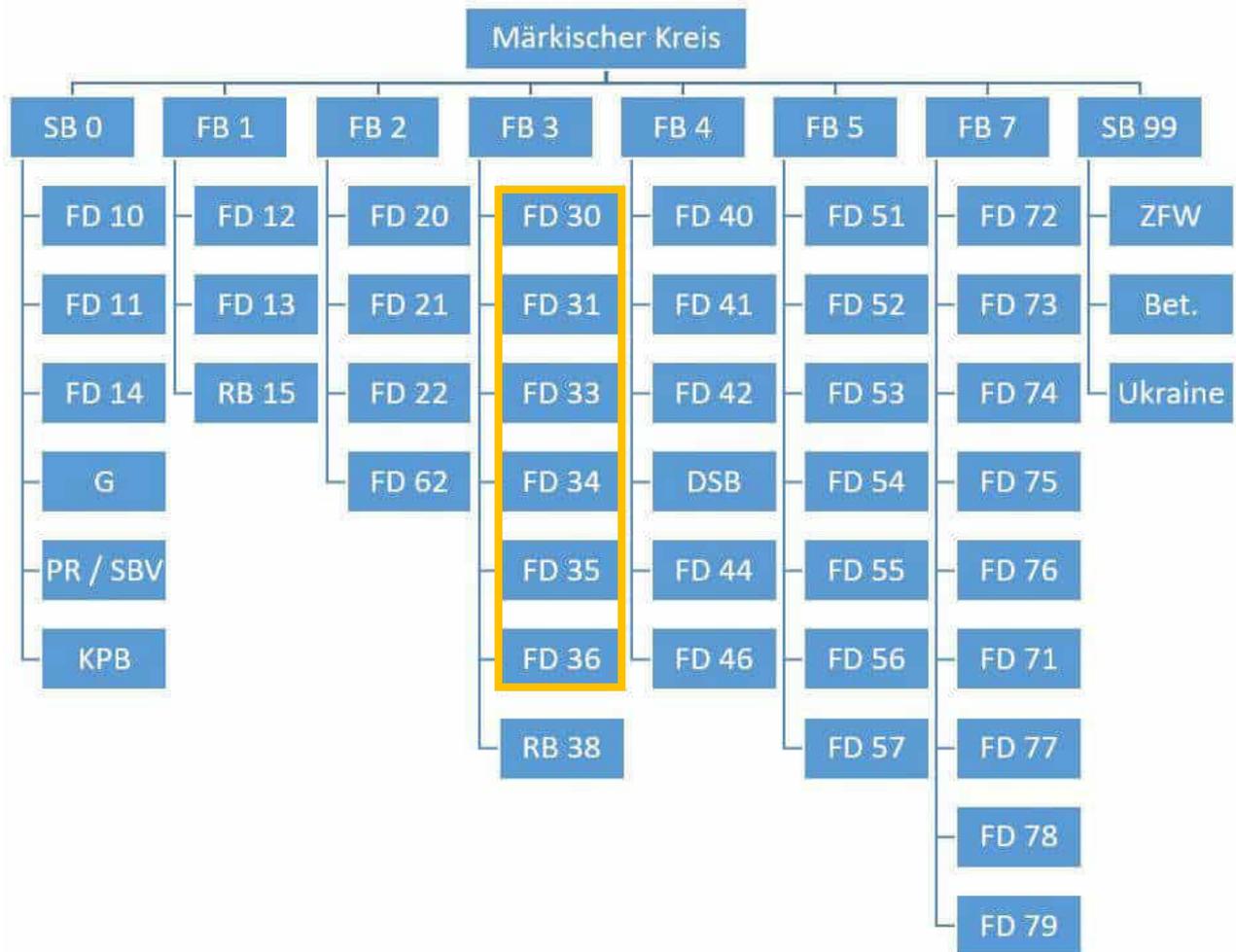
Haushaltsplan 2025

| 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 L.1: Ermittlung der Grundstücksmarktdaten MK jährlich bis zum 28.02. 2. zu L.1: Abgabe der Daten für den Grundstücksmarktbericht NRW des Oberen Gutachterausschusses jährlich bis zum 28.02. 3. zu L.1: Abgabe der Daten für das Immobilienrichtwertsystem BORISplus.NRW jährlich bis zum 31.03. 4. zu L.1: Abgabe der Daten für den Immobilienmarktbericht Deutschland jährlich bis zum 15.05. 5. zu L.2: Ermittlung der Bodenrichtwerte jährlich bis zum 15.02. 6. zu L.3: Ermittlung der Immobilienrichtwerte jährlich bis zum 15.02. 7. zu L.5: Durchschnittliche Durchlaufzeit für die Erstellung der gutachtlichen Stellungnahmen: in < 11 Wochen 8. zu L.6: Durchschnittliche Durchlaufzeit für die Erstellung der Verkehrswertgutachten: in < 15 Wochen | | | | | | |
| Kennzahlen | Anzahl Beschwerden/Klagen gegen Bodenrichtwerte IST 2023: - Plan 2024: 5 Plan 2025: 5 Anzahl der Anfragen IST 2023: - Plan 2024: 70 Plan 2025: 70 | | | | | | |
| Stellenplan | IST 2023: 8,60 Plan 2024: 8,60 Plan 2025: 8,60 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 09.512.05 Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 73.892,76 | 51.200 | 51.200 | 51.200 | 51.200 | 51.200 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 73.892,76 | 51.200 | 51.200 | 51.200 | 51.200 | 51.200 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 595.468,88 | 570.289 | 616.119 | 626.807 | 641.131 | 656.496 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 394,07 | 628 | 628 | 628 | 628 | 565 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 65.015,38 | 64.200 | 50.960 | 50.060 | 50.060 | 50.060 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 660.878,33 | 635.117 | 667.707 | 677.495 | 691.819 | 707.121 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -586.985,57 | -583.917 | -616.507 | -626.295 | -640.619 | -655.921 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -586.985,57 | -583.917 | -616.507 | -626.295 | -640.619 | -655.921 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -586.985,57 | -583.917 | -616.507 | -626.295 | -640.619 | -655.921 |
| 29 | = Teilergebnis | -586.985,57 | -583.917 | -616.507 | -626.295 | -640.619 | -655.921 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -586.985,57 | -583.917 | -616.507 | -626.295 | -640.619 | -655.921 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 09.512.05 Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss | | | | | | | | |
|--|--|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 71.093,57 | 51.200 | 51.200 | 0,00 | 51.200 | 51.200 | 51.200 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 13.229,37 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 84.322,94 | 51.200 | 51.200 | 0,00 | 51.200 | 51.200 | 51.200 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 61.978,83 | 64.400 | 51.160 | 0,00 | 50.260 | 50.260 | 50.260 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 61.978,83 | 64.400 | 51.160 | 0,00 | 50.260 | 50.260 | 50.260 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 22.344,11 | -13.200 | 40 | 0,00 | 940 | 940 | 940 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 690,98 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 690,98 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -690,98 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | 21.653,13 | -13.200 | 40 | 0,00 | 940 | 940 | 940 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 21.653,13 | -13.200 | 40 | 0,00 | 940 | 940 | 940 |
| Investitionen Produkt 09.512.05 Grundstücksbewertung / Gutachterausschuss | | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
| A095125410 FD 62 - | Ersatzbeschaffungen an Mobilien | 691 | 0 | 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:

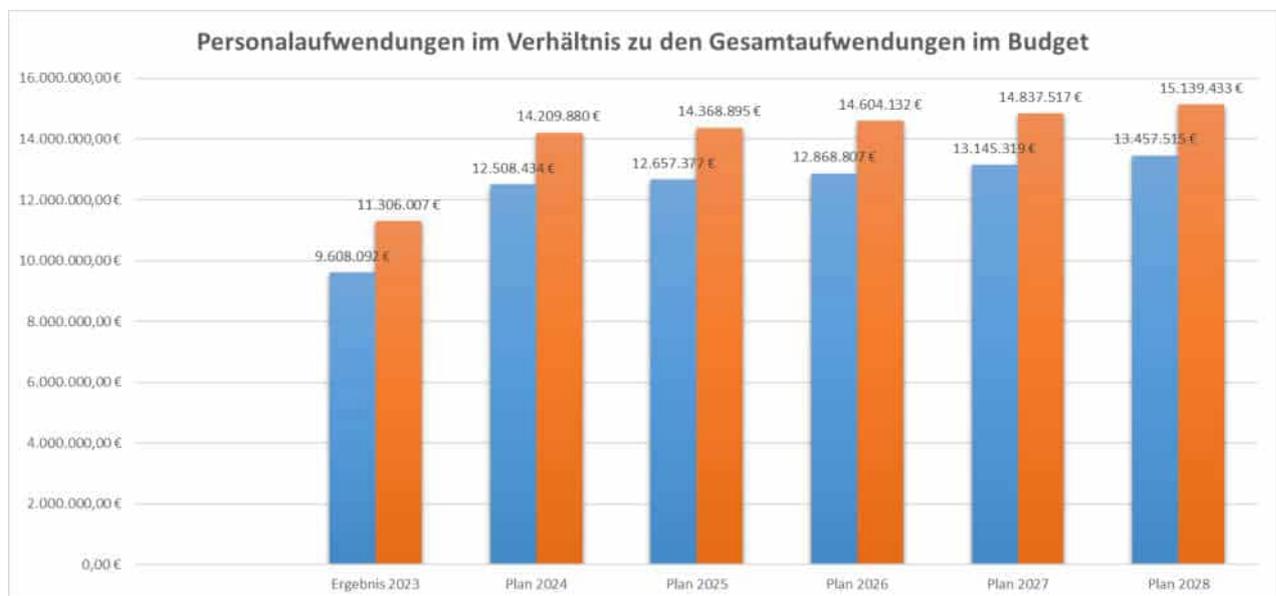
| Zuständiger Fachdienst | Produktverantwortlicher | Produktbezeichnung |
|------------------------|-------------------------|---|
| Fachdienst 30 | Herr Klein | 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten |
| | | 02.126.04 Schornstiefegerangelegenheiten |
| Fachdienst 31 | Herr Viteritti | 02.123.03 Ausländerangelegenheiten |
| Fachdienst 33 | Herr Beuke | 02.124.06 Bürgerbüro Iserlohn |
| Fachdienst 34 | Frau Mattka | 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 2025 je Produkt

| Produkt | befristet zugeordnete Stellen | | | fest zugeordnete Stellen | | Gesamt alle Stellen |
|---|-------------------------------|-------------------------|--------------|--------------------------|------------------|---------------------|
| | PEM | Freistellung (z.B. ATZ) | KW | Stellenplan 2024 | Stellenplan 2025 | |
| 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten | 2,00 | | 4,00 | 12,13 | 12,13 | 18,13 |
| 02.126.04 Schornsteinfegerangelegenheiten | | | | 0,60 | 0,60 | 0,60 |
| 02.123.03 Ausländerangelegenheiten | 1,00 | | 3,14 | 55,37 | 53,15 | 57,29 |
| 02.124.06 Bürgerbüro Iserlohn | 7,00 | | 1,50 | 26,95 | 26,95 | 35,45 |
| 02.124.02 Überwachung des fließenden Verkehrs | | | | 18,19 | 17,44 | 17,44 |
| 02.124.08 Bürgerbüro Lüdenscheid | 7,00 | | 1,61 | 27,95 | 27,95 | 36,56 |
| 02.124.01 Verkehrsregelung und - lenkung | | | 2,00 | 6,35 | 6,35 | 8,35 |
| 02.124.04 Fahrerlaubnisangelegenheiten | 1,58 | | | 12,83 | 12,83 | 14,41 |
| Gesamtergebnis | 18,58 | - | 12,25 | 160,37 | 157,40 | 188,23 |

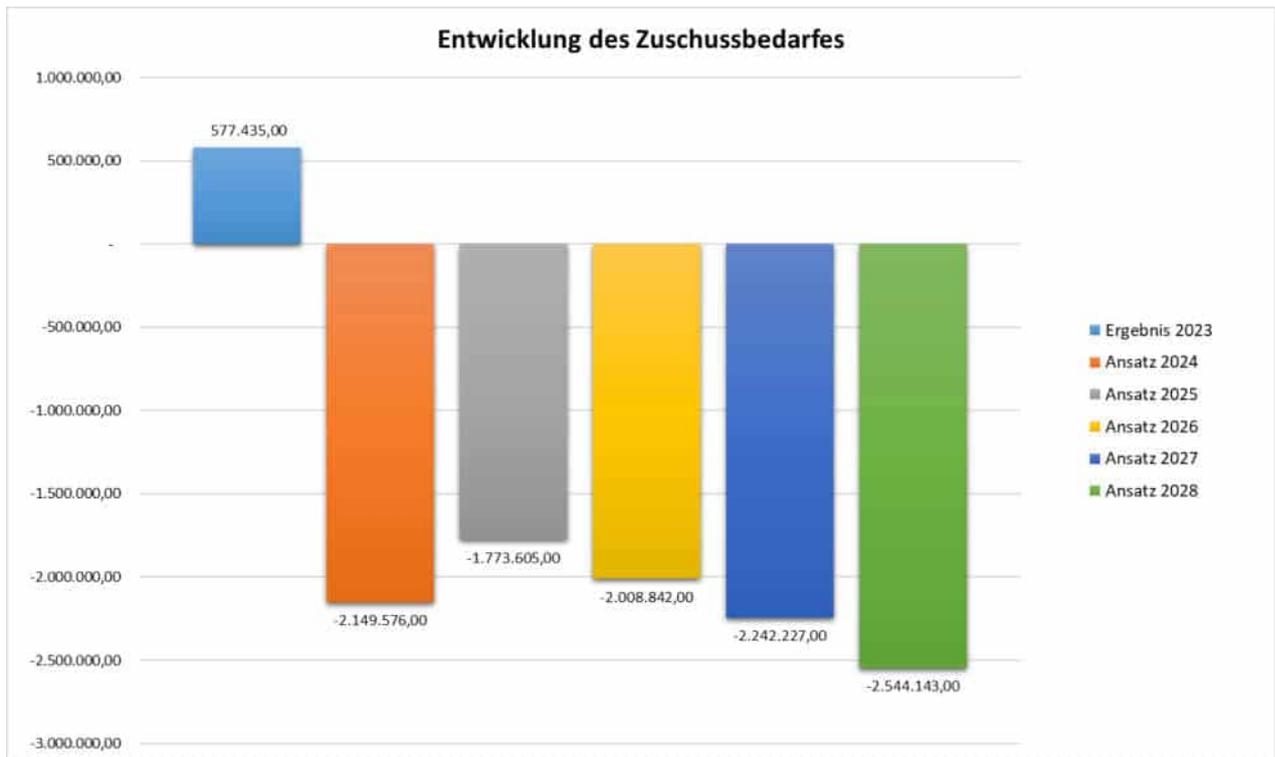
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen)/ ATZ = Altersteilzeit

Erläuterung siehe unter „Stellenplan 2025“



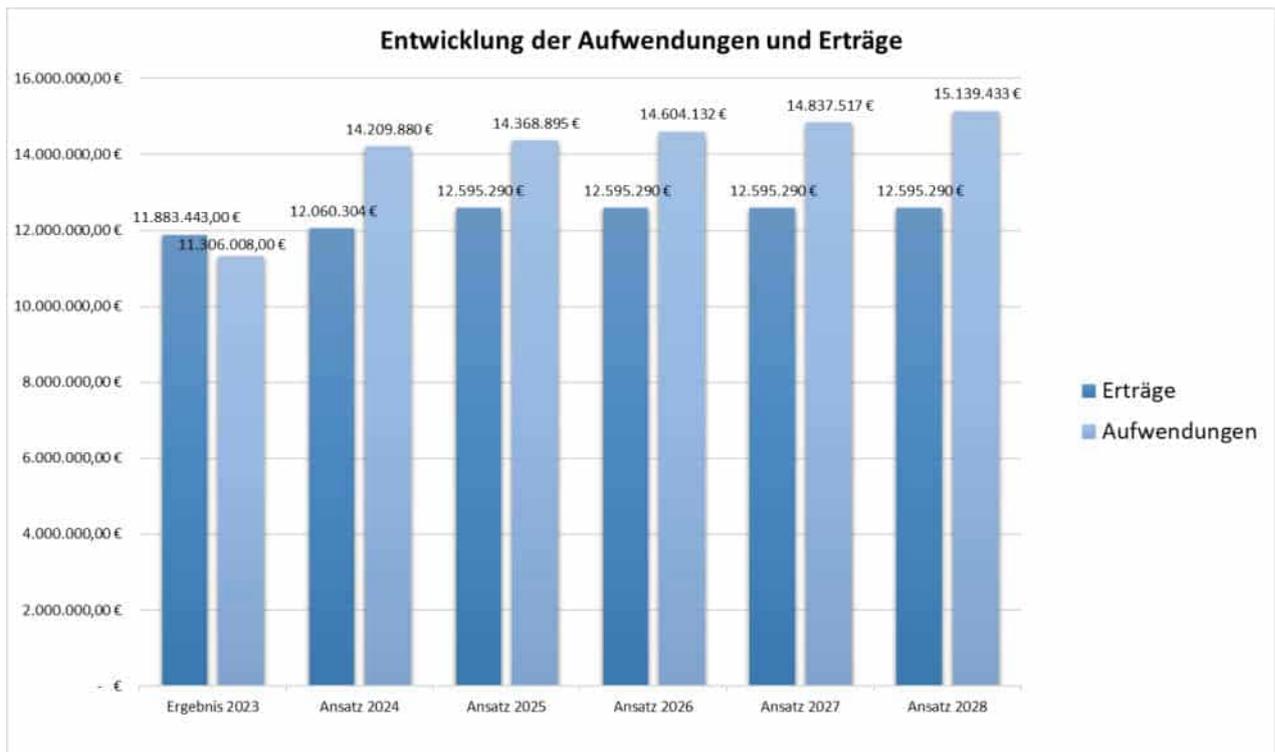
Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

I. Ergebnisplan



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

Die deutlichen Erhöhungen auf der Aufwandsseite ab 2024 ergeben sich durch eine Neuverteilung der Gesamtpersonalkosten der Kreisverwaltung über alle Fachdienste. Damit einher geht eine rechnerische Erhöhung des Zuschussbedarfs in den Fachdiensten 30 – 36. Tatsächlich ist die Personalstruktur dort jedoch im Wesentlichen unverändert.



Einen Großteil der Erträge in diesem Budget machen die Verwaltungsgebühren aus. Der Schwerpunkt liegt dabei in den Bürgerbüros Iserlohn und Lüdenscheid (FD 33 und FD 35) (zusammen ca. 4,9 Mio. €). 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 2025 |
|---|----------------------|
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | - |
| Sonstige Transfererträge | - |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 5.968.500,00 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 6.000,00 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.483.790,00 |
| Sonstige ordentliche Erträge | 5.137.000,00 |
| Summe | 12.595.290,00 |

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

Aufwandstruktur

| Kontengruppe | Summe 2025 |
|---|----------------------|
| Personalaufwendungen | 12.657.377,00 |
| Versorgungsaufwendungen | |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 947.200,00 |
| Bilanzielle Abschreibung | 166.848,00 |
| Transferaufwendungen | 33.000,00 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 564.470,00 |
| Summe | 14.368.895,00 |

Ca. 88 % der Aufwendungen sind Personalkosten.

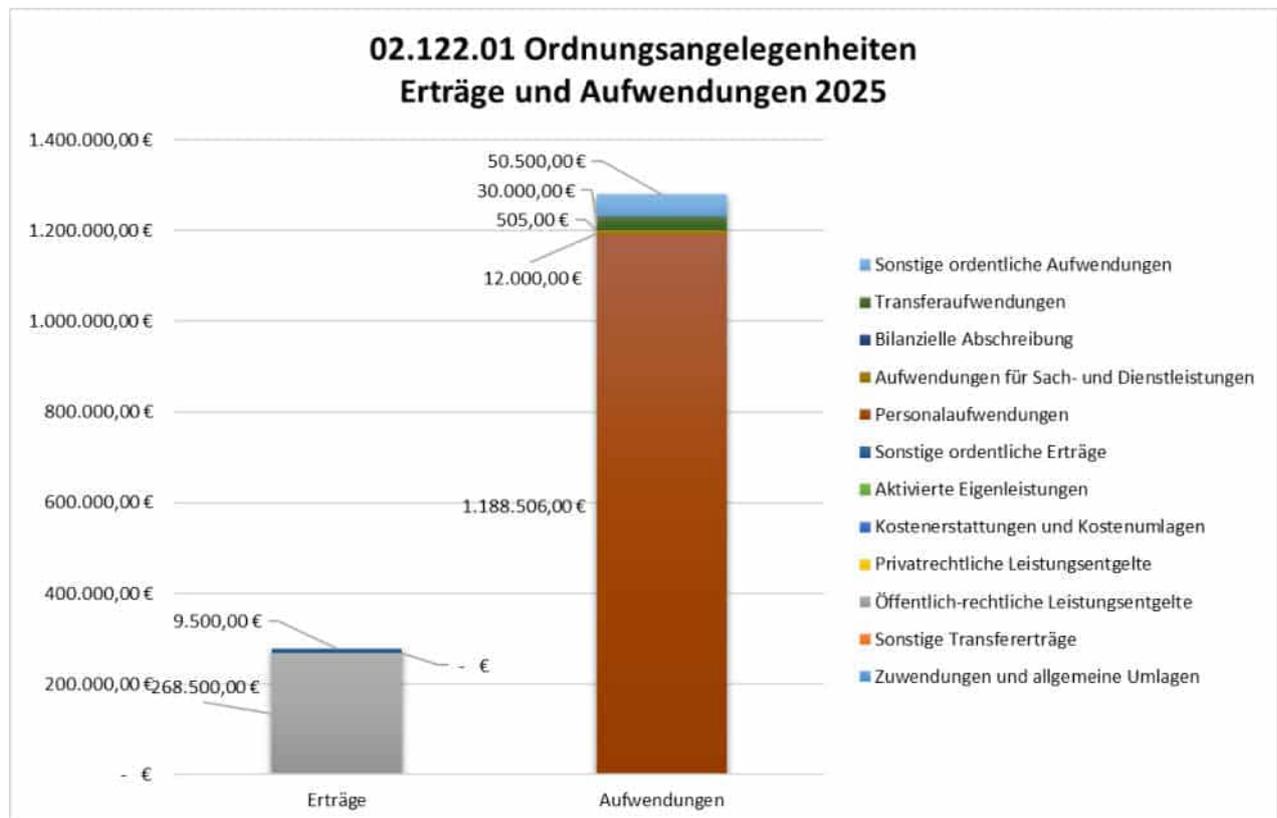
II. **Produktübersicht**

| Produkt | Bezeichnung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 |
|---------------|--|----------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|
| FD 30 | | | | | |
| 02.122.01 | Ordnungsangelegenheiten | - 533.768 | - 816.721 | - 1.003.511 | - 186.790 |
| 02.126.04 | Schornsteinfeger- angelegenheiten | - 7.283 | - 31.466 | - 22.376 | 9.090 |
| FD 31 | | | | | |
| 02.123.03 | Ausländerangelegenheiten | - 1.578.621 | - 3.598.031 | - 2.405.020 | 1.193.011 |
| FD 33 | | | | | |
| 02.124.06 | Bürgerbüro Iserlohn | 688.422 | 230.620 | - 316.286 | - 546.906 |
| FD 34 | | | | | |
| 02.124.02 | Überwachung des fließenden Verkehrs | 2.426.517 | 2.955.898 | 3.515.630 | 559.732 |
| FD 35 | | | | | |
| 02.124.08 | Bürgerbüro Lüdenscheid | 498.552 | 180.575 | - 470.089 | - 650.664 |
| FD 36 | | | | | |
| 02.124.01 | Verkehrsregelung und - lenkung | - 375.567 | - 378.573 | - 303.388 | 75.185 |
| 02.124.04 | Fahrerlaubnis- angelegenheiten | - 540.816 | - 691.878 | - 768.565 | - 76.687 |
| Gesamt | | 577.435 | - 2.149.576 | - 1.773.605 | 375.971 |

Fachdienst 30

02.122.01 – Ordnungsangelegenheiten

| FD 30 | | | | | | |
|-----------|-------------------------|-----------|-----------|-------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Ordnungsangelegenheiten | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 02.122.01 | Erträge | 328.398 | 222.783 | 278.000 | 55.217 | Mehrerträge |
| | Aufwendungen | 862.167 | 1.039.504 | 1.281.511 | 242.007 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | - 533.768 | - 816.721 | - 1.003.511 | - 186.790 | Verschlechterung des Saldos |



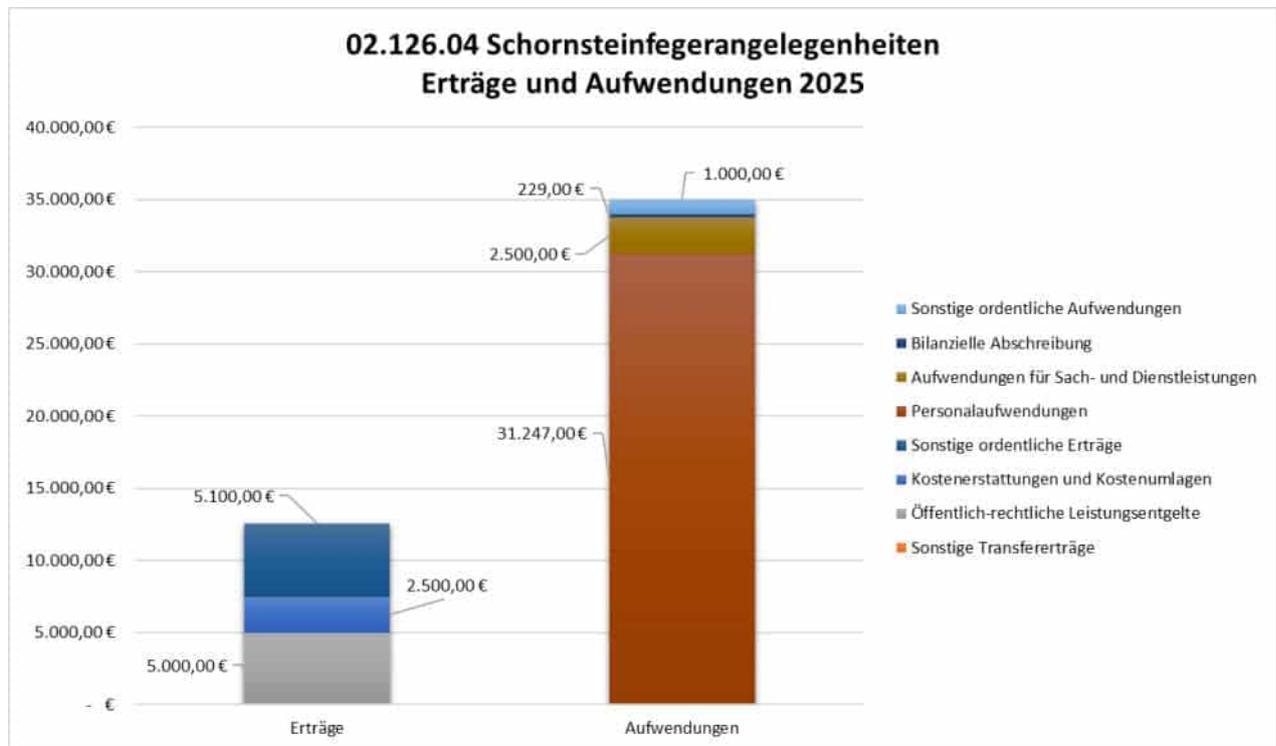
Bei allen wahrgenommenen Aufgaben im Bereich Ordnungsangelegenheiten handelt es sich um gesetzlich vorgeschriebene Aufgaben (originäre Aufgaben der klassischen Gefahrenabwehr). Hier sind drei Teilbereiche (Jagd- und Fischereianglegenheiten, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten inkl. Standesamts- und Meldebehördenaufsicht und klassische ordnungsrechtliche Angelegenheiten, d. h. Makler, Bewacher, Prostitution, Gewerbe, Handwerk, Sprengstoff, Schwarzarbeit, Aufsicht über die örtlichen Ordnungsbehörden), zusammengefasst.

Die Erträge bestehen überwiegend aus Verwaltungsgebühren. Sie sind abhängig von den eintretenden Fällen (fremdverursacht). Aufgrund einer Gesetzesänderung im Juni 2024 im Bereich Staatsangehörigkeitsangelegenheiten kann von steigenden Fallzahlen und damit höheren Erträgen ausgegangen werden.

Der überwiegende Anteil der Aufwendungen resultiert aus Personalkosten. Hier erfolgt bei zwei Stellen eine Refinanzierung (KIM-Stellen). Aufgrund der zu erwartenden Fallzahlensteigerungen werden 2025 zwei neue Stellen eingerichtet. Ein Teil der Erträge aus dem Bereich Staatsangehörigkeitsangelegenheiten wird an die Kommunen für erbrachte Vorleistungen (Transferaufwendungen) erstattet. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen entfallen auf die ab Mitte 2024 gesetzlich durchzuführenden Einbürgerungsfeiern. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entstehen durch Fortbildungskosten für die Sachbearbeitenden.

02.126.04 – Schornsteinfegerangelegenheiten

| FD 30 | | | | | | |
|-----------|---------------------------------|---------|----------|----------|--------------------------|-------------------------|
| | Schornsteinfegerangelegenheiten | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2024 zu 2023 | Interpretation |
| 02.126.04 | Erträge | 24.784 | 12.600 | 12.600 | - | keine Veränderung |
| | Aufwendungen | 32.067 | 44.066 | 34.976 | - 9.090 | Minderungsaufwendungen |
| | Saldo | - 7.283 | - 31.466 | - 22.376 | 9.090 | Verbesserung des Saldos |



Es handelt sich um eine gesetzlich vorgeschriebene Aufgabe, die dem vorbeugenden Brandschutz dient (originäre Aufgabe der Gefahrenabwehr).

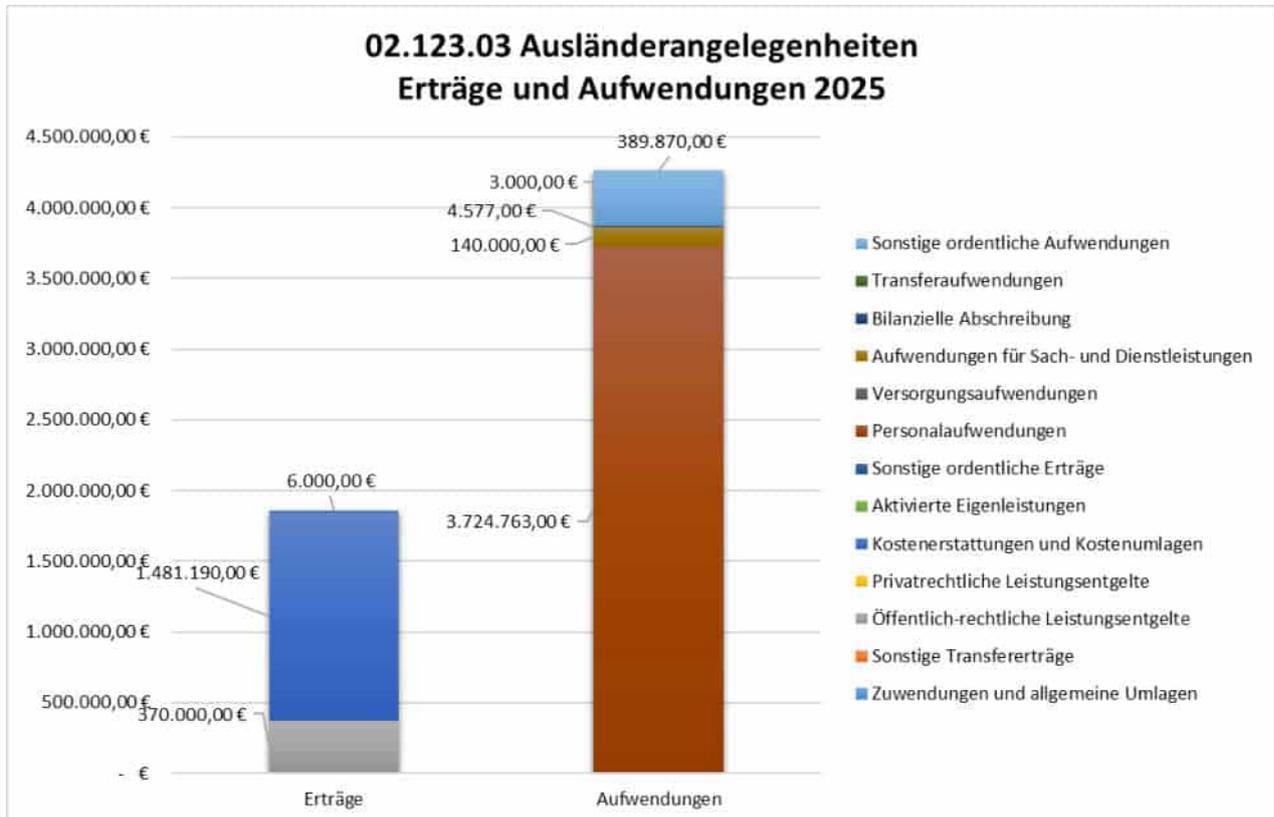
Die Erträge bestehen aus Verwaltungsgebühren, Bußgeldern und Kostenerstattungen Dritter. Sie sind abhängig von den eintretenden Fällen (fremdverursacht).

Der überwiegende Anteil der Aufwendungen resultiert aus Personalkosten. Trotz zunehmenden Arbeitsaufkommens durch eine veränderte Haltung der Bevölkerung wird die Aufgabe in der Sachbearbeitung aktuell nur mit 0,6 Stellenanteilen betreut. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gleichen sich durch die Kostenerstattungen Dritter aus. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen resultieren aus Kosten für die Schulung von Schornsteinfegern, Fort- und Weiterbildungskosten sowie Beschaffung von Literatur und Außendienstequipment.

Fachdienst 31

02.123.03 – Ausländerangelegenheiten

| FD 31 | | | | | | |
|-----------|--------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|-------------------------|
| | Ausländerangelegenheiten | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 02.123.03 | Erträge | 2.114.764 | 1.855.306 | 1.857.190 | 1.884 | Mehrerträge |
| | Aufwendungen | 3.693.385 | 5.453.337 | 4.262.210 | - 1.191.127 | Minderaufwendungen |
| | Saldo | - 1.578.621 | - 3.598.031 | - 2.405.020 | 1.193.011 | Verbesserung des Saldos |



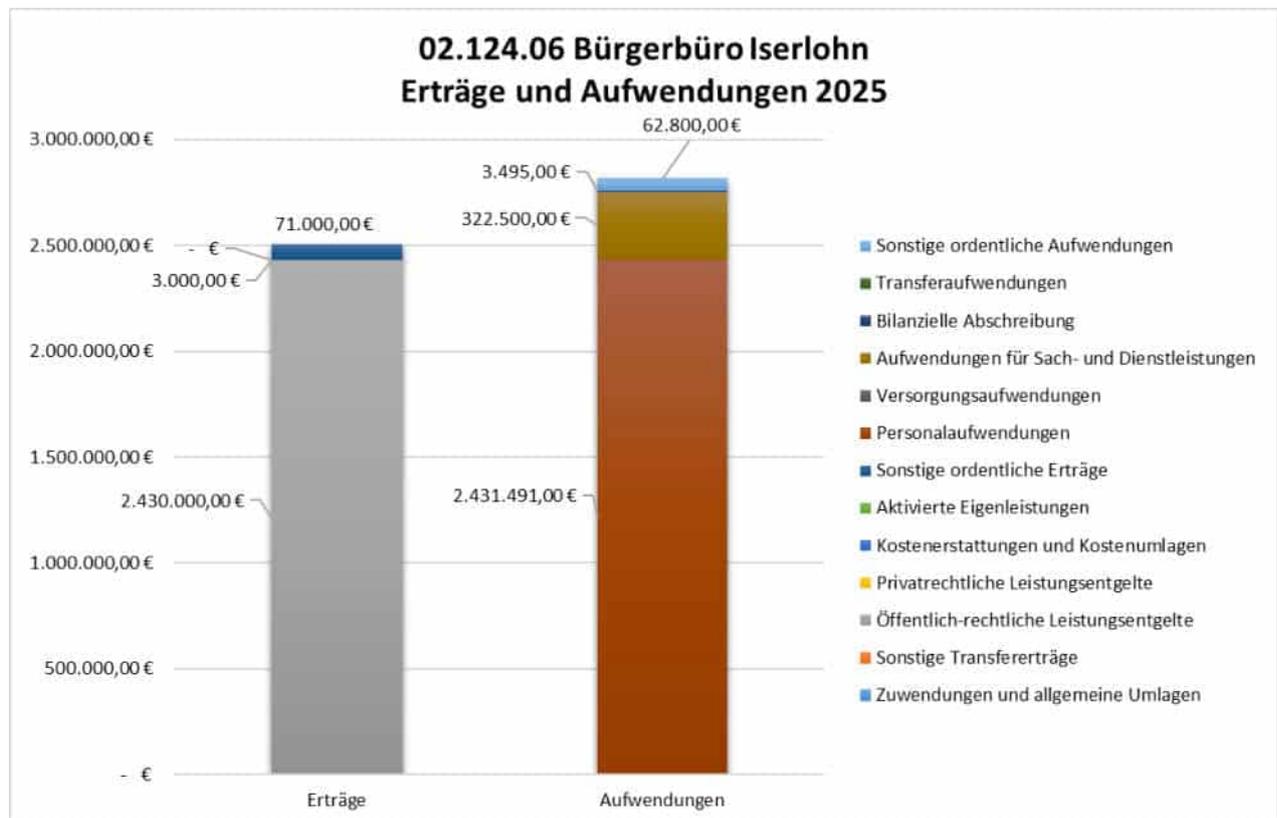
Ab dem Jahr 2025 wird sich die Zahl der Abschreibungen voraussichtlich erhöhen, sodass auch die Kostenerstattungen leicht steigen werden, was zu den o.a. Mehrerträgen führt. Gleichzeitig werden jedoch auch die Kosten für ausländerbehördliche Maßnahmen steigen.

Die dargestellten Minderaufwendungen resultieren aus den um gut 1.200.000 € reduzierten Personalaufwendungen. Personalkosten werden zentral geplant und verteilt.

Fachdienst 33

02.124.06 – Bürgerbüro Iserlohn

| FD 33 | | | | | | |
|-----------|---------------------|-----------|-----------|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Bürgerbüro Iserlohn | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 02.124.06 | Erträge | 2.558.713 | 2.511.269 | 2.504.000 | - 7.269 | Mindererträge |
| | Aufwendungen | 1.870.291 | 2.280.649 | 2.820.286 | 539.637 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | 688.422 | 230.620 | 316.286 | - 546.906 | Verschlechterung des Saldos |



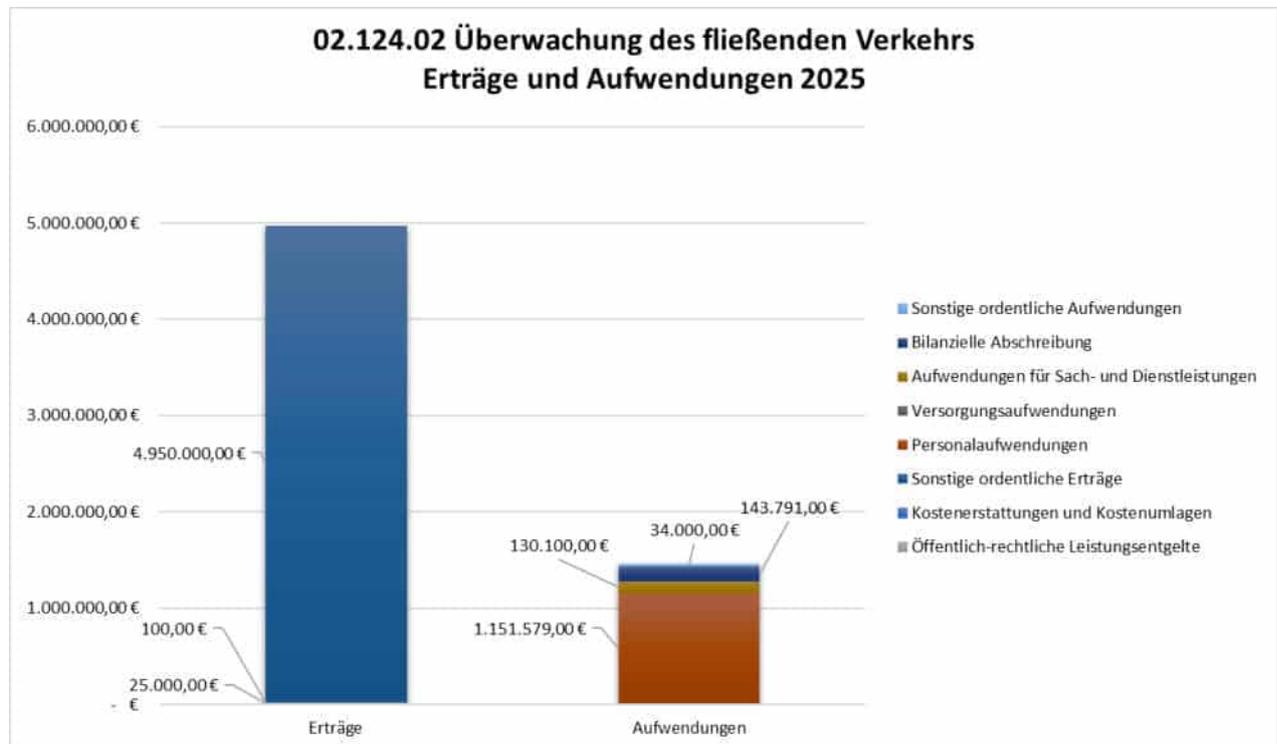
Neben Kfz-Zulassungsangelegenheiten werden im Bürgerbüro u.a. auch Aufgaben aus dem Bereich Fahrerlaubnis (u.a. Ersterteilungen, EU-Führerscheinumtausch) wahrgenommen. Auf der Aufwandsseite ergeben sich gegenüber dem Vorjahr Steigerungen der Personalkosten. An der Stellenstruktur an sich gibt es jedoch keine nennenswerten Veränderungen gegenüber dem Vorjahr. Die Personalkosten werden zentral berechnet und auf die Produkte verteilt.

Die Ertragsseite ist im Wesentlichen unverändert gegenüber dem Vorjahr.

Fachdienst 34

02.124.02 – Überwachung des fließenden Verkehrs

| FD 34 | | | | | | |
|-----------|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------|--------------------------------|
| | Überwachung des fließenden Verkehrs | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 02.124.02 | Erträge | 3.925.469 | 4.469.995 | 4.975.100 | 505.105 | Mehrerträge |
| | Aufwendungen | 1.498.952 | 1.514.097 | 1.459.470 | - 54.627 | Minderaufwendungen |
| | Saldo | 2.426.517 | 2.955.898 | 3.515.630 | 559.732 | Verbesserung des Saldos |



Im Fachdienst 34 (Verkehrsordnungswidrigkeiten) übersteigen die Erträge (Verwarnungs- und Bußgeldeinnahmen) in erheblichem Umfang die Aufwendungen.

Zur Erhöhung der Verkehrssicherheit und Reduzierung der Unfallzahlen aufgrund überhöhter Geschwindigkeit ist für 2025 die Beschaffung eines weiteren Enforcemet-Trailers vorgesehen. Dazu sind Investitionen von ca. 250.000 € erforderlich.

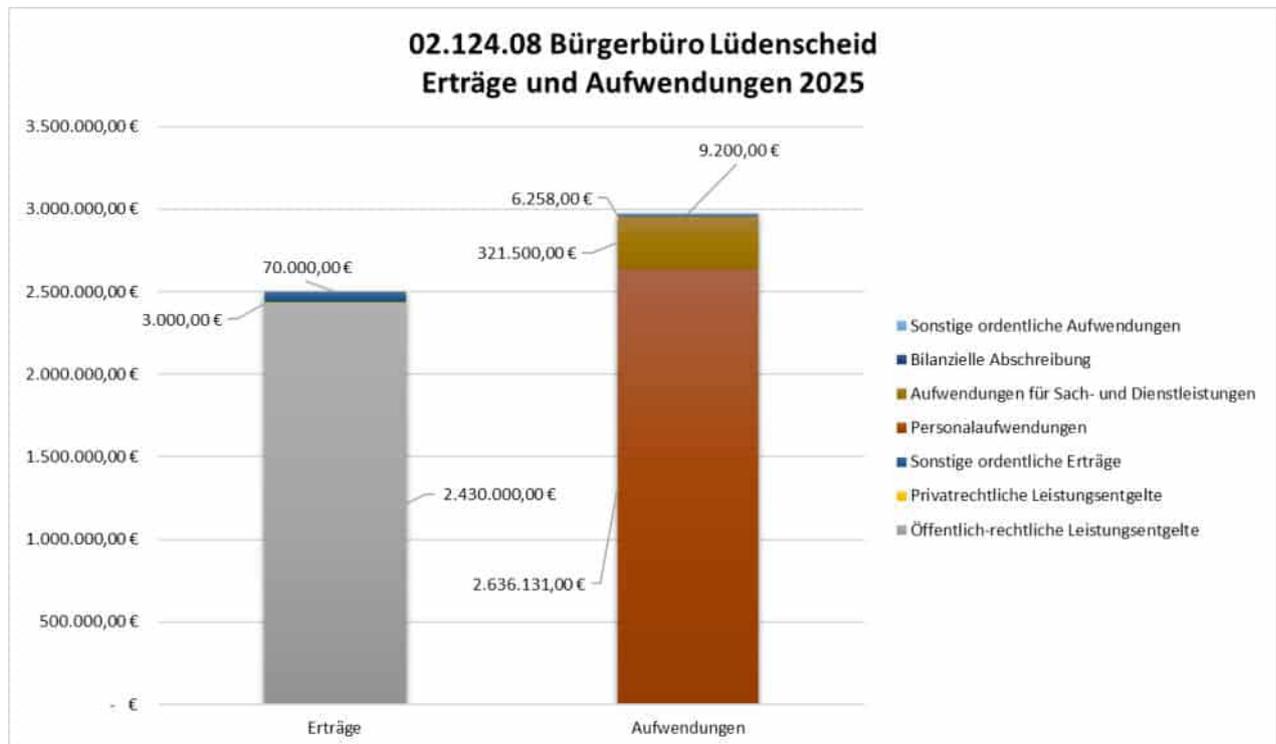
Die prognostizierte Erhöhung der Verwarnungs- und Bußgeldeinnahmen von ca. 500.000 € ergibt sich durch die geplante und bereits erfolgte Ausweitung der Geschwindigkeitsüberwachung, sowie der weiterhin andauernden vermehrten Kontrolltätigkeit der Polizei in Zusammenhang mit der Sperrung der BAB 45.

Durch die Ausweitung der Geschwindigkeitsüberwachung sind höhere Aufwendungen für die Instandhaltung und Versicherung der Messtechnik zu erwarten, dafür sinken insbesondere die Aufwendungen bei den Abschreibungen. Zudem sinken die Personalaufwendungen aufgrund Stellenabbau im Rahmen des Fortschritts von E-Government. Im Ergebnis entstehen Minderaufwendungen in Höhe von ca. 100.000 € gegenüber den Planansätzen für das Vorjahr.

Fachdienst 35

02.124.08 – Bürgerbüro Lüdenschoid

| FD 35 | | | | | | |
|-----------|------------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| | Bürgerbüro Lüdenschoid | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 02.124.08 | Erträge | 2.383.694 | 2.519.096 | 2.503.000 | - 16.096 | Mindererträge |
| | Aufwendungen | 1.885.142 | 2.338.521 | 2.973.089 | 634.568 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | 498.552 | 180.575 | - 470.089 | - 650.664 | Verschlechterung des Saldos |



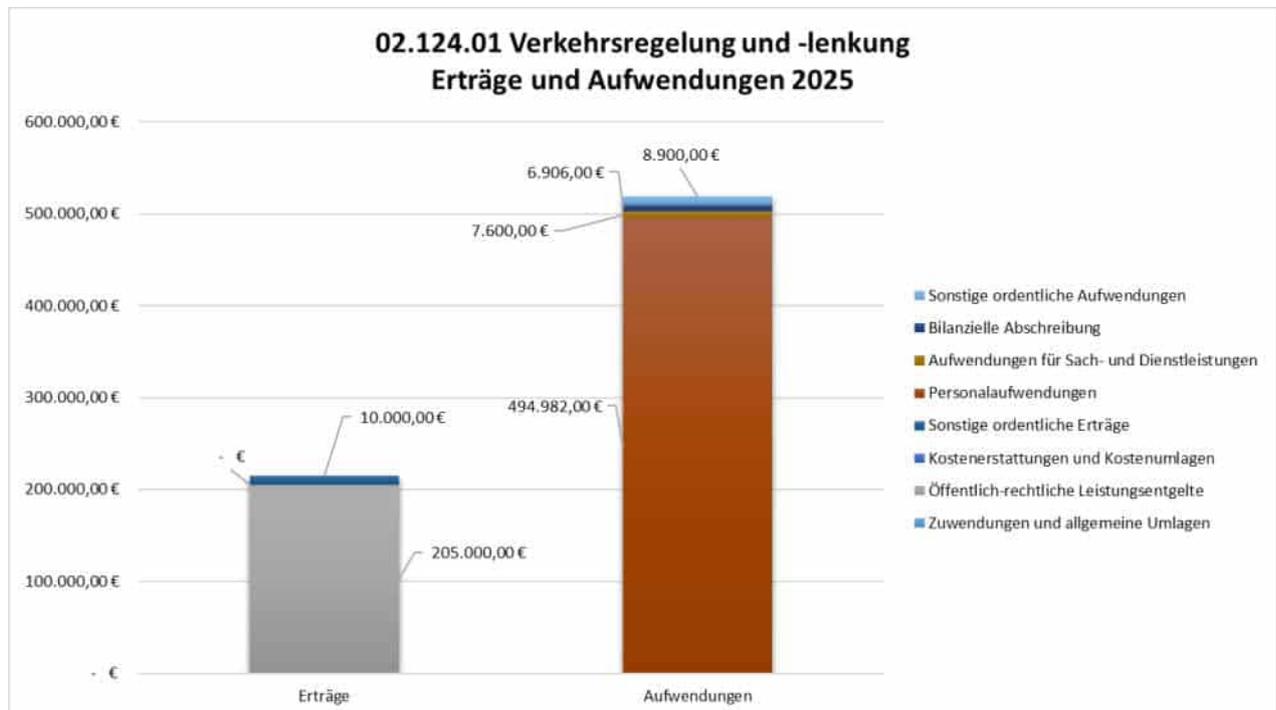
Neben Kfz- Zulassungsangelegenheiten werden im Bürgerbüro u.a. auch Aufgaben aus dem Bereich Fahrerlaubnis (u.a. Ersterteilungen, EU-Führerscheinumtausch) wahrgenommen. Auf der Aufwandsseite ergeben sich Erhöhungen durch steigende Personalkosten. Die Stellenstruktur ist allerdings unverändert. Personalkosten werden zentral berechnet und auf die Produkte verteilt.

Die Ertragsseite bleibt im Wesentlichen unverändert.

Fachdienst 36

02.124.01 – Verkehrsregelung und –lenkung

| FD 36 | | | | | | |
|-----------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------|--------------------------------|
| | Verkehrsregelung und -lenkung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 02.124.01 | Erträge | 317.600 | 217.386 | 215.000 | - 2.386 | Mindererträge |
| | Aufwendungen | 693.167 | 595.959 | 518.388 | - 77.571 | Minderaufwendungen |
| | Saldo | - 375.567 | - 378.573 | - 303.388 | 75.185 | Verbesserung des Saldos |



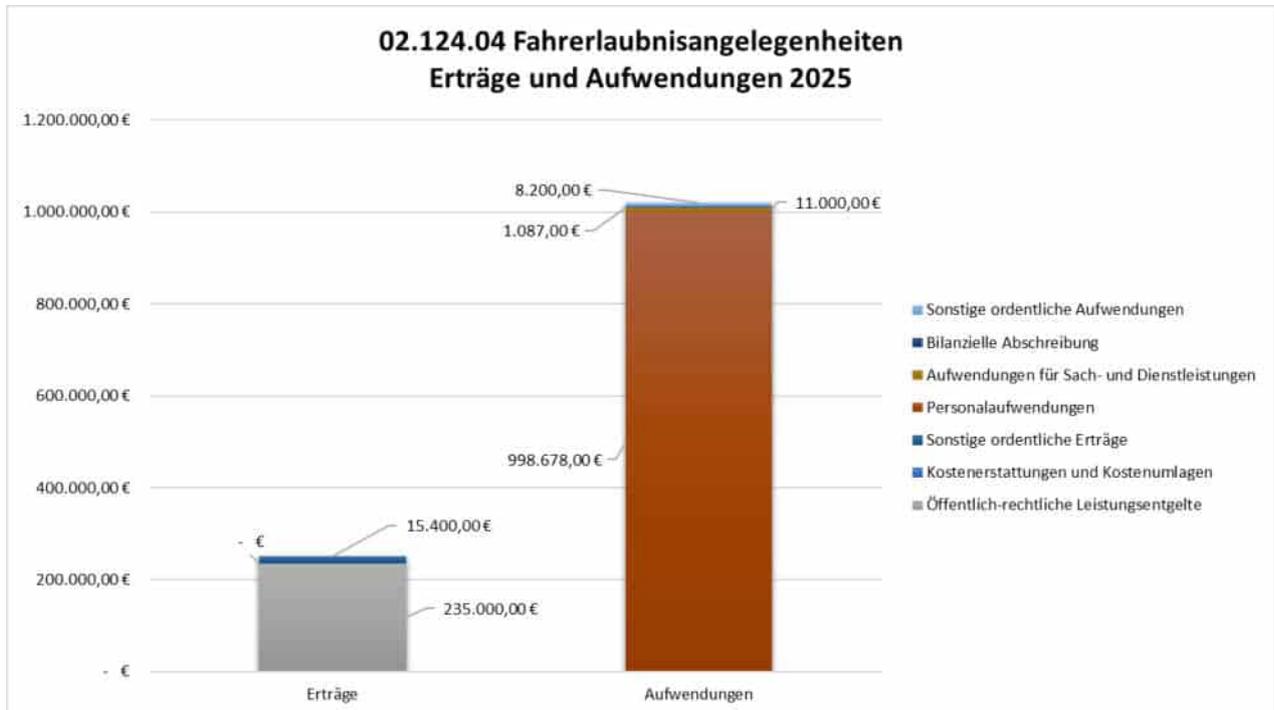
Dieses Produkt beinhaltet die Anordnung von Verkehrszeichen und – Einrichtungen, verkehrliche Regelungen im Zusammenhang mit Baustellen oder Veranstaltungen, Untersuchungen von Unfallhäufungsstellen, sowie Regelungen und Genehmigungen im Zusammenhang mit gewerblichem Kraftverkehr und Großraum- und Schwertransporten.

Die Ertragsseite bleibt im Wesentlichen unverändert.

Auf der Aufwandsseite wird mit sinkenden Personalkosten kalkuliert. Die Stellenstruktur ist jedoch unverändert. Die Personalkosten werden zentral berechnet und auf die Produkte verteilt.

02.124.04 – Fahrerlaubnisangelegenheiten

| FD 36 | | | | | | |
|-----------|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Fahrerlaubnis- angelegenheiten | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 02.124.04 | Erträge | 230.021 | 251.869 | 250.400 | - 1.469 | Mindererträge |
| | Aufwendungen | 770.837 | 943.747 | 1.018.965 | 75.218 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | - 540.816 | - 691.878 | - 768.565 | - 76.687 | 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.

Die Ertragsseite bleibt im Wesentlichen unverändert. Auf der Aufwandsseite wird mit steigenden Personalkosten kalkuliert. Die Stellenstruktur ist jedoch unverändert. Die Personalkosten werden zentral berechnet und auf die Produkte verteilt.

III. **Finanzplan (investiv)**

| Produkt | Bezeichnung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 |
|---------------|--|---------------|----------------|----------------|-----------------------------|
| FD 30 | | | | | |
| 02.122.01 | Ordnungsangelegenheiten | - | 5.000 | 5.000 | - |
| 02.126.04 | Schornsteinfeger- angelegenheiten | - | - | - | - |
| FD 31 | | | | | |
| 02.123.03 | Ausländerangelegenheiten | 1.155 | - | - | - |
| FD 33 | | | | | |
| 02.124.06 | Bürgerbüro Iserlohn | 6.229 | - | - | - |
| FD 34 | | | | | |
| 02.124.02 | Überwachung des fließenden Verkehrs | 39.270 | 100.000 | 250.000 | 150.000 |
| FD 35 | | | | | |
| 02.124.08 | Bürgerbüro Lüdenscheid | 2.873 | - | - | - |
| FD 36 | | | | | |
| 02.124.01 | Verkehrsregelung und - lenkung | 23.741 | - | - | - |
| 02.124.04 | Fahrerlaubnis- angelegenheiten | 834 | - | - | - |
| Gesamt | | 74.101 | 105.000 | 255.000 | 150.000 |

Im Produkt 02.124.04 (Überwachung des fließenden Verkehrs) soll im Jahr 2025 ein dritter Enforcement-Trailer angeschafft werden.

Produkt 02.122.02: Für die Durchführung der Jäger- und Fischerprüfungen sind besondere Ausrüstungsgegenstände und Ausstattung neu – bzw. ist Ersatz zu beschaffen. Zudem ist durch FD 15 für FD 30 ein Posten für die Neu- bzw. Ersatzbeschaffung für Mobiliar in Ansatz gebracht worden.

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Budget Fachdienste 30, 31, 33, 34, 35, 36 | | | | | | | |
|--|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 16.694,64 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 5.645.946,91 | 5.920.500 | 5.968.500 | 5.968.500 | 5.968.500 | 5.968.500 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.180,00 | 6.500 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.741.097,96 | 1.489.172 | 1.483.790 | 1.483.790 | 1.483.790 | 1.483.790 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 4.474.522,08 | 4.644.132 | 5.137.000 | 5.137.000 | 5.137.000 | 5.137.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 11.883.441,59 | 12.060.304 | 12.595.290 | 12.595.290 | 12.595.290 | 12.595.290 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 764.933,04 | 896.700 | 947.200 | 947.200 | 947.200 | 947.200 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 212.007,46 | 4.200 | 2.750 | 2.750 | 2.750 | 2.750 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 44.837,26 | 33.000 | 33.000 | 33.000 | 33.000 | 33.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 538.909,96 | 587.557 | 564.470 | 578.870 | 564.470 | 564.470 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.560.687,72 | 1.521.457 | 1.547.420 | 1.561.820 | 1.547.420 | 1.547.420 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 10.322.753,87 | 10.538.847 | 11.047.870 | 11.033.470 | 11.047.870 | 11.047.870 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 10.322.753,87 | 10.538.847 | 11.047.870 | 11.033.470 | 11.047.870 | 11.047.870 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 10.322.753,87 | 10.538.847 | 11.047.870 | 11.033.470 | 11.047.870 | 11.047.870 |
| 29 | = Teilergebnis | 10.322.753,87 | 10.538.847 | 11.047.870 | 11.033.470 | 11.047.870 | 11.047.870 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 48.701 | 48.701 | 48.701 | 48.701 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | 10.322.753,87 | 10.538.847 | 11.096.571 | 11.082.171 | 11.096.571 | 11.096.571 |
| 32 | Nachrichtlich: | | | | | | |
| 33 | - Personalaufwendungen | 9.608.091,62 | 12.508.434 | 12.657.377 | 12.868.807 | 13.145.319 | 13.457.515 |
| 35 | = Summe Personal- und Versorgungsaufwand | 9.608.091,62 | 12.508.434 | 12.657.377 | 12.868.807 | 13.145.319 | 13.457.515 |
| 36 | =Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand | 714.662,25 | -1.969.587 | -1.560.806 | -1.786.636 | -2.048.748 | -2.360.944 |
| 38 | - Zentrale Abschreibungen | 137.227,72 | 179.989 | 164.098 | 173.505 | 144.778 | 134.498 |
| 39 | = Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen | 137.227,72 | 179.989 | 164.098 | 173.505 | 144.778 | 134.498 |
| 40 | = Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa | 577.434,53 | -2.149.576 | -1.724.904 | -1.960.141 | -2.193.526 | -2.495.442 |

Haushaltsplan 2025

| Produktbeschreibung Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten | | | | | | | |
|---|---|-------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Produktbereich | 02 | Sicherheit und Ordnung | | | | | |
| Produktgruppe | 02.122 | Ordnungsangelegenheiten | | | | | |
| Produkt | 02.122.01 | Ordnungsangelegenheiten | | | | | |
| Organisationseinheit | Fachdienst 30 - Ordnungsrecht | | | | | | |
| Übergeordnete Organisationseinheit | Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice | | | | | | |
| Produktverantwortlicher | Herr Klein | | | | | | |
| Beschreibung | Aufgaben als Untere Jagd- und Untere Fischereibehörde Personenstandsrechtliche Entscheidungen; auch Prüfung und Anerkennung von anderen Stellen sowie Datenpflege in den Standesamtszweitbüchern Aufgaben der Kreisordnungsbehörde | | | | | | |
| Auftragsgrundlage | BJG, LJG, LFischG (Pflichtaufgabe) NamÄndG, GG, StAG, BVFG, PStG, BGB, Dienstanweisung für Standesbeamte (Pflichtaufgabe) GewO, SprengG, SprengV, ProStSchG, HwO, OBG, MaBV, SchwarzArbG (Pflichtaufgabe) | | | | | | |
| Zielgruppe | Jagd- und Fischereiausübende, Eigenjagdbesitzer, Jagd- und Fischereigenossenschaften Deutsche und Staatenlose, einbürgerungswillige Ausländer und Deutsche, Standesämter und Personen mit besonderen personenstandsrechtlichem Sachverhalt Gewerbetreibende, Bewacher, nicht-gewerbliche Verwender von Sprengstoffen, Prostituierte, Handwerksbetriebe, Verbraucher, Örtliche Ordnungsbehörden, Petenten, Beschwerdeführer, übergeordnete Aufsichtsbehörden | | | | | | |
| Ziele | Gewährleistung der Jagdausübung und Ausübung der Fischerei (öffentliches Interesse) Überwachung jagd- und fischereirechtlicher Bestimmungen Schutz der Bevölkerung / Gefahrenabwehr Zuwanderung von Ausländern in gesicherten Lebensverhältnissen Entscheidung über Einbürgerungsantrag Recht- und zweckmäßige Führung der Standesämter Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und der berufsständischen Ordnung Schutz des Wettbewerbs, Verbraucherschutz Schutz der Prostituierten Vermeidung von Schwarzarbeit Beratung von Handwerksbetrieben sowie Untersagung unzulässigen Handwerks (Verbraucherschutz) Gleichmäßige Rechtsanwendung, Wahrung der Bürgerinteressen | | | | | | |
| Kennzahlen | Einbürgerungsanträge IST 2023: 821 Plan 2024: 700 Plan 2025: 1.500 Einbürgerungen IST 2023: 520 Plan 2024: 450 Plan 2025: 600 Anzahl der bearbeiteten Anträge Jagd und Fischerei IST 2023: 1.277 Plan 2024: 1.200 Plan 2025: 1200 | | | | | | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 14,37 Plan 2024: 14,13 Plan 2025: 18,13 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 315.459,26 | 208.500 | 268.500 | 268.500 | 268.500 | 268.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 3.395 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 12.938,82 | 10.888 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 328.398,08 | 222.783 | 278.000 | 278.000 | 278.000 | 278.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 801.894,96 | 956.199 | 1.188.506 | 1.208.381 | 1.234.394 | 1.263.719 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 6.500 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 542,83 | 1.805 | 505 | 505 | 464 | 380 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 31.837,26 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 27.891,47 | 45.000 | 50.500 | 50.500 | 50.500 | 50.500 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 862.166,52 | 1.039.504 | 1.281.511 | 1.301.386 | 1.327.358 | 1.356.599 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -533.768,44 | -816.721 | -1.003.511 | -1.023.386 | -1.049.358 | -1.078.599 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -533.768,44 | -816.721 | -1.003.511 | -1.023.386 | -1.049.358 | -1.078.599 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -533.768,44 | -816.721 | -1.003.511 | -1.023.386 | -1.049.358 | -1.078.599 |
| 29 | = Teilergebnis | -533.768,44 | -816.721 | -1.003.511 | -1.023.386 | -1.049.358 | -1.078.599 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -533.768,44 | -816.721 | -1.003.511 | -1.023.386 | -1.049.358 | -1.078.599 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten | | | | | | | | |
|--|--|-------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|----------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 300.338,17 | 208.500 | 268.500 | 0,00 | 268.500 | 268.500 | 268.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 3.395 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 4.750,39 | 9.500 | 9.500 | 0,00 | 9.500 | 9.500 | 9.500 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 305.088,56 | 221.395 | 278.000 | 0,00 | 278.000 | 278.000 | 278.000 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 6.500 | 12.000 | 0,00 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 31.837,26 | 30.000 | 30.000 | 0,00 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 25.810,74 | 46.300 | 50.500 | 0,00 | 50.500 | 50.500 | 50.500 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 57.648,00 | 82.800 | 92.500 | 0,00 | 92.500 | 92.500 | 92.500 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 247.440,56 | 138.595 | 185.500 | 0,00 | 185.500 | 185.500 | 185.500 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 0,00 | -5.000 | -5.000 | 0,00 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | 247.440,56 | 133.595 | 180.500 | 0,00 | 180.500 | 180.500 | 180.500 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 247.440,56 | 133.595 | 180.500 | 0,00 | 180.500 | 180.500 | 180.500 |

Investitionen Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| A021221410 FD 30 - Ansch. neuer Büchsen für die Jägerprüfung | 0 | 2.000 | 2.000 | 0 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| A021231410 FD 30 - Erwerb von Vermögensggst. über 800 € | 0 | 3.000 | 3.000 | 0 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |

Haushaltsplan 2025

| | | |
|--|---|---------------------------------|
| 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 2023: 0,60 Plan 2024: 0,60 Plan 2025: 0,60 | |

Teilergebnishaushalt Produkt 02.126.04 Schornsteinfegerangelegenheiten

| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 9.497,85 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.786,28 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 11.499,50 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 24.783,63 | 12.600 | 12.600 | 12.600 | 12.600 | 12.600 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 26.394,76 | 39.787 | 31.247 | 31.672 | 32.143 | 32.873 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.852,59 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 32,89 | 229 | 229 | 229 | 213 | 200 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.786,57 | 1.550 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 32.066,81 | 44.066 | 34.976 | 35.401 | 35.856 | 36.573 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -7.283,18 | -31.466 | -22.376 | -22.801 | -23.256 | -23.973 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -7.283,18 | -31.466 | -22.376 | -22.801 | -23.256 | -23.973 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -7.283,18 | -31.466 | -22.376 | -22.801 | -23.256 | -23.973 |
| 29 | = Teilergebnis | -7.283,18 | -31.466 | -22.376 | -22.801 | -23.256 | -23.973 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -7.283,18 | -31.466 | -22.376 | -22.801 | -23.256 | -23.973 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 02.126.04 Schornsteinfegerangelegenheiten | | | | | | | | |
|--|--|------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 6.224,18 | 5.000 | 5.000 | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.194,33 | 2.500 | 2.500 | 0,00 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 6.163,50 | 5.100 | 5.100 | 0,00 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 14.582,01 | 12.600 | 12.600 | 0,00 | 12.600 | 12.600 | 12.600 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.852,59 | 2.500 | 2.500 | 0,00 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 2.465,47 | 1.750 | 1.200 | 0,00 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.318,06 | 4.250 | 3.700 | 0,00 | 3.700 | 3.700 | 3.700 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9.263,95 | 8.350 | 8.900 | 0,00 | 8.900 | 8.900 | 8.900 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | 9.263,95 | 8.350 | 8.900 | 0,00 | 8.900 | 8.900 | 8.900 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 9.263,95 | 8.350 | 8.900 | 0,00 | 8.900 | 8.900 | 8.900 |

Haushaltsplan 2025

| Produktbeschreibung Produkt 02.123.03 Ausländerangelegenheiten | | | | | | | |
|--|---|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Produktbereich | 02 | Sicherheit und Ordnung | | | | | |
| Produktgruppe | 02.123 | Einwohner- und Personenstandswesen | | | | | |
| Produkt | 02.123.03 | Ausländerangelegenheiten | | | | | |
| Organisationseinheit | Fachdienst 31 - Ausländerbehörde | | | | | | |
| Übergeordnete Organisationseinheit | Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice | | | | | | |
| Produktverantwortlicher | Herr Viteritti | | | | | | |
| Beschreibung | <p>Sämtliche aufenthaltsrechtliche Angelegenheiten der Ausländer im Zuständigkeitsbereich des Märkischen Kreises</p> <p>Insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 | <p>Regelung der Einreise und des Aufenthaltes von Ausländern</p> <p>Entscheidung über Anträge auf Aufenthaltstitel innerhalb von 6 Wochen nach Vorlage aller zur Entscheidung notwendigen Unterlagen</p> <p>50 % der Grundverfügungen des Märkischen Kreises sollen innerhalb von 2 Monaten nach Vollziehbarkeit bzw. Bestandskraft vollzogen werde</p> <p>Bei Asylbewerbern: Ausstellung der Ausweispapiere innerhalb einer Woche nach Anmeldung in der Wohnsitzgemeinde</p> | | | | | | |
| Kennzahlen | <p>Zahl der geduldeten Personen</p> <p>IST 2023: 654 Plan 2024: 500 Plan 2025: 500</p> <p>Vollzogene Rückführungen</p> <p>IST 2023: 42 Plan 2024: 60 Plan 2025: 60</p> <p>Anzahl der Ausländer im Zuständigkeitsbereich des MK</p> <p>IST 2023: 51.287 Plan 2024: 51.000 Plan 2025: 51.000</p> <p>Zahl der Asylbewerber im Zuständigkeitsbereich des MK</p> <p>IST 2023: 808 Plan 2024: 850 Plan 2025: 850</p> <p>Anzahl der erteilten Duldungen</p> <p>IST 2023: - Plan 2024: 700 Plan 2025: 700</p> <p>Anzahl der erteilten Gestattungen</p> <p>IST 2023: - Plan 2024: 1300 Plan 2025: 1300</p> <p>Anzahl der erteilten Aufenthaltserlaubnisse (befristete Titel)</p> <p>IST 2023: - Plan 2024: 2.000 Plan 2025: 2.000</p> <p>Anzahl der erteilten Aufenthaltserlaubnisse (befristete Titel)</p> <p>IST 2023: - Plan 2024: 2.000 Plan 2025: 2.000</p> <p>Anzahl der erteilten Niederlassungserlaubnisse (unbefristete Titel)</p> <p>IST 2023: - Plan 2024: 400 Plan 2025: 400</p> <p>Anzahl der erteilten Verpflichtungserklärungen</p> <p>IST 2023: - Plan 2024: 800 Plan 2025: 800</p> <p>Anzahl der erteilten Fiktionsbescheinigungen</p> <p>IST 2023: - Plan 2024: 7.000 Plan 2025: 7.000</p> <p>Anzahl der erteilten Grenzüberschreitungsbefreiungen</p> <p>IST 2023: - Plan 2024: 150 Plan 2025: 150</p> <p>Anzahl der erteilten Reiseausweise</p> <p>IST 2023: - Plan 2024: 500 Plan 2025: 500</p> | | | | | | |
| Stellenplan | <p>Stellen:</p> <p>IST 2023: 60,03 Plan 2024: 74,03 Plan 2025: 57,29</p> | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 02.123.03 Ausländerangelegenheiten | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 367.718,27 | 370.000 | 370.000 | 370.000 | 370.000 | 370.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.732.461,38 | 1.476.677 | 1.481.190 | 1.481.190 | 1.481.190 | 1.481.190 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 14.584,70 | 8.629 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.114.764,35 | 1.855.306 | 1.857.190 | 1.857.190 | 1.857.190 | 1.857.190 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.268.937,98 | 4.945.510 | 3.724.763 | 3.785.335 | 3.863.130 | 3.954.305 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 44.185,21 | 100.000 | 140.000 | 140.000 | 140.000 | 140.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 4.095,51 | 4.577 | 4.577 | 4.520 | 4.184 | 3.797 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 650,00 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 375.516,67 | 400.250 | 389.870 | 389.870 | 389.870 | 389.870 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 3.693.385,37 | 5.453.337 | 4.262.210 | 4.322.725 | 4.400.184 | 4.490.972 |

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Produkt 02.123.03 Ausländerangelegenheiten | | | | | | | |
|--|---|------------------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -1.578.621,02 | -3.598.031 | -2.405.020 | -2.465.535 | -2.542.994 | -2.633.782 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -1.578.621,02 | -3.598.031 | -2.405.020 | -2.465.535 | -2.542.994 | -2.633.782 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -1.578.621,02 | -3.598.031 | -2.405.020 | -2.465.535 | -2.542.994 | -2.633.782 |
| 29 | = Teilergebnis | -1.578.621,02 | -3.598.031 | -2.405.020 | -2.465.535 | -2.542.994 | -2.633.782 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 48.701 | 48.701 | 48.701 | 48.701 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -1.578.621,02 | -3.598.031 | -2.356.319 | -2.416.834 | -2.494.293 | -2.585.081 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 02.123.03 Ausländerangelegenheiten | | | | | | | | |
|---|--|---------------------|------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 382.937,68 | 370.000 | 370.000 | 0,00 | 370.000 | 370.000 | 370.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.732.461,38 | 1.476.677 | 1.481.190 | 0,00 | 1.481.190 | 1.481.190 | 1.481.190 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 3.304,83 | 6.000 | 6.000 | 0,00 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.118.703,89 | 1.852.677 | 1.857.190 | 0,00 | 1.857.190 | 1.857.190 | 1.857.190 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 42.347,60 | 100.000 | 140.000 | 0,00 | 140.000 | 140.000 | 140.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 300,00 | 3.000 | 3.000 | 0,00 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 396.710,09 | 402.250 | 391.870 | 0,00 | 391.870 | 391.870 | 391.870 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 439.357,69 | 505.250 | 534.870 | 0,00 | 534.870 | 534.870 | 534.870 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.679.346,20 | 1.347.427 | 1.322.320 | 0,00 | 1.322.320 | 1.322.320 | 1.322.320 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 1.154,79 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.154,79 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -1.154,79 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | 1.678.191,41 | 1.347.427 | 1.322.320 | 0,00 | 1.322.320 | 1.322.320 | 1.322.320 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 1.678.191,41 | 1.347.427 | 1.322.320 | 0,00 | 1.322.320 | 1.322.320 | 1.322.320 |

Investitionen Produkt 02.123.03 Ausländerangelegenheiten

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|---|----------------------|-------------|-------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| A021234410 FD 31 - Erwerb von Vermögensggt. > 800 € | 1.155 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Haushaltsplan 2025

| 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 | | | | | | |
| Kennzahlen | Anzahl der Besucher IST 2023: 34.992 Plan 2024: 40.000 Plan 2025: 40.000 Terminverfügbarkeit/durchschnittliche Wartezeit auf einen Termin (in Tagen) IST 2023: 10 Plan 2024: 20 Plan 2025: 10 Anzahl der Zwangstilllegungsmaßnahmen IST 2023: 3.025 Plan 2024: 3.000 Plan 2025: 3.500 | | | | | | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 29,22 Plan 2024: 28,45 Plan 2025: 35,45 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.06 Bürgerbüro Iserlohn | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.317.731,23 | 2.435.000 | 2.430.000 | 2.430.000 | 2.430.000 | 2.430.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.340,80 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 1.534 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 238.640,67 | 71.735 | 71.000 | 71.000 | 71.000 | 71.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.558.712,70 | 2.511.269 | 2.504.000 | 2.504.000 | 2.504.000 | 2.504.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.536.768,71 | 1.896.767 | 2.431.491 | 2.472.596 | 2.526.775 | 2.586.954 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 262.427,68 | 317.500 | 322.500 | 322.500 | 322.500 | 322.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 3.080,06 | 3.582 | 3.495 | 3.449 | 3.399 | 3.330 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 68.014,22 | 62.800 | 62.800 | 69.100 | 62.800 | 62.800 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.870.290,67 | 2.280.649 | 2.820.286 | 2.867.645 | 2.915.474 | 2.975.584 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 688.422,03 | 230.620 | -316.286 | -363.645 | -411.474 | -471.584 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 688.422,03 | 230.620 | -316.286 | -363.645 | -411.474 | -471.584 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 688.422,03 | 230.620 | -316.286 | -363.645 | -411.474 | -471.584 |
| 29 | = Teilergebnis | 688.422,03 | 230.620 | -316.286 | -363.645 | -411.474 | -471.584 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | 688.422,03 | 230.620 | -316.286 | -363.645 | -411.474 | -471.584 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.06 Bürgerbüro Iserlohn | | | | | | | | |
|---|--|-----------------------------|------------------|------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.287.656,74 | 2.435.000 | 2.430.000 | 0,00 | 2.430.000 | 2.430.000 | 2.430.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.340,80 | 3.000 | 3.000 | 0,00 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 1.534 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 101.452,94 | 71.000 | 71.000 | 0,00 | 71.000 | 71.000 | 71.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.391.450,48 | 2.510.534 | 2.504.000 | 0,00 | 2.504.000 | 2.504.000 | 2.504.000 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 278.490,05 | 317.500 | 322.500 | 0,00 | 322.500 | 322.500 | 322.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 25.961,37 | 62.950 | 62.950 | 0,00 | 69.250 | 62.950 | 62.950 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 304.451,42 | 380.450 | 385.450 | 0,00 | 391.750 | 385.450 | 385.450 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.086.999,06 | 2.130.084 | 2.118.550 | 0,00 | 2.112.250 | 2.118.550 | 2.118.550 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 6.299,39 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 6.299,39 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -6.299,39 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | 2.080.699,67 | 2.130.084 | 2.118.550 | 0,00 | 2.112.250 | 2.118.550 | 2.118.550 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 2.080.699,67 | 2.130.084 | 2.118.550 | 0,00 | 2.112.250 | 2.118.550 | 2.118.550 |
| Investitionen Produkt 02.124.06 Bürgerbüro Iserlohn | | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
| A021246410 FD 33 - | Beschaffung von Bürostühlen, Schränken | 6.299 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Haushaltsplan 2025

| Produktbeschreibung Produkt 02.124.02 Überwachung des fließenden Verkehrs | | | | | | | |
|---|---|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Produktbereich | 02 | Sicherheit und Ordnung | | | | | |
| Produktgruppe | 02.124 | Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten | | | | | |
| Produkt | 02.124.02 | Überwachung des fließenden Verkehrs | | | | | |
| Organisationseinheit | Fachdienst 34 - Verkehrsordnungswidrigkeiten | | | | | | |
| Übergeordnete Organisationseinheit | Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice | | | | | | |
| Produktverantwortlicher | Frau Mattka | | | | | | |
| Beschreibung | Alle Maßnahmen sind auf die Erhaltung bzw. Erhöhung der Verkehrssicherheit ausgerichtet: - Stationäre und mobile Geschwindigkeitsüberwachung als Präventivmaßnahme - Ahndung von Verkehrsverstößen durch die Durchführung von Verwarnungs- und Bußgeldverfahren | | | | | | |
| Auftragsgrundlage | StVO, StVG, OWiG sowie entsprechende Rechtsverordnungen, KT-Beschluss (Pflichtaufgabe) | | | | | | |
| Zielgruppe | alle Verkehrsteilnehmer | | | | | | |
| Ziele | I. Geschwindigkeitsüberwachung: 1. Auslastungsquote der Messfahrzeuge (mobile Messung): 80 % 2. Auslastungsquote der Messtechnik (stationäre Messung): 100 % 3. Ahndung des Verstoßes innerhalb der gesetzlich vorgegebenen Frist II. Ahndung von Verkehrsverstößen (Polizei) 1. Ahndung des Verstoßes innerhalb der gesetzlich vorgeschriebenen Frist | | | | | | |
| Kennzahlen | Stationäre Messstellen IST 2023: 6 Plan 2024: 8 Plan 2025: 9 Mobile Messstellen IST 2023: 485 Plan 2024: 453 Plan 2025: 485 Anzahl der Verstöße IST 2023: - Plan 2024: 32.000 Plan 2025: 36.000 | | | | | | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 18,19 Plan 2024: 18,19 Plan 2025: 17,44 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.02 Überwachung des fließenden Verkehrs | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 23.509,30 | 17.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 486,30 | 2.057 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.901.473,15 | 4.450.938 | 4.950.000 | 4.950.000 | 4.950.000 | 4.950.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.925.468,75 | 4.469.995 | 4.975.100 | 4.975.100 | 4.975.100 | 4.975.100 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 987.774,72 | 1.219.202 | 1.151.579 | 1.170.580 | 1.195.229 | 1.223.533 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 171.400,98 | 110.100 | 130.100 | 130.100 | 130.100 | 130.100 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 323.287,43 | 156.545 | 143.791 | 158.238 | 131.143 | 122.304 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 16.488,98 | 28.250 | 34.000 | 34.000 | 34.000 | 34.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.498.952,11 | 1.514.097 | 1.459.470 | 1.492.918 | 1.490.472 | 1.509.937 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 2.426.516,64 | 2.955.898 | 3.515.630 | 3.482.182 | 3.484.628 | 3.465.163 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 2.426.516,64 | 2.955.898 | 3.515.630 | 3.482.182 | 3.484.628 | 3.465.163 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 2.426.516,64 | 2.955.898 | 3.515.630 | 3.482.182 | 3.484.628 | 3.465.163 |
| 29 | = Teilergebnis | 2.426.516,64 | 2.955.898 | 3.515.630 | 3.482.182 | 3.484.628 | 3.465.163 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | 2.426.516,64 | 2.955.898 | 3.515.630 | 3.482.182 | 3.484.628 | 3.465.163 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.02 Überwachung des fließenden Verkehrs | | | | | | | | |
|---|--|----------------------|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 19.544,21 | 17.000 | 25.000 | 0,00 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 482,28 | 2.057 | 100 | 0,00 | 100 | 100 | 100 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 3.796.518,00 | 4.450.000 | 4.950.000 | 0,00 | 4.950.000 | 4.950.000 | 4.950.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.816.544,49 | 4.469.057 | 4.975.100 | 0,00 | 4.975.100 | 4.975.100 | 4.975.100 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 172.265,29 | 110.100 | 130.100 | 0,00 | 130.100 | 130.100 | 130.100 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 13.558,32 | 28.250 | 34.000 | 0,00 | 34.000 | 34.000 | 34.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 185.823,61 | 138.350 | 164.100 | 0,00 | 164.100 | 164.100 | 164.100 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.630.720,88 | 4.330.707 | 4.811.000 | 0,00 | 4.811.000 | 4.811.000 | 4.811.000 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 39.270,00 | 100.000 | 250.000 | 0,00 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 39.270,00 | 100.000 | 250.000 | 0,00 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -39.270,00 | -100.000 | -250.000 | 0,00 | -100.000 | -100.000 | -100.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | 3.591.450,88 | 4.230.707 | 4.561.000 | 0,00 | 4.711.000 | 4.711.000 | 4.711.000 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 3.591.450,88 | 4.230.707 | 4.561.000 | 0,00 | 4.711.000 | 4.711.000 | 4.711.000 |
| Investitionen Produkt 02.124.02 Überwachung des fließenden Verkehrs | | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
| A021242411 | FD 34 - Erwerb von Vermögensggt. > 800 € | 39.270 | 100.000 | 250.000 | 0 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |

Haushaltsplan 2025

| 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 | | | | | | |
| Kennzahlen | Anzahl der Besucher IST 2023: 32.079 Plan 2024: 35.000 Plan 2025: 40.000 Terminverfügbarkeit/durchschnittliche Wartezeit auf einen Termin (in Tagen) IST: 2023: 10 Plan 2024: 25 Plan 2025: 10 Anzahl der Zwangsstillegungsmaßnahmen IST 2023: 3.130 Plan 2024: 4.000 Plan 2025: 3.700 | | | | | | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 29,56 Plan 2024: 29,59 Plan 2025: 36,56 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.08 Bürgerbüro Lüdenscheid | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.114.276,02 | 2.445.000 | 2.430.000 | 2.430.000 | 2.430.000 | 2.430.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.839,20 | 3.500 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 403 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 266.578,39 | 70.193 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.383.693,61 | 2.519.096 | 2.503.000 | 2.503.000 | 2.503.000 | 2.503.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.615.564,40 | 1.962.874 | 2.636.131 | 2.682.035 | 2.743.688 | 2.809.500 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 234.459,91 | 341.500 | 321.500 | 321.500 | 321.500 | 321.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 6.302,62 | 6.440 | 6.258 | 1.518 | 1.276 | 554 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 28.814,96 | 27.707 | 9.200 | 17.300 | 9.200 | 9.200 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.885.141,89 | 2.338.521 | 2.973.089 | 3.022.353 | 3.075.664 | 3.140.754 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 498.551,72 | 180.575 | -470.089 | -519.353 | -572.664 | -637.754 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 498.551,72 | 180.575 | -470.089 | -519.353 | -572.664 | -637.754 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 498.551,72 | 180.575 | -470.089 | -519.353 | -572.664 | -637.754 |
| 29 | = Teilergebnis | 498.551,72 | 180.575 | -470.089 | -519.353 | -572.664 | -637.754 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | 498.551,72 | 180.575 | -470.089 | -519.353 | -572.664 | -637.754 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.08 Bürgerbüro Lüdenscheid | | | | | | | | |
|--|--|-----------------------------|------------------|------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.973.120,19 | 2.445.000 | 2.430.000 | 0,00 | 2.430.000 | 2.430.000 | 2.430.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.839,20 | 3.500 | 3.000 | 0,00 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 403 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 77.140,79 | 70.000 | 70.000 | 0,00 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.053.100,18 | 2.518.903 | 2.503.000 | 0,00 | 2.503.000 | 2.503.000 | 2.503.000 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 251.327,21 | 341.500 | 321.500 | 0,00 | 321.500 | 321.500 | 321.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 23.455,12 | 27.857 | 9.200 | 0,00 | 17.300 | 9.200 | 9.200 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 274.782,33 | 369.357 | 330.700 | 0,00 | 338.800 | 330.700 | 330.700 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.778.317,85 | 2.149.546 | 2.172.300 | 0,00 | 2.164.200 | 2.172.300 | 2.172.300 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 2.872,54 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.872,54 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -2.872,54 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | 1.775.445,31 | 2.149.546 | 2.172.300 | 0,00 | 2.164.200 | 2.172.300 | 2.172.300 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 1.775.445,31 | 2.149.546 | 2.172.300 | 0,00 | 2.164.200 | 2.172.300 | 2.172.300 |
| Investitionen Produkt 02.124.08 Bürgerbüro Lüdenscheid | | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
| A021248410 FD 35 - | Ersatzbesch. von Bürostühl, Rollcontainer | 2.873 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Haushaltsplan 2025

| | | |
|--|--|-----------------------------------|
| Produktbeschreibung Produkt 02.124.01 Verkehrsregelung und -lenkung | | |
| Produktbereich | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe | 02.124 | Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten |
| Produkt | 02.124.01 | Verkehrsregelung und -lenkung |
| Organisationseinheit | Fachdienst 36 - Verkehrssicherung/-lenkung, Fahrerlaubnis | |
| Übergeordnete Organisationseinheit | Fachbereich 3 - Öffentliche Ordnung und Bürgerservice | |
| Produktverantwortlicher | Herr Dyziek | |
| Beschreibung | <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 | |
| Kennzahlen | Anzahl der zu überwachenden Baustellen / Veranstaltungen IST 2023: - Plan 2024: 1.300 Plan 2025: 1.300 | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 8,35 Plan 2024: 8,35 Plan 2025: 8,35 | |

Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.01 Verkehrsregelung und -lenkung

| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 16.694,64 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 292.581,71 | 205.000 | 205.000 | 205.000 | 205.000 | 205.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.964,00 | 1.613 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 6.359,50 | 10.773 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 317.599,85 | 217.386 | 215.000 | 215.000 | 215.000 | 215.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 620.690,65 | 564.405 | 494.982 | 502.538 | 511.803 | 523.712 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 40.304,04 | 7.600 | 7.600 | 7.600 | 7.600 | 7.600 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 10.842,19 | 9.954 | 6.906 | 6.905 | 6.068 | 5.964 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 12.350,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 8.979,70 | 14.000 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 8.900 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 693.166,58 | 595.959 | 518.388 | 525.943 | 534.371 | 546.176 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -375.566,73 | -378.573 | -303.388 | -310.943 | -319.371 | -331.176 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -375.566,73 | -378.573 | -303.388 | -310.943 | -319.371 | -331.176 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -375.566,73 | -378.573 | -303.388 | -310.943 | -319.371 | -331.176 |
| 29 | = Teilergebnis | -375.566,73 | -378.573 | -303.388 | -310.943 | -319.371 | -331.176 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -375.566,73 | -378.573 | -303.388 | -310.943 | -319.371 | -331.176 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.01 Verkehrsregelung und -lenkung | | | | | | | | |
|---|--|-------------------|----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 16.694,64 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 298.367,47 | 205.000 | 205.000 | 0,00 | 205.000 | 205.000 | 205.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.584,00 | 1.613 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 4.273,00 | 10.000 | 10.000 | 0,00 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 320.919,11 | 216.613 | 215.000 | 0,00 | 215.000 | 215.000 | 215.000 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 43.169,65 | 7.600 | 7.600 | 0,00 | 7.600 | 7.600 | 7.600 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 12.350,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 7.032,10 | 14.100 | 9.000 | 0,00 | 9.800 | 9.000 | 9.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 62.551,75 | 21.700 | 16.600 | 0,00 | 17.400 | 16.600 | 16.600 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 258.367,36 | 194.913 | 198.400 | 0,00 | 197.600 | 198.400 | 198.400 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 23.740,50 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 23.740,50 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -23.740,50 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | 234.626,86 | 194.913 | 198.400 | 0,00 | 197.600 | 198.400 | 198.400 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 234.626,86 | 194.913 | 198.400 | 0,00 | 197.600 | 198.400 | 198.400 |
| Investitionen Produkt 02.124.01 Verkehrsregelung und -lenkung | | | | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | |
| A021241410 FD 36 - Unterh. Fahrz. d. mob. Jugendverkehrssch. | 23.068 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

Haushaltsplan 2025

| | | |
|---|--|-----------------------------------|
| 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, FahrIG | |
| 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 | |
| Kennzahlen | Anzahl Anträge Neuerteilung IST 2023: - Plan 2024: 650 Plan 2025: 700 Anzahl Umschreibungen ausländischer Fahrerlaubnisse (Anlage 11 FeV und Drittstaaten) IST 2023: - Plan 2024: 650 Plan 2025: 700 | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 13,07 Plan 2024: 13,83 Plan 2025: 14,41 | |

Teilergebnishaushalt Produkt 02.124.04 Fahrerlaubnisangelegenheiten

| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 205.173,27 | 235.000 | 235.000 | 235.000 | 235.000 | 235.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.400,00 | 993 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 22.447,35 | 15.876 | 15.400 | 15.400 | 15.400 | 15.400 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 230.020,62 | 251.869 | 250.400 | 250.400 | 250.400 | 250.400 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 750.065,44 | 923.690 | 998.678 | 1.015.670 | 1.038.157 | 1.062.919 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.302,63 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.051,65 | 1.057 | 1.087 | 891 | 781 | 719 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 10.417,39 | 8.000 | 8.200 | 8.200 | 8.200 | 8.200 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 770.837,11 | 943.747 | 1.018.965 | 1.035.761 | 1.058.138 | 1.082.838 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -540.816,49 | -691.878 | -768.565 | -785.361 | -807.738 | -832.438 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -540.816,49 | -691.878 | -768.565 | -785.361 | -807.738 | -832.438 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -540.816,49 | -691.878 | -768.565 | -785.361 | -807.738 | -832.438 |
| 29 | = Teilergebnis | -540.816,49 | -691.878 | -768.565 | -785.361 | -807.738 | -832.438 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -540.816,49 | -691.878 | -768.565 | -785.361 | -807.738 | -832.438 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 02.124.04 Fahrerlaubnisangelegenheiten | | | | | | | | |
|--|--|-------------------|----------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 202.123,32 | 235.000 | 235.000 | 0,00 | 235.000 | 235.000 | 235.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.800,00 | 993 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 11.300,47 | 15.400 | 15.400 | 0,00 | 15.400 | 15.400 | 15.400 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 215.223,79 | 251.393 | 250.400 | 0,00 | 250.400 | 250.400 | 250.400 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.694,53 | 11.000 | 11.000 | 0,00 | 11.000 | 11.000 | 11.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 6.032,53 | 8.300 | 8.500 | 0,00 | 10.200 | 8.500 | 8.500 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 15.727,06 | 19.300 | 19.500 | 0,00 | 21.200 | 19.500 | 19.500 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 199.496,73 | 232.093 | 230.900 | 0,00 | 229.200 | 230.900 | 230.900 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 833,82 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 833,82 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -833,82 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | 198.662,91 | 232.093 | 230.900 | 0,00 | 229.200 | 230.900 | 230.900 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 198.662,91 | 232.093 | 230.900 | 0,00 | 229.200 | 230.900 | 230.900 |
| Investitionen Produkt 02.124.04 Fahrerlaubnisangelegenheiten | | | | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | |
| A021244410 FD 36 - Einrichtungsgegenstände | 834 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

Teilergebnishaushalt Budget Regiebetrieb 38



In dem Teilergebnishaushalt Budget Regiebetrieb 38 sind folgende Produkte inkludiert:

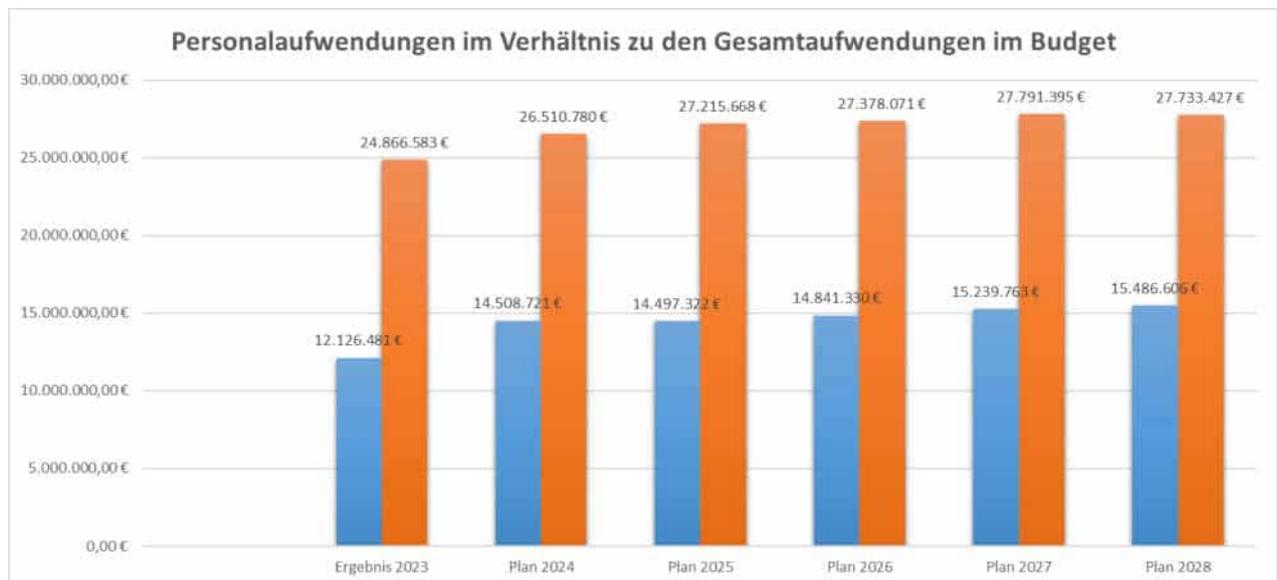
| Zuständiger Fachdienst | Produktverantwortlicher | Produktbezeichnung |
|------------------------|-------------------------|--|
| Regiebetrieb 38 | Herr Krischer | 02.127.03 Organisation des Rettungsdienstes |
| Fachdienst 381 | Frau Fall | 02.127.02 Betrieb der Rettungswachen |
| Fachdienst 382 |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

Übersicht der Stellen im Haushaltsjahr 2025 je Produkt

| Produkt | befristet zugeordnete Stellen | | | fest zugeordnete Stellen | | Gesamt alle Stellen |
|--|-------------------------------|-------------------------|----|--------------------------|------------------|---------------------|
| | PEM | Freistellung (z.B. ATZ) | KW | Stellenplan 2024 | Stellenplan 2025 | |
| 02.127.03 Organisation des Rettungsdienstes | | | | 1,20 | 2,70 | 2,70 |
| 02.127.02 Betrieb der Rettungswachen | | | | 164,33 | 167,83 | 167,83 |
| 02.126.01 Feuerwehraufsicht und vorbeugender | | | | 3,17 | 3,17 | 3,17 |
| 02.126.03 Ausbildung und Service für Feuerwehren | | | | 3,88 | 3,28 | 3,28 |
| 02.128.01 Bevölkerungsschutz | | | | 3,65 | 3,65 | 3,65 |
| 02.127.01 Betrieb der Kreisleitstelle | | | | 51,80 | 51,30 | 51,30 |
| Gesamtergebnis | - | - | - | 228,03 | 231,93 | 231,93 |

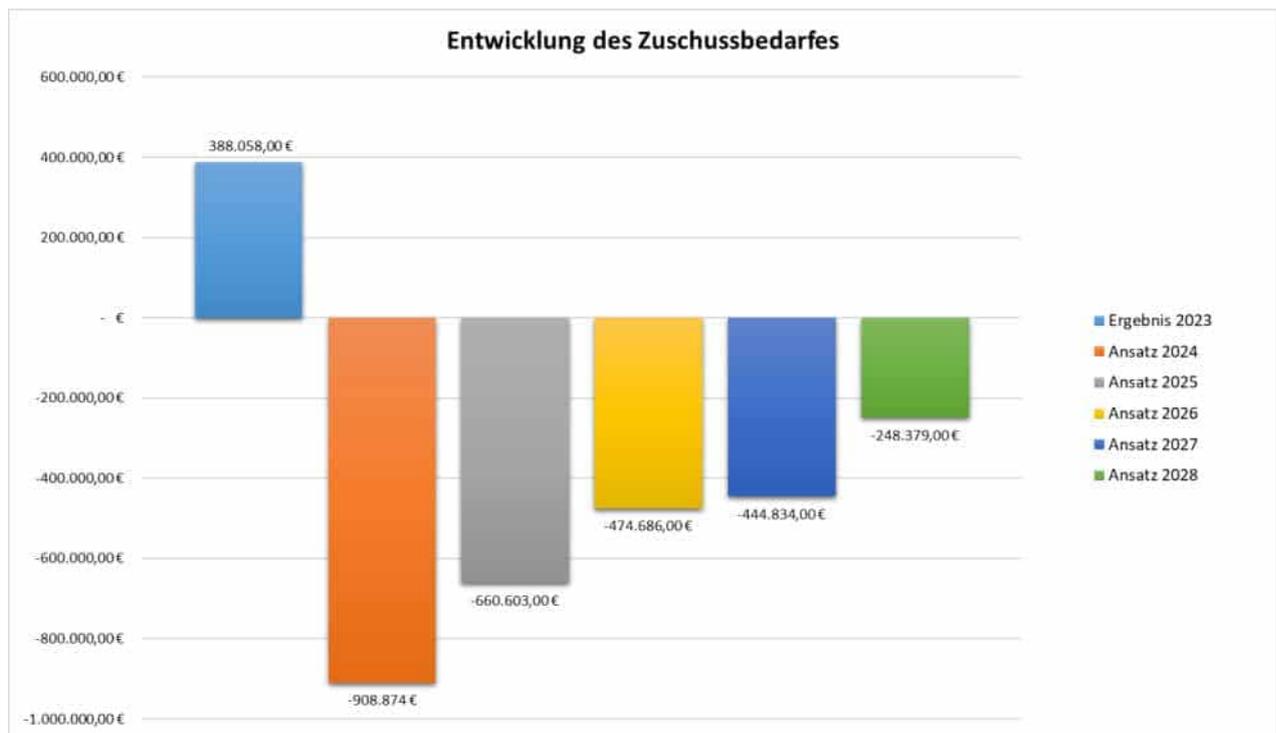
Legende: PEM = Personaleinsatzmanagement / KW = künftig wegfallend (Merkmal bei Stellen) / ATZ = Altersteilzeit

Erläuterungen siehe unter „Stellenplan 2025“

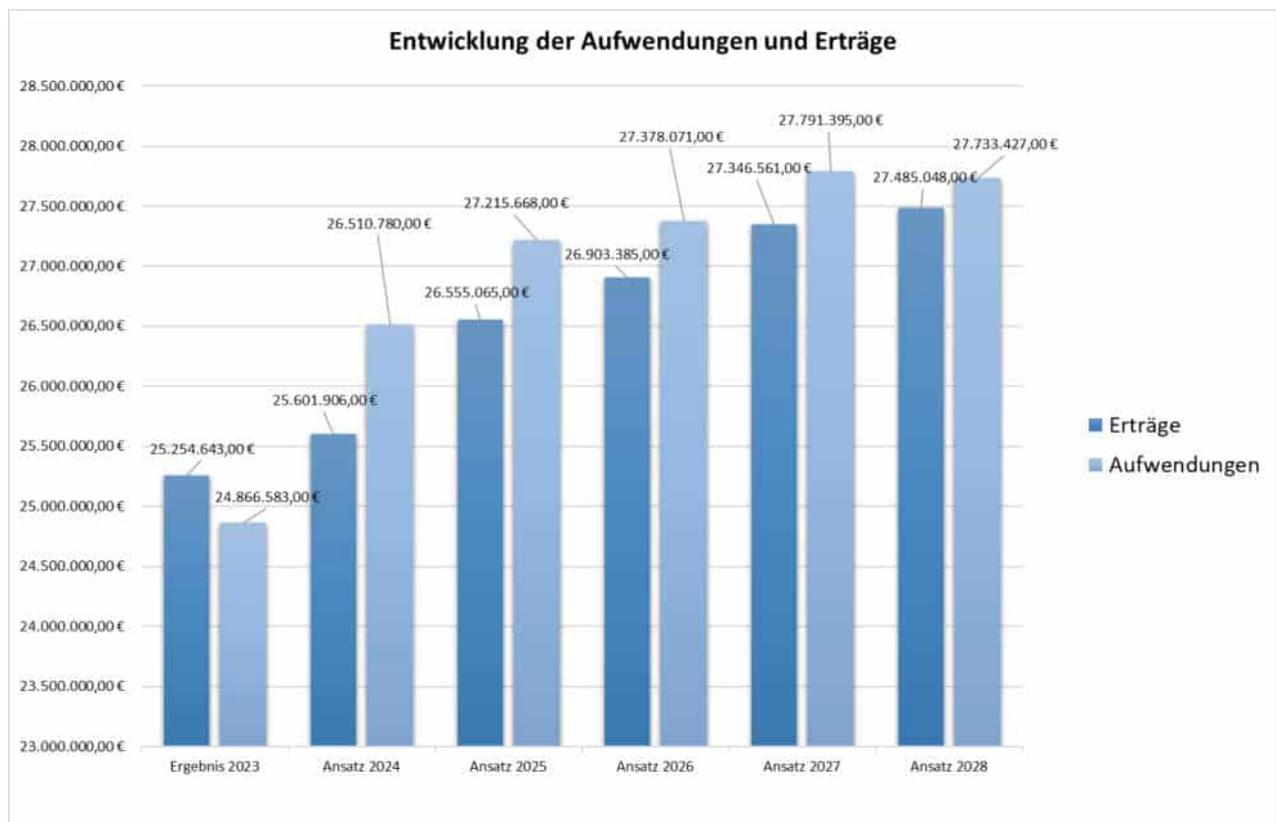


Erläuterung siehe unter „Vorbericht zum Haushalt“

I. 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 vom 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 2025 |
|---|----------------------|
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 53.500,00 |
| Sonstige Transfererträge | - |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 26.000.500,00 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | - |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 417.800,00 |
| Aktiviertete Eigenleistungen | - |
| Sonstige ordentliche Erträge | 6.200,00 |
| Auflösung Sonderposten | 77.065,00 |
| Summe: | 26.555.065,00 |

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

Aufwandstruktur

| Kontengruppe | Summe 2025 |
|---|----------------------|
| Personalaufwendungen | 14.497.322,00 |
| Versorgungsaufwendungen | - |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 8.364.200,00 |
| Bilanzielle Abschreibung | 2.398.310,00 |
| Transferaufwendungen | 89.000,00 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.866.836,00 |
| Summe: | 27.215.668,00 |

Die Aufwandsstruktur wird durch die Personalaufwendungen (55,18 %) und durch Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (29,63 %) geprägt. Diese werden zu einem großen Teil refinanziert.

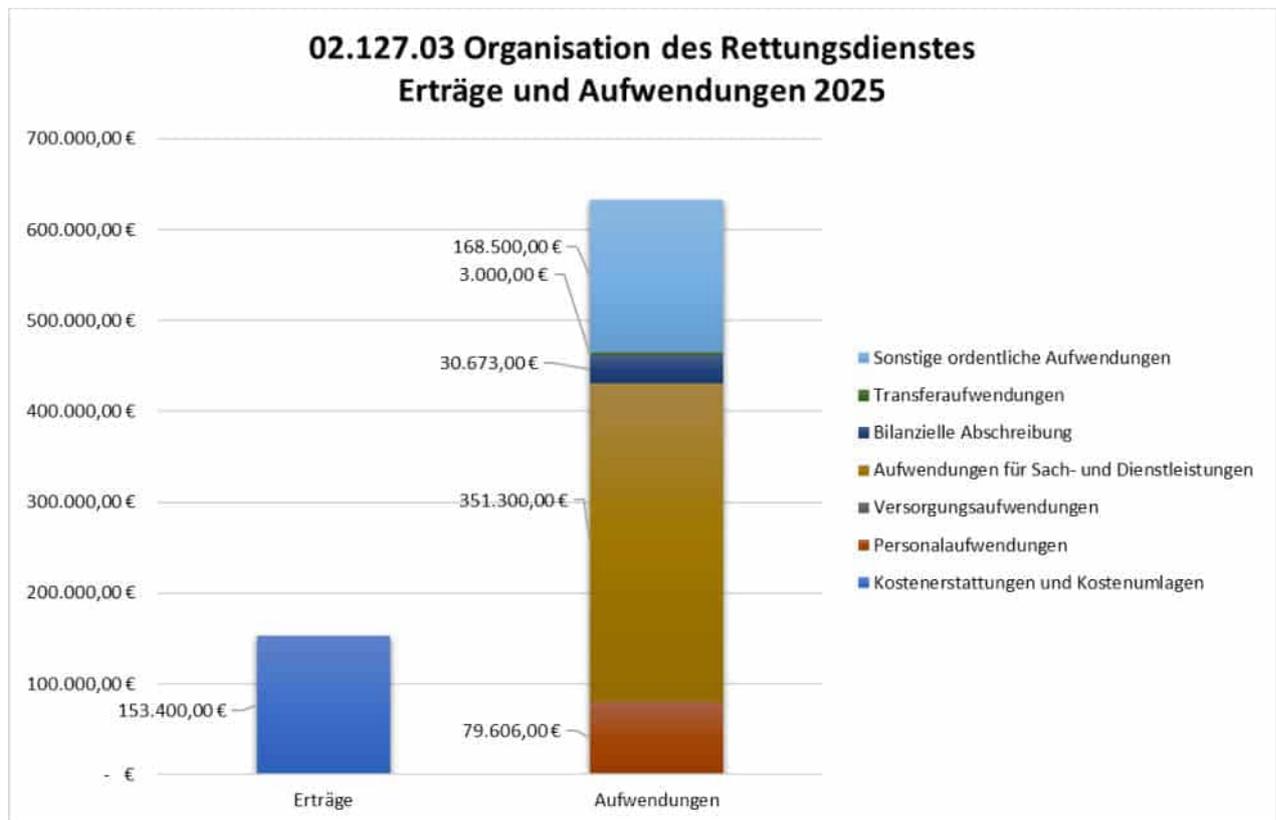
II. Produktübersicht

| Produkt | Bezeichnung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 |
|---------------|---|-------------------|------------------|------------------|-----------------------------|
| RB 38 | | | | | |
| 02.127.03 | Organisation des Rettungsdienstes | -499.714,71 | -564.980 | -479.679 | 85.301 |
| FD 381 | | | | | |
| 02.127.02 | Betrieb der Rettungswachen | 3.521.263,23 | 2.996.570 | 2.992.730 | - 3.840 |
| FD 382 | | | | | |
| 02.126.01 | Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz | - 311.334 | - 303.467 | - 277.701 | 25.766 |
| 02.126.03 | Ausbildung und Service für Feuerwehren | - 1.116.589 | - 1.289.986 | - 1.275.045 | 14.941 |
| 02.128.01 | Bevölkerungsschutz | - 465.112 | - 682.746 | - 626.637 | 56.109 |
| FD 383 | | | | | |
| 02.127.01 | Betrieb der Kreisleitstelle | -740.454,72 | -1.064.265 | -994.271 | 69.994 |
| Gesamt | | 388.059,72 | - 908.874 | - 660.603 | 248.271 |

Regiebetrieb 38

02.127.03 – Organisation des Rettungsdienstes

| RB 38 | | | | | | |
|-----------|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------|--------------------------------|
| | Organisation des Rettungsdienstes | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 02.127.03 | Erträge | 178.615 | 138.125 | 153.400 | 15.275 | Mehrerträge |
| | Aufwendungen | 678.330 | 703.105 | 633.079 | - 70.026 | Minderaufwendungen |
| | Saldo | - 499.715 | - 564.980 | - 479.679 | 85.301 | Verbesserung des Saldos |



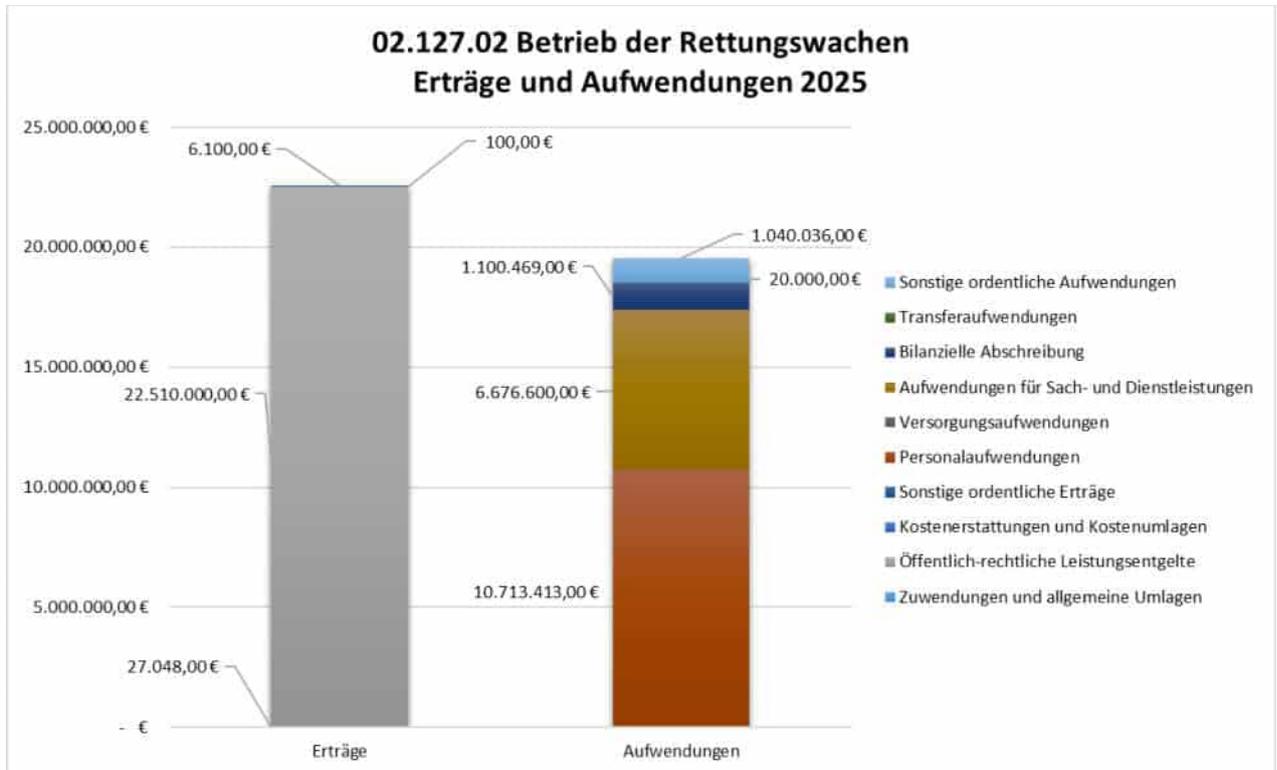
In diesem Produkt sind die kreisweit für alle Träger von Rettungswachen erbrachten Leistungen dargestellt. Dazu gehören unter anderem die Rettungsdienstbedarfsplanung, die Vorhaltung der Ärztlichen Leitung Rettungsdienst, der Organisatorischen Leiter Rettungsdienst und die Planung und Durchführung der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

Da in der obigen Darstellung die internen Leistungsverrechnungen (ILV) nicht berücksichtigt sind, wird ein Zuschussbedarf von rund 540 T€ für 2025 ausgewiesen. Aufgrund der Refinanzierung durch die ILV besteht ein tatsächlicher Zuschussbedarf in Höhe von lediglich rund 41 T€, der durch das nicht refinanzierbare Ersthelfersystem entsteht.

Fachdienst 381

02.127.02 – Betrieb der Rettungswachen

| FD 381 | | | | | | |
|-----------|----------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------|------------------------------------|
| | Betrieb der Rettungswachen | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 02.127.02 | Erträge | 20.757.548 | 21.667.048 | 22.543.248 | 876.200 | Mehrerträge |
| | Aufwendungen | 17.236.285 | 18.670.478 | 19.550.518 | 880.040 | Mehraufwendungen |
| | Saldo | 3.521.263 | 2.996.570 | 2.992.730 | - 3.840 | Verschlechterung des Saldos |



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

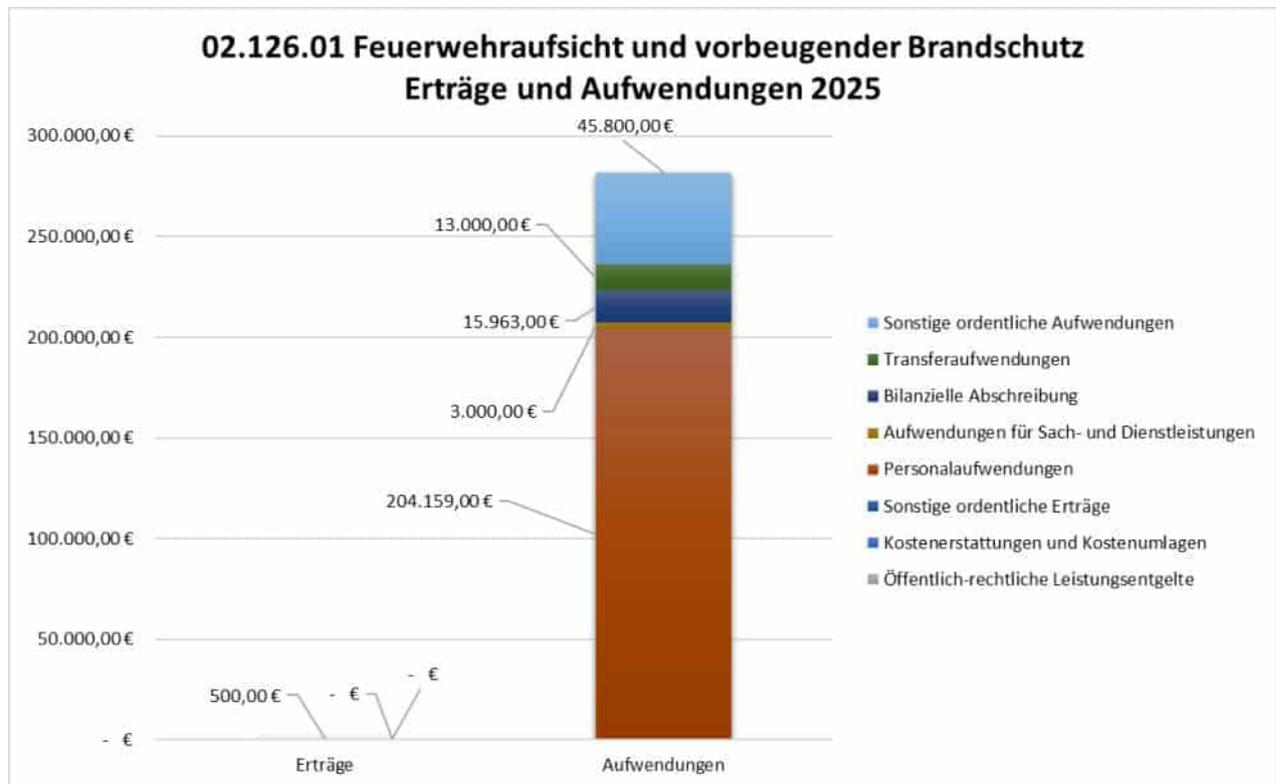
Der Betrieb der Rettungswachen wird vollständig durch die Gebühreneinnahmen des Rettungsdienstes refinanziert.

Da in der obigen Darstellung die internen Leistungsverrechnungen (ILV) nicht berücksichtigt sind, wird ein Überschuss von 1,682 Mio. € für 2025 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 | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 02.126.01 | Erträge | 3.646 | 1.991 | 4.221 | 2.230 | Mehrerträge |
| | Aufwendungen | 314.979 | 305.458 | 281.922 | - 23.536 | Minderaufwendungen |
| | Saldo | - 311.334 | - 303.467 | - 277.701 | 25.766 | Verbesserung des Saldos |



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

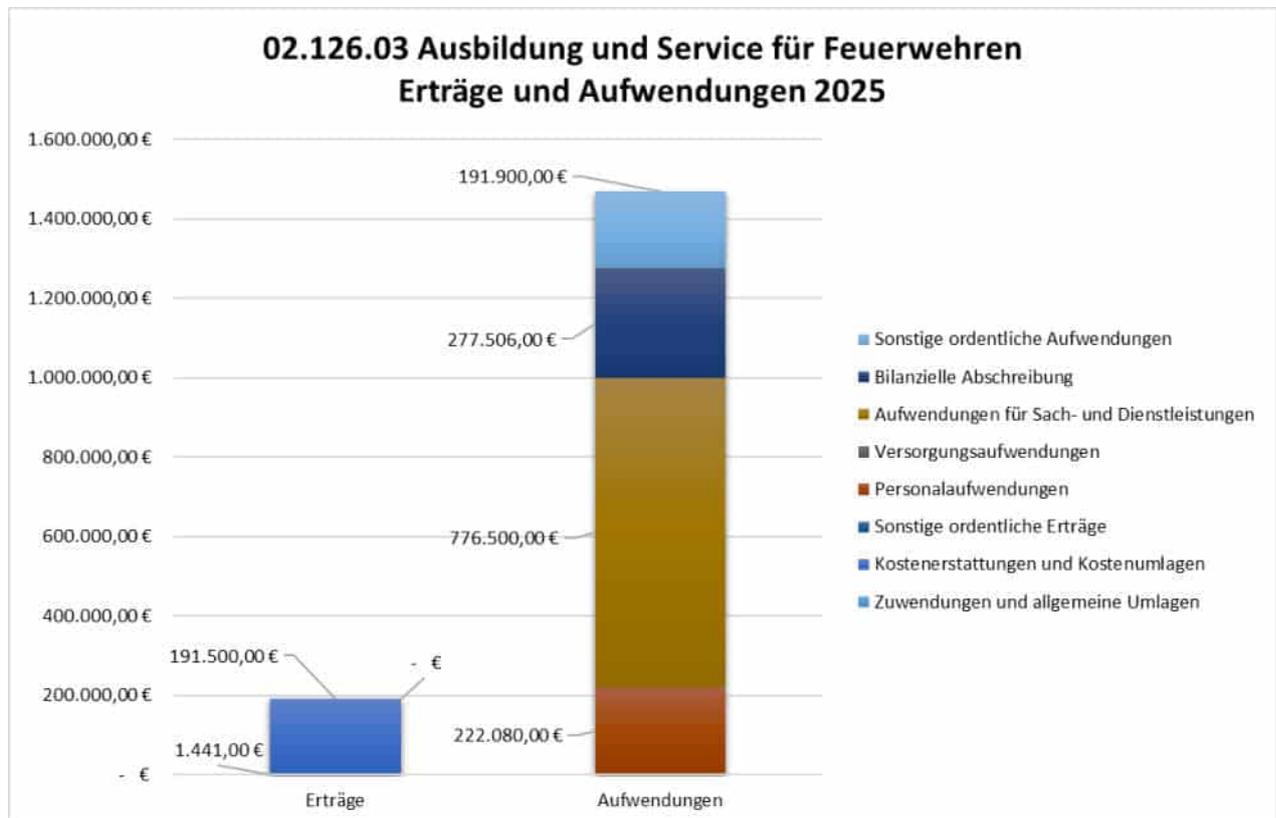
In der Brandschutzdienststelle arbeiten zwei Mitarbeiter, welche Stellungnahmen und Empfehlungen für den vorbeugenden und abwehrenden Brandschutz abgeben. Des Weiteren geben Sie Stellungnahmen ab, werden bei Bau-, Nutzungsänderungsgenehmigungen oder Verfahren nach dem BImSchG beteiligt und wirken an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

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

Die Minderaufwendungen beruhen insbesondere auf den Personalkosten, welche nicht von hier geplant werden. Des Weiteren fallen die Fahrtkosten raus, da diese nunmehr zentral im FD 12 gebucht werden.

02.126.03 – Ausbildung und Service für Feuerwehren

| FD 382 | | | | | | |
|-----------|--|-------------|-------------|-------------|--------------------------|-------------------------|
| | Ausbildung und Service für Feuerwehren | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 02.126.03 | Erträge | 105.820 | 193.664 | 192.941 | - 723 | Mindererträge |
| | Aufwendungen | 1.222.408 | 1.483.650 | 1.467.986 | - 15.664 | Minderaufwendungen |
| | Saldo | - 1.116.589 | - 1.289.986 | - 1.275.045 | 14.941 | Verbesserung des Saldos |

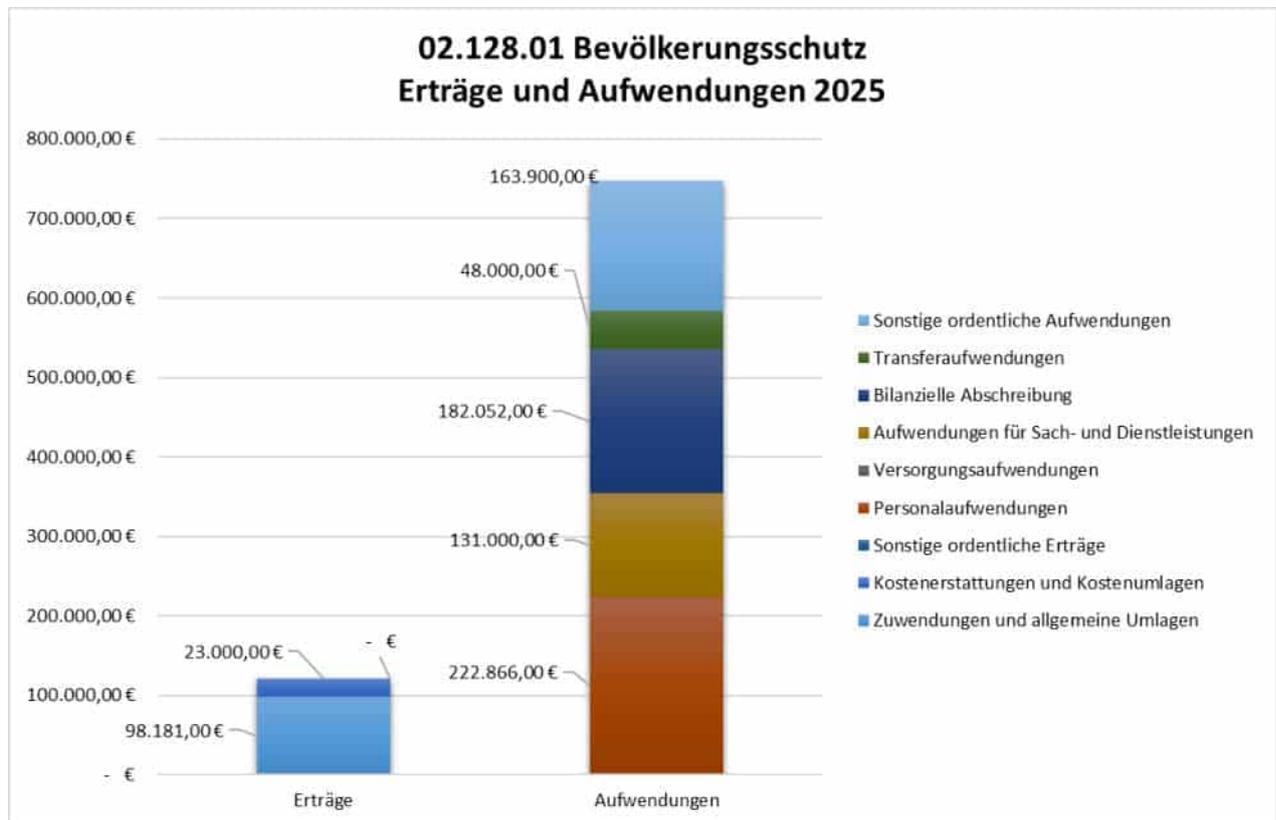


Der Kreis führt am Brandschutz- und Rettungsdienstzentrum (BRZ) die weitergehende Aus- und Fortbildung der Angehörigen der öffentlichen Feuerwehren gem. § 32 Abs. 1 S. 2 BHKG durch. Hierzu gehören die Planung und Koordination der Schulungen sowie die Pflege und Vorhaltung der Ausbildungsmittel für die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

02.128.01 – Bevölkerungsschutz

| FD 382 | | | | | | |
|-----------|--------------------|-----------|-----------|-----------|-----------------------------|-------------------------|
| | Bevölkerungsschutz | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 02.128.01 | Erträge | 672.579 | 126.879 | 121.181 | - 5.698 | Mindererträge |
| | Aufwendungen | 1.137.691 | 809.625 | 747.818 | - 61.807 | Minderaufwendungen |
| | Saldo | - 465.112 | - 682.746 | - 626.637 | 56.109 | Verbesserung 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.

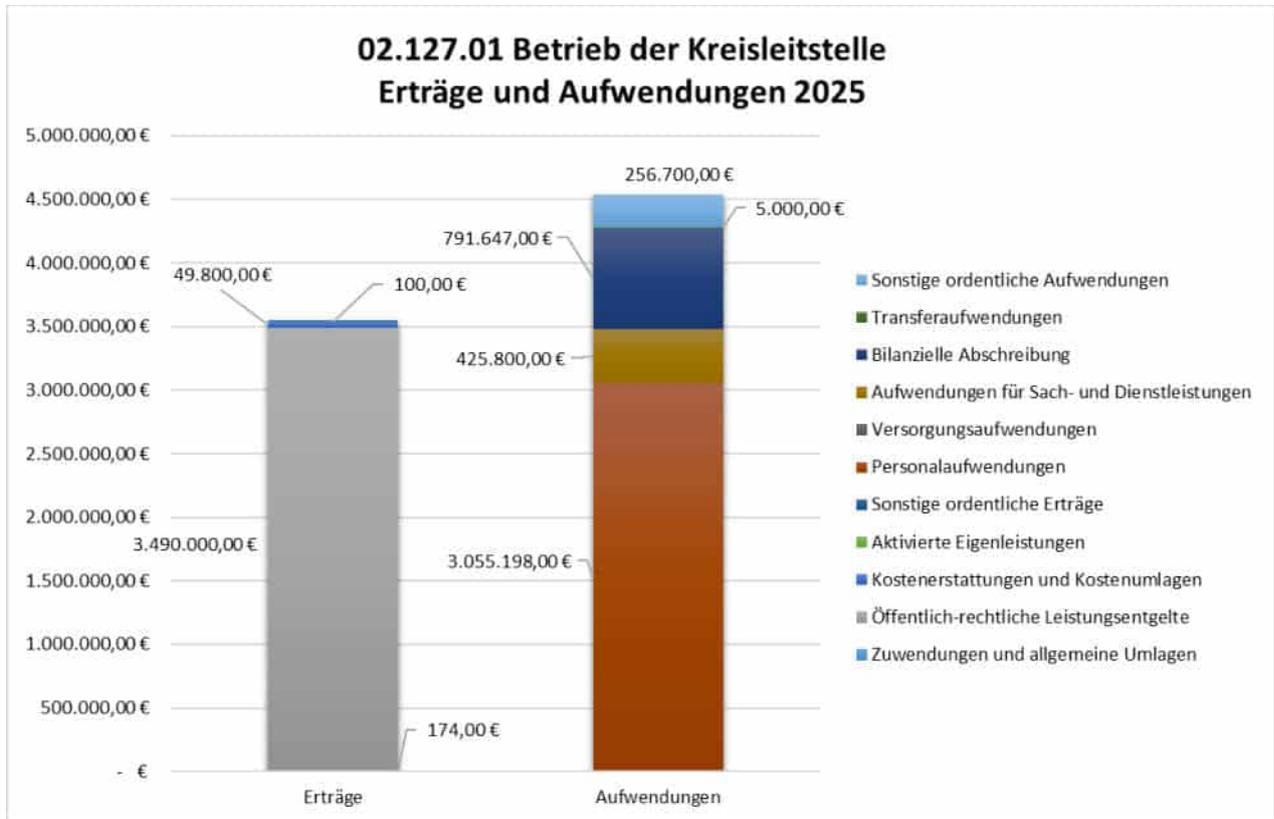
Die Vorsorge und Vorplanung sowohl für wetterbedingte Großeinsatzlagen (Waldbrand, Unwetter) als auch pandemische (Corona) oder politisch/wirtschaftlich bedingte Lagen (Gasmangel) nimmt in den vergangenen Jahren einen deutlich höheren Stellenwert ein.

Die Minderaufwendungen beruhen insbesondere auf den Abschreibungen, welche von hier nicht kalkuliert werden.

Fachdienst 383

02.127.01 – Betrieb der Kreisleitstelle

| FD 383 | | | | | | |
|-----------|-----------------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------------|--------------------------------|
| | Betrieb der Kreisleitstelle | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 | Interpretation |
| 02.127.01 | Erträge | 3.536.435 | 3.474.199 | 3.540.074 | 65.875 | Mehrerträge |
| | Aufwendungen | 4.276.890 | 4.538.464 | 4.534.345 | - 4.119 | Minderaufwendungen |
| | Saldo | - 740.455 | - 1.064.265 | - 994.271 | 69.994 | Verbesserung des Saldos |



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

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

Da in der obigen Darstellung die internen Leistungsverrechnungen (ILV) nicht berücksichtigt sind, wird ein Zuschussbedarf von rund 745 T€ für 2025 ausgewiesen. Aufgrund mehrerer ILV auf Ertrags- und Aufwandseite besteht ein tatsächlicher Zuschussbedarf in Höhe von rund 286 T€, der durch die brandschutzdienstlichen Dispositionsaufgaben entsteht.

III. Finanzplan (investiv)

| Produkt | Bezeichnung | 2023 | 2024 | 2025 | Veränderung 2025 zu 2024 |
|---------------|--|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|
| RB 38 | | | | | |
| 02.127.03 | Organisation des Rettungsdienstes | - 60.290 | - 48.100 | - 48.600 | - 500 |
| FD 381 | | | | | |
| 02.127.02 | Betrieb der Rettungswachen | - 1.858.283 | - 1.779.000 | - 1.897.000 | - 118.000 |
| FD 382 | | | | | |
| 02.126.01 | Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz | - 5.124 | 14.500 | 14.500 | - |
| 02.126.03 | Ausbildung und Service für Feuerwehren | - 143.430 | - 60.000 | - 330.000 | - 270.000 |
| 02.128.01 | Bevölkerungsschutz | - 94.550 | - 413.000 | - 227.000 | 186.000 |
| FD 383 | | | | | |
| 02.127.01 | Betrieb der Kreisleitstelle | - 259.713 | - 1.168.400 | - 765.700 | 402.700 |
| Gesamt | | - 2.421.390 | - 3.454.000 | - 3.253.800 | 200.200 |

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

Im Produkt Ausbildung und Service für Feuerwehren muss im Jahr 2025 mit der Beschaffung eines Logistikfahrzeuges für den Hol- und Bringdienst für das Feuerwehr-Service-Zentrum, welches voraussichtlich ab dem Jahr 2027 wieder durch den MK betrieben wird, begonnen werden. Da aufgrund der langen Lieferzeiten jetzt schon ausgeschrieben werden muss, müssen auch bereits jetzt die Gelder entsprechend eingeplant werden.

Im Produkt Bevölkerungsschutz sind insbesondere die Umrüstung eines Anhängers einschl. der Beschaffungen für die Ausstattung eines Betreuungsmoduls, welches sowohl für den Logistikzug als auch bei Betreuungslagen im MK in den KIEZen eingesetzt werden kann, eingeplant. Des Weiteren muss für den neu zu beschaffenden ELW 2 im kommenden Jahr noch die Funkausstattung beschafft und entsprechend eingebaut werden.

Im Produkt Betrieb der Kreisleitstelle sind in 2025 weitgehend nur die regelmäßigen Investitionen vorgesehen. Eine in 2024 geplante größere Investition (Erneuerung der Funk-Draht-Abfrage für den Leitstellenverbund Südwestfalen) fällt in 2025 weg, dadurch verringert sich das geplante Investitionsvolumen.

Haushaltsplan 2025

| Teilergebnishaushalt Budget Regiebetrieb 38 | | | | | | | |
|---|--|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 579.408,39 | 53.500 | 53.500 | 53.500 | 53.500 | 53.500 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 24.209.038,55 | 25.050.500 | 26.000.500 | 26.360.500 | 26.810.500 | 26.950.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 393.847,93 | 423.851 | 417.800 | 417.800 | 417.800 | 417.800 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.402,02 | 15.126 | 6.200 | 6.200 | 6.200 | 6.200 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 25.183.696,89 | 25.542.977 | 26.478.000 | 26.838.000 | 27.288.000 | 27.428.000 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.864.267,62 | 7.400.800 | 8.364.200 | 8.460.500 | 8.604.600 | 8.753.200 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 226.901,12 | 186.300 | 229.300 | 229.300 | 304.300 | 229.300 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 425.734,90 | 89.000 | 89.000 | 89.000 | 89.000 | 89.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.784.223,81 | 1.964.524 | 1.866.836 | 1.896.664 | 1.945.390 | 1.977.970 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 10.301.127,45 | 9.640.624 | 10.549.336 | 10.675.464 | 10.943.290 | 11.049.470 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 14.882.569,44 | 15.902.353 | 15.928.664 | 16.162.536 | 16.344.710 | 16.378.530 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 14.882.569,44 | 15.902.353 | 15.928.664 | 16.162.536 | 16.344.710 | 16.378.530 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 14.882.569,44 | 15.902.353 | 15.928.664 | 16.162.536 | 16.344.710 | 16.378.530 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.575.750,00 | 2.048.830 | 2.218.779 | 2.254.179 | 2.317.116 | 2.355.001 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.547.001,75 | 4.025.210 | 4.252.479 | 4.330.479 | 4.437.016 | 4.519.501 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -1.971.251,75 | -1.976.380 | -2.033.700 | -2.076.300 | -2.119.900 | -2.164.500 |
| 29 | = Teilergebnis | 12.911.317,69 | 13.925.973 | 13.894.964 | 14.086.236 | 14.224.810 | 14.214.030 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 66.236 | 66.236 | 66.236 | 66.236 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | 12.911.317,69 | 13.925.973 | 13.961.200 | 14.152.472 | 14.291.046 | 14.280.266 |
| 32 | Nachrichtlich: | | | | | | |
| 33 | - Personalaufwendungen | 12.126.480,78 | 14.508.721 | 14.497.322 | 14.841.330 | 15.239.763 | 15.486.606 |
| 35 | = Summe Personal- und Versorgungsaufwand | 12.126.480,78 | 14.508.721 | 14.497.322 | 14.841.330 | 15.239.763 | 15.486.606 |
| 36 | = Teilergebnis nach Berücksichtigung Personal- und Versorgungsaufwand | 784.836,91 | -582.748 | -536.122 | -688.858 | -948.717 | -1.206.340 |
| 37 | + Auflösung von Sonderposten | 70.945,50 | 58.929 | 77.065 | 65.385 | 58.561 | 57.048 |
| 38 | - Zentrale Abschreibungen | 2.438.974,44 | 2.361.435 | 2.169.010 | 1.861.277 | 1.608.342 | 1.197.351 |
| 39 | = Summe Aufl. Sopo - Zentrale Abschreibungen | 2.368.028,94 | 2.302.506 | 2.091.945 | 1.795.892 | 1.549.781 | 1.140.303 |
| 40 | = Teilergebnis nach Berücksichtigung SoPo/Afa | -1.583.192,03 | -2.885.254 | -2.628.067 | -2.484.750 | -2.498.498 | -2.346.643 |

Haushaltsplan 2025

| 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 (in %) IST 2023: 79 Plan 2024: 90 Plan 2025: 90 Erreichungsgrad der Hilfsfrist Kernbereich innerhalb von 8 Minuten (in %) IST 2023: 71 Plan 2024: 90 Plan 2025: 90 Erreichungsgrad der Bedienzeit KTW innerhalb von 60 Minuten (in %) IST 2023: 78 Plan 2024: 90 Plan 2025: 90 | | | | | | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 0,70 Plan 2024: 1,20 Plan 2025: 2,70 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 02.127.03 Organisation des Rettungsdienstes | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 178.615,00 | 138.125 | 153.400 | 153.400 | 153.400 | 153.400 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 178.615,00 | 138.125 | 153.400 | 153.400 | 153.400 | 153.400 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 55.236,47 | 79.576 | 79.606 | 81.391 | 83.375 | 84.100 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 279.095,92 | 315.100 | 351.300 | 353.500 | 355.700 | 357.900 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 35.037,69 | 27.979 | 30.673 | 21.788 | 20.241 | 14.901 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 3.000,00 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 305.959,63 | 277.450 | 168.500 | 168.800 | 169.100 | 169.400 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 678.329,71 | 703.105 | 633.079 | 628.479 | 631.416 | 629.301 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -499.714,71 | -564.980 | -479.679 | -475.079 | -478.016 | -475.901 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -499.714,71 | -564.980 | -479.679 | -475.079 | -478.016 | -475.901 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -499.714,71 | -564.980 | -479.679 | -475.079 | -478.016 | -475.901 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 87.750,00 | 516.830 | 538.779 | 534.179 | 537.116 | 535.001 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 87.750,00 | 516.830 | 438.779 | 434.179 | 437.116 | 435.001 |
| 29 | = Teilergebnis | -411.964,71 | -48.150 | -40.900 | -40.900 | -40.900 | -40.900 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -411.964,71 | -48.150 | -40.900 | -40.900 | -40.900 | -40.900 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 02.127.03 Organisation des Rettungsdienstes | | | | | | | | |
|--|--|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 161.714,15 | 138.125 | 153.400 | 0,00 | 153.400 | 153.400 | 153.400 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 161.714,15 | 138.125 | 153.400 | 0,00 | 153.400 | 153.400 | 153.400 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 279.040,87 | 315.100 | 351.300 | 0,00 | 353.500 | 355.700 | 357.900 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 3.000,00 | 3.000 | 3.000 | 0,00 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 293.334,92 | 281.450 | 172.500 | 0,00 | 172.800 | 173.100 | 173.400 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 575.375,79 | 599.550 | 526.800 | 0,00 | 529.300 | 531.800 | 534.300 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -413.661,64 | -461.425 | -373.400 | 0,00 | -375.900 | -378.400 | -380.900 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 60.289,56 | 48.100 | 48.600 | 0,00 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 60.289,56 | 48.100 | 48.600 | 0,00 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -60.289,56 | -48.100 | -48.600 | 0,00 | -50.000 | -50.000 | -50.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | -473.951,20 | -509.525 | -422.000 | 0,00 | -425.900 | -428.400 | -430.900 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -473.951,20 | -509.525 | -422.000 | 0,00 | -425.900 | -428.400 | -430.900 |
| Investitionen Produkt 02.127.03 Organisation des Rettungsdienstes | | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
| A021273410 | RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände | 60.290 | 46.600 | 48.600 | 0 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| A021273411 | RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände | 0 | 1.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Haushaltsplan 2025

| | | |
|---|--|----------------------------|
| Produktbeschreibung Produkt 02.127.02 Betrieb der Rettungswachen | | |
| Produktbereich | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe | 02.127 | Rettungsdienst |
| Produkt | 02.127.02 | Betrieb der Rettungswachen |
| Organisationseinheit | Fachdienst 381 - Rettungsdienst | |
| Übergeordnete Organisationseinheit | Regiebetrieb 38 - Rettungsdienst, Brand- und Bevölkerungsschutz | |
| Produktverantwortlicher | Frau Fall | |
| Beschreibung | Unterhaltung und Betrieb der Rettungswachen in Altena, Balve, Halver, Herscheid, Kierspe, Meinerzhagen, Rosmart und Werdohl Leistungen: 1. Durchführung der Notfallrettung, des Notarzteinsatzes und des Krankentransportes 2. Abwicklung des Verwaltungsverfahrens zur Gebührenerhebung einschließlich Gebührenkalkulation | |
| Auftragsgrundlage | RetttG, 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 2023: 11.062 Plan 2024: 13.000 Plan 2025: 12.000 Einsätze Notarzteinsatzfahrzeug IST 2023: 3.706 Plan 2024: 4.100 Plan 2025: 4.000 Einsätze Krankentransportwagen IST 2023: 3.715 Plan 2024: 3.900 Plan 2025: 3.800 | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 162,33 Plan 2024: 164,33 Plan 2025: 167,83 | |

Teilergebnishaushalt Produkt 02.127.02 Betrieb der Rettungswachen

| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.672,53 | 8.597 | 27.048 | 27.048 | 26.001 | 25.478 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 20.724.156,80 | 21.650.000 | 22.510.000 | 22.770.000 | 23.120.000 | 23.360.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 20.316,86 | 1.622 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.402,02 | 6.829 | 6.100 | 6.100 | 6.100 | 6.100 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 20.757.548,21 | 21.667.048 | 22.543.248 | 22.803.248 | 23.152.201 | 23.391.678 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 8.600.441,47 | 10.708.309 | 10.713.413 | 10.951.298 | 11.217.467 | 11.332.036 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.295.325,00 | 5.831.300 | 6.676.600 | 6.813.500 | 6.944.000 | 7.079.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.222.935,57 | 1.049.345 | 1.100.469 | 881.716 | 704.734 | 591.822 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 208.038,18 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 909.544,76 | 1.061.524 | 1.040.036 | 1.071.764 | 1.107.790 | 1.135.870 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 17.236.284,98 | 18.670.478 | 19.550.518 | 19.738.278 | 19.993.991 | 20.159.228 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 3.521.263,23 | 2.996.570 | 2.992.730 | 3.064.970 | 3.158.210 | 3.232.450 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 3.521.263,23 | 2.996.570 | 2.992.730 | 3.064.970 | 3.158.210 | 3.232.450 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 3.521.263,23 | 2.996.570 | 2.992.730 | 3.064.970 | 3.158.210 | 3.232.450 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.980.743,91 | 2.996.570 | 3.092.730 | 3.164.970 | 3.258.210 | 3.332.450 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -2.980.743,91 | -2.996.570 | -2.992.730 | -3.064.970 | -3.158.210 | -3.232.450 |
| 29 | = Teilergebnis | 540.519,32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | 540.519,32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 02.127.02 Betrieb der Rettungswachen | | | | | | | | |
|---|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 19.074.540,44 | 21.650.000 | 22.510.000 | 0,00 | 22.770.000 | 23.120.000 | 23.360.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 20.316,86 | 1.622 | 100 | 0,00 | 100 | 100 | 100 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.812,68 | 6.100 | 6.100 | 0,00 | 6.100 | 6.100 | 6.100 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 19.096.669,98 | 21.657.722 | 22.516.200 | 0,00 | 22.776.200 | 23.126.200 | 23.366.200 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.286.013,52 | 5.831.300 | 6.676.600 | 0,00 | 6.813.500 | 6.944.000 | 7.079.500 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 208.038,18 | 20.000 | 20.000 | 0,00 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 1.073.707,54 | 1.172.500 | 1.191.500 | 0,00 | 1.226.000 | 1.252.500 | 1.287.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 7.567.759,24 | 7.023.800 | 7.888.100 | 0,00 | 8.059.500 | 8.216.500 | 8.386.500 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 11.528.910,74 | 14.633.922 | 14.628.100 | 0,00 | 14.716.700 | 14.909.700 | 14.979.700 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 112.710,00 | 6.000 | 6.000 | 0,00 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 112.710,00 | 6.000 | 6.000 | 0,00 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 1.970.993,48 | 1.785.000 | 1.903.000 | 0,00 | 1.805.000 | 1.825.000 | 1.845.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.970.993,48 | 1.785.000 | 1.903.000 | 0,00 | 1.805.000 | 1.825.000 | 1.845.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -1.858.283,48 | -1.779.000 | -1.897.000 | 0,00 | -1.799.000 | -1.819.000 | -1.839.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | 9.670.627,26 | 12.854.922 | 12.731.100 | 0,00 | 12.917.700 | 13.090.700 | 13.140.700 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 9.670.627,26 | 12.854.922 | 12.731.100 | 0,00 | 12.917.700 | 13.090.700 | 13.140.700 |

Investitionen Produkt 02.127.02 Betrieb der Rettungswachen

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|--|----------------------|-------------|-------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| A021272410 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände | 22.069 | 5.000 | 5.000 | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| A021272411 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände | 53.389 | 430.000 | 486.000 | 0 | 460.000 | 460.000 | 460.000 |
| A021272412 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände | 1.791.198 | 1.060.000 | 1.110.000 | 0 | 1.060.000 | 1.080.000 | 1.100.000 |
| A021272413 RB 38 - Erwerb Vermögensgegenstände | 185.363 | 290.000 | 302.000 | 0 | 280.000 | 280.000 | 280.000 |
| E021272110 RB 38 - Veräußerung von Vermögensgegenständen | -250.233 | -6.000 | -6.000 | 0 | -6.000 | -6.000 | -6.000 |

Haushaltsplan 2025

| | | |
|---|--|--|
| 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 2023: 3,17 Plan 2024: 3,17 Plan 2025: 3,17 | |

| Teilergebnishaushalt Produkt 02.126.01 Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz | | | | | | | |
|--|--|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.100,51 | 0 | 3.721 | 3.721 | 3.721 | 3.721 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 545,00 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 1.008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 483 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.645,51 | 1.991 | 4.221 | 4.221 | 4.221 | 4.221 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 256.473,52 | 216.895 | 204.159 | 207.472 | 211.720 | 216.715 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.756,31 | 2.500 | 3.000 | 3.000 | 4.000 | 4.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 13.878,64 | 15.963 | 15.963 | 15.876 | 15.753 | 15.649 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 2.400,00 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 38.470,94 | 57.100 | 45.800 | 50.800 | 45.800 | 50.800 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 314.979,41 | 305.458 | 281.922 | 290.148 | 290.273 | 300.664 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -311.333,90 | -303.467 | -277.701 | -285.927 | -286.052 | -296.443 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -311.333,90 | -303.467 | -277.701 | -285.927 | -286.052 | -296.443 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -311.333,90 | -303.467 | -277.701 | -285.927 | -286.052 | -296.443 |
| 29 | = Teilergebnis | -311.333,90 | -303.467 | -277.701 | -285.927 | -286.052 | -296.443 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -311.333,90 | -303.467 | -277.701 | -285.927 | -286.052 | -296.443 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 02.126.01 Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz | | | | | | | | |
|---|--|-------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|----------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 545,00 | 500 | 500 | 0,00 | 500 | 500 | 500 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 1.008 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 545,00 | 1.508 | 500 | 0,00 | 500 | 500 | 500 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.800,55 | 2.500 | 3.000 | 0,00 | 3.000 | 4.000 | 4.500 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 7.400,00 | 3.000 | 13.000 | 0,00 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 33.480,60 | 58.400 | 47.100 | 0,00 | 52.100 | 47.100 | 52.100 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 44.681,15 | 63.900 | 63.100 | 0,00 | 68.100 | 64.100 | 69.600 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -44.136,15 | -62.392 | -62.600 | 0,00 | -67.600 | -63.600 | -69.100 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 22.323,70 | 17.500 | 17.500 | 0,00 | 17.500 | 17.500 | 17.500 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 22.323,70 | 17.500 | 17.500 | 0,00 | 17.500 | 17.500 | 17.500 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 27.447,21 | 3.000 | 3.000 | 0,00 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 27.447,21 | 3.000 | 3.000 | 0,00 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -5.123,51 | 14.500 | 14.500 | 0,00 | 14.500 | 14.500 | 14.500 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | -49.259,66 | -47.892 | -48.100 | 0,00 | -53.100 | -49.100 | -54.600 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -49.259,66 | -47.892 | -48.100 | 0,00 | -53.100 | -49.100 | -54.600 |

Investitionen Produkt 02.126.01 Feuerwehraufsicht und vorbeugender Brandschutz

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| A021261411 FD382 - Erwerb von Vermögensggt. > 800 € | 0 | 3.000 | 3.000 | 0 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| A021261412 FD382 - Erwerb von Fahrzeugen | 27.447 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E021261110 FD 382 - Pauschal. Förd. Inv. f. Aufgb. n.d. BHKG | -22.324 | -17.500 | -17.500 | 0 | -17.500 | -17.500 | -17.500 |

Haushaltsplan 2025

| 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 2023: 3,88 Plan 2024: 3,88 Plan 2025: 3,28 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 02.126.03 Ausbildung und Service für Feuerwehren | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.567,51 | 1.568 | 1.441 | 1.317 | 1.317 | 1.317 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 104.252,10 | 191.903 | 191.500 | 191.500 | 191.500 | 191.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 193 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 105.819,61 | 193.664 | 192.941 | 192.817 | 192.817 | 192.817 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 169.736,22 | 259.966 | 222.080 | 225.804 | 230.687 | 236.171 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 622.351,31 | 774.500 | 776.500 | 776.500 | 776.500 | 776.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 265.729,39 | 269.684 | 277.506 | 272.471 | 331.269 | 246.200 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 164.591,23 | 179.500 | 191.900 | 192.800 | 209.000 | 207.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.222.408,15 | 1.483.650 | 1.467.986 | 1.467.575 | 1.547.456 | 1.465.871 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -1.116.588,54 | -1.289.986 | -1.275.045 | -1.274.758 | -1.354.639 | -1.273.054 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -1.116.588,54 | -1.289.986 | -1.275.045 | -1.274.758 | -1.354.639 | -1.273.054 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -1.116.588,54 | -1.289.986 | -1.275.045 | -1.274.758 | -1.354.639 | -1.273.054 |
| 29 | = Teilergebnis | -1.116.588,54 | -1.289.986 | -1.275.045 | -1.274.758 | -1.354.639 | -1.273.054 |
| 30 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 66.236 | 66.236 | 66.236 | 66.236 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -1.116.588,54 | -1.289.986 | -1.208.809 | -1.208.522 | -1.288.403 | -1.206.818 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 02.126.03 Ausbildung und Service für Feuerwehren | | | | | | | | |
|---|--|--------------------|-----------------|-------------------|-------------|-----------------|-------------------|------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 89.872,81 | 191.903 | 191.500 | 0,00 | 191.500 | 191.500 | 191.500 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 89.872,81 | 191.903 | 191.500 | 0,00 | 191.500 | 191.500 | 191.500 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 622.380,83 | 768.500 | 770.500 | 0,00 | 776.500 | 776.500 | 776.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 175.647,04 | 199.500 | 211.900 | 0,00 | 212.800 | 304.000 | 227.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 798.027,87 | 968.000 | 982.400 | 0,00 | 989.300 | 1.080.500 | 1.003.500 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -708.155,06 | -776.097 | -790.900 | 0,00 | -797.800 | -889.000 | -812.000 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 143.430,06 | 60.000 | 330.000 | 0,00 | 50.000 | 500.000 | 70.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 143.430,06 | 60.000 | 330.000 | 0,00 | 50.000 | 500.000 | 70.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -143.430,06 | -60.000 | -330.000 | 0,00 | -50.000 | -500.000 | -70.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag | -851.585,12 | -836.097 | -1.120.900 | 0,00 | -847.800 | -1.389.000 | -882.000 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -851.585,12 | -836.097 | -1.120.900 | 0,00 | -847.800 | -1.389.000 | -882.000 |

Investitionen Produkt 02.126.03 Ausbildung und Service für Feuerwehren

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| A021263410 FD382 - Erwerb Vermögensgegenstände | 65.972 | 40.000 | 30.000 | 0 | 30.000 | 480.000 | 50.000 |
| A021263411 FD382 - Erwerb technischer Geräte | 0 | 20.000 | 20.000 | 0 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| A021263412 FD382 - Erwerb Fahrzeuge | 87.766 | 0 | 280.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Haushaltsplan 2025

| Produktbeschreibung Produkt 02.128.01 Bevölkerungsschutz | | | | | | | |
|--|---|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Produktbereich | 02 | Sicherheit und Ordnung | | | | | |
| Produktgruppe | 02.128 | Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz | | | | | |
| Produkt | 02.128.01 | Bevölkerungsschutz | | | | | |
| Organisationseinheit | Fachdienst 382 - Brand- und Bevölkerungsschutz | | | | | | |
| Übergeordnete Organisationseinheit | Regiebetrieb 38 - Rettungsdienst, Brand- und Bevölkerungsschutz | | | | | | |
| Produktverantwortlicher | Herr Schrage | | | | | | |
| Beschreibung | 1. Mittelbewirtschaftung und Fachaufsicht über die Einheiten und Einrichtungen des Katastrophenschutzes 2. Planung und Koordination des Schutzes der Bevölkerung bei Großeinsatzlagen und Katastrophen sowie inneren und äußeren Notständen und im Verteidigungsfall 3. Ausbildung u. Betreuung der kreiseigenen und kommunalen Führungseinheiten und Führungseinrichtungen zum Schutz der Bevölkerung bei Großeinsatzlagen und Katastrophen 4. Ausbildung, Übungen und Planungen für die Landeskonzepte der überörtlichen Hilfe | | | | | | |
| Auftragsgrundlage | BHKG, ZSG (Pflichtaufgabe) | | | | | | |
| Zielgruppe | Bevölkerung im Märkischen Kreis, Hilfsorganisationen und Verbände im Katastrophenschutz sowie alle beteiligten Behörden, Mitglieder der kreiseigenen Führungseinheiten | | | | | | |
| Ziele | 1. Schutz und Versorgung der Bevölkerung bei Großeinsatzlagen und Katastrophen, Versorgungskrisen, Notständen und im Verteidigungsfall 2. Regelmäßige Aktualisierung der vorhandenen Planungen, spätestens alle 3 Jahre 3. Regelmäßige Übungen und Ausbildungen, ausreichende Mitgliederzahl erreichen | | | | | | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 4,65 Plan 2024: 3,65 Plan 2025: 3,65 | | | | | | |
| Teilergebnishaushalt Produkt 02.128.01 Bevölkerungsschutz | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 633.839,00 | 102.090 | 98.181 | 86.625 | 80.848 | 79.975 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 38.740,09 | 24.209 | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 580 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 672.579,09 | 126.879 | 121.181 | 109.625 | 103.848 | 102.975 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 344.592,69 | 250.062 | 222.866 | 226.347 | 230.690 | 236.084 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 340.264,44 | 111.000 | 131.000 | 121.000 | 121.000 | 121.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 138.338,38 | 261.063 | 182.052 | 196.002 | 185.674 | 184.326 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 212.236,72 | 48.000 | 48.000 | 48.000 | 48.000 | 48.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 102.258,50 | 139.500 | 163.900 | 163.900 | 163.900 | 163.900 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.137.690,73 | 809.625 | 747.818 | 755.249 | 749.264 | 753.310 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -465.111,64 | -682.746 | -626.637 | -645.624 | -645.416 | -650.335 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -465.111,64 | -682.746 | -626.637 | -645.624 | -645.416 | -650.335 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -465.111,64 | -682.746 | -626.637 | -645.624 | -645.416 | -650.335 |
| 29 | = Teilergebnis | -465.111,64 | -682.746 | -626.637 | -645.624 | -645.416 | -650.335 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -465.111,64 | -682.746 | -626.637 | -645.624 | -645.416 | -650.335 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 02.128.01 Bevölkerungsschutz | | | | | | | | |
|---|--|--------------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 579.408,39 | 53.500 | 53.500 | 0,00 | 53.500 | 53.500 | 53.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 37.420,44 | 24.209 | 23.000 | 0,00 | 23.000 | 23.000 | 23.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 616.828,83 | 77.709 | 76.500 | 0,00 | 76.500 | 76.500 | 76.500 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 329.022,23 | 111.000 | 131.000 | 0,00 | 121.000 | 121.000 | 121.000 |
| 14 | - Transferausszahlungen | 212.236,72 | 48.000 | 48.000 | 0,00 | 48.000 | 48.000 | 48.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 107.469,98 | 144.500 | 171.900 | 0,00 | 171.900 | 171.900 | 171.900 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 648.728,93 | 303.500 | 350.900 | 0,00 | 340.900 | 340.900 | 340.900 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -31.900,10 | -225.791 | -274.400 | 0,00 | -264.400 | -264.400 | -264.400 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 94.550,38 | 413.000 | 227.000 | 0,00 | 58.000 | 58.000 | 58.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 94.550,38 | 413.000 | 227.000 | 0,00 | 58.000 | 58.000 | 58.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -94.550,38 | -413.000 | -227.000 | 0,00 | -58.000 | -58.000 | -58.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | -126.450,48 | -638.791 | -501.400 | 0,00 | -322.400 | -322.400 | -322.400 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -126.450,48 | -638.791 | -501.400 | 0,00 | -322.400 | -322.400 | -322.400 |

Investitionen Produkt 02.128.01 Bevölkerungsschutz

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|--|----------------------|-------------|-------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| A021281410 FD382 - Neu-u. Ersatzbeschaf. Fahrzeugausstattung | 81.328 | 63.000 | 50.000 | 0 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| A021281411 FD382 - Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800€ | 6.909 | 20.000 | 36.000 | 0 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| A021281413 FD382 - KFZ-Beschaffung | 23.856 | 330.000 | 141.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A021281414 FD382 - Beschaffungen Gasmangellage | 3.511 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Haushaltsplan 2025

| | | |
|--|---|-----------------------------|
| 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 2023: 16.474 Plan 2024: 16.000 Plan 2025: 16.500 Einsatzbearbeitungen Notfallrettung (RTW) IST 2023: 42.365 Plan 2024: 39.000 Plan 2025: 42.000 parallel dazu Einsatzbearbeitungen Notfallrettung (NEF) IST 2023: 12.338 Plan 2024: 13.000 Plan 2025: 13.000 Einsatzbearbeitungen Feuerwehr IST 2023: 8.846 Plan 2024: 8.000 Plan 2025: 8.500 Zahl der Einsatzbearbeitungen IST 2023: 80.023 Plan 2024: 76.000 Plan 2025: 80.000 | |
| Stellenplan | Stellen: IST 2023: 43,28 Plan 2024: 51,80 Plan 2025: 51,30 | |

Teilergebnishaushalt Produkt 02.127.01 Betrieb der Kreisleitstelle

| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|---------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 174,34 | 174 | 174 | 174 | 174 | 57 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.484.336,75 | 3.400.000 | 3.490.000 | 3.590.000 | 3.690.000 | 3.590.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 51.923,88 | 66.984 | 49.800 | 49.800 | 49.800 | 49.800 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 7.041 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.536.434,97 | 3.474.199 | 3.540.074 | 3.640.074 | 3.740.074 | 3.639.957 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.700.000,41 | 2.993.913 | 3.055.198 | 3.149.018 | 3.265.824 | 3.381.500 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 323.474,64 | 366.400 | 425.800 | 393.000 | 403.400 | 413.800 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 989.955,89 | 923.701 | 791.647 | 702.724 | 654.971 | 373.753 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 60,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 263.398,75 | 249.450 | 256.700 | 248.600 | 249.800 | 251.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 4.276.889,69 | 4.538.464 | 4.534.345 | 4.498.342 | 4.578.995 | 4.425.053 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | -740.454,72 | -1.064.265 | -994.271 | -858.268 | -838.921 | -785.096 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -740.454,72 | -1.064.265 | -994.271 | -858.268 | -838.921 | -785.096 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -740.454,72 | -1.064.265 | -994.271 | -858.268 | -838.921 | -785.096 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.488.000,00 | 1.532.000 | 1.580.000 | 1.620.000 | 1.680.000 | 1.720.000 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 566.257,84 | 1.028.640 | 1.059.749 | 1.065.509 | 1.078.806 | 1.087.051 |
| 0 | = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 921.742,16 | 503.360 | 520.251 | 554.491 | 601.194 | 632.949 |
| 29 | = Teilergebnis | 181.287,44 | -560.905 | -474.020 | -303.777 | -237.727 | -152.147 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | 181.287,44 | -560.905 | -474.020 | -303.777 | -237.727 | -152.147 |

Haushaltsplan 2025

| Teilfinanzhaushalt Produkt 02.127.01 Betrieb der Kreisleitstelle | | | | | | | | |
|--|--|---------------------|-------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | VE 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.754.375,25 | 3.400.000 | 3.490.000 | 0,00 | 3.590.000 | 3.690.000 | 3.590.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 44.991,39 | 66.984 | 49.800 | 0,00 | 49.800 | 49.800 | 49.800 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 100 | 100 | 0,00 | 100 | 100 | 100 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.799.366,64 | 3.467.084 | 3.539.900 | 0,00 | 3.639.900 | 3.739.900 | 3.639.900 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 313.509,67 | 366.400 | 425.800 | 0,00 | 393.000 | 403.400 | 413.800 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 0,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 253.881,77 | 274.350 | 281.600 | 0,00 | 273.500 | 274.700 | 275.900 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 567.391,44 | 645.750 | 712.400 | 0,00 | 671.500 | 683.100 | 694.700 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.231.975,20 | 2.821.334 | 2.827.500 | 0,00 | 2.968.400 | 3.056.800 | 2.945.200 |
| 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. | 259.712,68 | 1.168.500 | 765.800 | 0,00 | 950.000 | 500.000 | 500.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 259.712,68 | 1.168.500 | 765.800 | 0,00 | 950.000 | 500.000 | 500.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | -259.712,68 | -1.168.400 | -765.700 | 0,00 | -949.900 | -499.900 | -499.900 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | 2.972.262,52 | 1.652.934 | 2.061.800 | 0,00 | 2.018.500 | 2.556.900 | 2.445.300 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 2.972.262,52 | 1.652.934 | 2.061.800 | 0,00 | 2.018.500 | 2.556.900 | 2.445.300 |

Investitionen Produkt 02.127.01 Betrieb der Kreisleitstelle

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| A021271410 RB 38 - Besch. neuer Technik (Monitore, Software) | 255.355 | 1.168.500 | 765.800 | 0 | 950.000 | 500.000 | 500.000 |
| E021271110 RB 38 - Veräußerung von Vermögensgegenständen | 0 | -100 | -100 | 0 | -100 | -100 | -100 |