

JAHRESABSCHLUSS 2023



ANHANG LAGEBERICHT ANLAGEN



**KREIS
RECKLINGHAUSEN**
DER VESTISCHE KREIS

Herausgeber:

Kreis Recklinghausen
Der Landrat
Fachdienst 20 – Kämmerei
Kurt-Schumacher-Allee 1
45655 Recklinghausen

Telefon 0 23 61/53 - 1
Telefax 0 23 61/53 22 95

Über folgenden
QR-Code
auch digital abruf-
bar (Rubrik Links):



Prüfungsbericht

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023
und Lagebericht

Kreis Recklinghausen,
Recklinghausen

I N H A L T

	Seite
A. Prüfungsauftrag	3
B. Stellungnahme zur Lagebeurteilung des gesetzlichen Vertreters	4
C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	8
D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	12
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	12
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	12
2. Jahresabschluss	13
3. Lagebericht	13
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	14
1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	14
2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen	14
3. Änderungen in den Bewertungsgrundlagen	17
E. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	18

Anlagen

- 1: Jahresabschluss sowie Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023
- 2: Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2024

Abkürzungsverzeichnis

d.h.	das heißt
ff.	fortfolgende
gem.	gemäß
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
HGB	Handelsgesetzbuch
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer
KdU	Kosten der Unterkunft
KrO NRW	Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
KomHVO	Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen
KRZ	Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe, Lemgo
LOGA	Lohn- und Gehaltsabrechnung
NKF	Neues kommunales Finanzmanagement
NKF-CIG	NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz
NKF-CUIG	NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz
NRW	Nordrhein-Westfalen
PS	Prüfungsstandard
SGB II	Zweites Buch Sozialgesetzbuch
u.a.	unter anderem

Bei der Darstellung von T€- und %-Angaben können sich Rundungsdifferenzen ergeben, die sich jedoch nicht auf die Prüfungsergebnisse auswirken.

A. Prüfungsauftrag

- 1 Der Fachdienst Rechnungsprüfung des Kreises Recklinghausen hat uns am 18. Januar 2024 als den vom Rechnungsprüfungsausschuss des

Kreis Recklinghausen, Recklinghausen

(im Folgenden kurz „Kreis“ genannt)

- gewählten Abschlussprüfer beauftragt, den Jahresabschluss des Kreises Recklinghausen zum 31. Dezember 2023 (Haushaltsjahr vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023) unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Haushaltsjahr 2023 gemäß §§ 102 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und § 53 Abs. 1 KrO NRW i.V.m. 316 ff. HGB zu prüfen.
- 2 Über Gegenstand, Art und Umfang sowie über das Ergebnis der von uns gemäß §§ 316 ff. HGB und § 102 GO NRW durchgeführten Prüfung erstatten wir den nachfolgenden Bericht, der nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf, (IDW PS 450 n.F. (10.2021)) erstellt wurde. Ebenso wurde der Prüfungsstandard zur Prüfung des Jahresabschlusses und Lageberichts einer Gebietskörperschaft (IDW PS 730) beachtet. Der Prüfungsbericht ist an den Fachdienst Rechnungsprüfung des Kreises Recklinghausen gerichtet.
 - 3 Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.
 - 4 Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage 2 beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2024 maßgebend.

B. Stellungnahme zur Lagebeurteilung des gesetzlichen Vertreters

- 5 Unsere nachfolgenden Ausführungen nehmen gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB vorweg Stellung zur Beurteilung der Lage des Kreises im Jahresabschluss und Lagebericht, der durch den Kämmerer aufgestellt und vom Landrat des Kreis Recklinghausen bestätigt wurde; dabei gehen wir insbesondere auf die Beurteilung der künftigen Entwicklung des Kreises unter Berücksichtigung des Lageberichts ein.
- 6 Unsere Stellungnahme geben wir auf Grund unserer eigenen wirtschaftlichen Beurteilung der Lage des Kreises ab, die wir im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts gewonnen haben.
- 7 Bezüglich des **Geschäftsablaufs mit den wichtigsten Ergebnissen** im Haushaltsjahr 2023 und der **Lage des Kreises** sind aus dem Lagebericht des gesetzlichen Vertreters folgende Kernaussagen hervorzuheben:
- Eine Besonderheit des Kreises Recklinghausen besteht darin, dass er seit dem 1. Januar 2012 alleiniger Träger der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) Zweites Buch (II) ist. Er stellt damit eine sogenannte Optionskommune dar und nimmt die im SGB II geregelten Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitssuchende in alleiniger Trägerschaft, also ohne Beteiligung der Agentur für Arbeit, wahr. Dies erfordert eine enge Zusammenarbeit mit den zehn kreisangehörigen Städten.
 - Die Städte und Gemeinden in der Metropole Ruhr sind seit Jahren strukturell unterfinanziert. Das gilt in besonderer Weise auch für die zehn kreisangehörigen Städte des Kreises Recklinghausen, die allesamt am Stärkungspakt Stadtfinanzen teilgenommen haben. Ab dem Haushaltsjahr 2022 werden keine Konsolidierungsbeiträge seitens des Landes mehr geleistet und die Städte müssen den Haushaltsausgleich aus eigener Kraft erreichen.
 - Im Haushaltsjahr 2023 hat der Kreis Recklinghausen ein positives Jahresergebnis in Höhe von 26,52 Mio. € erzielt und weist in der Bilanz zum 31. Dezember 2023 eine Ausgleichsrücklage in Höhe von 191,41 Mio. €, eine allgemeine Rücklage in Höhe von 39,4 Mio. € und eine Sonderrücklage in Höhe von 0,13 Mio. € aus.
 - Unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2023 beläuft sich das Eigenkapital des Kreises Recklinghausen auf insgesamt 257,45 Mio. €. Seit 2012 verfügt der Kreis Recklinghausen nach langer Zeit der vorherigen bilanziellen Überschuldung über ein positives Eigenkapital. Demgegenüber stehen die kreisangehörigen Städte vor großen finanzwirtschaftlichen Herausforderungen. Alle zehn Städte haben am Stärkungspakt Stadtfinanzen teilgenommen, welcher Ende des Jahres 2021 ausgelaufen ist.

8 Zu der **künftigen Entwicklung** des Kreises Recklinghausen mit ihren wesentlichen **Chancen und Risiken** enthält der Lagebericht folgende Kernaussagen:

- Der Steinkohlenbergbau hat in Wirtschaft-, Arbeitsmarkt-, Sozial- und Siedlungsstrukturen des Kreises Recklinghausen tiefe Spuren hinterlassen. Die Schaffung von Arbeitsplätzen in der Region hat daher höchste Priorität. Arbeitsplätze führen zu Mehreinnahmen, zu geringeren Arbeitslosenzahlen und damit auch für den Kreis unmittelbar zur Aussicht auf geringere Belastungen für die vom Kreis zu finanzierenden Transferleistungen nach dem SGB II. Um den Anschluss an die allgemeine wirtschaftliche Entwicklung in Nordrhein-Westfalen und damit eine wichtige Voraussetzung für gute Lebensbedingungen zu schaffen, hat sich die Region dazu unter dem Titel „Umbau21“ gemeinsame Ziele, Strukturen und Projekte definiert.
- Der Kreis Recklinghausen ist Eigentümer der Altlastenfläche WASAG und damit verantwortlich für die Sanierung, den Rückbau und die Sicherung des Geländes. Aufgrund eines Antrages des Kreises Recklinghausen auf Aufnahme in den Maßnahmenplan des Verbandes für Flächenrecycling und Altlastensanierung (AAV) wurde seitens des AAV eine Kostenübernahme der Altlast WASAG signalisiert. Zu diesem Zweck hat der Kreis Recklinghausen mit dem AAV einen öffentlich-rechtlichen Vertrag abgeschlossen.

Nach derzeitigen Erkenntnissen wird der AAV die anfallenden Kosten für den Zeitraum der Errichtungsphase übernehmen. Nach Abschluss der Sanierungsarbeiten und Installation der Sanierungsanlagen ist eine Kostenübernahme durch den AAV noch ungewiss. Die Höhe der jährlichen Betriebskosten ist abhängig von der Art und der Anzahl der Sanierungsanlagen und der Anzahl der Beobachtungsbrunnen. Es kann jedoch davon ausgegangen werden, dass diese Anlagen dauerhaft betrieben werden müssen. Für die Haushaltswirtschaft des Kreises besteht zukünftig durch die hierdurch zu erwartenden Ewigkeitskosten der Betriebsphase ein Risiko von erheblichen Auswirkungen.

Für die Rückstellungsbildung bzw. -erhöhung ist zunächst der Zeitraum der Errichtungsphase zugrunde gelegt worden, weil in dieser Zeit sowohl die Grundwassermessstellen gebaut als auch die zukünftigen dauerhaften Sanierungsanlagen geplant werden. Erst nach Abschluss dieser Arbeiten mit Beginn der Betriebsphase ist eine seriöse Schätzung der zukünftigen dauerhaften Folgekosten möglich. Gegen Ende 2024/Anfang 2025 wird eine gutachterliche Stellungnahme mit Ermittlung der jährlich zu erwartenden Betriebskosten zur Verfügung stehen. Die jährlich zu erwartenden Betriebskosten wären dann – ähnlich den aktuell ermittelten Kosten – aufwandswirksam und somit ergebnisverschlechternd in die Rückstellung einzubuchen. Insofern droht dem Kreis ein massiver Eigenkapitalverlust.

- Die Gewinnung und Bindung von Nachwuchskräften stellen vor dem Hintergrund des demographischen Wandels und des Fachkräftemangels eine zunehmend herausfordernde Aufgabe dar. Der Kreis reagiert vor allem mit der Ausbildung eigener Nachwuchskräfte, einer kontinuierlichen Weiterentwicklung des Ausbildungsmarketings und individueller Entwicklungsmöglichkeiten.
- Die zunehmende Nutzung neuer Informationstechnologien birgt eine Reihe von Risiken: Cyberangriffe könnten dazu führen, dass sensible Daten verloren gehen oder unzugänglich werden, was die Arbeitsfähigkeit erheblich beeinträchtigen kann. Ein weiteres bedeutendes Risiko ist der Betriebsausfall, der insbesondere durch Ransomware-Angriffe verursacht werden kann. Diese Angriffe können IT-Systeme lahmlegen und den Betrieb der Behörde für Stunden oder sogar Tage stören. Um den Risiken entgegenzuwirken, wird kontinuierlich an umfassenden Sicherheitsstrategien und präventiven Maßnahmen gearbeitet. Für 2025 ist zudem eine externe IT-Prüfung angesetzt.
- Die umfassende Sanierung des Kreishauses liegt bisher sowohl finanziell als auch zeitlich im Rahmen. Da sich diese jedoch noch über ca. fünf Jahre erstrecken wird, kann es aufgrund von volatilen Materialkosten, Lieferengpässen, steigenden Energiekosten etc. zu unvorhergesehenen Kostensteigerungen kommen.
- Als Folge des Ukrainekrieges flüchten derzeit nach wie vor sehr viele Menschen in umliegende Länder und suchen dort Sicherheit und Hilfe. Hierdurch kommen auch viele flüchtende Personen im Kreis Recklinghausen an. Grundsätzlich fällt die Zuständigkeit zur Aufnahme und Unterbringung der geflüchteten Personen in den Bereich der kreisangehörigen Städte.
- Im Rahmen einer kommunalen Solidargemeinschaft unterstützt der Kreis Recklinghausen dennoch auch im Bedarfsfall mit zusätzlichen Hilfeleistungen (z.B. Bereitstellung von Unterkünften und deren Ausstattung für kurzfristig notwendige Unterbringungen). Eine Erstattung für diese entstandenen Aufwendungen ist seitens des Bundes bisher nicht erfolgt.
- Verschiedene Faktoren (Corona, Schiffshavarie Suezkanal mit der Folge von Zulieferengpässen, großem Baustoffbedarf nach Starkregenkatastrophe im Sommer 2021, etc.), wurden in der Haushaltsplanung für 2023 als kostentreibend angenommen. Es kam teilweise zu starken Auslastungen von Betrieben, Materialengpässen und erheblichen Preissteigerungen für Rohstoffe und Baukosten. Durch die anhaltende Situation der kriegerischen Auseinandersetzungen in der Ukraine wurde zunächst auch weiterhin mit hohen Preisen sowohl für Material als auch für Energiekosten gerechnet, die in dem geplanten Maß nicht eingetreten sind. Eine verlässliche Planung der Energiekosten für das Haushaltsjahr 2023 war daher schwierig.

- Die angespannte finanzwirtschaftliche Situation der kreisangehörigen Städte, soll auch zukünftig durch ausgewogene Kreishaushalte und moderat gestaltete Kreisumlagen in besonderer Weise berücksichtigt werden. Die Kreisumlage wird durch die geplanten Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage stabil gehalten, so dass die kreisangehörigen Städte nicht mit einer Erhöhung der Kreisumlage gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung zusätzlich belastet werden bzw. durch eine Verringerung der Kreisumlage gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung entlastet werden. Konkret wird der Kreis Recklinghausen die Zahllast der kreisangehörigen Städte für die Jahre 2024 bis 2026 um rd. 6,8 Mio. € im Vergleich zur Vorjahresplanung senken.
 - Unter Berücksichtigung weiterhin anwachsender unmittelbarer Sozialaufwendungen und der an den LWL zu entrichtende Landschaftsumlage, welche bereits mehr als 50 % der Kreisumlage ausmacht, wird dies voraussichtlich nur durch einen wesentlichen Einsatz der Ausgleichsrücklage gelingen. In der mittelfristigen Finanzplanung ist eine Entnahme in Höhe von insgesamt 198 Mio. € geplant. Die Ausgleichsrücklage wird nach Verrechnung des Jahresergebnisses 2027 planmäßig 19,92 Mio. € betragen, das Eigenkapital insgesamt 59,45 Mio. €.
 - In der Ergebnisplanung ist für das Jahr 2024 ein Verlust von 25,54 Mio. € geplant. Weiterhin soll die Ausgleichsrücklage in den Jahren 2025 ff. in voraussichtlich voller Höhe in Anspruch genommen werden. Eine etwaige verbleibende Ausgleichsrücklage dient als ausgleichende Schwankungsreserve für künftige Haushaltsjahre.
 - Um zukünftig, auch über die mittelfristige Planung hinaus, einen Haushaltsausgleich erreichen zu können, werden perspektivisch die Möglichkeiten des 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes, wie z. B. die Möglichkeiten des Pauschalen Minderaufwands und/oder des Verlustausgleiches, genutzt werden müssen.
- 9 Auf der Grundlage der oben aufgeführten Annahmen, der von uns geprüften Unterlagen sowie der von uns im Rahmen der Abschlussprüfung durchgeführten Analysen ergeben sich aus unserer Sicht keine Einwendungen gegen die Einschätzung des gesetzlichen Vertreters des Kreises Recklinghausen zur Lage und zur künftigen Entwicklung des Kreises. Nach unserer Beurteilung stellt der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung des Kreises zutreffend dar.

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gegenstand der Prüfung

- 10 Gegenstand der Prüfung war der Jahresabschluss des Kreises Recklinghausen zum 31. Dezember 2023 – bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen und Anhang – unter Einbeziehung der Buchführung und der Lagebericht des Kreises Recklinghausen für das Haushaltsjahr 2023.
- 11 Grundlage der Rechnungslegung des Kreises Recklinghausen hinsichtlich des Haushaltsjahres 2023 sind die Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und die Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW).
- 12 Der gesetzliche Vertreter des Kreises Recklinghausen trägt die Verantwortung für die in der Rechnungslegung des Kreises Recklinghausen enthaltenen Aussagen und die uns als Abschlussprüfer gemachten Angaben. Unsere Aufgabe als Abschlussprüfer ist es, die Aussagen in der Rechnungslegung sowie die vorgelegten Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.
- 13 Gemäß § 317 Abs. 4a HGB hat sich eine Abschlussprüfung nicht darauf zu erstrecken, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann.
- 14 Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehört nur insoweit zu den Aufgaben der Abschlussprüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben. Die Abschlussprüfung ist nicht auf die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände (z.B. Unterschlagungen oder sonstige Untreuehandlungen) und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten ausgerichtet.

Art und Umfang der Prüfung

- 15 Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach den §§ 316 ff. HGB sowie § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Durchführung von Abschlussprüfungen vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz-, Schulden- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Im Rahmen der

Prüfung werden die Wirksamkeit des internen rechnungslegungsbezogenen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des gesetzlichen Vertreters des Kreises sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unser Prüfungsurteil bildet.

- 16 Unsere Prüfungsstrategie wurde auf der Grundlage des risikoorientierten Prüfungsansatzes entwickelt. Danach ist die Abschlussprüfung darauf auszurichten, dass Prüfungsaussagen mit hinreichender Sicherheit getroffen werden können. Ziel der Prüfung ist die Entdeckung wesentlicher Fehler. Ausgehend von Auskünften der Verwaltung über die wesentlichen Ziele, Strategien und Geschäftsrisiken, der Beurteilung der Risiken des Kreises und des rechnungslegungsbezogenen Kontrollumfeldes haben wir das Fehlerrisiko (Gefahr des Auftretens wesentlicher Fehler) für jede Jahresabschlussposition (Prüffeld) bestimmt. Unter Berücksichtigung dieses Risikoprofils wurde für jedes Prüffeld ein Prüfprogramm entwickelt, das die Art der durchzuführenden Prüfungshandlungen (Systemprüfungen, analytische Prüfungshandlungen und/oder einzelfallbezogene Prüfungshandlungen) festlegt sowie die zeitliche Abfolge der Prüfung und den Mitarbeiterinsatz plant. Soweit wir aufgrund funktionsfähiger Kontrollsysteme von der Richtigkeit der zu prüfenden Daten ausgehen konnten, wurde die Untersuchung von Einzelvorgängen eingeschränkt.
- 17 Die Prüfung des internen Kontrollsystems erstreckte sich vor allem auf folgende Bereiche, die einen engen Bezug zur Rechnungslegung haben:
- Kontrollumfeld des Kreises
 - Regelungen, die auf die Feststellung und Analyse von für die Rechnungslegung relevanten Risiken gerichtet sind
 - Einrichtung von Kontrollaktivitäten durch die Fachabteilungen als Reaktion auf die festgestellten Risiken
 - Buchführungssystem sowie verwaltungsinterne Kommunikationsprozesse
 - Überwachung des internen Kontrollsystems der jeweils zuständigen Fachabteilung

Die Durchführung von Funktionsprüfungen zum internen Kontrollsystem haben wir schwerpunktmäßig in den Betriebsprozessen Anlagenbuchhaltung, Personalabrechnung und Beschaffung durchgeführt.

18 Die folgenden rechnungslegungsrelevanten Bereiche und Prozesse sind auf einen Zweckverband, die Ostwestfalen-Lippe-IT (vormals: Kommunale Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe), ausgelagert:

- Erbringung von Dienstleistungen im Bereich der Informationstechnologie

Die erforderlichen Prüfungshandlungen bei dem Zweckverband wurden durch die unabhängige Deloitte GmbH Wirtschaftsgesellschaft durchgeführt. Als Ergebnis der Prüfungshandlungen wurde uns eine Bescheinigung des unabhängigen Wirtschaftsprüfers über die Beschreibung des dienstleistungsbezogenen internen Kontrollsystems und die Ausgestaltung und Wirksamkeit der Kontrollen vorgelegt. Die Ergebnisse wurden von uns zur eigenverantwortlichen Beurteilung des Jahresabschlusses verwertet. Auf der Grundlage dieser Informationen haben wir, soweit erforderlich, weitere Prüfungshandlungen vorgenommen.

19 Bei der Auswahl der zu prüfenden Elemente zur Erlangung von Prüfungsnachweisen im Rahmen von Funktions- und Einzelfallprüfungen haben wir überwiegend das bewusste Auswahlverfahren angewandt.

20 Die in unserer Prüfungsstrategie identifizierten kritischen Prüfungsziele führten zu folgenden Schwerpunkten der Prüfung:

- Ansatz und Bewertung des Anlagevermögens
- Entwicklung des Eigenkapitals
- Entwicklung der Sonderposten für den Gebührenaussgleich
- Bewertung der Rückstellungen (im Wesentlichen für Deponien und Altlasten)

Ausgangspunkt der Prüfung war der Jahresabschluss zum 31. Dezember des Vorjahres. Der von uns geprüfte und mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Vorjahresabschluss wurde von dem Kreistag Recklinghausen am 28. November 2023 festgestellt.

21 Von sämtlichen Kreditinstituten, mit denen der Kreis Recklinghausen im Haushaltsjahr 2023 in Geschäftsverbindung gestanden hat, sind Bestätigungen der zum Abschlussstichtag bestehenden Salden, Unterschriftsberechtigungen und Konditionen eingeholt worden. Die Durchführung der Saldenbestätigungsaktion ist unter unserer Kontrolle erfolgt.

22 Die Prüfung des Lageberichtes erfolgte auf Grundlage der bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnisse über die innewohnenden Risiken und das interne Kontrollsystem sowie unter Berücksichtigung der internen Organisation und der Erfolgsfaktoren des Kreises. Wir haben darüber hinaus die Datenerfassung und -aufbereitung im Lagebericht, die Plausibilität der Prognoseannahmen sowie die richtige und vollständige Wiedergabe der Vorgänge nach Abschluss des Berichtsjahres untersucht.

23 Wir haben die Prüfung in den Monaten Juni bis Oktober 2024 in unserem Büro in Düsseldorf sowie beim Mandanten vor Ort durchgeführt.

24 Im Rahmen unserer Prüfungshandlungen haben wir folgende Prüfungsergebnisse und Untersuchungen Dritter verwertet:

Hinsichtlich der Pensions- und Beihilferückstellungen sowie der Verpflichtungen und Erstattungsansprüche gemäß Versorgungslastenverteilungsgesetz zum 31. Dezember 2023 ist von den Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe, Münster, ein Gutachten der Heubeck AG, Köln, eingeholt worden. Die Berechnungsergebnisse sind nach kritischer Würdigung verwertet worden.

Hinsichtlich der Aufwands- und Ertragslage in Bezug auf die SGB II- und SGB XII-Leistungen wurden die Ergebnisse des Fachdienstes Rechnungsprüfung nach kritischer Würdigung berücksichtigt.

25 Der Landrat des Kreises Recklinghausen bestätigte uns die Vollständigkeit von Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht in einer schriftlichen Erklärung; er hat hierin ferner erklärt, dass der Lagebericht auch hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage des Kreises wesentlichen Gesichtspunkte enthält.

D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung**I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung****1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen**

- 26 Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen entsprechen den gesetzlichen Vorschriften. Die Buchführung hat während des gesamten Haushaltsjahres 2023 den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung entsprochen; die aus den weiteren geprüften Unterlagen, insbesondere der Anlagenbuchhaltung und den Bescheiden, entnommenen Informationen bestätigen die ordnungsmäßige Abbildung des Buchungsstoffs in der Buchführung, dem Jahresabschluss und dem Lagebericht.

Die Finanzbuchhaltung wird EDV gestützt unter Verwendung des Programms Infoma der Axians Infoma GmbH, Ulm, durchgeführt. Die Lohn- und Gehaltsbuchführung wird im Dienstleistungsverfahren über das Kommunale Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe (KRZ), Lemgo, abgewickelt. Für die Lohn- und Gehaltsbuchführung wird die Software LOGA der P&I AG, Wiesbaden, eingesetzt.

Bei der Prüfung ergaben sich keine Anhaltspunkte dafür, dass die von dem Kreis Recklinghausen und des KRZ (siehe Tz. 18) getroffenen organisatorischen und technischen Maßnahmen die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und der hierfür eingesetzten IT-Systeme nicht gewährleistet sind.

Die Prüfung des internen Kontrollsystems erfolgte insoweit, als dies zur Beurteilung von Jahresabschluss und Lagebericht erforderlich ist. Das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem ist nach unseren Feststellungen grundsätzlich dazu geeignet, die vollständige und richtige Erfassung, Verarbeitung und Dokumentation des Buchungsstoffes zu gewährleisten.

Die Buchführung erfolgt zeitnah. Die Buchungen sind ordnungsgemäß belegt. Die Belege werden übersichtlich und geordnet in einem Dokumentenmanagementsystem archiviert.

2. Jahresabschluss

- 27 Der Jahresabschluss des Kreises Recklinghausen zum 31. Dezember 2023 wurde in allen wesentlichen Belangen entsprechend den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie den ortsrechtlichen Bestimmungen aufgestellt.
- 28 Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen und Teilfinanzrechnungen wurden ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen unter Beachtung des Bewertungsstetigkeitsgebotes sowie der Ansatz-, Bewertungs- und Ausweisvorschriften in allen wesentlichen Belangen abgeleitet. Die in den Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen vorgenommenen Schlüsselungen sind – soweit wir dies beurteilen können – sachgerecht erfolgt.
- 29 Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz sowie der Ergebnisrechnung und gibt die sonstigen Pflichtangaben, insbesondere gemäß § 45 KomHVO, richtig und vollständig wieder. Soweit Angaben statt in der Bilanz bzw. in der Ergebnisrechnung im Anhang gemacht werden können, sind sie im Anhang enthalten.

3. Lagebericht

- 30 Der Lagebericht für das Haushaltsjahr 2023 entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften. Er steht im Einklang mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen. Nach unserer Auffassung werden der Geschäftsverlauf, das Geschäftsergebnis und die Lage des Kreises so dargestellt, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Die gemäß § 49 KomHVO erforderlichen Angaben sind vollständig und zutreffend. Auch die sonstigen Angaben stehen in Einklang mit der Lage des Kreises.
- 31 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Wirtschaftsjahres sowie die wesentlichen Risiken und Chancen der zukünftigen Entwicklung sind im Lagebericht richtig dargestellt.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

32 Der Jahresabschluss des Kreises Recklinghausen vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Kreises.

2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen

33 Der Anhang enthält eine einzelpostenbezogene Darstellung der grundlegenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

34 Der Jahresabschluss des Kreises Recklinghausen zum 31. Dezember 2023 ist auf der Basis folgender wesentlicher Bewertungsgrundlagen aufgestellt worden:

- Die Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit betreffen die Bilanzierungshilfe zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie resultierenden Belastungen des Kreises der Haushaltsjahre 2020 und 2021 nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG).
- Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen nach Maßgabe der örtlich festgelegten Nutzungsdauern, bewertet worden. Die planmäßigen Abschreibungen sind nach der linearen Methode vorgenommen worden.
- Das Finanzanlagevermögen ist zu Anschaffungskosten bewertet worden.
- Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind grundsätzlich zu Nennwerten angesetzt worden. Das strenge Niederstwertprinzip ist beachtet worden. Möglichen Ausfallrisiken wird durch pauschalierte Einzelwertberichtigungen angemessen Rechnung getragen. Die Beurteilung der Werthaltigkeit orientiert sich an der Fälligkeit der Forderung.
- Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten betreffen überwiegend geleistete Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung. Die Auflösung des für die Zuwendungen gebildeten Abgrenzungspostens ist entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung erfolgt. Grundlage für die Bewertung bilden die getroffenen Vereinbarungen.
- Empfangene Zuwendungen sind als Sonderposten für Zuwendungen passiviert worden und werden über die Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände ergebniswirksam aufgelöst.

- Für sämtliche zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung erkennbare und am Abschlussstichtag vorliegende Verpflichtungen sind Rückstellungen in angemessener Höhe gebildet worden. Basis für die Bewertung sind Verträge, Berechnungen und Kostenschätzungen gewesen.
- Die Bewertung der Pensions- und Beihilferückstellungen ist nach versicherungsmathematischen Grundsätzen unter Zugrundelegung eines Zinssatzes von 5 % erfolgt. Als Grundlagen für die Bewertung haben die Richttafeln 2018 G von Klaus Heubeck sowie die Aufstellung der aktiven Beamten und deren Besoldungsgruppe gedient.
- Der Kreis weist zum Bilanzstichtag Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten von 12,3 Mio. € (im Vorjahr 12,0 Mio. €) aus. Die Bewertung dieser Rückstellungen erfolgt gem. § 37 Abs. 3 S. 2 KomHVO in Höhe der zu erwartenden Gesamtkosten zum Zeitpunkt der Sanierungs- und Nachsorgemaßnahmen.

Hierzu führen wir Folgendes aus:

Bereits in den 1990er Jahren wurden mehrere Erkundungen auf dem Gelände der ehemaligen „WASAG“ (Westfälisch-Anhaltische Sprengstoff-Actien-Gesellschaft) in Haltern-Sythen durchgeführt und im Zuge dessen Sprengstoffrückstände im Grundwasser gefunden.

Es gab und gibt keine Anhaltspunkte dafür, dass durch die zwischen und nach den Weltkriegen fortgeführte Produktion von zivilen Sprengstoffen signifikante Bodenverunreinigungen stattgefunden haben, so dass als Verursacher ausschließlich die militärische Sprengstoffproduktion in Frage kommt.

Die Bundesrepublik Deutschland als Rechtsnachfolgerin des Deutschen Reiches kann für die durch die militärische Sprengstoffproduktion verursachten Boden- und Grundwasserbelastungen nicht in Anspruch genommen werden, da nach § 1 Abs. 1 Nr.1 des Allgemeinen Kriegsfolgegesetzes (AKG) Ansprüche gegen das Deutsche Reich erlöschen, soweit durch Gesetz nichts anderes bestimmt ist. Nach Auffassung der höchstrichterlichen verwaltungsgerichtlichen Rechtsprechung erfasst dies auch Ansprüche auf Störungsbeseitigung wegen Altlasten nach dem BBodSchG, so dass als Sanierungsverantwortliche ausschließlich der jeweilige Grundstückseigentümer in Betracht kommt.

Durch eine Entscheidung des Bundesverfassungsgerichtes im Jahre 2000 wurde die bodenschutzrechtliche Verantwortung der Grundstückseigentümer allerdings auf den Verkehrswert von Grundstücken nach der Sanierung beschränkt (hier: 5,5 Mio. €). Ist dieser Wert erreicht, muss die Untere Bodenschutzbehörde die Kosten für weitere Maßnahmen übernehmen (hier: der Kreis Recklinghausen).

Da der damalige Grundstückseigentümer, die Sythengrund Wasagchemie Grundstücksverwertungsgesellschaft mbH (Sythengrund) bis zur Eigentumsübertragung auf den Kreis Recklinghausen diesen Höchstbetrag erreicht hatte und somit als Sanierungsverantwortliche für weitere durchzuführende Maßnahmen ausschied, hat der Kreistag nach intensiven Verhandlungen mit der Sythengrund im Juni 2016 dem Kauf des weiterhin mit der Rüstungsaltpastat versehenen Geländes zu einem Preis von einem symbolischen Euro zugestimmt. Mit Vertrag vom 16. September 2016 kaufte der Kreis Recklinghausen schließlich das WASAG-Gelände, die Eigentumsumschreibung im Grundbuch erfolgte schließlich im Dezember 2019.

Das im Mai 2017 erstellte Gutachten der ahu AG Wasser Boden Geomatik, Aachen, veranschlagte Gesamtkosten für Sanierungs- und Sicherungsmaßnahmen in einer Bandbreite von 16,0 Mio. € bis 19,0 Mio. € und laufenden Betriebskosten von rd. 6,0 Mio. € pro Jahr. Mit Antrag vom 6. September 2017 hat der Kreis Recklinghausen beim Verband für Flächenrecycling und Altlastensanierung (AAV) einen Antrag auf Aufnahme in den Maßnahmenplan des AAV gestellt. Nachdem der AAV zugesichert hatte, die Kosten der Sanierungsuntersuchung und der Altlastensanierung bis zur Errichtung einer Sanierungsanlage mit 80 % zu übernehmen, wurde die Rückstellung zum 31. Dezember 2017 mit 12,8 Mio. € bewertet.

Nachdem der Kreis dann im Jahr 2019 mit Eintragung in das Grundbuch auch zivilrechtlicher Eigentümer des WASAG-Geländes geworden war, wurde der Vertrag mit dem AAV am 9. April 2020 rechtskräftig geschlossen. Darin wurde vereinbart, dass die mit 5,2 Mio. € kalkulierten Kosten für Sanierungsuntersuchungen, die Erstellung eines Sanierungsplans und eines Rückbaukonzeptes sowie Maßnahmen zur Grundwassersicherung zu 80 % vom AAV übernommen werden. Der Vertrag hat eine Laufzeit bis zum 30. Juni 2024.

Nach Kalkulation der in absehbarer Zeit anstehenden Sanierungskosten wurde für die Errichtungsphase eine Rückstellung für Sicherungs- und Sanierungsmaßnahmen in Höhe von 3,8 Mio. €, für Betriebskosten während der Errichtungsphase in Höhe von 6 Mio. €, für die Kampfmittelräumung in Höhe von 0,5 Mio. € und für den Gebäudeabriss in Höhe von 2,5 Mio. € gebildet. Insgesamt beträgt die Summe der Rückstellung 12,8 Mio. €. Davon wurden bereits insgesamt 2,7 Mio. € (davon entfallen 1,1 Mio. € auf das Berichtsjahr 2023) der Rückstellung in Anspruch genommen.

Im Rahmen der Stilllegung der Sprengstofffabrik wurde ein weiterer, bisher unbekannter Grundwasserschaden entdeckt, für den der bisherige Grundstückseigentümer verantwortlich gemacht werden konnte. Nach aufwendigen Vertragsverhandlungen wurde mit dem ehemaligen Grundstückseigentümer ein Vergleichsvertrag geschlossen, der die Ablöse der Sanierungsverpflichtung gegen eine Ausgleichszahlung in Höhe von 1,2 Mio. € vorsieht. Da die Ablösesumme zweckgebunden ist für die Sanierung der Altlast wurde diese vollständig der Rückstellung zugeführt.

Somit beträgt der Wert der Rückstellung aktuell 11,3 Mio. € (im Vorjahr: 11,2 Mio. €) und wird seitens des Kreises weiterhin als begründet bewertet. Erst mit Abschluss der Errichtungsphase ist eine konkrete Schätzung der zukünftigen dauerhaften jährlichen Folgekosten der sich anschließenden Betriebsphase möglich. Auf das Risiko der dadurch notwendigen weiteren Rückstellungszuführungen wird im Lagebericht des Kreises Recklinghausen hingewiesen.

Weitere Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten bestehen zum Bilanzstichtag in Höhe von 1,0 Mio. € (im Vorjahr: 0,7 Mio. €).

3. Änderungen in den Bewertungsgrundlagen

- 35 Die wesentlichen Bewertungsgrundlagen (Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, wertbestimmende Parameter, Ausübung von Ermessensspielräumen) blieben gegenüber dem Vorjahr grundsätzlich unverändert.

E. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

36 Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk wie folgt erteilt:

„Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An den Kreis Recklinghausen, Recklinghausen

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Kreises Recklinghausen, Recklinghausen – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen, den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Kreises Recklinghausen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Kreises zum 31. Dezember 2023 sowie seiner Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Kreises. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den gemeinderechtlichen Vorschriften des Bundesland Nordrhein-Westfalen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Kreis unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung des gesetzlichen Vertreters für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Kreises vermittelt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der gesetzliche Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Kreises zur Fortführung seiner Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung seiner Aufgaben, zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Kreises vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den gemeinderechtlichen Vorschriften des Bundesland Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstim-

mung mit den anzuwendenden gemeinderechtlichen Vorschriften des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Kreises vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen und Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Kreises abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Kreises zur Fortführung seiner Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung seiner Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Kreis die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Kreises vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Kreises.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem gesetzlichen Vertreter zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Düsseldorf, den 4. Oktober 2024

EversheimStuible Treiberater GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

gez. Schellhorn
Schellhorn
Wirtschaftsprüfer

gez. Fuchs
Fuchs
Wirtschaftsprüfer

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Anlagen

Kreis Recklinghausen

Jahresabschluss

zum 31. Dezember 2023

- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Bilanz
- Anhang
- Lagebericht

INHALTSVERZEICHNIS

Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk	3
Ergebnisrechnung und Finanzrechnung	5
Bilanz zum 31. Dezember 2023.....	10
Anhang	13
Erläuterungen der einzelnen Bilanzpositionen:	15
Aktiva	15
Passiva.....	27
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	39
Erläuterungen zur Finanzrechnung	44
Anlagen.....	47
Anlage 1: Anlagenspiegel (§ 45 Abs. 3 KomHVO).....	48
Anlage 2: Forderungsspiegel (§ 45 Abs. 3 KomHVO).....	50
Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel (§ 45 Abs. 3 KomHVO).....	51
Anlage 4: Eigenkapitalspiegel (§ 45 Abs. 3 KomHVO).....	52
Anlage 5: Rückstellungsspiegel	53
Weitere Angaben gem. § 45 KomHVO NRW	54
Angaben zu den Mitgliedern der Verwaltungsführung und des Kreistages nach § 95 Absatz 3 GO NRW	58
Verwaltungsgliederungsplan.....	83
Lagebericht	85
Vorbemerkung.....	86
Erläuterungen zur Ertragslage	89
Erläuterungen zur Finanzlage	99
Erläuterungen zur Vermögens- und Schuldenlage.....	101
Chancen, Risiken sowie Prognose für die zukünftige Entwicklung des Kreises Recklinghausen.....	104
Übersichten.....	122
Ermächtigungsübertragungen (§ 22 KomHVO NRW)	123
Abschreibungstabelle des Kreises Recklinghausen.....	134
Teilrechnungen	137

Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk

Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk

Bestätigungserklärung:

Gemäß § 53 Absatz 1 KrO NRW i. V. m. § 95 Absatz 5 GO NRW ist der vom Kämmerer aufgestellte Entwurf des Jahresabschlusses 2023 vom Landrat zu bestätigen.

Aufgestellt:

Recklinghausen, 06.05.2024



Dominik Schad, Kreiskämmerer

Bestätigt:

Recklinghausen, 06.05.2024



Bodo Klimpel, Landrat

Ergebnisrechnung und Finanzrechnung

Ergebnisrechnung 2023

Ertrags- und Aufwandsarten	Davon			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres €	Vergleich Ansatz / Ist €	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr €
	Ergebnis des Vorjahres €	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres €	Ermächtigungs- übertragungen aus dem Vorjahr €			
1 Steuern und ähnliche Abgaben	22.329.640,64	22.300.000,00	0,00	24.047.555,05	1.747.555,05	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	502.403.545,89	532.687.331,00	0,00	526.574.896,90	-6.112.434,10	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	31.547.964,10	23.522.500,00	0,00	36.685.152,22	13.162.652,22	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.460.538,28	53.558.174,00	0,00	48.255.150,95	-5.303.023,05	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.283.778,78	7.268.512,00	0,00	2.709.443,31	-4.559.068,69	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	672.227.361,18	708.353.633,00	0,00	734.302.755,38	25.949.122,38	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	19.457.975,02	9.257.025,00	0,00	23.355.609,68	14.098.584,68	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.298.710.803,89	1.356.947.175,00	0,00	1.395.930.563,49	38.983.388,49	0,00
11 - Personalaufwendungen	118.961.129,81	128.420.000,00	0,00	121.613.254,57	-6.806.745,43	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	12.962.108,40	13.300.000,00	0,00	9.666.869,04	-3.633.130,96	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.539.471,74	138.307.874,39	29.425.278,39	86.091.015,06	-52.216.859,33	28.884.439,38
14 - Bilanzielle Abschreibungen	15.846.261,90	16.548.858,00	0,00	15.848.323,16	-700.534,84	0,00
15 - Transferaufwendungen	952.277.347,53	1.034.507.340,29	152.710,29	1.065.999.681,95	31.492.341,66	54.194,71
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.374.392,96	81.374.247,95	1.875.875,94	72.773.857,82	-8.600.390,13	1.808.578,41
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.254.960.712,34	1.412.458.320,63	31.453.864,62	1.371.993.001,60	-40.465.319,03	30.747.212,50
18 = Ordentliches Ergebnis	43.750.091,55	-55.511.145,63	-31.453.864,62	23.937.561,89	79.448.707,52	-30.747.212,50
19 + Finanzerträge	106.957,12	2.864.000,00	0,00	6.036.310,57	3.172.310,57	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.637.394,43	3.468.978,00	0,00	3.451.314,69	-17.663,31	0,00
21 = Finanzergebnis	-3.530.437,31	-604.978,00	0,00	2.584.995,88	3.189.973,88	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	40.219.654,24	-56.116.123,63	-31.453.864,62	26.522.557,77	82.638.681,40	-30.747.212,50
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	17.267.501,00	0,00	0,00	-17.267.501,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	17.267.501,00	0,00	0,00	-17.267.501,00	0,00
26 = Jahresergebnis	40.219.654,24	-38.848.622,63	-31.453.864,62	26.522.557,77	65.371.180,40	-30.747.212,50

27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeile 26 u. 27)	40.219.654,24	-38.848.622,63	0,00	26.522.557,77	65.371.180,40	0,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Umlage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo (=Zeilen 29 bis 32)	0,00	300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00

Finanzrechnung 2023

	Ergebnis des Vorjahres €	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres €	Davon Ermächtigungs- übertragungen aus dem Vorjahr €	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres €	Vergleich Ansatz / Ist €	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr €
Einzahlungs- und Auszahlungsarten						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	22.329.640,64	22.300.000,00	0,00	24.047.555,05	1.747.555,05	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	507.985.795,31	517.880.122,00	0,00	516.362.404,98	-1.517.717,02	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	28.641.941,59	23.522.500,00	0,00	30.877.026,72	7.354.526,72	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.846.678,74	53.558.174,00	0,00	47.578.838,15	-5.979.335,85	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.236.426,07	7.268.512,00	0,00	2.757.423,52	-4.511.088,48	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	664.868.701,84	708.353.633,00	0,00	733.002.813,75	24.649.180,75	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	13.821.367,31	11.931.082,00	0,00	16.069.485,02	4.138.403,02	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	308.402,31	2.864.000,00	0,00	3.929.845,76	1.065.845,76	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.288.038.953,81	1.347.678.023,00	0,00	1.374.625.392,95	26.947.369,95	0,00
10 - Personalauszahlungen	109.513.716,36	115.033.291,00	0,00	111.837.369,41	-3.195.921,59	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	12.097.183,84	12.200.000,00	0,00	12.097.706,86	-102.293,14	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98.784.369,65	138.444.764,39	29.425.278,39	85.706.362,53	-52.738.401,86	28.884.439,38
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	8.097.717,10	8.017.635,00	0,00	7.707.191,21	-310.443,79	0,00
14 - Transferauszahlungen	948.073.093,42	1.036.187.198,29	152.710,29	1.058.886.486,46	22.699.288,17	54.194,71
15 - Sonstige Auszahlungen	67.269.094,47	80.098.058,45	1.875.875,94	60.165.581,99	-19.932.476,46	1.808.578,41
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.243.835.174,84	1.389.980.947,13	31.453.864,62	1.336.400.698,46	-53.580.248,67	30.747.212,50
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.203.778,97	-42.302.924,13	-31.453.864,62	38.224.694,49	80.527.618,62	-30.747.212,50

Finanzrechnung 2023

		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Davon Ermächtigungs- übertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr
		€	€	€	€	€	€
Einzahlungs- und Auszahlungsarten							
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.244.598,12	18.761.832,00	0,00	15.323.902,09	-3.437.929,91	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	720,50	0,00	0,00	2.829,68	2.829,68	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.245.318,62	18.761.832,00	0,00	15.326.731,77	-3.435.100,23	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.677,69	1.905.000,00	0,00	109.542,42	-1.795.457,58	1.200.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.726.254,52	51.332.966,53	3.605.865,53	15.491.898,90	-35.841.067,63	17.241.671,75
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.059.986,81	19.508.464,53	5.022.785,53	4.798.907,50	-14.709.557,03	5.953.314,55
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	20.017.998,69	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.806.917,71	87.746.431,06	8.628.651,06	35.400.348,82	-52.346.082,24	24.394.986,30
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.561.599,09	-68.984.599,06	-8.628.651,06	-20.073.617,05	48.910.982,01	-24.394.986,30
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	19.642.179,88	-111.287.523,19	-40.082.515,68	18.151.077,44	129.438.600,63	-55.142.198,80
33	+ Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen	261.664,10	275.000,00	0,00	327.404,34	52.404,34	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung u. Gewährung von Darlehen	4.468.470,26	3.720.372,00	0,00	5.535.407,64	1.815.035,64	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.206.806,16	-3.445.372,00	0,00	-5.208.003,30	-1.762.631,30	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	15.435.373,72	-114.732.895,19	-40.082.515,68	12.943.074,14	127.675.969,33	-55.142.198,80
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	169.363.763,48	184.691.195,41	0,00	184.691.195,41	0,00	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-107.941,79	0,00	0,00	-31.750,90	-31.750,90	0,00
41	= Liquide Mittel	184.691.195,41	69.958.300,22	-40.082.515,68	197.602.518,65	127.644.218,43	-55.142.198,80

**Bilanz
zum
31. Dezember 2023**

A K T I V A	31.12.2022	31.12.2023
	€	€
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	12.645.547,49	12.645.547,49
1. Anlagevermögen	416.497.326,63	434.256.690,96
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.476.221,42	1.615.520,39
1.2 Sachanlagen	333.639.295,34	336.467.911,97
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.843.006,09	5.949.131,86
1.2.1.1 Grünflächen	4.633.179,85	4.739.305,62
1.2.1.2 Ackerland	78.716,08	78.716,08
1.2.1.3 Wald, Forsten	99.955,51	99.955,51
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.031.154,65	1.031.154,65
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	177.777.525,81	181.209.440,99
1.2.2.2 Schulen	134.451.352,27	140.698.490,08
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	43.326.173,54	40.510.950,91
1.2.3 Infrastrukturvermögen	106.435.500,99	105.871.023,09
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögen	24.482.765,70	24.486.065,70
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	10.730.370,05	13.202.758,43
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanl.	70.157.862,58	67.135.940,89
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.064.502,66	1.046.258,07
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	134.090,66	129.800,47
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	5.326,00	5.326,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.089.418,21	5.176.774,68
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.384.549,21	17.665.448,88
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	19.969.878,37	20.460.966,00
1.3 Finanzanlagen	81.381.809,87	96.173.258,60
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	55.993.415,66	55.993.415,66
1.3.2 Beteiligungen	1.385.524,53	1.385.524,53
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	21.557.521,07	36.557.521,07
1.3.5 Ausleihungen	2.445.348,61	2.236.797,34
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	2.445.348,61	2.236.797,34
2. Umlaufvermögen	308.403.074,40	317.670.457,87
2.1 Vorräte	1.577.320,01	1.577.320,01
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.577.320,01	1.577.320,01
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	122.134.558,98	118.490.619,21
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Ford. u. Ford. aus Transferleistungen	107.318.177,27	103.103.282,40
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	3.862.662,31	4.103.866,39
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	10.953.719,40	11.283.470,42
2.4 Liquide Mittel	184.691.195,41	197.602.518,65
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	38.421.023,53	42.548.803,56
SUMME AKTIVA	775.966.972,05	807.121.499,88

PASSIVA

	31.12.2022	31.12.2023
	€	€
1. Eigenkapital	230.929.080,47	257.451.638,24
1.1 Allgemeine Rücklage	39.396.390,29	39.396.390,29
1.2 Sonderrücklagen	125.274,07	125.274,07
1.3 Ausgleichsrücklage	151.187.761,87	191.407.416,11
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	40.219.654,24	26.522.557,77
2. Sonderposten	122.415.112,87	124.888.544,52
2.1 für Zuwendungen	116.819.283,74	118.917.432,60
2.3 für den Gebührenaussgleich	1.498.949,43	1.547.206,15
2.4 Sonstige Sonderposten	4.096.879,70	4.423.905,77
3. Rückstellungen	292.150.940,36	295.946.096,34
3.1 Pensionsrückstellungen	234.544.136,00	235.571.457,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	11.978.919,14	12.301.377,53
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.139.080,36	1.499.600,36
3.4 Sonstige Rückstellungen	44.488.804,86	46.573.661,45
4. Verbindlichkeiten	122.634.966,44	117.928.936,72
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	87.080.850,68	81.464.077,75
4.2.5 von Kreditinstituten	87.080.850,68	81.464.077,75
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.243.374,99	3.043.572,37
4.4 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.095.365,82	7.363.848,55
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.523.927,96	10.693.907,68
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	10.472.843,37	10.973.127,35
4.8 Erhaltene Anzahlungen	7.218.603,62	4.390.403,02
5. Passive Rechnungsabgrenzung	7.836.871,91	10.906.284,06
SUMME PASSIVA	775.966.972,05	807.121.499,88

Anhang

Der Kreis Recklinghausen hat seinen Jahresabschluss nach den Bestimmungen des sechsten Abschnittes der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) sowie des § 95 der Gemeindeordnung (GO) des Landes Nordrhein-Westfalen i. V. m. § 53 Abs. 1 Kreisordnung NRW (KrO) aufgestellt.

Mit dem Jahresabschluss zum 31.12.2023 wird das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres nachgewiesen.

Der kommunale Jahresabschluss orientiert sich an den handelsrechtlichen Vorschriften zum Jahresabschluss für große Kapitalgesellschaften (vgl. § 264 HGB) sowie an den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung (GOB). Er weicht nur in Einzelfällen davon ab, wenn die kommunalspezifischen Belange (Ziele und Aufgaben) dies erfordern.

Durch den Jahresabschluss zum 31.12.2023 wird ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kreisverwaltung Recklinghausen vermittelt.

Gemäß § 38 KomHVO besteht der Jahresabschluss aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz, dem Anhang und dem Lagebericht.

Im Anhang sind gemäß § 45 Abs. 1 KomHVO zu den Posten der Bilanz, den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte diese nachvollziehen können.

Die Anwendung von Vereinfachungsregeln und Schätzungen sind zu beschreiben.

Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche Verpflichtungen ergeben können. Die in § 48 Abs. 2 KomHVO konkretisierten Sachverhalte sind anzugeben und zu erläutern.

Sonderabschreibungen werden ggf. in den entsprechenden Erläuterungen der einzelnen Bilanzpositionen angegeben und erläutert.

Eine Besonderheit der Kreisverwaltung Recklinghausen besteht darin, dass der Kreis Recklinghausen seit dem 01.01.2012 alleiniger Träger der Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) Zweites Buch (II) ist. Er stellt damit eine sog. „Optionskommune“ dar und nimmt die im SGB II geregelten Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende in alleiniger Trägerschaft, also ohne Beteiligung der Agenturen für Arbeit, wahr.

Erläuterungen der einzelnen Bilanzpositionen:

Die im Folgenden dargestellte Gliederung der Bilanzpositionen entspricht den Vorgaben gemäß § 42 KomHVO.

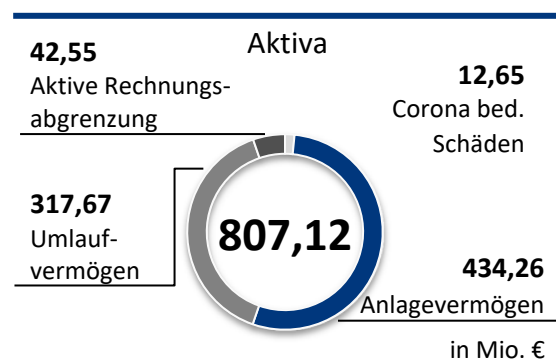
Die Darstellung zeigt den aktuellen Stand der Bilanzposition zum 31.12.2023 sowie (in Klammern gesetzt) den Stand der Bilanzposition im Vorjahr.

Aktiva

Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

12.645.547,49 € (12.645.547,49 €)

Der Landesgesetzgeber hat mit dem am 29.09.2020 in Kraft getretenen Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) für Kommunen die Möglichkeit geschaffen, die Schäden in der Ergebnisrechnung zu isolieren und zu bilanzieren. Hiervon hat der Kreis Recklinghausen im Rahmen der Jahresabschlüsse 2020 und 2021 für coronabedingte Schäden Gebrauch gemacht.



Im Haushaltsjahr 2022 übertraf die Summe der coronabedingten Erstattungen die Summe der coronabedingten Schäden. Ebenso fielen die Erstattungen für den Krieg gegen die Ukraine höher aus als die entstandenen Aufwendungen, wodurch in 2022 keine Anpassung der Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit erforderlich war. Die coronabedingten Schäden sind im Berichtsjahr 2023 entfallen. Da die Summe der Erstattungen für den Krieg gegen die Ukraine die Summe der entsprechenden Aufwendungen auch in 2023 übersteigt, ist für das Berichtsjahr 2023 weiterhin keine Anpassung der Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit erforderlich.

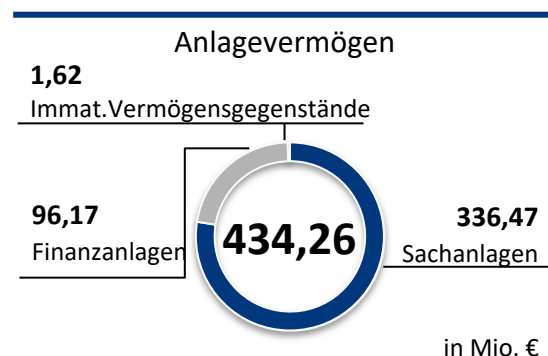
1 Anlagevermögen

434.256.690,96 € (416.497.326,63 €)

Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft von der Kommune genutzt zu werden (§ 34 Abs. 1 Satz 2 KomHVO). Merkmale für die Dauerhaftigkeit sind, dass der Vermögensgegenstand nicht zur Veräußerung bestimmt ist und seine Zweckbestimmung darin besteht, dass er dem Geschäftsbetrieb dauernd (mehrere Jahre) dienen soll. Das Anlagevermögen setzt sich

zusammen aus immateriellem Vermögen, Sachanlagevermögen und Finanzanlagevermögen.

Die zur Eröffnungsbilanz angewandten Bewertungsmethoden wurden beibehalten (§ 33 Abs. 1 KomHVO). Zum 01.01.2019 wurde die Betragsgrenze für die geringwertigen Wirtschaftsgüter von 410 € auf 800 € heraufgesetzt. Bei Vermögensgegenständen, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, wird die Abschreibung durchgehend linear zeitanteilig vorgenommen.



1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände **1.615.520,39 € (1.476.221,42 €)**

Immaterielle Vermögensgegenstände sind die nichtstofflichen Vermögenswerte des Kreises Recklinghausen. Die entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände (hierunter fallen insbesondere EDV-Software und Lizenzen) wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, sofern sie der Abnutzung unterliegen, um planmäßige Abschreibungen vermindert. Lizenzen stellen Rechte dar, die einem Dritten zustehen, bei denen dieser jedoch dem Kreis gegen Entgelt ein Nutzungsrecht auf Zeit oder auf Dauer einräumt. Im Bereich der EDV ist zwischen Soft- und Hardware zu unterscheiden. EDV-Software, als immaterieller Vermögensgegenstand, ist getrennt von den beweglichen Sachanlagen der EDV-Hardware zu erfassen.

1.2 Sachanlagen **336.467.911,97 € (333.639.295,34 €)**

Im Gegensatz zu den immateriellen Vermögensgegenständen stellen Sachanlagen materielle Vermögensgegenstände dar. Das Sachanlagevermögen umfasst nach § 42 Abs. 3 KomHVO unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, bebaute Grundstücke sowie grundstücksgleiche Rechte, Infrastrukturvermögen, Kunstgegenstände, Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

5.949.131,86 € (5.843.006,09 €)

Die Bilanzierung von unbebauten Flächen erfolgt zu den fortgeführten Anschaffungs- und Herstellungskosten. Im Berichtsjahr 2023 wurden Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorrichtungen vorgenommen. Der Aufwuchs und die Aufbauten auf Grünflächen werden im Festwertverfahren bewertet. Der Kreis Recklinghausen verfügt überwiegend über Naturschutzflächen, die unter den Bilanzpositionen Grünflächen,

Ackerland und Wald/Forsten ausgewiesen werden. Unter der Bilanzposition „Sonstige unbebaute Grundstücke“ werden u. a. die Erbbaurechtsgrundstücke des Kreises Recklinghausen ausgewiesen.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

181.209.440,99 € (177.777.525,81 €)

Die kommunale Bilanz unterscheidet bei den bebauten Grundstücken zwischen Kinder- und Jugendeinrichtungen, Schulen, Wohnbauten und sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden. Der Kreis Recklinghausen verfügt über Grundstücke mit Schulen (140,70 Mio. €) und Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden (40,51 Mio. €). Hier wurden planmäßige Abschreibungen auf den Gebäudebestand vorgenommen.

An den Berufskollegs im Kreis Recklinghausen können Schülerinnen und Schüler neben einer beruflichen Qualifizierung alle schulischen Abschlüsse erwerben. Alle Bildungsgänge der Berufskollegs orientieren sich an regionalen Arbeits- und Geschäftsprozessen.

Der Betrag für die Schulen setzt sich wie folgt zusammen, dargestellt sind die jeweiligen Restbuchwerte und die Abschreibungsbeträge je Schule:

Berufskolleg Castrop-Rauxel	Berufskolleg Ostvest Datteln	Paul-Spiegel-Berufs- kolleg Dorsten
13.270.212,96 €	17.145.871,32 €	3.938.842,27 €
-400.444,88 €	-482.386,59 €	-233.543,27 €
Berufskolleg Gladbeck	Hans-Böckler-Berufskolleg	
	Marl	Dependance Haltern
12.896.110,37 €	10.434.289,31 €	5.371.410,67 €
-199.638,64 €	-654.911,40 €	-178.682,03 €
Max-Born-Berufskolleg Recklinghausen	Herwig-Blankertz Berufskolleg	Berufskolleg Kuniberg Recklinghausen
37.622.576,20 €	19.854.215,86 €	10.937.389,66 €
-943.832,84 €	-452.133,04 €	-303.194,84 €

Des Weiteren fallen die Sporthalle des Doppelberufskollegs in Recklinghausen (7,92 Mio. €) und das Grundstück des Campus Blumenthal (1,54 Mio. €) unter diese Bilanzposition.

Die umfangreiche Sanierung des Gebäudes 1 am Berufskolleg Ostvest umfasst die bauliche und technische Modernisierung. Im Berichtsjahr wurden für das Gebäude 1 mit Anbau Herstellungskosten in Höhe von 4,24 Mio. € aktiviert. Am Berufskolleg Gladbeck wurden die Gebäude 1 und 7 energetisch optimiert und umfangreich saniert. Auf das Gebäude 1 entfallen Herstellungskosten in Höhe von 4,99 Mio. €. Die Herstellungskosten für das Gebäude 7 (Anbau) betragen 960 T€.

Die sonstigen Dienst- und Geschäftsgebäude in Höhe von 40,51 Mio. € setzen sich im Jahr 2023 folgendermaßen zusammen:

Das Kreishaus wird im Berichtsjahr mit 26,74 Mio. € in der Bilanz ausgewiesen und ist damit die größte Position bei den sonstigen Dienst- und Geschäftsgebäuden. Das Kreishausgebäude wird seit März 2023 umfangreich saniert. Die Sanierung erfolgt in vier Bauabschnitten. Für den ersten Bauabschnitt, der den Bauteil A betrifft, erfolgte im Berichtsjahr der Rückbau. Für den Rückbau wurde in 2023 eine Teilverschrottung in Höhe von 1,92 Mio. € gebucht. Der entsprechende Sonderposten wurde um 301 T€ angepasst.

Die Erziehungsberatungsstelle des Kreises bietet Maßnahmen zur Erziehungsberatung durch Information, Beratung und psychologische Diagnostik in Einzel-, Gruppen- oder Eltern-Kind-Therapien an. Das Gebäude der Erziehungsberatung Vest wird in Höhe von 672 T€ ausgewiesen.

Das Straßenverkehrsamt in Marl setzt sich aus zwei Gebäuden zusammen. In der Zulassungsbehörde (Haus 1) bietet der Kreis Recklinghausen seinen Kunden eine individuelle Bearbeitung der Angelegenheiten an. Kurzgeschäfte wie Abmeldungen, Namens- und Adressänderungen werden direkt im Servicebereich erledigt. Im Führerscheinbüro (Haus 2), das ähnlich den bekannten Bürgerbüros der Stadtverwaltungen gestaltet ist, können alle Angelegenheiten rund um Fahrerlaubnisse (z. B. Ersterteilung, Umtausch oder Erweiterung der Fahrerlaubnis) erledigt werden. Insgesamt wird das Straßenverkehrsamt in Höhe von 2,90 Mio. € in der Bilanz ausgewiesen.

Das Schloss Horneburg ist ein ehemaliger Adelssitz in Datteln. Nach einer wechselvollen Geschichte befindet sich in dem historischen Gebäude seit 1965 ein Förderschulinternat in Trägerschaft des Caritasverbandes für die Diözese Münster e.V. Der ursprüngliche Auftrag des Förderschulinternates Schloss Horneburg bestand in der Integration von Spätaussiedlerkindern und von Flüchtlingskindern und -jugendlichen. Seit Beginn der 90er Jahre leben zunehmend Kinder und Jugendliche im Rahmen der Hilfe zur Erziehung nach dem Kinder- und Jugendhilfegesetz im Förderschulinternat Schloss Horneburg oder werden in Form von familienergänzender Betreuung im Tagesinternat unterstützt. Das Schloss Horneburg wird in Höhe von 6,25 Mio. € ausgewiesen.

Der Kreisgartenbaulehrbetrieb ist ein Ressort des Fachdienstes 66 Tiefbau. Historisch bedingt, aber auch aufgrund der Notwendigkeit, Freiflächen, Gewächshäuser und Räumlichkeiten bereitstellen zu müssen, befindet sich die Kreisgärtnerei nicht an das Kreishaus angrenzend, sondern in Datteln-Horneburg. Die Kreisgärtnerei wird in Höhe von 2,47 Mio. € in der Bilanz ausgewiesen.

Träger des Studieninstituts in Dorsten ist der Zweckverband für das Studieninstitut für kommunale Verwaltung Emscher-Lippe, zu dem sich der Kreis Recklinghausen, die Stadt Bottrop und die Stadt Gelsenkirchen zusammengeschlossen haben. Der Gebäudebestand des Studieninstituts wird im Berichtsjahr mit 1,48 Mio. € in der Bilanz ausgewiesen.

1.2.3 Infrastrukturvermögen 105.871.023,09 € (106.435.500,99 €)

Das Infrastrukturvermögen umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die im engeren Sinne eine Grundvoraussetzung für das Leben in einer Kommune bilden. Dieses beinhaltet Grundstücke mit Straßen, Kanalisation und sonstige Verkehrs- und Versorgungseinrichtungen.

Der Bilanzausweis erfolgt zu fortgeführten Anschaffungskosten. Planmäßige Abschreibungen wurden vorgenommen und führen zur Abweichung des Bilanzwertes im Vergleich zum Vorjahr.

„Grund und Boden des Infrastrukturvermögens“ ist ein Sammel- bzw. Querschnitts-posten sämtlichen Grund und Bodens der zum Infrastrukturvermögen gehörenden Bilanzposten. Dieser Posten wird zum 31.12.2023 mit 24,49 Mio. € ausgewiesen.

Die Bilanzposition „Brücken und Tunnel“ umfasst die Nutzung von Fußwegen, Eisenbahnen oder Straßen. Brücken und Tunnel werden in Höhe von 13,20 Mio. € in der Bilanz ausgewiesen. Im Jahresabschluss 2023 hat der Kreis Recklinghausen Herstellungskosten für die Lippebrücke K 9 in Höhe von 3,02 Mio. € aktiviert.

Im Mai 2023 wurde der Neubau der Lippebrücke K 9 in Datteln Ahsen fertiggestellt. Im Zuge dieser Maßnahme wurde die Lippestraße / K 9 südlich des Brückenbauwerks ebenfalls erneuert mit der Zielsetzung, eine Wendemöglichkeit für LKWs in Form eines Kreisverkehrs zur Vermeidung von Schwerlastverkehr im Stadtteil Ahsen zu schaffen. Die Wendemöglichkeit wurde so gestaltet, dass ein Anschluss einer Umgehungsstraße ermöglicht wurde. Zusätzlich wurde nördlich der Lippe ein Radweg von ca. 250 m, als Lückenschluss zum bereits vorhandenen Radweg, hergestellt. Die Kreise Coesfeld (COE) und Recklinghausen (RE) sind jeweils zur Hälfte Baulastträger der Lippebrücke K 9. Die beiden Kreise haben vertraglich geregelt, dass der Kreis RE die Baumaßnahme federführend durchführt. Die Kosten für die Errichtung des Brückenbauwerks werden von beiden Kreisen je zur Hälfte getragen. Die Planungs- und Herstellungskosten für Maßnahmen, die über die Brückenerneuerung hinaus gehen, trägt jeder Kreis in eigener Verantwortung. Das gilt für den Radweg und die Herstellung des

Brückenanschlusses an den Bestand Lippestrasse einschließlich der Herstellung des Kreisverkehrs auf der Ahsener Seite.

Zu der Bilanzposition „Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen“ gehören alle baulichen Anlagen der öffentlichen Wegeflächen, deren Nutzung für den öffentlichen Verkehr von Fahrzeugen und Fußgängern errichtet werden. Unter diese Position fallen alle Kreisstraßen, die gemeinsam mit den Bundesfern-, Bundes- und Landesstraßen zu den sog. „klassifizierten“ Straßen zählen. Kreisstraßen dienen dem überörtlichen Verkehr innerhalb des Kreises, dem Verkehr zwischen benachbarten Kreisen und kreisfreien Städten oder der zwischengemeindlichen Verbindung und dem Anschluss an das überörtliche Straßenverkehrsnetz. Kreisstraßen befinden sich, mit Ausnahme von Ortsdurchfahrten größerer Gemeinden (mehr als 80.000 Einwohner), überwiegend in der Baulast des jeweiligen Kreises oder der kreisfreien Städte. Das Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen wird in Höhe von 67,14 Mio. € ausgewiesen.

Im Berichtsjahr wurden im Zusammenhang mit der Erneuerung der Lippebrücke K 9 in Datteln Ahsen auch Herstellungskosten in Höhe von 1,21 Mio. € für die Straße K 9 aktiviert.

Die Position „Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens“ dient als Sammelposten für sämtliche weitere, im kommunalen Eigentum stehende Bauten des Infrastrukturvermögens. Hierzu gehören beispielsweise Sichtschutzanlagen. Dieser Posten wird zum 31.12.2023 mit 1,05 Mio. € ausgewiesen.

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden 129.800,47 € (134.090,66 €)

Diesem Bilanzposten sind die Vermögensgegenstände zugeordnet, die sich auf fremdem Grund und Boden befinden. Die Grundstücke gehören einem anderen Eigentümer als dem Kreis Recklinghausen. Ein wesentlicher Betrag entfällt auf den Technikraum der Leitstelle.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler 5.326,00 € (5.326,00 €)

In der korrigierten Eröffnungsbilanz wurden 926 Kunstgegenstände ausgewiesen, die entsprechend § 56 Abs. 3 KomHVO zu den sonstigen Kunstgegenständen gehören und deshalb mit einem Erinnerungswert von jeweils 1,00 € erfasst sind. Diese Werte gelten als Anschaffungskosten der Kunstgegenstände, welche im Allgemeinen keiner Abnutzung unterliegen.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

5.176.774,68 € (5.089.418,21 €)

Unter dieser Bilanzposition werden die Maschinen und technischen Anlagen sowie die Fahrzeuge ausgewiesen. Diese Position beinhaltet insbesondere den Fuhrpark und die technische Ausstattung der Leitstelle und des Bauhofes sowie die Server und technischen Anlagen in den Berufskollegs. Im Berichtsjahr wurde u.a. eine neue Akustikanlage für den großen Sitzungssaal beschafft (168 T€).

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

17.665.448,88 € (18.384.549,21 €)

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören alle Vermögensgegenstände, die dem allgemeinen Geschäftsbetrieb des Kreises Recklinghausen dienen. Hierzu zählen die Betriebs- und Geschäftsausstattung des Kreishauses, der Neben- und Außenstellen sowie der Berufskollegs. 2023 wurde im Rahmen der Förderprojekte Gute Schule 2020, Digital Pakt und Fachkräfte NRW umfangreiche EDV- und Fachraumausstattung in den Berufskollegs angeschafft. Für das Berufskolleg Ostvest in Datteln ist beispielsweise für die Mediensteuerung ein Betrag von 128 T € verausgabt worden.

Projekt Gute Schule 2020

Im Rahmen des Förderprojektes Gute Schule 2020 des Landes NRW hat der Kreis Recklinghausen von 2017 bis 2020 jeweils ein Darlehen in Höhe von 2.651.228 € abgerufen. Mit dem zins- und tilgungsfreien Darlehen wurden der Bau einer neuen Aula am Berufskolleg Kuniberg in Recklinghausen und der Erwerb von Ausstattungsgegenständen in den Berufskollegs sowie der Ausbau der passiven Infrastruktur in den Berufskollegs (Datenleitungen und Verteilerschränke) finanziert. Zu den Ausstattungsgegenständen in den Berufskollegs gehören insbesondere PCs und Notebooks, Lehrerarbeitsplätze, Netzwerktechnik und interaktive Tafeln. Die folgende Aufstellung gibt die abgerufene Darlehenssumme, die Verwendung der Mittel und den Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 wieder.

Beschreibung	2017 - 2022		2023		Summe bis 31.12.2023	
	konsumtiv	investiv	konsumtiv	investiv	konsumtiv	investiv
Darlehensabruf	10.604.912,00		0,00		10.604.912,00	
konsumtiv/investiv	3.795.586,00	6.809.326,00	0,00	0,00	3.795.586,00	6.809.326,00
Verwendung	9.237.266,72		600.804,65		9.838.071,37	
passive Infra-struktur	2.108.396,32		265.955,14		2.374.351,46	
Lüftungsanlage	181.669,24		0,00		181.669,24	
Ausstattung Berufskollegs	605.759,41	3.168.787,71	121.789,69	213.059,82	727.549,10	3.381.847,53
Aula Kuniberg	3.172.654,05		0,00		3.172.654,05	
Stand Verbindlichkeit					8.651.072,00	

* Das Darlehen Gute Schule 2020 wird seitens des Landes NRW über 20 Jahre getilgt. Die erstmalige Tilgung erfolgte im Jahr 2019, die Tilgungssumme bis Ende 2023 beträgt 1,95 Mio. €.

Projekt Digital Pakt

Mit dem Förderprojekt Digital Pakt Schule unterstützt der Bund die Länder und Gemeinden bei Investitionen in die digitale Bildungsinfrastruktur. Ziele des Digitalpaktes sind der flächendeckende Aufbau einer zeitgemäßen digitalen Bildungsinfrastruktur unter dem Primat der Pädagogik. Dabei geht es einerseits um die Ausstattung der Schulen mit digitalen Endgeräten und parallel dazu um die technisch-pädagogischen Einsatzkonzepte und die Umgestaltung der Lehreraus- und -weiterbildung. Der Unterricht soll an allen Schulen systematisch und fächerübergreifend in digitale Lernumgebungen eingebettet werden.

Im Berichtsjahr wurden Vermögensgegenstände im Wert von 32 T€ erworben. Die Förderquote für das Projekt Digital Pakt beträgt 90 %.

Projekt Fachkräfte.NRW

Mit dem Projekt Fachkräfte.NRW sollen gute digitale Ausbildungsumgebungen für Auszubildende in den Bereichen Veranstaltungstechnik, Medienbildung, Chemie und Verfahrenstechnik, Soziales und Erziehung sowie der handwerklich dualen Berufsausbildung geschaffen werden. Gefördert wird der Erwerb moderner digitaler Technik und Medien für eine zukunftsweisende Ausbildung. Im Berichtsjahr wurde Fachraumausstattung im Wert von 1,18 Mio. € erworben. Die Anschaffungen werden zu 80 % gefördert. Das Projekt Fachkräfte.NRW ist zum Jahresende 2023 abgeschlossen worden.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

20.460.966,00 € (19.969.878,37 €)

Diese Bilanzposition beinhaltet, neben den geleisteten Anzahlungen, vor allem den Wert sämtlicher Baumaßnahmen, die zum Bilanzstichtag noch nicht fertig gestellt sind. Bei diesen Baumaßnahmen sind noch keine Bauabnahme oder Inbetriebnahme erfolgt. Sie dient der Sammlung der aktivierungsfähigen Anschaffungskosten bis zur endgültigen Fertigstellung und Betriebsbereitschaft. Mit der Inbetriebnahme des entsprechenden Vermögensgegenstandes wird eine Umbuchung auf das zugehörige Bilanzkonto des Anlagevermögens vorgenommen.

Zum 31.12.2023 werden hier im Bereich Hochbau insbesondere die Herstellungskosten für die Kreishaussanierung (11,68 Mio. €), die Sanierung der Rundsporthalle am Hans-Böckler-BK Marl (4,08 Mio. €) und die Sanierung des Hochhauses am Paul-Spiegel-BK in Dorsten (868 T€) erfasst. Im Tiefbaubereich entfallen die wesentlichen Beträge auf die Baumaßnahmen Ersatzbauwerk Lippebrücke K 32 in Dorsten (1,83 Mio. €), das Pumpwerk an der Kreisstraße 29 in Recklinghausen (1,65 Mio. €) und die Drewerbrücke an der K 6-4 in Marl (430 T€).

1.3 Finanzanlagen

96.173.258,60 € (81.381.809,87 €)

Als Finanzanlagen werden die Vermögenswerte angesetzt, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken dienen sowie alle Verbindungen zu den verselbstständigten Organisationseinheiten des Kreises.

Unter dieser Bilanzposition werden Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, sonstige Ausleihungen und Wertpapiere des Anlagevermögens ausgewiesen. Ihre Bewertung wurde in der Eröffnungsbilanz entsprechend der besonderen Bewertungsvorschriften des § 56 Abs. 6 KomHVO durchgeführt.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

55.993.415,66 € (55.993.415,66 €)

Anteile an verbundenen Unternehmen stellen einen Unterfall der Beteiligungen dar. Verbundene Unternehmen sind Unternehmen, die als Mutter- oder Tochterunternehmen (§ 290 HGB) in den Konzernabschluss eines Mutterunternehmens nach den Vorschriften der Vollkonsolidierung einzubeziehen sind. Die Vestische Straßenbahnen GmbH (29.362.393,00 €), die Israel-Stiftung (125.274,07 €) und die Vestische Grunderwerbs- und Vermögensgesellschaft Kreis RE mbH (VGV) (26.505.748,59 €) fallen unter diese Bilanzposition.

1.3.2 Beteiligungen**1.385.524,53 € (1.385.524,53 €)**

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauerhafte Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Der Anteilsbesitz muss auf Dauer angelegt sein. Als Beteiligung gilt im Zweifel ein Anteil am Nennkapital eines Unternehmens von mehr als 20 %.

Beteiligungen	Gesamt- betrag des Vorjahres	Stand		Gesamt- betrag des Haushalts- jahres
		Zugang	Abgang	
	EUR	EUR	EUR	EUR
newPark PuE mbH	79.236,26 €	0,00 €	0,00 €	79.236,26 €
Seegesellschaft Haltern mbH	143.559,00 €	0,00 €	0,00 €	143.559,00 €
GKD Zweckverband	622.960,72 €	0,00 €	0,00 €	622.960,72 €
VRR Zweckverband	502.701,23 €	0,00 €	0,00 €	502.701,23 €
SEL Zweckverband	1,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
Eko City Abfallw.-Ver- band	1,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
Sparkassenzweckver- band	1,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
RWW GmbH und Silber- see II GmbH	8.814,32 €	0,00 €	0,00 €	8.814,32 €
CVUA-MEL	16.000,00 €	0,00 €	0,00 €	16.000,00 €
Dt. Rotes Kreuz/ Kreis RE GmbH	12.250,00 €	0,00 €	0,00 €	12.250,00 €

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens 36.557.521,07 € (21.557.521,07 €)

Zu den Wertpapieren des Anlagevermögens gehört ein Schuldscheindarlehen in Höhe von 20,0 Mio. € mit einer Laufzeit bis zum 14.09.2027. Vertragspartner ist die Landesbank Baden-Württemberg. Die Verzinsung beträgt 2,72 % pro Jahr.

Darüber hinaus gehört zu den Wertpapieren des Anlagevermögens die im kwv Versorgungsfonds angelegte Versorgungsrücklage. Im Berichtsjahr 2023 wurde diese zur langfristigen Absicherung der Versorgung um 15,0 Mio. € erhöht. Die Einlage erfolgte zur Hälfte in der Variante „Klassik“ und zur Hälfte in der Variante „Chance“. Die Wertentwicklung beider Fondvarianten ist im Berichtsjahr stabil.

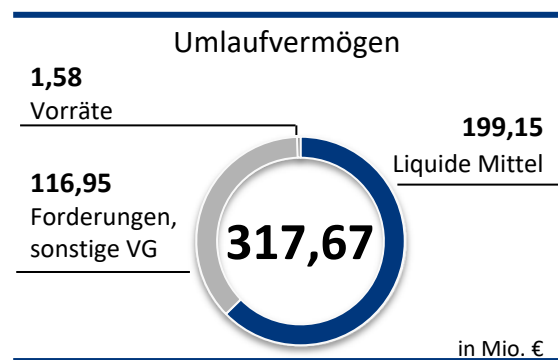
1.3.5 Ausleihungen

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen **2.236.797,34 € (2.445.348,61 €)**

Im Allgemeinen stellen Ausleihungen langfristige Forderungen aus Geld- oder Finanzgeschäften dar. Unter dieser Position werden seit 2015 nur die langfristig gewährten Darlehen an soziale Einrichtungen ausgewiesen. Die Verringerung in dieser Bilanzposition resultiert aus Rückzahlungen der gewährten Darlehen.

2. Umlaufvermögen **317.670.457,87 € (308.403.074,40 €)**

Das Umlaufvermögen umfasst insgesamt 317,67 Mio. €. Es macht daher 39,36 % der Bilanzsumme aus.



2.1 Vorräte **1.577.320,01 € (1.577.320,01 €)**

Unter den Vorräten werden die Grundstücke und Gebäude ausgewiesen, für die eine konkrete Verkaufsabsicht oder Rückübertragungsabsicht besteht und die Grundstücke und Gebäude, die nicht der dauerhaften Nutzung unterliegen. Beim Kreis Recklinghausen sind dies die Gesundheitsämter Marl und Castrop-Rauxel.

Die Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens sind gem. § 36 Abs. 8 KomHVO abzuschreiben, wenn sich aus der jedes Jahr zum Abschlussstichtag durchzuführenden Bewertung ein niedrigerer Wert ergibt.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände **118.490.619,21 € (122.134.558,98 €)**

Die Forderungen sind zum Nennwert bilanziert worden. Für bestehende Ausfallrisiken wurden Wertberichtigungen vorgenommen. Die Bilanzposition 2.2 setzt sich aus den nachfolgenden Bilanzunterpunkten zusammen:

Die Bilanzposition 2.2.1 „Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen“ stellt den größten Forderungsbereich mit 103,10 Mio. € dar. Die öffentlich-rechtlichen Forderungen ergeben sich im Wesentlichen aus Gebühren und sonstigen Forderungen. Sie enthalten unter anderem die Erstattungsansprüche aus dem Versorgungslastenteilungsgesetz, Kostenerstattungen aus der Abfallbeseitigung,

Buß- und Zwangsgelder sowie die Kreisumlage. Bei den Forderungen aus Transferleistungen handelt es sich vor allem um Forderungen gegenüber Bund und Land sowie aus dem Sozialbereich der kreisangehörigen Städte, Soziales ohne Heimpflege (Sozialhilfedarlehen) und aus dem Bereich der Heimpflege.

Mit einem Volumen von 4,10 Mio. € stellt die Bilanzposition 2.2.2 „Privatrechtliche Forderungen“ den kleinsten Forderungsbereich dar. Hier werden Forderungen z. B. gegenüber Privatpersonen oder Institutionen erfasst, deren rechtlicher Ursprung sich im Privatrecht befindet.

Unter dem Sammelposten 2.2.3 der Bilanz „sonstigen Vermögensgegenständen“ mit einem Volumen von 11,28 Mio. €, werden Ansprüche gegen Dritte, die keinem anderen Posten zugeordnet werden können, bilanziert. Hierbei werden im Wesentlichen durchlaufende Posten im Rahmen von Jahresendabrechnungen abgebildet. Da für den Jahresabschluss ein Saldierungsverbot gilt, sind Überzahlungen an Dritte nicht schuldenmindernd bei den Verbindlichkeiten auszuweisen.

2.4 Liquide Mittel 197.602.518,65 € (184.691.195,41 €)

Liquide Mittel setzen sich aus allen Bar- und Buchgeldbeständen des Kreises Recklinghausen zusammen. Diese sind Guthaben bei Kreditinstituten, Guthaben bei der Bundesbank und der Europäischen Zentralbank, Handvorschüsse sowie Schecks und Bestände der Barkassen. Die Bankguthaben beinhalten auch die Bestände der sog. Schulgirokonten. Der Ansatz erfolgt jeweils zum Nennbetrag.

Der Kreis Recklinghausen führt für die Berufskollegs sogenannte Schulgirokonten. Die Bankguthaben der einzelnen Berufskollegs stellen sich wie folgt dar:

Berufskolleg	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
	€	€	€
Castrop-Rauxel	353.472,39	230.516,05	-122.956,34
Ostvest in Datteln	61.860,99	75.566,66	13.705,67
Paul-Spiegel in Dorsten	103.541,85	132.888,14	29.346,29
Gladbeck	95.806,43	51.473,14	-44.333,29
Hans-Böckler in Marl	589.493,76	433.685,36	-155.808,40
Herwig-Blankertz in Recklinghausen	47.674,01	53.563,72	5.889,71
Max-Born in Recklinghausen	198.902,70	150.562,47	-48.340,23
Kuniberg in Recklinghausen	265.435,54	235.048,79	-30.386,75
Summe	1.716.187,67	1.363.304,33	-352.883,34

3 Aktive Rechnungsabgrenzung **42.548.803,56 € (38.421.023,53 €)**

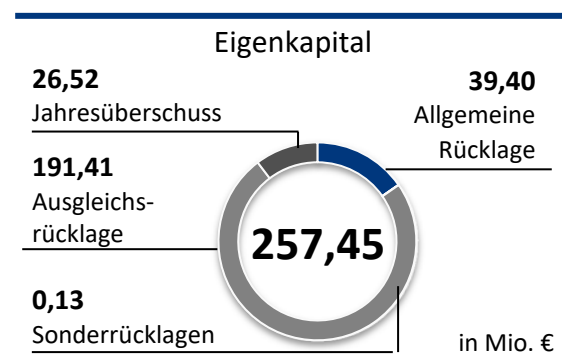
Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden Ausgaben vor dem Abschlussstichtag aktiviert, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit danach darstellen.

Von Bedeutung sind die im Voraus gezahlten Beamtenbesoldungen für den Monat Januar des Folgejahres und die Vorauszahlungen aus dem Sozialbereich. Ebenso ergibt sich ein Teil der aktiven Rechnungsabgrenzung aus in der Vergangenheit geleisteten Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen mit einer Zweckbindung über einen Zeitraum von maximal 20 Jahren.

Passiva

1 Eigenkapital **257.451.638,24 € (230.929.080,47 €)**

Entsprechend § 56 a KrO ist in der Bilanz zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage eine Ausgleichsrücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Das Eigenkapital ergibt sich als Differenz der Summe der Aktivseite und der Summen der übrigen Passivposten (Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Passive Rechnungsabgrenzung).



1.1 Allgemeine Rücklage **39.396.390,29 € (39.396.390,29 €)**

Als Allgemeine Rücklage ist der Unterschiedsbetrag zwischen dem Vermögen des Kreises Recklinghausen (Aktivseite) und der Ausgleichsrücklage, den Sonderrücklagen, den Sonderposten, den Schulden sowie den passiven Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen. Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses können gem. § 75 Abs. 3 S. 3 GO Beträge von der Ausgleichsrücklage in die Allgemeine Rücklage umgebucht werden.

1.2 Sonderrücklagen **125.274,07 € (125.274,07 €)**

Für die Israelstiftung ist eine Sonderrücklage zu bilden, da das Stiftungsvermögen nicht frei verwendet werden darf. Es unterliegt den Vorgaben des Stiftungszwecks. § 44 Abs. 4 KomHVO sieht die Bildung einer Sonderrücklage innerhalb des Eigenkapitals vor für Zuwendungen, deren ertragswirksame Auflösung ausgeschlossen ist und denen noch keine aktivierten Anteile von Vermögensgegenständen gegenüberstehen.

1.3 Ausgleichrücklage 191.407.416,11 € (151.187.761,87 €)

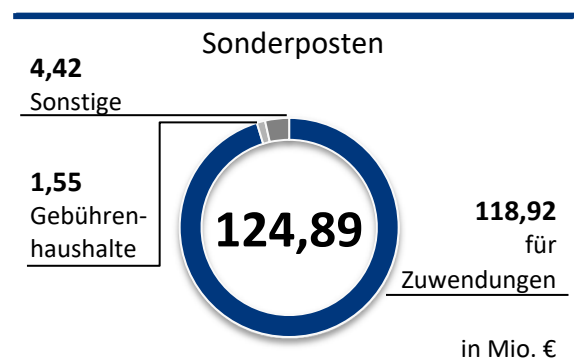
Nach § 75 Abs. 3 S. 1 GO ist die Ausgleichrücklage in der Bilanz zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Jahresüberschüsse erhöhen gem. § 75 Abs. 3 S. 2 GO, soweit sie nicht zum Haushaltsausgleich verwendet werden, die Ausgleichrücklage. Die Veränderung zum Vorjahr ergibt sich aus der Zuführung des Jahresüberschusses 2022 (40,22 Mio. €) in die Ausgleichrücklage.

1.4 Jahresüberschuss 26.522.557,77 € (40.219.654,24 €)

Der Jahresüberschuss ergibt sich aus der Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2023. Jahresüberschüsse erhöhen, soweit sie nicht zum Haushaltsausgleich verwendet werden, die Ausgleichrücklage (§ 75 Abs. 3, S. 2 GO). Der Jahresüberschuss bzw. -fehlbetrag wird gem. § 42 Abs. 4 Z. 1.4 KomHVO gesondert in der Bilanz ausgewiesen.

2 Sonderposten 124.888.544,52 € (122.415.112,87 €)

Die Position setzt sich aus Sonderposten für Zuwendungen, Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Abfall, Schlachthöfe und Kreisleitstelle) und sonstige Sonderposten zusammen. Im Vorjahresvergleich erhöhen sich die Sonderposten insgesamt um 2,53 Mio. €.



2.1 für Zuwendungen 118.917.432,60 € (116.819.283,74 €)

Zweckgebundene investive Zuwendungen werden in der Bilanz als Sonderposten ausgewiesen. Die Höchstgrenze für den Ansatz eines Sonderpostens ist der jeweilige Buchwert des mit der Zuwendung finanzierten Vermögensgegenstandes.

Die Auflösung der Sonderposten erfolgt entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände. Diese ertragswirksame Auflösung bewirkt eine Minderung des abnutzungsbedingten Abschreibungsaufwandes in der Ergebnisrechnung.

Die Sonderposten aus Zuweisungen des Bundes werden in der Bilanz 2023 mit einem Gesamtwert in Höhe von 23,87 Mio. € ausgewiesen. Neben den Zuwendungen für die Tiefbaumaßnahmen werden Bundeszuwendungen auch für die neu beschafften

Vermögensgegenstände des Jobcenters geleistet. Darüber hinaus wurden in den letzten Jahren Zuwendungen nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz geleistet, damit wurden Investitionen zur Förderung der Schulinfrastruktur finanziert.

Die Sonderposten aus Zuwendungen vom Land betragen im Jahr 2023 insgesamt 53,82 Mio. €. Im Berichtsjahr wurde eine Investitionspauschale in Höhe von 4,14 Mio. € gezahlt und auf Sonderposten umgebucht. Für den Erwerb von Fachraumausstattung in den Berufskollegs wurden entsprechend dem Förderprogramm Fachkräfte NRW Landeszuwendungen in Höhe von 855 T. € vereinnahmt.

Ein kleinerer Anteil der Herstellungskosten des Infrastrukturvermögens und Maßnahmen in Naturschutzgebieten werden ebenfalls teilweise mit Landeszuwendungen finanziert.

Die Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden in Höhe von 31,66 Mio. € betreffen überwiegend die Gebäude der Berufskollegs, die der Kreis 1993 von den Städten des Kreises Recklinghausen unentgeltlich übernommen hat. Da die Nutzungsdauer einiger Schulgebäude bereits abgelaufen ist bzw. in den Folgejahren enden wird, reduziert sich der Anteil der Sonderposten von Gemeinden. Die investiven Anschaffungen im Bereich Jobcenter werden anteilig auch von den Gemeinden finanziert.

Die Sonderposten aus Zuwendungen des Bundes, des Landes und von den Gemeinden ergeben zusammen ca. 109,35 Mio. €. Weitere Bereiche sind die Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen (7,63 Mio. €) und von übrigen Bereichen (1,52 Mio. €).

2.3 für den Gebührenaussgleich 1.547.206,15 € (1.498.949,43 €)

Der Kreis Recklinghausen führt drei Gebührenaussgleichsrücklagen gemäß § 6 Kommunalabgabengesetz NRW (KAG NRW): für den Bereich Abfallwirtschaft (-53 T €), für den Bereich Schlachthöfe, Beschaubezirke, Zerlegebetriebe und Geflügellebenduntersuchungen (3 T €) sowie für die Kreisleitstelle (98 T €). Für diese Gebührenaussgleichsrücklagen sind gem. § 42 Abs. 4 KomHVO Sonderposten für den Gebührenaussgleich in der Bilanz auszuweisen.

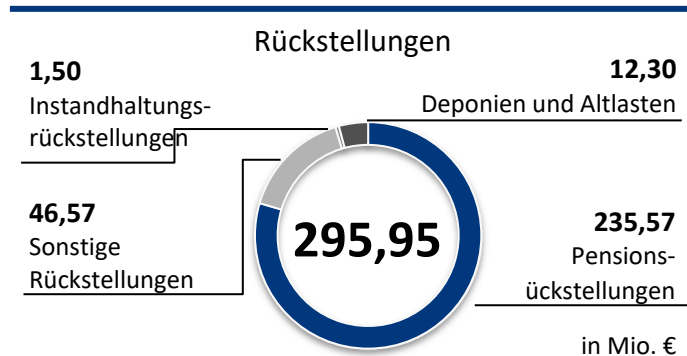
2.4 Sonstige Sonderposten**4.423.905,77 € (4.096.879,70 €)**

Die Bilanzposition 2.4 Sonstige Sonderposten beinhaltet den Ausweis der Herwig-Blankertz-Stiftung (16 T€) sowie den Sonstigen Sonderposten Gute Schule 2020 (4,41 Mio. €).

3 Rückstellungen**295.946.096,34 € (292.150.940,36 €)**

Rückstellungen stellen Verpflichtungen gegenüber Dritten oder gegenüber sich selbst (Instandhaltungsrückstellungen) dar, die dem Grunde oder der Höhe nach ungewiss sind. Eine Rückstellungsbildung erfolgt aufgrund des Vorliegens eines spezifischen Sachverhalts und hat hierbei zum einen den

Zweck, den Aufwand periodengerecht abzubilden und zum anderen idealtypisch in einer späteren Periode im Rahmen der Auszahlung keinerlei Aufwand entstehen zu lassen. Der Rückstellungsspiegel gibt eine Übersicht über die gebildeten Rückstellungen.

**3.1 für Pensionen und Beihilfen****235.571.457,00 € (234.544.136,00 €)**

Nach § 37 Abs. 1 KomHVO sind Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften als Rückstellungen anzusetzen.

Zu den Pensionsrückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst. Neben den Rückstellungen für Versorgungsanwartschaften werden auch Rückstellungen für Ansprüche auf Beihilfe gem. § 88 Landesbeamtengesetz NRW (a. F.) gebildet.

Die Berechnungen dazu erfolgen durch die Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw) in Münster in Form des Heubeck-Gutachtens.

Die Bilanzposition setzt sich aus den Pensionsrückstellungen für aktive Beschäftigte (72,80 Mio. €) und Pensionsberechtigte (108,97 Mio. €) sowie den Beihilferückstellungen für aktive Beschäftigte (19,61 Mio. €) und Pensionsberechtigte (34,18 Mio. €) zusammen. Für 2023 sieht das Heubeck-Gutachten eine Erhöhung der Rückstellungen vor. Aus diesem Grunde sind die Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen um 1,03 Mio. € erhöht worden.

3.2 für Deponien und Altlasten**12.301.377,53 € (11.978.919,14 €)**

Der Kreis Recklinghausen bildet gemäß § 37 Abs. 3 KomHVO Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten. Für die folgenden Sanierungsmaßnahmen bestehen zum 31.12.2023 Rückstellungen: Ehemalige Dachpappenfabrik Dr. Kohl in Dorsten (76 T€), ehemalige chemische Reinigung Reibnitz in Herten (487 T€), Gelände König-Ludwig 1/2 in Recklinghausen (350 T€) und WASAG-Gelände in Haltern am See-Sythen (11,27 Mio. €). Für vier weitere Sanierungsmaßnahmen bestehen zudem zum 31.12.2023 Rückstellungen in Höhe von insgesamt 117 T €.

Dachpappenfabrik Dr. Kohl, Dorsten

Die Kosten für Abriss und Sanierung des Grundstücks der ehemaligen Dachpappenfabrik Dr. Kohl werden sich nach Einschätzung des Umweltbereiches auf rund 3 Mio. € belaufen. Der Abriss und die Sanierung werden durch den Altlastensanierungs- und Altlastenaufbereitungsverband (AAV) zu 80 % finanziert. Der auf den Kreis entfallende Anteil wird auf 520 T€ geschätzt. Dieser Betrag wurde im Jahr 2010 zurückgestellt und wird sukzessiv in Anspruch genommen. In 2016 wurde der Betrag nochmals um 140 T€ erhöht. Im Jahr 2023 wurde ein Betrag in Höhe von 4,4 T€ in Anspruch genommen. Der aktuelle Wert beträgt 76 T€.

Chemische Reinigung Reibnitz, Herten

Durch den Betrieb der ehemaligen Reinigung Reibnitz nahe der Hertener Innenstadt wurde ein sanierungsbedürftiger Grundwasserschaden verursacht. Die Sanierung wurde zunächst mit bis zu 330 T€ veranschlagt. Wiederholte Einigungsversuche wie auch gerichtliche Verfahren führten über Jahre zu keiner Einigung mit dem Grundstückseigentümer über eine Sanierung. Im Sommer 2019 ließ der Eigentümer Maßnahmen (Bodenaushub, teilweise Abtransport bzw. Wiedereinbau) durchführen, die jedoch ohne Beteiligung der Unteren Bodenschutzbehörde (UBB) durchgeführt wurden. Der Zweifel der UBB an der ordnungsgemäßen Durchführung der Sanierungsmaßnahme wurden mittlerweile durch gutachterliche Untersuchungen bestätigt. Die durch öffentlich-rechtlichen Vertrag sowie durch Verbindlichkeitserklärung vorgegebene Boden-/Grundwassersanierung wurde seitens des verantwortlichen Grundstückseigentümers nicht ordnungsgemäß durchgeführt. Ein Eigentümerwechsel führte zu einem Stillstand der Maßnahmenumsetzung. Entsprechend dem mit dem ehemaligen Eigentümer geschlossenen öffentlich-rechtlichen Vertrag ist der aktuelle Eigentümer zur Maßnahmenumsetzung aufgefordert worden. Ein Verfahren bezüglich des Erfolges der in 2019 durchgeführten Sanierung ist mittlerweile bei Gericht anhängig, eine Entscheidung steht noch aus.

Die derzeitige Aktenlage lässt darauf schließen, dass eine kostenintensive Nachsanierung durchgeführt werden muss. Insbesondere sind neben den Sanierungsarbeiten hohe Kosten für die ordnungsgemäße Entsorgung kontaminierter Materials zu erwarten. Da die Sanierungsbereitschaft des neuen Eigentümers sowie ein Maßnahmenbeginn bis heute nicht angezeigt wurde, ist aktuell davon auszugehen, dass die geforderten Arbeiten vom Pflichtigen nicht umgesetzt werden. Tritt dies ein, greift die

vertraglich formulierte Durchführung der Ersatzvornahme. Hierfür sind nach erster gutachterlicher Schätzung mindestens 500 T€ anzusetzen, die der Kreis Recklinghausen für die Sanierung der Fläche bereitstellen muss. Ob und in wieweit der Sanierungspflichtige die Kosten (unter Umständen im Wege der Vollstreckung) decken wird bzw. kann, ist diesseits nicht bekannt.

Die Rückstellung beträgt zum 31.12.2023 486 T€.

WASAG Chemie, Haltern am See

In 2012 wurde für die Altlastenproblematik auf dem Gelände der ehemaligen Sprengstofffabrik WASAG in Haltern am See-Sythen eine Rücklage in Höhe von 300 T€ gebildet, da sich abzeichnete, dass die bisher herangezogene Zustandsstörerin aus rechtlichen Gründen nicht mehr herangezogen werden kann. Der Kreis Recklinghausen ist nunmehr finanziell für die Sanierung der Rüstungsaltnast verantwortlich und in 2019 Eigentümer der Altlastenfläche WASAG geworden. Mit dem Verband für Flächenrecycling und Altlastensanierung (AAV) wurde im Jahr 2020 ein öffentlich-rechtlicher Vertrag über die Durchführung der Sanierungsuntersuchung, die Erstellung einer Sanierungsplanung und eines Rückbaukonzepts (Gebäude) sowie über die Durchführung der fortlaufenden Maßnahmen zur Grundwassersicherung abgeschlossen. Ab diesem Zeitpunkt trägt der AAV 80 % der Sanierungskosten, für den Kreis Recklinghausen fällt ein Eigenanteil in Höhe von 20 % an.

Für die Kostenschätzung wird der Zeitraum der Errichtungsphase zugrunde gelegt. Erst mit Beginn der Betriebsphase ist eine konkrete Schätzung der zukünftigen dauerhaften jährlichen Folgekosten möglich. Aus diesem Grunde kann eine Erhöhung der Rückstellung in Zukunft nach heutigem Stand nicht ausgeschlossen werden.

Nach Kalkulation der in absehbarer Zeit anstehenden Sanierungskosten wurde für die Errichtungsphase eine Rückstellung für Sicherungs- und Sanierungsmaßnahmen in Höhe von 3,8 Mio. €, für Betriebskosten während der Errichtungsphase in Höhe von 6 Mio. €, für die Kampfmittelräumung in Höhe von 0,5 Mio. € und für den Gebäudeabriss in Höhe von 2,5 Mio. € gebildet. Insgesamt beträgt die Summe der Rückstellung 12,8 Mio. €. Davon wurden bereits insgesamt 2,72 Mio. € (1,1 Mio. € in 2023) der Rückstellung in Anspruch genommen.

Im Rahmen der Stilllegung der Sprengstofffabrik wurde ein weiterer, bisher unbekannter Grundwasserschaden entdeckt, für den der bisherige Grundstückseigentümer verantwortlich gemacht werden konnte. Nach aufwendigen Vertragsverhandlungen wurde mit dem ehemaligen Grundstückseigentümer ein Vergleichsvertrag geschlossen, der die Ablöse der Sanierungsverpflichtung gegen eine Ausgleichszahlung in Höhe von 1.190.000 € vorsieht. Da die Ablösesumme zweckgebunden ist für die Sanierung der Altlast wurde diese vollständig der Rückstellung zugeführt.

Somit beträgt der Wert der Rückstellung aktuell 11,27 Mio. €.

König Ludwig 1/2 (Teerbach), Recklinghausen

Auf der Fläche der ehemaligen Zeche und Kokerei König Ludwig 1/2 in Recklinghausen besteht eine verzweigte Kanalisation, die südlich des Geländes zutage tritt und ab hier als oberirdisches Gewässer (Teerbach) in Richtung Emscher abfließt. Aufgrund von Schlammablagerungen in der Kanalisation kommt es stoßweise zu Belastungen des Wassers mit PAK (kokereispezifische Schadstoffe). Aufgrund dieser Belastungen aus der ehemaligen Kokerei ist ein Zufluss in das zukünftig renaturierte Emscher nicht mehr möglich. Ein solventer Störer, der hier in die Pflicht genommen werden könnte, ist nicht ersichtlich. Es ist nicht genau zu bestimmen, von welcher Fläche in welchem Maße die Belastungen in den Teerbach zutreten oder inwieweit der Bach bereits im Oberlauf Belastungen aufgenommen hat.

Es sind Sanierungs- oder Sicherungsmaßnahmen zu entwickeln, um die Problematik dauerhaft zu lösen. Die hierzu bestehende Vereinbarung zwischen der Emschergenossenschaft und dem Kreis Recklinghausen zeigt an, dass der Kreis Recklinghausen insgesamt 350 T€ abzuführen hat. Die Rückstellung wurde daher um 250 T€ erhöht.

3.3 für Instandhaltungen

1.499.600,36 € (1.139.080,36 €)

Gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO sind unterlassene Instandhaltungen als Rückstellungen auszuweisen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und die Instandhaltung als bisher unterlassen bewertet werden muss.

Rückstellungen werden für Instandhaltungsmaßnahmen gebildet, deren Durchführung bereits für 2023 oder für die Vorjahre geplant war, aber nicht erfolgt ist und nun für die Folgejahre vorgesehen ist. Für den Bereich Hochbau werden Instandhaltungsrückstellungen für unterlassene Instandhaltungen an Gebäuden, Außenanlagen und Betriebsvorrichtungen gebildet. Im Bereich Tiefbau werden entsprechende Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen bezogen auf Straßensanierungen, Radwege und Brückenbauwerke gebildet. Eine Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen ist entsprechend dem Erlass zu § 37 Abs. 2 und Abs. 5 KomHVO nur möglich, wenn eine entsprechende Instandhaltungsmaßnahme durchgeführt wurde. Ein Teil der Sanierungsarbeiten kann aufgrund anderer Maßnahmen, die vorrangig zu bearbeiten sind, nicht in den Folgejahren durchgeführt werden.

Für den Hochbau wurden im Jahresabschluss 2022 keine Rückstellungen gebildet. Im Jahresabschluss 2023 sind folgende Rückstellungen gebucht worden:

Liegenschaft	Rückstellungen 31.12.2022	Zuführung 2023	Auflösung 2023	Inanspruchnahme 2023	Rückstellungen 31.12.2023
Dachsanierung BK Gladbeck	0,00	40.500,00	0,00	0,00	40.500,00
Instandhaltung BK Max-Born	0,00	180.503,72	0,00	0,00	180.503,72
Schallschutz Herwig-Blankertz	0,00	24.510,00	0,00	0,00	24.510,00
Instandsetzung Basketballanlage	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
Summe Hochbau	0,00	260.520,00	0,00	0,00	260.520,00

Im Tiefbaubereich werden die Rückstellungen aus dem Vorjahr übernommen. Eine zusätzliche Rückstellung wurde für die unterlassene Deckensanierung der K 1 – 1 in Waltrop in Höhe von 200.000 € gebildet. Die folgende Tabelle gibt die Entwicklung der Rückstellungen für unterlassene Rückstellungen im Bereich Tiefbau wieder.

Straßenabschnitt	Rückstellungen 31.12.2022	Zuführung 2023	Abgang 2023	Inanspruchnahme 2023	Rückstellungen 31.12.2023
K 28 - 11, C-R	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
K 34 - 1/2	97.398,35	0,00	0,00	0,00	97.398,35
K 25	141.682,01	0,00	0,00	0,00	141.682,01
K 55-4, 55-5	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0
Brücken K 7	600.000,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00
K 1 - 1	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
Summen	1.139.080,36	200.000,00	0,00	100.000,00	1.239.080,36

3.4 Sonstige Rückstellungen **46.573.661,45 € (44.488.804,86 €)**

Im Wesentlichen setzen sich die Sonstigen Rückstellungen aus den Rückstellungen für ausstehende Rechnungen (22,36 Mio. €), den Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden (8,80 Mio. €), den Rückstellungen für Prozesskostenrisiken (6,30 Mio. €) sowie der Rückstellung für die Personalüberleitung zur GKD (3,03 Mio. €) zusammen. Darüber hinaus sind Rückstellungen für Altersteilzeit und Sabbatjahre (2,50 Mio. €), Rückstellungen für Erstattungen im Rahmen der Optionskommune (2,38 Mio. €), Rückstellungen für die Leistungsorientierte Bezahlungen (LOB) in Höhe von 1,16 Mio. € gebildet worden

4 Verbindlichkeiten **117.928.936,72€ (122.634.966,44 €)**

Eine Gesamtübersicht der Verbindlichkeiten des Kreises Recklinghausen kann dem Verbindlichkeitspiegel entnommen werden. Die Aufteilung der Verbindlichkeiten nach Restlaufzeiten im Verbindlichkeitspiegel orientiert sich an den letzten Fälligkeitstagen.

Der Bilanzposten Verbindlichkeiten beinhaltet alle am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Schulden. Zu den Verbindlichkeiten zählen insbesondere Anleihen, Rückzahlungsverpflichtungen aus Kreditaufnahmen, erhaltene Anzahlungen von Dritten sowie entstandene Zahlungsverpflichtungen aus Lieferung und Leistung.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

81.464.077,75 € (87.080.850,68 €)

Verbindlichkeiten aus Krediten bezeichnen grundsätzlich die der Kommune von einem Dritten zur Verfügung gestellten Geldbeträge mit der Verpflichtung, das aufgenommene Kapital mit Zinsen zurückzuzahlen. Im Rahmen der durch die Haushaltssatzung festgelegten Ermächtigung werden Kredite zur Finanzierung von Investitionen in der Regel mit Tilgungslaufzeiten von 30 Jahren aufgenommen.

In der Bilanz der Kreisverwaltung Recklinghausen zum 31.12.2023 werden die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten abgebildet.

4.2.5 Krediten für Investitionen von Kreditinstituten

Die nachfolgende Tabelle schlüsselt die einzelnen Darlehen sowie die Veränderung zum Vorjahr auf.

Kreditinstitut	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Bremer LB, 629 384 1017	10.850.914,55 €	10.581.312,40 €	-269.602,15 €
Bremer LB, 629 384 1023	4.956.341,65 €	4.747.369,37 €	-208.972,28 €
Kfw, 539 018 1	528.000,00 €	480.000,00 €	-48.000,00 €
Kfw, 679 357 0	1.840.000,00 €	1.680.000,00 €	-160.000,00 €
LB Baden-Württem., 606 105 492	2.907.863,47 €	2.667.204,17 €	-240.659,30 €
LB Baden-Württem., 606 385 584	2.008.006,58 €	0,00 €	-2.008.006,58 €
Nord LB, 249 841 004 6	7.930.369,71 €	7.764.782,71 €	-165.587,00 €
NRW.Bank, 351 262 009 1	9.506.829,71 €	9.261.568,63 €	-245.261,08 €
NRW.Bank, 351 262 006 7	2.405.195,16 €	2.276.387,03 €	-128.808,13 €
NRW.Bank, 351 262 007 5	10.512.834,29 €	9.950.137,91 €	-562.696,38 €
NRW.Bank, 351 262 008 3	6.755.988,49 €	6.440.191,87 €	-315.796,62 €
Spk Vest, 630 002 074 7	272.888,23 €	109.080,40 €	-163.807,83 €
Dexia Hypothekenb., 401 020 5	814.999,10 €	738.365,05 €	-76.634,05 €
HSH Nordb. AG, 671 312 002 4	1.105.961,34 €	984.938,22 €	-121.023,12 €
Hypo Vereinsbank, 780 152 725	1.021.498,80 €	898.834,88 €	-122.663,92 €
WL-Bank, 122 993 103	13.726.574,17 €	13.151.340,29 €	-575.233,88 €
WL-Bank, 122 993 100	2.959.304,04 €	2.756.940,59 €	-202.363,45 €
NRW.Bank, (Gute Schule 2020)*	5.965.937,01 €	5.607.499,63 €	-358.437,38 €
Abgrenzung Darlehen	1.011.344,38 €	1.368.124,60 €	356.780,22 €
	87.080.850,68 €	81.464.077,75 €	-5.616.772,93 €

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

3.043.572,37 € (3.243.374,99 €)

Die Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung beinhaltet den konsumtiv zu verwendenden Anteil am Darlehen Gute Schule 2020 zum Stand 31.12.2023.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

7.363.848,55 € (7.095.365,82 €)

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten die Verbindlichkeiten für bereits erhaltene Lieferungen und Leistungen, für die eine Zahlung noch nicht erfolgt ist. Die Differenz zum Vorjahr beträgt rund 268 T€.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

10.693.907,68 € (7.523.927,96 €)

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen betragen zum Stichtag 31.12.2023 insgesamt 10,69 Mio. € und resultieren im Wesentlichen aus Rückzahlungsverpflichtungen gegenüber den kreisangehörigen Städten und der Sozialhilfeabrechnung.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

10.973.127,35 € (10.472.843,37 €)

Zu den sonstigen Verbindlichkeiten zählen Verbindlichkeiten, die keiner der zuvor dargestellten Verbindlichkeitspositionen zugeordnet werden können.

Hierzu zählen die nachfolgenden Sachverhalte. Rückzahlungsverpflichtungen, die sich aus Gutschriften, Überzahlungen oder ungeklärten Einzahlungen (6,58 Mio. €), einem Anspruch des Zweckverbands Studieninstitut für kommunale Verwaltung Emscher-Lippe (1,71 Mio. €), Verbindlichkeiten aus der Maßnahme „Gute Schule“ (33 T €), und Verbindlichkeiten aus der Gehaltsabrechnung (1,19 Mio. €) ergeben. Die verbleibenden Beträge unterteilen sich auf eine Vielzahl von Einzelsachverhalten.

4.8 Erhaltene Anzahlungen

4.390.403,02 € (7.218.603,62 €)

Unter dieser Bilanzposition werden Zuwendungen des Bundes und Landes wie z.B. Zuwendungen für bestimmte Förderprojekte und Baumaßnahmen ausgewiesen, die noch keinem Vermögensgegenstand in Form eines Sonderpostens zugeordnet werden konnten, weil z.B. noch keine Inbetriebnahme erfolgt ist. Weiterhin werden hier die erhaltenen Anzahlungen aus Ersatzgeldern ausgewiesen. Die gem. § 31 Landesnaturschutzgesetz (LNatSchG NRW) vereinnahmten Ersatzgelder stellen Gelder von Dritten an den Kreis Recklinghausen dar, welche für ökologische Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen verwendet werden. Der Bestand der vereinnahmten Ersatzgelder zum 31.12.2023 beträgt rund 2,50 Mio. €.

5 Passive Rechnungsabgrenzung 10.906.284,06 € (7.836.871,91 €)

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden gebildet, wenn Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag eingehen, die erst für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag einen Ertrag darstellen.

Von Bedeutung ist die Verwendung der Integrationspauschale und die Auflösung von erhaltenen Zuwendungen die für Investitionsförderungsmaßnahmen mit einer Zweckbindung über einen Zeitraum von maximal 20 Jahren vereinnahmt worden sind.

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Als wichtigen Bestandteil des Jahresabschlusses hat der Kreis Recklinghausen eine Ergebnisrechnung zu erstellen. Nach § 39 KomHVO sind in der Ergebnisrechnung die Aufwendungen und Erträge des Haushaltsjahres auszuweisen. Es handelt sich hierbei allerdings nicht wie bei der Bilanz um eine Zeitpunkt Betrachtung, sondern um eine Übersicht der Ertragslage für einen Zeitraum.

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis zusammen. Das Jahresergebnis ergibt sich schließlich aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem außerordentlichen Ergebnis. Übersteigen die Erträge die Aufwendungen, so liegt ein Jahresüberschuss, im umgekehrten Fall ein Jahresfehlbetrag vor. Die Unterteilung der Aufwendungen und Erträge soll dem Jahresabschlussleser verdeutlichen, worin die Ursachen für das Jahresergebnis liegen.

Für den Kreis Recklinghausen stellen sich die Ertrags- und Aufwandspositionen wie folgt dar:

Ordentliche Erträge

Erträge	Ergebnis des Vorjahres €	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	22.329.640,64	24.047.555,05
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	502.403.545,89	526.574.896,90
3 + Sonstige Transfererträge	31.547.964,10	36.685.152,22
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.460.538,28	48.255.150,95
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.283.778,78	2.709.443,31
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	672.227.361,18	734.302.755,38
7 + Sonstige ordentliche Erträge	19.457.975,02	23.355.609,68
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.298.710.803,89	1.395.930.563,49

Die ordentlichen Erträge aus **Steuern und ähnlichen Abgaben** belaufen sich auf 24,05 Mio. €. Es wird lediglich die Wohngeldentlastung des Landes in der Position ausgewiesen. Diese erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um 1,72 Mio. €.

Zu den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** gehören allgemeine Zuweisungen, Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Erträge aus der Auflösung

von Sonderposten aus Zuwendungen sowie allgemeine Umlagen. Hierzu zählt die Kreisumlage mit 439,46 Mio. € (Vorjahr 416,15 Mio. €), die Schlüsselzuweisung des Landes mit 42,09 Mio. € (Vorjahr 38,68 Mio. €), die ÖPNV-Umlage mit 17,62 Mio. € (Vorjahr 17,22 Mio. €) und weitere Positionen, wie beispielsweise unterschiedliche Zuweisungen und Zuschüsse und auch die Auflösungen der Sonderposten. Die Position umfasst in Summe 526,57 Mio. €. Im Vorjahr waren es noch 502,40 Mio. €, somit erhöht sich der Betrag um 24,17 Mio. €.

Die **sonstigen Transfererträge** erhöhten sich um 5,14 Mio. € gegenüber dem Vorjahr (31,55 Mio. EUR) auf 36,69 Mio. €. Wesentliche Bestandteile sind Kostenbeiträge, Aufwandsersatz, Rückzahlungen von überzahlten Hilfeleistungen und übergeleitete Unterhaltsansprüche. Die Reduzierung ergibt sich aus der Minderung der Erträge aus dem Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen.

In den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** werden Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich ausgewiesen. Im Vergleich zum Vorjahr steigen die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte auf 48,26 Mio. € (Vorjahr 45,46 Mio. €). Zurückzuführen ist die Veränderung eine Erhöhung der Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten auf 31,26 Mio. € (Vorjahr 27,28 Mio. €) und einen Anstieg der Verwaltungsgebühren auf 16,86 Mio. € (Vorjahr 15,04 Mio. €).

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** belaufen sich im aktuellen Jahr auf 2,71 Mio. € (Vorjahr 5,28 Mio. €). Inhaltlich gliedert sich die Position in zwei wesentliche Sachverhalte auf. Zum einen in Mieten und Pachten mit 1,14 Mio. € (Vorjahr 1,18 Mio. €) und zum anderen in Erträge aus Verkäufen, welche sich hauptsächlich mit 1,57 Mio. € (Vorjahr 4,10 Mio. €) auf den Abfallbewirtschaftungsbereich beziehen. Insgesamt ergibt sich eine Differenz in Höhe von 2,53 Mio. € gegenüber dem Vorjahr, im Wesentlichen bedingt durch geringere Absatzmengen im Abfallbewirtschaftungsbereich.

Der Saldo der **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** beträgt im Jahr 2023 734,30 Mio. € (Vorjahr 672,23 Mio. €). Im Wesentlichen setzt sich dieser Betrag aus der Bundesbeteiligung für Grundsicherung 86,05 Mio. € (Vorjahr 73,46 Mio. €), für Eingliederungstitel 68,93 Mio. € (Vorjahr 63,0 Mio. €), für Arbeitslosengeld II und Sozialgeld 313,16 Mio. € (Vorjahr 282,45 Mio. €), für Kosten der Unterkunft 138,24 Mio. € (Vorjahr 118,62 Mio. €) und Kostenerstattungen für die Personal- und Verwaltungskosten für den SGB II Bereich 68,01 Mio. € (Vorjahr 68,07 Mio. €) zusammen. Weitere nennenswerte Positionen sind Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land

5,18 Mio. € (Vorjahr 7,95 Mio. €) und von Gemeinden 43,72 Mio. € (Vorjahr 45,91 Mio. €).

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 3,90 Mio. € erhöht. In absoluten Zahlen ausgedrückt beläuft sich der Saldo auf 23,36 Mio. € (Vorjahr 19,46 Mio. €). Die wesentlichen Bestandteile der Position beschränken sich auf Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen 4,80 Mio. € (Vorjahr 4,08 Mio. €), Bußgelder 9,74 Mio. € (Vorjahr 9,93 Mio. €) und andere sonstige ordentliche Erträge 1,85 Mio. € (Vorjahr 2,02 Mio. €).

Ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres €	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres €
11 - Personalaufwendungen	118.961.129,81	121.613.254,57
12 - Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für Sach- und	12.962.108,40	9.666.869,04
13 Dienstleistungen	83.539.471,74	86.091.015,06
14 - Bilanzielle Abschreibungen	15.846.261,90	15.848.323,16
15 - Transferaufwendungen - Sonstige ordentliche Aufwendun-	952.277.347,53	1.065.999.681,95
16 gen	71.374.392,96	72.773.857,82
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.254.960.712,34	1.371.993.001,60

In den **Personalaufwendungen** werden die Dienstbezüge der Beamtinnen und Beamten 19,26 Mio. € (Vorjahr 16,96 Mio. €), der tariflich Beschäftigten 73,29 Mio. € (Vorjahr 70,80 Mio. €) und der sonstigen Beschäftigten abgebildet. Außerdem gehören die Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte 4,02 Mio. € (Vorjahr 4,78 Mio. €), Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung 14,44 Mio. € (Vorjahr 14,34 Mio. €), Beihilfen 1,24 Mio. € (Vorjahr 1,07 Mio. €), Unterstützungsleistungen für Beschäftigte, Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte 7,59 Mio. € (Vorjahr 8,43 Mio. €) und Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte 1,48 Mio. € (Vorjahr 2,10 Mio. €) zu der Ergebnisposition. In Summe sind die Personalaufwendungen um 2,65 Mio. € auf insgesamt 121,61 Mio. € (Vorjahr 118,96 Mio. €) gestiegen.

Die **Versorgungsaufwendungen** stellen die Versorgungsaufwendungen für Beamte 7,61 Mio. € (Vorjahr 8,43 Mio. €), Beihilfen/ Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger 1,53 Mio. € (Vorjahr 2,17 Mio. €) und Abfindungszahlungen für ehemalige Mitarbeiter 0,52 Mio. € (Vorjahr 1,16 €) dar. Im Vergleich zum Vorjahr sinken die Versorgungsaufwendungen um 3,30 Mio. € auf 9,67 Mio. € (Vorjahr 12,96 Mio. €).

Der Saldo der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** beträgt im aktuellen Jahr 86,09 Mio. € (Vorjahr 83,54 Mio. €). Im Wesentlichen gehören hierzu Software- und IT-Aufwendungen 8,01 Mio. € (Vorjahr 7,99 Mio. €), Nebenkosten von Gebäuden 6,34 Mio. € (Vorjahr 4,23 Mio. €), Unterhaltung von baulichen Anlagen und Grundstücken 7,62 Mio. € (Vorjahr 6,10 Mio. €), Instandhaltung des Infrastrukturvermögens 2,61 Mio. € (Vorjahr 3,57 Mio. €), Erstattungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit von privatrechtlichen Unternehmen 105 T€ (Vorjahr 160 T€) sowie Erstattungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit von Gemeinden 46,88 Mio. € (Vorjahr 46,19 Mio. €).

In den **bilanziellen Abschreibungen** sind Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen enthalten. Im Vergleich zum Vorjahr bleibt der Abschreibungsaufwand mit 15,85 Mio. € unverändert (Vorjahr 15,85 Mio. €).

Die **Transferaufwendungen** stellen die mit Abstand größte Aufwandsposition dar. Im aktuellen Jahr beträgt der Bestand 1,07 Mrd. € (952,28 Mio. €). Das ist eine Steigerung von 113,72 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr. Einen maßgeblichen Anteil haben die Sozialleistungen, die dem SGB II zugeordnet werden. Die wesentlichen Leistungsarten stellen dabei das Arbeitslosengeld II 328,68 Mio. € (Vorjahr 293,22 Mio.€), Leistungen für die Kosten der Unterkunft 202,41 Mio. € (Vorjahr 181,38 Mio. €) und die Kosten für den Eingliederungstitel 67,21 Mio. € (Vorjahr 62,51 Mio. €) dar. Zusätzlich werden hier die Aufwendungen der Landschaftsumlage 211,40 Mio. € (Vorjahr 187,05 Mio. €), der Grundsicherung 85,46 Mio. € (Vorjahr 72,88 Mio. €), weitere soziale Leistungen an natürliche Personen 29,40 Mio. € (Vorjahr 27,23 Mio. €) sowie die sonstigen sozialen Leistungen 26,62 Mio. € (Vorjahr 25,90 Mio. €) dargestellt. Zudem werden noch Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände mit 34,01 Mio. € (Vorjahr 34,86 Mio. €) ausgewiesen.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 1,40 Mio. € erhöht. In absoluten Zahlen ausgedrückt beläuft sich der Saldo auf 72,77 Mio. € (Vorjahr 71,37 Mio. €). Die wesentlichen Bestandteile der Position beschränken sich auf Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten 37,98 Mio. € (Vorjahr 36,90 Mio. €), Geschäftsaufwendungen 8,86 Mio. € (Vorjahr 10,35 Mio. €), Wertveränderungen des Umlaufvermögens 10,40 Mio. € (Vorjahr

5,67 Mio. €), Mieten und Pachten für Gebäude 5,01 Mio. € (Vorjahr 4,33 Mio. €) und sonstige Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit 2,24 Mio. € (Vorjahr 7,41 Mio. €).

Finanzergebnis

	Ergebnis des Vorjahres €	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres €
19 + Finanzerträge	106.957,12	6.036.310,57
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.637.394,43	3.451.314,69
21 = Finanzergebnis	- 3.530.437,31	- 2.584.995,88

Finanzerträge

Der Kreis Recklinghausen hat Zinserträge in Höhe von 6.036.310,57 € erwirtschaftet. Hierzu zählen insbesondere diverse unterjährige Anlagen von Liquidität und im speziellen der Erbschaftsfond und die Ersatzgelder.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Im Berichtsjahr 2023 entstehen Zins- und sonstige Finanzaufwendungen in Höhe von 3,45 Mio. €. Diese resultieren überwiegend aus den Kreditverpflichtungen des Kreises für Kredite aus Investitionstätigkeit (siehe Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten).

Erläuterungen zur Finanzrechnung

In der Finanzrechnung sind nach § 3 KomHVO die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und Auszahlungen getrennt voneinander nachzuweisen. Um die Finanzrechnung zu erstellen, werden alle Ein- und Auszahlungen den entsprechenden Komponenten der Finanzrechnung zugeordnet.

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres €	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres €
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.288.038.953,81	1.374.625.392,95
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.243.835.174,84	1.336.400.698,46
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.203.778,97	38.224.694,49
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.245.318,62	15.326.731,77
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.806.917,71	35.400.348,82
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.561.599,09	-20.073.617,05
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	19.642.179,88	18.151.077,44
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.206.806,16	-5.208.003,30
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	15.435.373,72	12.943.074,14
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	169.363.763,48	184.691.195,41
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-107.941,79	-31.750,90
41 = Liquide Mittel	184.691.195,41	197.602.518,65

In der Finanzrechnung entsprechen die Ein- und Auszahlungsarten in der Gruppe "Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit" inhaltlich weitgehend den Ertrags- und Aufwandsarten der Ergebnisrechnung (vgl. Aufgliederung und Erläuterung aller Posten der Ergebnisrechnung), da die Erträge und Aufwendungen in der Regel auch zahlungswirksam sind.

Der Kreis Recklinghausen hat diesem Jahresabschluss eine Gesamtfinanzrechnung und ebenso alle Teilfinanzrechnungen beigelegt.

Die folgende Erläuterung umfasst den investiven Bereich der Finanzrechnung. Auf die detaillierte Abbildung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurde verzichtet. Die Differenzen zwischen dem Ergebnishaushalt und dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit sind unter anderem durch Auflösungen und Zuführungen bei Sonderposten und Rückstellungen und der Verbuchung von aktivierten Eigenleistungen, den Abschreibungen sowie den Wertberichtigungen auf Forderungen zu begründen.

Einzahlungen

Einzahlungen	Ergebnis des Vorjahres €	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres €
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.244.598,12 €	15.323.902,09 €
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	720,50 €	2.829,68 €
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.245.318,62 €	15.326.731,77 €

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Bei der Position „Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen“ entfallen die wesentlichen Beträge im Berichtsjahr 2023 auf die Schulpauschale (6,30 Mio. €), die Investitionspauschale (4,14 Mio. €), das Förderprojekt Fachkräfte NRW (855 T€) und Zuwendungen für die Baumaßnahme Lippebrücke K 9 in Ahsen (261 T€).

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Die Position „Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen“ beinhaltet den Verkauf von Grundstücken und beweglichen Vermögensgegenständen

Auszahlungen

Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres €	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres €
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.677,69 €	109.542,42 €
25 - für Baumaßnahmen	11.726.254,52 €	15.491.898,90 €
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.059.986,81 €	4.798.907,50 €
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	20.017.998,69 €	15.000.000,00 €
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.806.917,71 €	35.400.348,82 €

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Im Berichtsjahr wurden überwiegend Grundstücke im Rahmen der Ersatzgelder erworben.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen beziehen sich auf Hoch- und Tiefbaumaßnahmen. Für die Sanierung des Kreishauses wurden Beträge in Höhe von 3,60 Mio. € ausgezahlt. Weitere große Beträge im Bereich Hochbau entfallen auf die Sanierung der Rundsporthalle beim Hans-Böckler- BK in Marl (2,07 Mio. €), die Sanierung des Berufskollegs Ostvest, Gebäude 1 (2,09 Mio. €) und die Sanierung des Berufskollegs Gladbeck, Gebäude 1 und 7 (2,77 Mio. €). Im Tiefbaubereich wurden größere Auszahlungen für das Ersatzneubauwerk der Lippebrücke K 32 (1,63 Mio. €), die Erneuerung der Lippebrücke K 9 in Ahsen (1,35 Mio. €) und für den Pop-up-Radweg an der K 22 (660 T€) getätigt.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen sind im Jahr 2023 Auszahlungen in Höhe von 4,80 Mio. € getätigt worden. Im Rahmen des Förderprojektes Fachkräfte NRW wurde Fachraumausstattung für die Berufskollegs in Höhe von 1,25 Mio. € erworben. Auf die weitere Digitalausstattung in den Berufskollegs entfallen Auszahlungen in Höhe von 431 T€. Mit dem Darlehen Gute Schule wurden im Berichtsjahr 2023 Vermögensgegenstände in Höhe von 213 T€ finanziert.

Vom Fachdienst 16 Informationstechnische Infrastruktur und Benutzerservice wurde Hard- und Software im Wert von 877 T€ beschafft, die größten Positionen betreffen hier die Akustikanlage für den großen Sitzungssaal (168 T€) und Switche im Wert von 103 T€. Auszahlungen in Höhe von 270 T€ entfallen auf die Ausstattung der Leitstelle, ein Betrag in Höhe von 121 T€ betrifft die Telefon-Notruf-Funkvermittlung. Der Kreisgartenbaulehrbetrieb hat im Berichtsjahr einen Traktor erworben (154 T€).

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Im Berichtsjahr wurden Finanzanlagen im Wert von 15,00 Mio. € erworben.

Anlagen

Anlage 1: Anlagenspiegel (§ 45 Abs. 3 KomHVO)

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen/Wertberichtigungen					Buchwert	
	Stand am 31.12.22	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12.23	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang AfA im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	Restbuchwert 31.12.22	Restbuchwert 31.12.23
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	6.084.827,12	575.858,03	0,00	0,00	6.660.685,15	-4.608.605,70	-436.559,06	0,00	0,00	-5.045.164,76	1.476.221,42	1.615.520,39
2.1.1 Grünflächen	4.635.720,55	106.242,42	-116,65	0,00	4.741.846,32	-2.540,70	0,00	0,00	0,00	-2.540,70	4.633.179,85	4.739.305,62
2.1.2 Ackerland	78.716,08	0,00	0,00	0,00	78.716,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.716,08	78.716,08
2.1.3 Wald, Forsten	99.955,51	0,00	0,00	0,00	99.955,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.955,51	99.955,51
2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke	1.031.154,65	0,00	0,00	0,00	1.031.154,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.031.154,65	1.031.154,65
2.2.2 Schulen	201.671.972,63	0,00	0,00	10.421.519,06	212.093.491,69	-67.220.620,36	-4.174.381,25	0,00	0,00	-71.395.001,61	134.451.352,27	140.698.490,08
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	69.010.258,69	0,00	-3.914.655,52	0,00	65.095.603,17	-25.684.085,15	-897.771,09	0,00	1.997.203,98	-24.584.652,26	43.326.173,54	40.510.950,91
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	24.483.015,70	3.300,00	0,00	0,00	24.486.315,70	-250,00	0,00	0,00	0,00	-250,00	24.482.765,70	24.486.065,70
2.3.2 Brücken und Tunnel	19.271.389,65	0,00	0,00	3.017.340,60	22.288.730,25	-8.541.019,60	-544.952,22	0,00	0,00	-9.085.971,82	10.730.370,05	13.202.758,43
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenk.	147.414.580,32	9.052,45	0,00	1.831.696,35	149.255.329,12	-77.256.717,74	-4.862.670,49	0,00	0,00	-82.119.388,23	70.157.862,58	67.135.940,89
2.3.6 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.435.202,63	0,00	0,00	16.997,22	1.452.199,85	-370.699,97	-35.241,81	0,00	0,00	-405.941,78	1.064.502,66	1.046.258,07
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	163.953,98	0,00	0,00	0,00	163.953,98	-29.863,32	-4.290,19	0,00	0,00	-34.153,51	134.090,66	129.800,47
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	5.326,00	0,00	0,00	0,00	5.326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.326,00	5.326,00

2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	15.136.332,37	821.967,55	-213.550,33	182.794,79	15.927.544,38	-10.046.914,16	-912.825,11	0,00	208.969,57	-10.750.769,70	5.089.418,21	5.176.774,68
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	52.490.708,58	3.261.097,33	-107.665,40	0,00	55.644.140,51	-34.106.159,37	-3.979.631,94	0,00	107.099,68	-37.978.691,63	18.384.549,21	17.665.448,88
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	20.108.842,01	16.031.420,97	0,00	-15.540.333,34	20.599.929,64	-138.963,64	0,00	0,00	0,00	-138.963,64	19.969.878,37	20.460.966,00
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	55.995.445,35	0,00	0,00	0,00	55.995.445,35	-2.029,69	0,00	0,00	0,00	-2.029,69	55.993.415,66	55.993.415,66
3.2	Beteiligungen	1.468.531,29	0,00	0,00	0,00	1.468.531,29	-83.006,76	0,00	0,00	0,00	-83.006,76	1.385.524,53	1.385.524,53
3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	21.554.080,59	15.000.000,00	0,00	0,00	36.554.080,59	3.440,48	0,00	0,00	0,00	3.440,48	21.557.521,07	36.557.521,07
3.5	Ausleihungen	4.386.672,70	-161.269,31	39.493,68	0,00	4.264.897,07	-1.941.324,09	0,00	0,00	-86.775,64	-2.028.099,73	2.445.348,61	2.236.797,34
	Gesamtsummen:	646.526.686,40	35.647.669,44	-4.196.494,22	-69.985,32	677.907.876,30	-230.029.359,77	-15.848.323,16	0,00	2.226.497,59	-243.651.185,34	416.497.326,63	434.256.690,96

Anlage 2: Forderungsspiegel (§ 45 Abs. 3 KomHVO)

Forderungsspiegel (Stand: 31.12.2023)					
Art der Forderung	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Ford. u. Ford. aus Transferleistungen	103.103.282,40	102.870.474,96	84.630,65	148.176,79	107.318.177,27
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	4.103.866,39	4.103.866,39	0,00	0,00	3.862.662,31
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	11.283.470,42	11.283.470,42	0,00	0,00	10.953.719,40
Summe aller Forderungen	118.490.619,21	118.257.811,77	84.630,65	148.176,79	122.134.558,98

Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel (§ 45 Abs. 3 KomHVO)

Verbindlichkeitspiegel (Stand: 31.12.2023)					
Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	> als 5 Jahre	EUR
	1	2	3	4	5
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 (inkl. Zinsab.)					
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5 vom privaten Kreditmarkt (inkl. Zinsab.)					
2.5.1 von Banken u. Kreditinstituten*	81.464.077,75	2.269.080,40	0,00	79.194.997,35	87.080.850,68
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich	3.043.572,37	3.043.572,37			3.243.374,99
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.363.848,55	7.363.848,55			7.095.365,82
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	10.693.907,68	10.693.907,68			7.523.927,96
7. Sonstige Verbindlichkeiten	10.973.127,35	10.973.127,35			10.472.843,37
8. Erhaltene Anzahlungen	4.390.403,02	4.390.403,02			7.218.603,62
9. Summe aller Verbindlichkeiten	117.928.936,72	38.733.939,37	0,00	79.194.997,35	122.634.966,44
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften					

* inkl. Verbindlichkeiten aus der Zinsabgrenzung

Anlage 4: Eigenkapitalspiegel (§ 45 Abs. 3 KomHVO)

Eigenkapitalspiegel 2023						
Bezeichnung	Bestand zum 31.12 des Vorjahres	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHvo im Haushaltsjahr	Veränderung der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	Bestand zum 31.12 des Haushaltsjahres
1.1 Allgemeine Rücklage	39.396.390,29					39.396.390,29
1.2 Sonderrücklagen	125.274,07					125.274,07
1.3 Ausgleichsrücklage	151.187.761,87	40.219.654,24				191.407.416,11
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	40.219.654,24	-40.219.654,24			26.522.557,77	26.522.557,77
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Eigenkapital	230.929.080,47	0,00	0,00	0,00	26.522.557,77	257.451.638,24
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeiner Rücklage (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage (+/-)	32.621.572,23	33.356.633,23	40.219.654,24	106.197.859,70
Summe	32.621.572,23	33.356.633,23	40.219.654,24	106.197.859,70

Anlage 5: Rückstellungsspiegel

Rückstellungsspiegel 2023					
	31.12.2022	Zuführung	Auflösung	Inanspruchn.	31.12.2023
3.1 Pensionsrückstellungen	-234.544.136,00 €	-9.073.076,00 €	4.485.317,00 €	3.560.438,00 €	-235.571.457,00 €
Pensionen	-180.278.510,00 €	-7.594.189,00 €	3.234.664,00 €	2.863.394,00 €	-181.774.641,00 €
Beihilfe	-54.265.626,00 €	-1.478.887,00 €	1.250.653,00 €	697.044,00 €	-53.796.816,00 €
3.2 Deponien und Altlasten	-11.978.919,14 €	-1.440.000,00 €	0,00 €	1.117.541,61 €	-12.301.377,53 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	-1.139.080,36 €	-460.520,00 €	0,00 €	100.000,00 €	-1.499.600,36 €
Tiefbau	-1.139.080,36 €	-200.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	-1.239.080,36 €
Hochbau	0,00 €	-260.520,00 €	0,00 €	0,00 €	-260.520,00 €
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 4 und 5 KomHVO NRW	-44.488.804,86 €	-12.798.183,22 €	314.412,84 €	10.398.913,79 €	-46.573.661,45 €
Rückstellung f. ausstehende Rechnungen	-21.853.733,64 €	-7.410.594,24 €	204.974,34 €	6.703.315,47 €	-22.356.038,07 €
Rückstellung f. Prozessrisiken	-498.277,24 €	-78.339,04 €	26.084,50 €	9.102,36 €	-541.429,42 €
Personalüberleitung GKD	-2.944.501,00 €	-239.927,00 €	3.244,00 €	154.440,00 €	-3.026.744,00 €
Urlaub u. Überstunden	-8.924.603,67 €	-93.723,58 €	0,00 €	215.975,25 €	-8.802.352,00 €
Altersteilzeit und Sabbatjahr	-2.777.297,00 €	-1.018.304,00 €	0,00 €	1.292.355,00 €	-2.503.246,00 €
Rückstellung LOB	-1.147.830,74 €	-1.162.402,24 €	0,00 €	1.147.830,74 €	-1.162.402,24 €
Jahresabschlussprüfung FD 14	-37.000,00 €	-36.890,00 €	110,00 €	36.890,00 €	-36.890,00 €
Rückstellung Prozessrisiken für Schlachthöfe	-4.405.561,57 €	-1.357.704,00 €	0,00 €	0,00 €	-5.763.265,57 €
Rückstellungen für Erstattungen der Option	-1.900.000,00 €	-1.400.299,12 €	80.000,00 €	839.004,97 €	-2.381.294,15 €
Rückstellungssumme:	-292.150.940,36 €	-23.771.779,22 €	4.799.729,84 €	15.176.893,40 €	-295.946.096,34 €

Weitere Angaben gem. § 45 KomHVO NRW

Entwicklung der allgemeinen Rücklage und des Eigenkapitals (§ 45 KomHVO Abs. 2 Nr. 2)

Die Entwicklung des Eigenkapitals wird im Lagebericht in dem Unterpunkt „Eigenkapitalentwicklung“ in der Abbildung 02 dargestellt.

Übersicht über die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen (§45 KomHVO Abs. 2 Nr. 4)

Straßenabschnitt	Rückstellungen 31.12.2022	Zuführung 2023	Abgang 2023	Inanspruch- nahme 2023	Rückstellungen 31.12.2023
K 28 - 11, C-R	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
K 34 - 1/2	97.398,35	0,00	0,00	0,00	97.398,35
K 25	141.682,01	0,00	0,00	0,00	141.682,01
K 55-4, 55-5	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0
Brücken K 7	600.000,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00
K 1 - 1	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
Summe Tiefbau	1.139.080,36	200.000,00	0,00	100.000,00	1.239.080,36

Liegenschaft	Rückstel- lungen 31.12.2022	Zuführung 2023	Auflösung 2023	Inanspruch- nahme 2023	Rückstellun- gen 31.12.2023
Dachsanierung BK Gladbeck	0,00	40.500,00	0,00	0,00	40.500,00
Instandhaltung BK Max-Born	0,00	180.503,72	0,00	0,00	180.503,72
Schallschutz Herwig-Blankertz	0,00	24.510,00	0,00	0,00	24.510,00
Instandsetzung Basketballan- lage	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
Summe Hochbau	0,00	260.520,00	0,00	0,00	260.520,00

Aufgliederung des Postens „Sonstige Rückstellungen“ (§45 KomHVO Abs. 2 Nr. 5)

Die Aufgliederung der sonstigen Rückstellungen gem. § 37 KomHVO ist in der Anlage 5 dargestellt.

Übersicht über Verpflichtungen aus Leasingverträgen (§45 KomHVO Abs. 2 Nr. 9) und über weitere finanzielle Verpflichtungen (§ 45 Abs. 2 Satz 3 KomHVO)

Leasingverträge existieren nur in sehr geringem Umfang. Es bestehen u. a. Service- und Wartungsverträge, vor allem die Fachdienste 10, 14, 16, 36, 38, 62 und 81 betreffend. Mietverträge, die wesentlich sind oder besondere Haftungen begründen, bestehen ebenfalls nicht.

Im Fachdienst 39 bestehen beispielsweise Kooperationsverträge im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit. Im Fachdienst 32 besteht mit der Firma Jenoptik Robot GmbH ein Dienstleistungsvertrag über die Zurverfügungstellung, Betriebsunterstützung und Instandhaltung von Verkehrsüberwachungsanlagen.

Leasingverträge haben einen ähnlichen Charakter wie Mietverträge. Sie dienen der Finanzierung von beweglichen oder unbeweglichen Investitionsgütern, die dem Kreis Recklinghausen mittel- bis langfristig zum Gebrauch überlassen werden. In Abhängigkeit von der Ausgestaltung der Leasingverträge und der daraus folgenden wirtschaftlichen Zurechnung sind die Vermögensgegenstände der nachfolgenden Leasingverträge dem wirtschaftlichen Eigentum der Leasinggeber zu zuordnen.

Infolgedessen erfolgt keine Bilanzierung in der Schlussbilanz der Kreisverwaltung Recklinghausen. Die finanziellen Verpflichtungen bestehen in Höhe der monatlichen Leasingraten.

Auszug:

FD	Vertragsgegenstand	Vertragspartner	Vertrags-, Referenznummer	Vertragsbeginn	Laufzeit Monate	Jahresbeitrag
12	Fahrzeug LR	Audi AG	683736	19.09.2023	12	3.448,44 €
12	Fahrzeug KD	Audi AG	679551	13.07.2023	12	4.275,84 €
32	Wartung/In- Standsetzung Laserscanner	Jenoptik Ro- bot GmbH	5014237753	01.01.2023	12	12.078,50 €
40	Kopiergeräte an den Berufskollegs	Green IT Das System- haus GmbH	16467	01.11.2019	60	26.690,52 €

Übersicht der Beteiligungen (§45 KomHVO Abs. 2 Nr. 10)

Name und Sitz der Gesellschaft	Stichtag	Stammkapital		Eigenkapital	Ergebnis
		€	%	€	€
Vestische Grunderwerbs- und Vermögensgesellschaft Kreis Recklinghausen mbH (VGV)	31.12.2023	25.000,00	100	26.975.793,69	54.693,82
Vestische Straßenbahnen GmbH, Herten	31.12.2023	11.209.000,00	76,89	36.164.495,96	0,00
Rettungsschule Vest - DRK/Kreis Recklinghausen gGmbH	31.12.2022	25.000,00	49	804.625,06	218.192,32
Seegesellschaft Haltern GmbH	31.12.2023	82.000,00	25	277.863,30	1.637,99
newPark Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH, Datteln	31.12.2023	100.000,00	25,75	708.887,28	26.288,30
Betreibergesellschaft Silbersee II Haltern am See mbH	31.12.2022	25.000,00	16	181.866,83	-60.618,76
WiN Emscher-Lippe-Gesellschaft zur Strukturverbesserung mbH (WiN), Herten	31.12.2022	306.775,13	10,83	371.682,34	-589.855,93
Regionalverband Ruhr (RVR)	31.12.2023		6,67		
Zweckverband Gemeinsame Kommunale Datenzentrale Recklinghausen	31.12.2022	1.000.000,00	11,1	3.828.366,34	1.142.726,69
Zweckverband Studieninstitut für kommunale Verwaltung	31.12.2022	---	53,33	1.341.326,88	195.431,98

Zweckverband VRR	31.12.2023		4,17		
Zweckverband EKOCity	31.12.2023	---	12,5	3.633,67	0,00
Sparkassenzweckverband	31.12.2023		11,11		
Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe	31.12.2023		6,25		
Verkehrsverbund Rhein-Ruhr AöR	31.12.2023		4,13		
Israelstiftung des Kreises Recklinghausen	31.12.2023	---	100	125.104,05	---
IGA Metropole Ruhr 2027 gGmbH	31.12.2023	25.000,00	4,3	22.091.462,92	0,00

Angaben zum Gleichstellungsplan (§ 45 Abs. 2 Satz 2 KomHVO)

Gem. § 45 Absatz 2 Satz 2 KomHVO ist im Anhang anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen vorliegt.

Der Gleichstellungsplan 2019 - 2023 des Kreises Recklinghausen wurde auf der Grundlage des Landesgleichstellungsgesetzes (LGG NW) erarbeitet und berücksichtigt die Struktur der Kreisverwaltung. Mit der Novellierung des LGG NRW am 15.12.2016 trat an die Stelle des bisherigen Frauenförderplans gemäß § 5 (1) LGG NRW der Gleichstellungsplan, dessen Ziel die Umsetzung des Verfassungsauftrages der Gleichberechtigung von Frauen und Männern ist.

Angaben zu den Mitgliedern der Verwaltungsführung und des Kreistages nach § 95 Absatz 3 GO NRW

Der Landrat und der Kämmerer des Kreises Recklinghausen sowie alle Kreis- tagsmitglieder sind gem. § 95 Absatz 3 GO NRW am Ende des Lageberichtes namentlich zu erwähnen. Die Aufstellung hat zum Stand des Bilanzstichtages und zum aktuellen Stand zu erfolgen. Ferner sind für diese Personen der ausgeübte Beruf sowie deren Mitgliedschaften in Organen und anderen Kontrollgremien anzugeben.

Bodo Klimpel	Landrat
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Gemeinsamen Kreiswahlausschuss für die Wahlkreise 69 bis 72 für die Landtagswahl • Mitglied des Vorstands der Israel-Stiftung • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Vestische Grunderwerbs- und Vermögensgesellschaft Kreis Recklinghausen mbH • Mitglied Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity • Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband für das Studieninstitut für kommunale Verwaltung Emscher-Lippe • Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Gemeinsame Kommunale Datenzentrale Recklinghausen • Mitglied im Aufsichtsrat Vestische Straßenbahnen GmbH • Mitglied im Ältestenrat • Mitglied im Aufsichtsrat der EKOCity GmbH • Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Verkehrsverbund Rhein-Ruhr • Mitglied im Kreisausschuss

- Mitglied Präsidium der Wirtschaftsförderungsgesellschaft WiN Emscher-Lippe
- Mitglied im Wahlausschuss des Kreises
- Mitglied im Verbandsrat des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity
- Mitglied im Verbandsrat des Lippeverbandes
- Mitglied im Aufsichtsrat newPark Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH

Dominik Schad (Kreisdirektor/Kämmerer ab dem 19.03.2024)	Kreisdirektor / Kämmerer
--	---------------------------------

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband für das Studieninstitut für kommunale Verwaltung Emscher-Lippe
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Vestischen Grunderwerbs- und Vermögensgesellschaft Kreis Recklinghausen mbH
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity
- Stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der newPark Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH

Roland Butz (nachrichtlich: Kreisdirektor/Kämmerer bis zum 30.06.2023)	Kreisdirektor / Kämmerer
---	---------------------------------

- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der RWW Rheinisch-Westfälische Wasserwerksgesellschaft mbH
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband für das Studieninstitut für kommunale Verwaltung Emscher-Lippe
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Vestischen Grunderwerbs- und Vermögensgesellschaft Kreis Recklinghausen mbH
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity
- Stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der newPark Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH

Borsu Alinaghi	Selbstständig, Kaufmann E.K. <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Polizeibeirat bei der Kreispolizeibehörde Recklinghausen • Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuer- schutz und Rettungswesen • Mitglied Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt • Stellv. Mitglied im Kreisausschuss
Fabian Kaese	Beamtenanwärter
Margita Gudjons	Rentnerin <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt • Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss • Mitglied im Kreisausschuss
Thorben Terwort	Chemikant <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen • Mitglied Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen
Elvira Aulich	Sachbearbeiterin <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied der Verbandsversammlung des Spar- kassenzweckverbandes • Mitglied der Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe • Mitglied im Personalausschuss • Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss • Mitglied im Kreisausschuss • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Wirtschafts- politik und Digitales • Stellv. Mitglied Kuratorium Stiftung Jüdisches Museum Westfalen • Stellv. Mitglied Gemeinsamer Kreiswahlaus- schuss für die Wahlkreise 69 bis 71 für die Landtagswahlen
Jens Bennarend	Studienrat <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Arbeitskreis Schulentwicklungs- plan 2022 – 2027 • Mitglied Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales • Mitglied der Emscher-Lippe-Konferenz

- Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband für das Studieninstitut für kommunale Verwaltung Emscher-Lippe
- Mitglied im Kreisausschuss
- Mitglied der Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe
- Mitglied im Ausschuss für Bildung
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales

Lisa Bernemann	Bürokauffrau
-----------------------	---------------------

- Mitglied im Personalausschuss
- Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss
- Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales
- Stellv. Mitglied der Emscher- Lippe- Konferenz
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales

Ann-Kathrin Bludau	Sozialarbeiterin
---------------------------	-------------------------

- Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales
- Mitglied im Wahlprüfungsausschuss
- Mitglied im Ausschuss für Bildung
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen
- Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Verkehrsbund Rhein-Ruhr

Prof. Dr. Patrick-Benjamin Bök	Professor / Informatiker
---------------------------------------	---------------------------------

- Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales
- Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen
- Stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss
- Polizeibeirat bei der Kreispolizeibehörde Recklinghausen

Hubert Börmann	Kaufmann
-----------------------	-----------------

- Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen
- Mitglied der Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity

- Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuer-
schutz und Rettungswesen
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Wirtschafts-
politik und Digitales
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Ge-
sundheit und Soziales
- Mitglied in der Verbandsversammlung des
Sparkassenzweckverbands

Frank Bosbach	Versicherungskaufmann
----------------------	------------------------------

- Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik
und Digitales
- Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltig-
keit und Umwelt
- Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und
Bauwesen
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Bildung
- Stellv. Mitglied im Personalausschuss
- Stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsaus-
schuss
- Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung
des Sparkassenzweckverbands
- Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des
Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity

Yasemin Breilmann	Rechtsreferendarin
--------------------------	---------------------------

- Mitglied im Gemeinsamen Kreiswahlaus-
schuss für die Wahlkreise 69 bis 72 für die
Landtagswahl
- Mitglied der Veranstaltergemeinschaft für Lo-
kalfunk
- Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und
Bauwesen
- Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuer-
schutz und Rettungswesen
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der
Vestische Straßenbahnen GmbH
- Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversamm-
lung der Recklinghäuser Lokalfunk Betriebs-
gesellschaft mbH & Co. KG
- Stellv. Mitglied im Personalausschuss
- Stellv. Mitglied im Wahlausschuss des Kreises

Steffen Christ	selbstständig, Immobilienkaufmann
-----------------------	--

- Mitglied in der Emscher-Lippe-Konferenz
- Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und
Bauwesen
- Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit
und Umwelt

- Mitglied der Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity
- Stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss
- Stellv. Mitglied Gemeinsamer Kreiswahlausschuss für die Wahlkreise 69 bis 72 für die Landtagswahl

Veronika Diring (nachrichtlich: Kreistagsmitglied vom 01.11.2020 bis 14.04.2023)	NRW Talentscout
---	------------------------

- Mitglied im Arbeitskreis Schulentwicklungsplan 2022 - 2027
- Mitglied im Ausschuss für Bildung
- Mitglied im Personalausschuss
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen
- Stellv. Mitglied im Kreisausschuss

Christine Dohmann	Konrektorin
--------------------------	--------------------

- Mitglied im Kreisausschuss
- Mitglied im für Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt
- Mitglied im Ältestenrat
- Mitglied in der Verbandsversammlung Zweckverband für das Studieninstitut für kommunale Verwaltung Emscher-Lippe
- Stellv. Mitglied Landschaftsversammlung des Landschaftsverband Westfalen-Lippe

Peter Duscha	Techniker
---------------------	------------------

- Mitglied der Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Verkehrsverbund Rhein-Ruhr
- Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen
- Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Recklinghäuser Lokalfunk Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales
- Stellv. Mitglied im Kreisausschuss
- Stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss

- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales
- Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Vestische Straßenbahn GmbH
- Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Rettungsschule Vest

Martina Eißing	Verwaltungsangestellte
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales • Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Bildung • Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen • Stellv. Mitglied im Kreisausschuss • Stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss • Mitglied Kommunale Konferenz Alter und Pflege

Mohamad Vermeer	Konditormeister
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Wahlprüfungsausschuss • Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss • Mitglied im Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Bildung • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales • Mitglied im Personalausschuss

Christina Erwig	Lehrerin
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Ausschuss für Bildung • Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband für das Studieninstitut für kommunale Verwaltung Emscher-Lippe • Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales • Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt

- Stellv. Mitglied Drogenberatung Westvest e.V. -Mitgliedsversammlung
- Stellv. Mitglied Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverband EKOCity
- Stellv. Mitglied Verbandsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe
- Stellv. Mitglied Arbeitskreis Schulentwicklungsplan 2022-2027

Holger Freitag	Pensionär
-----------------------	------------------

- Mitglied im Polizeibeirat bei der Kreispolizeibehörde Recklinghausen
- Mitglied im Vorstand Israel-Stiftung
- Mitglied im Personalausschuss
- Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Bildung
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales
- Stellv. Mitglied im Arbeitskreis Schulentwicklungsplan 2022 – 2027

Uwe Göddenhenrich	Rentner
--------------------------	----------------

- Mitglied der Emscher-Lippe-Konferenz
- Mitglied im Personalausschuss
- Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales
- Stellv. Mitglied im Polizeibeirat bei der Kreispolizeibehörde Recklinghausen

Bernd Goerke	Techniker
---------------------	------------------

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Verkehrsverbund Rhein-Ruhr
- Mitglied im Personalausschuss
- Mitglied im Aufsichtsrat Vestische Straßenbahnen GmbH
- Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Bildung

- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen
- Stellv. Mitglied im Kreisausschuss
- Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Zweckverband für das Studieninstitut für kommunale Verwaltung Emscher-Lippe
- Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft WiN Emscher-Lippe

Fritz Gollenbeck	Technische Angestellter
-------------------------	--------------------------------

- Mitglied im Gemeinsamen Kreiswahlausschuss für die Wahlkreise 69 bis 72 für die Landtagswahl
- Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen
- Mitglied im Wahlprüfungsausschuss
- Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuer- und Rettungswesen
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales
- Stellv. Mitglied Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverband EKOCity
- Stellv. Mitglied Polizeibeirat bei der Kreispolizeibehörde Recklinghausen
- Stellv. Mitglied Emscher-Lippe-Konferenz

Marco Gräber	Sachbearbeiter
---------------------	-----------------------

- Mitglied im Wahlprüfungsausschuss
- Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuer- und Rettungswesen
- Mitglied im Ältestenrat

Dr. Sebastian Gräler	Rechtsanwalt
-----------------------------	---------------------

- Mitglied im Kreisausschuss
- Mitglied im Wahlprüfungsausschuss
- Mitglied im Personalausschuss
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Seegesellschaft Haltern mbH
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Bildung
- Stellv. Mitglied Rechnungsprüfungsausschuss
- Stellv. Mitglied im Wahlausschuss des Kreises
- Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Betreiber-gesellschaft Silbersee II Haltern am See mbH

- Stellv. Mitglied Polizeibeirat bei der Kreispolizeibehörde Recklinghausen
- Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Vestischen Grunderwerbs- und Vermögensgesellschaft kreis Recklinghausen mbH
- Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Zweckverband für das Studieninstitut für kommunale Verwaltung Emscher-Lippe

Hans Christian Grunau	Bankkaufmann
------------------------------	---------------------

- Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales
- Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales
- Stellv. Mitglied im Wahlausschuss des Kreises
- Stellv. Mitglied in der Emscher- Lippe- Konferenz

Georg Gunnemann	Kriminalbeamter a.D.
------------------------	-----------------------------

- Mitglied im Personalausschuss
- Mitglied im Aufsichtsrat Vestische Straßenbahnen GmbH
- Mitglied im Polizeibeirat bei der Kreispolizeibehörde Recklinghausen
- Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuer- und Rettungswesen
- Stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss
- Stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss

Susanne Hardt	Personalmanagerin
----------------------	--------------------------

- Mitglied im Gemeinsamen Kreiswahlausschuss für die Wahlkreise 69 bis 72 für die Landtagswahl
- Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales
- Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband für das Studieninstitut für kommunale Verwaltung Emscher-Lippe
- Mitglied im Wahlprüfungsausschuss
- Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Bildung
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen
- Stellv. Mitglied im Wahlausschuss des Kreises
- Polizeibeirat bei der Kreispolizeibehörde Recklinghausen

Lothar Hegemann (nachrichtlich: Kreis- tagsmitglied vom 01.10.1999 bis 14.11.2023)	Rentner
--	----------------

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Verkehrsverbund Rhein-Ruhr
- Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuer-
schutz und Rettungswesen
- Stellv. Mitglied Ausschuss für Klima, Nachhaltig-
keit und Umwelt
- Stellv. Mitglied Ausschuss für Landwirtschaft
und Bauwesen
- Stellv. Mitglied Ausschuss für Arbeit, Gesund-
heit und Soziales
- Stellv. Mitglied Wahlprüfungsausschuss

Markus Heier	Diplom Ingenieur
---------------------	-------------------------

- Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und
Bauwesen
- Mitglied im Ausschuss für Bildung
- Mitglied im Wahlausschuss des Kreises
- Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltig-
keit und Umwelt
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der
Betreibergesellschaft Silbersee II Haltern am
See mbH
- Stellv. Mitglied im Personalausschuss
- Stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsaus-
schuss
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Ge-
sundheit und Soziales
- Stellv. Mitglied im Arbeitskreis Schulentwick-
lungsplan 2022- 2027
- Stellv. Mitglied in der Emscher- Lippe- Konfe-
renz
- Stellv. Mitglied der Gesellschafterversamm-
lung der Seegesellschaft Haltern mbH

Axel Heimsath	Rentner
----------------------	----------------

- Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit
und Soziales
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der
Rettungsschule Vest
- Mitglied im Polizeibeirat bei der Kreispolizei-
behörde Recklinghausen
- Mitglied der Verbandsversammlung des Spar-
kassenzweckverbandes
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Bildung
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Klima, Nach-
haltigkeit und Umwelt

- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen
- Stellv. Mitglied im Kreisausschuss
- Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss
- Mitglied Steuerungs- und Planungskonferenz-Wohnen in der Eingliederungshilfe
- Stellv. Mitglied in der Drogenberatung Westvest e.V. – Mitgliederversammlung-
- Stellv. Mitglied in der Konferenz Alter und Pflege
- Stellv. Mitglied Ausschuss für anzeigepflichtige Entlassungen der Agentur für Arbeit Recklinghausen

Ulrich Hempel	Dipl. Theologe
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Gemeinsamen Kreiswahlausschuss für die Wahlkreise 69 bis 72 für die Landtagswahl • Mitglied im Kreisausschuss • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Vestische Grunderwerbs- und Vermögensgesellschaft Kreis Recklinghausen mbH • Mitglied im Wahlprüfungsausschuss • Mitglied im Ältestenrat • Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales • Mitglied im Wahlausschuss des Kreises • Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes • Mitglied im Ausschuss für anzeigepflichtige Entlassungen der Agentur für Arbeit Recklinghausen • Mitglied im Vorstand Israel-Stiftung • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Bildung • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen • Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der newPark Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH • Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Zweckverband für das Studieninstitut für kommunale Verwaltung Emscher- Lippe

Martina Herrmann	Consultant
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Ausschuss für Verkehr, Feuerschutz und Rettungswesen

- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Verkehrsverbund Rhein-Ruhr
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity
- Mitglied im Ausschuss für Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt
- Stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss
- Stellv. Mitglied im Kreisausschuss

Michael Hübner	Abgeordneter MdL
-----------------------	-------------------------

- Mitglied im Kreisausschuss

Torsten Jakob	Handwerkmeister
----------------------	------------------------

- Mitglied der Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft WiN Emscher-Lippe
- Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt
- Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales
- Mitglied der Emscher-Lippe-Konferenz
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen
- Stellv. Mitglied im Kreisausschuss
- Stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss

Jörg Jedfeld	Diplom-Kaufmann
---------------------	------------------------

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Verkehrsverbund Rhein-Ruhr
- Mitglied im Aufsichtsrat Vestische Straßenbahnen GmbH
- Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Bildung
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales
- Stellv. Mitglied im Kreisausschuss
- Stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss

Fenja Alexandra Jedl	Geschäftsführerin
-----------------------------	--------------------------

- Mitglied im Ausschuss für Bildung

- Mitglied der Drogenberatung Westvest e.V. - Mitgliederversammlung-
- Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales
- Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales
- Stellv. Mitglied im Personalausschuss
- Stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss
- Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung Zweckverband für das Studieninstitut für kommunale Verwaltung Emscher- Lippe
- Stellv. Mitglied in Verbandsversammlung des Sparkassenverbandes
- Stellv. Mitglied im Polizeibeirat bei der Kreispolizeibehörde Recklinghausen

Michael Kamps	Chemiefacharbeiter
----------------------	---------------------------

- Mitglied im Personalausschuss
- Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss
- Stellv. Mitglied im Kreisausschuss
- Mitglied im Wahlprüfungsausschuss
- Mitglied im Arbeitskreis Schulentwicklungsplan 2022- 2027
- Mitglied Ausschuss für Bildung

Nicklas Kappe	Keine Auskunft
----------------------	-----------------------

- Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales
- Mitglied der Emscher-Lippe-Konferenz
- Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen
- Stellv. Mitglied Kreisausschuss
- Stellv. Mitglied Personalausschuss
- Stellv. Mitglied Wahlprüfungsausschuss

Ramona Karatas	Wissenschaftliche Angestellte
-----------------------	--------------------------------------

- Mitglied im gemeinsamen Kreiswahlausschuss für die Wahlkreise 69 bis 72 für die Landtagswahl
- Mitglied im Wahlausschuss des Kreises
- Mitglied im Wahlprüfungsausschuss
- Mitglied im Polizeibeirat bei der Kreispolizeibehörde Recklinghausen
- Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss
- Stellv. Mitglied im Kreisausschuss

- Mitglied im Arbeitskreis Schulentwicklungsplan 2022- 2027
- Mitglied im Ausschuss für Bildung
- Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Verkehrsbund Rhein-Ruhr
- Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung Zweckverband für das Studieninstitut für kommunale Verwaltung Emscher- Lippe

Hans Antonius Knoblauch	Geschäftsführer
--------------------------------	------------------------

- Mitglied im Wahlprüfungsausschuss
- Mitglied im Aufsichtsrat Vestische Straßenbahnen GmbH
- Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuer-schutz und Rettungswesen
- Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Rettungsschule Vest
- Stellv. Mitglied im Personalausschuss
- Mitglied im Ausschuss für Nachhaltigkeit und Umwelt
- Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Verkehrsbund Rhein-Ruhr

Tobias Köller	Dipl. Betriebswirt
----------------------	---------------------------

- Mitglied im Kreisausschuss
- Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales
- Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen
- Mitglied im Ausschuss für Bildung
- Mitglied im Aufsichtsrat Vestische Straßenbahnen GmbH
- Mitglied in „Lokale Steuerungs- und Planungs-konferenz- Wohnen in der Eingliederungshilfe

Silke Krieg	Unternehmensberaterin
--------------------	------------------------------

- Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuer-schutz und Rettungswesen
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes
- Mitglied im Aufsichtsrat der Vestische Straßenbahnen GmbH
- Mitglied im Kreisausschuss

- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen
- Stellv. Mitglied im Personalausschuss

Nina Krüger	Jugendbildungsreferentin
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuer- schutz und Rettungswesen • Mitglied im Polizeibeirat bei der Kreispolizei- behörde Recklinghausen • Mitglied im Ausschuss für Bildung • Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltig- keit und Umwelt • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Landwirt- schaft und Bauwesen • Stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsaus- schuss • Stellv. Mitglied im Wahlausschuss des Kreises • Stellv. Mitglied im Arbeitskreis Schulentwick- lungsplan 2022- 2027

Werner Kuhlmann	Beamter
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen • Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuer- schutz und Rettungswesen • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Wirtschafts- politik und Digitales • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Klima, Nach- haltigkeit und Umwelt • Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity • Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversamm- lung der Rettungsschule Vest • Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Verkehrsbund Rhein- Ruhr

Heribert Leineweber	Unternehmensberater
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss • Mitglied im gemeinsamen Kreiswahlaus- schuss für die Wahlkreise 69 bis 72 für die Landtagswahl

Dr. Frank Lelke	Angestellter
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales • Mitglied der Verbandsversammlung des Ab- fallwirtschaftsverbandes EKOCity • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Klima, Nach- haltigkeit und Umwelt

- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales
- Stellv. Mitglied im gemeinsamen Kreiswahlausschuss für die Wahlkreise 69 bis 72 für die Landtagswahlen

Hans-Peter Müller	Kfz-Elektriker
--------------------------	-----------------------

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Vestische Grunderwerbs- und Vermögensgesellschaft Kreis Recklinghausen mbH
- Mitglied im Ältestenrat
- Mitglied im Personalausschuss
- Mitglied im Gesellschafterversammlung der newPark Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH
- Mitglied im Kreisausschuss

Volker Musiol	Fachlehrer i.E.
----------------------	------------------------

- Mitglied im Verbandsrat des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity
- Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales
- Mitglied der Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity
- Mitglied im Wahlausschuss des Kreises
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Bildung
- Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen
- Stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss
- Stellv. Mitglied im Polizeibeirat der Kreispolizeibehörde Recklinghausen

Gudrun Nehr Korn	Diplom-Verwaltungswirtin
-------------------------	---------------------------------

- Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt
- Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen
- Stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales

Werner Niermann	Technischer Angestellter
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Kreisausschuss • Mitglied der Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity • Mitglied im Aufsichtsrat der EKOCity GmbH • Mitglied im Verbandsrat des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity • Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Bildung • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales • Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes
Harald Nübel	Rentner
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales • Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuer- und Rettungswesen • Mitglied im Aufsichtsrat Vestische Straßenbahnen GmbH • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Bildung • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt • Stellv. Mitglied im Wahlausschuss des Kreises • Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Verkehrsbund Rhein-Ruhr • Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes
Benno Portmann	Lehrer
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Arbeitskreis Schulentwicklungsplan 2022 - 2027 • Mitglied im Ausschuss für Bildung • Mitglied im Kreisausschuss • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen
Dagmar Richter	Bankkauffrau, Lehrerin
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Bildung • Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes • Stellv. Mitglied im Personalausschuss

- Stellv. Mitglied im Arbeitskreis Schulentwicklungsplan 2022- 2027

Daniela Wloka	Krankenkassenbetriebswirtin
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Arbeitskreis Schulentwicklungsplan 2022-2027 • Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales • Mitglied der Emscher-Lippe-Konferenz • Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss • Mitglied im Polizeibeirat bei der Kreispolizeibehörde Recklinghausen • Mitglied im Ausschuss für Bildung • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen • Stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss 	

Martina Ruhardt (nachrichtlich: Kreistagsmitglied vom 12.10.2009 bis 12.03.2023)	Wissenschaftliche Mitarbeiterin
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Ältestenrat • Mitglied im Wahlprüfungsausschuss • Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt • Mitglied im Kreisausschuss 	

Ludger Samson	Geschäftsführer
<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Wahlprüfungsausschuss • Mitglied im Personalausschuss • Mitglied der Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe • Mitglied im Ausschuss für Bildung • Mitglied im Vorstand Stiftung Jüdisches Museum Westfalen • Mitglied im Wahlausschuss des Kreises • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales • Mitglied im gemeinsamen Kreiswahlausschuss für die Wahlkreise 69 bis 72 für die Landtagswahlen • Mitglied im Arbeitskreis Schulentwicklungsplan 2022- 2027 	

Andreas Schlüter	Dipl. Verwaltungswirt
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied in der Gesundheitskonferenz • Mitglied im Vorstand Israel-Stiftung • Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales • Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes • Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen
Ute Schmitz	Fremdsprachensekretärin
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales • Mitglied in der kommunalen Konferenz Alter und Pflege • Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen • Stellv. Mitglied im Kreisausschuss • Stellv. Mitglied im Personalausschuss • Stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss • Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes
Otto Schübbe	Rentner
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied in der Gesundheitskonferenz • Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales • Mitglied im Wahlprüfungsausschuss • Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt • Stellv. Mitglied im Personalausschuss • Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity • Stellv. Mitglied in der Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe

Helga Schuhmann-Weßollek	Dipl. Kauffrau
---------------------------------	-----------------------

- Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt
- Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales
- Mitglied der Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Bildung
- Stellv. Mitglied im Personalausschuss
- Stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss
- Mitglied in der lokalen Steuerungs- und Planungskonferenz- Wohnen in der Eingliederungshilfe

Tanja Soschinski	Disponentin
-------------------------	--------------------

- Mitglied im Ausschuss für Bildung
- Mitglied im Vorstand Israel-Stiftung
- Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales
- Mitglied im Wahlausschuss des Kreises
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen
- Stellv. Mitglied im Personalausschuss

Elke-Marita Stuckel-Lotz	Steuer- und Wirtschaftsfachangestellte
---------------------------------	---

- Mitglied in der Gesundheitskonferenz
- Mitglied der Drogenberatung Westvest e.V. - Mitgliederversammlung-
- Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband für das Studieninstitut für kommunale Verwaltung Emscher-Lippe
- Mitglied der Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe
- Mitglied im Wahlprüfungsausschuss
- Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss
- Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales
- Stellv. Mitglied im Kreisausschuss
- Stellv. Mitglied im Personalausschuss
- Stellv. Mitglied im Wahlausschuss des Kreises
- Mitglied in der lokalen Steuerungs- und Planungskonferenz- Wohnen in der Eingliederungshilfe

Theodor Surmann	Landwirt
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen • Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen • Stellv. Mitglied im Kreisausschuss
Franz-Josef Thorwesten	Rentner
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Wahlprüfungsausschuss • Mitglied im Polizeibeirat bei der Kreispolizeibehörde Recklinghausen • Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband für das Studieninstitut für kommunale Verwaltung Emscher-Lippe • Mitglied im Personalausschuss • Mitglied im Ältestenrat • Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt • Mitglied im Kreisausschuss • Mitglied im Wahlausschuss des Kreises • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen • Stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss
Dr. Bert Wagener	Diplom Psychologe
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied der Emscher-Lippe-Konferenz • Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes • Mitglied der Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity • Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt • Mitglied im Kreisausschuss • Mitglied im Ältestenrat • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen • Stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss

Lutz Wagner	Lehrer
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Wahlausschuss des Kreises • Mitglied im Ausschuss für Bildung • Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband für das Studieninstitut für kommunale Verwaltung Emscher-Lippe • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales • Stellv. Mitglied im Kreisausschuss • Stellv. Mitglied im Personalausschuss
Arvid Weber	Diplom-Jurist
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales • Mitglied der Drogenberatung Westvest e.V. - Mitgliederversammlung- • Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Bildung • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuerschutz und Rettungswesen • Stellv. Mitglied im Kreisausschuss • Stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss
Dietmar Weinhardt	Dipl. Kaufmann, Dipl. Betriebswirt, Unternehmens- und IT-Berater
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Arbeitskreis Schulentwicklungsplan 2022 – 2027 • Mitglied im Kommunale Konferenz Alter und Pflege • Mitglied in der Gesundheitskonferenz • Mitglied im Vorstand der Israel-Stiftung • Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes • Mitglied im Personalausschuss • Mitglied im Kreisausschuss • Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales • Stellv. Mitglied im Wahlausschuss des Kreises • Stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss

Regina Weyer	Diplom Sozialpädagogin
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Kommunale Konferenz für Alter und Pflege • Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales • Mitglied im Wahlausschuss des Kreises • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Bildung • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt • Stellv. Mitglied im Wahlprüfungsausschuss
Petra Willemsen	Psych. Beraterin
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales • Mitglied im Wahlausschuss des Kreises • Stellv. Mitglied im Ausschuss Wirtschaftspolitik und Digitales • Stellv. Mitglied im Kreisausschuss • Mitglied im Ältestenrat
Maya Sommer	Studentin
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt • Mitglied im Ausschuss für Bildung • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales • Stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Arbeit, Gesundheit und Soziales
Nicole Wölke-Neuhaus	Dipl.-Ing. Architektin
	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied im Personalausschuss • Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen • Mitglied im Kreisausschuss • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales • Stellv. Mitglied im Ausschuss für Klima, Nachhaltigkeit und Umwelt

Marco Zerwas	Lehrer
	<ul style="list-style-type: none">• Mitglied im Arbeitskreis Schulentwicklungsplan 2022 - 2027• Mitglied im Kreisausschuss• Mitglied im Ausschuss für Bildung• Mitglied im Personalausschuss• Stellv. Mitglied im Ausschuss für Landwirtschaft und Bauwesen

Armin Ziesmann	Unternehmensberater
	<ul style="list-style-type: none">• Mitglied im Ausschuss für Mobilität, Feuer- schutz und Rettungswesen• Mitglied im Ausschuss für Wirtschaftspolitik und Digitales• Stellv. Mitglied im Rechnungsprüfungsaus- schuss• Stellv. Mitglied im Wahlausschuss des Kreises

Verwaltungsgliederungsplan

Verwaltungsgliederungsplan Kreis Recklinghausen



Landrat
Kreisdirektor

Personalrat

Schwerbehindertenvertretung

Fachkraft für Arbeitssicherheit

Datenschutzbeauftragter

Gleichstellungsstelle

Verwaltungsvorstand <small>(bestehend aus: Landrat, Kreisdirektor und Dezernentin Dezernat 3)</small>									
Dezernat 1 (Landrat)			Dezernat 2 (Kreisdirektor)				Dezernat 3 (FBL C)		
Fachbereich A Zentrale Angelegenheiten	Fachbereich E Umwelt, Verkehr, Geoinformation, Planung und Wirtschaft	Fachbereich K Kreistag, Landrat, Rechnungsprüfung	Fachbereich B Soziales	Fachbereich D Gesundheit, Bildung und Erziehung	Fachbereich F Finanzen, Beteiligungen und Immobilienangelegenheiten	Fachbereich J Jobcenter	Fachbereich C Ordnung, Recht und Sicherheit		
Stab A Strategische Personalentwicklung, Personalcontrolling, Fachbereichskoordination	Ressort Planung und ÖPNV	Fachdienst 12 Landratsangelegenheiten und Kreistagservice	Fachdienst 50 Soziale Leistungen	Fachdienst 39 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	Fachdienst 20 Kämmerei <small>(einschl. Wohnungswesen)</small>	Stab J Team Interne Dienste <small>(Personal, Organisation, EDV)</small>	Fachdienst 30 Recht		
Fachdienst 10 Organisation und Zentrale Aufgaben	Fachdienst 18 Wirtschaft	Fachdienst 14 Rechnungsprüfung <small>(einschl. Vergabestelle)</small>	Fachdienst 56 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit	Fachdienst 40 Bildung	Fachdienst 21 Kreiskasse	Fachdienst 80 Markt und Integration	Fachdienst 32 Ordnung		
Fachdienst 11 Personalservice	Fachdienst 62 Kataster und Geoinformation		Fachdienst 57 Betreuungsbehörde, Seniorenangelegenheiten und Integration	Fachdienst 51 Erziehungsberatung Vest	Fachdienst 23 Immobilienangelegenheiten	Fachdienst 81 JobFin	Fachdienst 36 Straßenverkehr		
Fachdienst 16 Zentrale IT-Dienstleistungen	Fachdienst 66 Tiefbau u. Kreisgartenbaulehrbetrieb		Fachdienst 59 Schwerbehindertenangelegenheiten	Fachdienst 53 Gesundheit			Fachdienst 82 Leistungs- und Rechtsangelegenheiten SGB II	Fachdienst 38 Bevölkerungsschutz	
	Fachdienst 70 Umwelt							Fachdienst 83 Qualitätssicherung und Risikomanagement (QSRM)	

Lagebericht

Vorbemerkung

Nach § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 95 Abs. 2 GO NRW ist vom Kreis Recklinghausen ein Lagebericht aufzustellen. Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt wird. Dieser Lagebericht enthält sämtliche der in § 49 KomHVO NRW vorgeschriebenen Berichtsinhalte.

Der Kreis Recklinghausen ist eine Gebietskörperschaft des öffentlichen Rechts. Der Kreistag ist das oberste Willensbildungs- und Entscheidungsorgan des Kreises. Er besteht aus 72 Kreistagsmitgliedern und dem Landrat. Der Landrat ist Mitglied kraft Gesetzes und Vorsitzender des Kreistags.

Die Kreisverwaltung Recklinghausen stellt das Straßenverkehrsamt, das Gesundheitsamt und das Veterinäramt. Auch ist die Kreisverwaltung zuständig für den Katastrophen-, Zivil- und Feuerschutz, die Geodatenerhebung und die Erziehungsberatung.

Eine Besonderheit des Kreises Recklinghausen besteht darin, dass er seit dem 01.01.2012 alleiniger Träger der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) Zweites Buch (II) ist. Er stellt damit eine sogenannte Optionskommune dar und nimmt die im SGB II geregelten Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitssuchende in alleiniger Trägerschaft, also ohne Beteiligung der Agentur für Arbeit, wahr. Dies erfordert eine enge Zusammenarbeit mit den zehn kreisangehörigen Städten.

Der Kreis Recklinghausen gliedert sich in zehn kreisangehörige Städte. Datteln, Haltern am See, Oer-Erkenschwick und Waltrop zählen zu den vier mittleren kreisangehörigen Städten. Die sechs Städte Castrop-Rauxel, Dorsten, Gladbeck, Herten, Marl und Recklinghausen werden als große kreisangehörige Städte bezeichnet.

Der Kreis Recklinghausen ist der bevölkerungsreichste Kreis der Bundesrepublik Deutschland. Er umfasst große und mittlere Kommunen, ländliche und städtische, landwirtschaftliche sowie montanindustriell geprägte Gebiete.

Ausgangslage: Haushaltsplan 2023

Der Entwurf des Kreishaushaltes 2023 wurde am 19.09.2022 eingebracht. In seiner Sitzung vom 28.11.2022 hat der Kreistag die Haushaltssatzung 2023 nebst Anlagen beschlossen.

Im Haushaltsjahr 2023 sind COVID 19 Pandemie-bedingte Belastungen in einem erheblich geringeren Maß als in den beiden Vorjahren aufgetreten. Daher erfolgte im Haushaltsplan 2023 keine weitere buchhalterische Isolierung von coronabedingten Belastungen. In 2022 wurde das NKF-CIG in NKF-Covid19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) umbenannt und geändert. Ab dem Jahresabschluss 2022 war es nun möglich, kriegsbedingte Belastungen ebenfalls zu isolieren. Kriegsbedingte Aufwendungen sind im Haushaltsjahr 2023 geringer ausgefallen als geplant und wurden dementsprechend im Jahresabschluss 2023 nicht isoliert. Die in den Haushaltsjahren 2020 bis 2022 bilanzierten Belastungen werden ab dem Haushaltsjahr 2026 auf fünfzig Jahre verteilt und entsprechend abgeschrieben.

Die Städte und Gemeinden in der Metropole Ruhr sind seit Jahren strukturell unterfinanziert. Das gilt in besonderer Weise auch für die zehn kreisangehörigen Städte des Kreises Recklinghausen, die allesamt am Stärkungspakt Stadtfinanzen teilgenommen haben. Ab dem Haushaltsjahr 2022 werden keine Konsolidierungsbeiträge seitens des Landes mehr geleistet und die Städte müssen den Haushaltsausgleich aus eigener Kraft erreichen. Der Landtag in NRW hat am 28.02.2024 das dritte NKF-Weiterentwicklungsgesetz verabschiedet. Das Gesetz gilt in wesentlichen Teilen bereits zum 31.12.2023. Zum einen wurden neue Regelungen zum Haushaltsausgleich geschaffen, in dem mit dem Instrument des Jahresfehlbetrags-/Verlustvortrags der fiktive Haushaltsausgleich durch spätere Überschüsse ermöglicht wird. Dies gelingt jedoch nicht in allen Haushalten der kreisangehörigen Städte.

Daher bleibt es der Anspruch des Kreises Recklinghausen, auch in den künftigen Jahren durch ausgewogene Kreishaushalte und moderat gestaltete Kreisumlagen in besonderer Weise Rücksicht auf die finanzwirtschaftliche Situation in den kreisangehörigen Städten zu nehmen. Dies gelingt durch Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage. Durch diese Vorgehensweise schmilzt die Ausgleichsrücklage perspektivisch sukzessive ab.

Die Themen Nachhaltigkeit, Klima und Naturschutz stellen die Kreisverwaltung Recklinghausen vor eine umfangreiche und wichtige Aufgabe im gesellschaftlichen Leben und beeinflussen damit auch die Kreisfinanzen. Bereits Ende 2019 hat der Kreistag den Vestischen Klimapakt mit einer Vielzahl von Einzelmaßnahmen beschlossen, welcher wiederum Bestandteil der Nachhaltigkeitsstrategie des Kreises ist.

Mit Schreiben vom 13.03.2023 hat die Kommunalaufsicht bei der Bezirksregierung Münster die beschlossene Haushaltssatzung für das Jahr 2023 genehmigt. Die Haushaltssatzung wurde am 22.03.2023 bekanntgemacht.

Erläuterungen zur Ertragslage

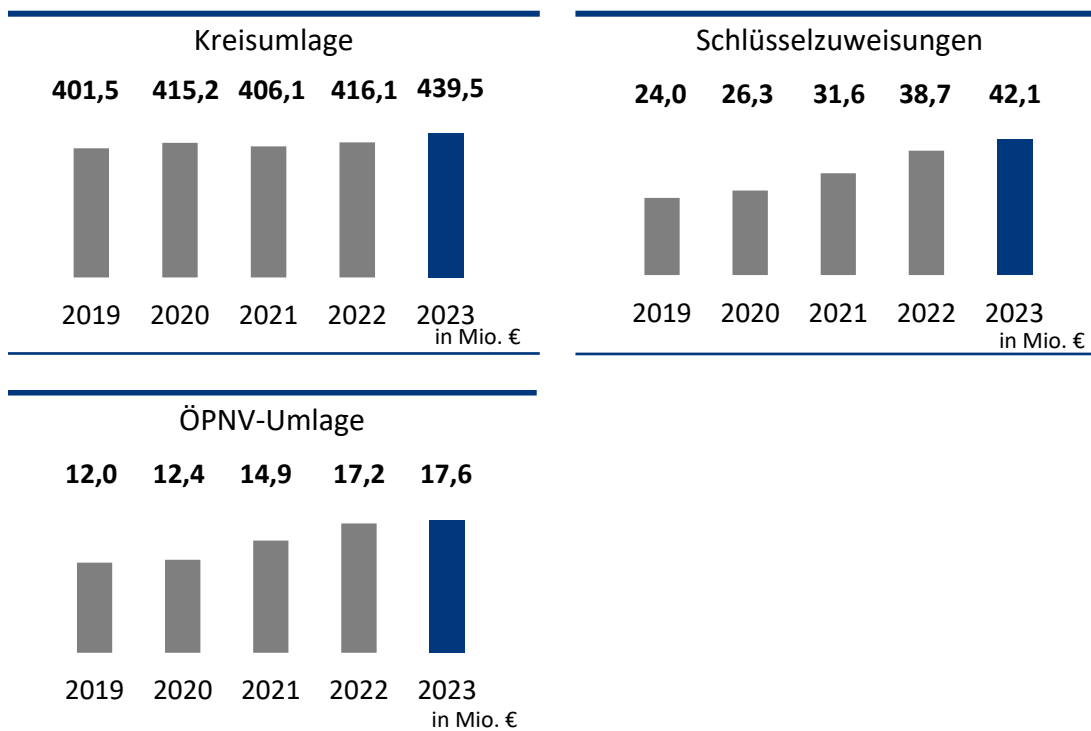
Ertragsarten	Ergebnis des Vorjahres €	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres €	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres €	Vergleich Ansatz / Ist €
Steuern und ähnliche Abgaben	22.329.640,64	22.300.000,00	24.047.555,05	1.747.555,05
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	502.403.545,89	532.687.331,00	526.574.896,90	-6.112.434,10
+ Sonstige Transfererträge	31.547.964,10	23.522.500,00	36.685.152,22	13.162.652,22
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.460.538,28	53.558.174,00	48.255.150,95	-5.303.023,05
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.283.778,78	7.268.512,00	2.709.443,31	-4.559.068,69
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	672.227.361,18	708.353.633,00	734.302.755,38	25.949.122,38
+ Sonstige ordentliche Erträge	19.457.975,02	9.257.025,00	23.355.609,68	14.098.584,68
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	1.298.710.803,89	1.356.947.175,00	1.395.930.563,49	38.983.388,49

Steuern und ähnliche Abgaben

Im Bereich „Steuern und ähnliche Abgaben“ wird lediglich die Wohngeldentlastung des Landes ausgewiesen. Der Saldo von 24,05 Mio. € überschreitet den fortgeschriebenen Planansatz um 1,75 Mio. €.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ wurden im Haushalt 2023 mit einem fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von 532,69 Mio. € veranschlagt. Mit 526,57 Mio. € fallen die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen um 6,11 Mio. € niedriger aus. Im Wesentlichen beinhalten die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen die Erträge aus der Kreisumlage (439,46 Mio. €), welche gem. § 56 Abs. 1 Kreisordnung NRW (KrO NRW) von den kreisangehörigen Städten erhoben wird. Weitere Positionen sind Erträge aus den Schlüsselzuweisungen des Landes (42,09 Mio. €), die ÖPNV-Umlage (17,62 Mio. €) zur Finanzierung des örtlichen Personennahverkehrs, sowie Erträge aus der Zuweisung der Schulpauschale (6,30 Mio. €). Darüber hinaus werden hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen von Bund, Land und den Gemeinden dargestellt. Diese betragen für 2023 7,18 Mio. €. Zudem wurden Zuwendungen und Zuweisungen des Bundes und des Landes in Höhe von 12,62 Mio. € vereinnahmt. Auf das Jobcenter entfallen 2,95 Mio. Zudem sind im Gesundheitsamt 2,27 Mio. € Finanzierungsmittel aus dem Pakt ÖGD vereinnahmt worden.



Sonstige Transfererträge

Die „sonstigen Transfererträge“ umfassen den Ersatz von gewährten sozialen Leistungen. Hierunter fallen beispielsweise Kostenbeiträge, Aufwandsersatz, Rückzahlungen von überzahlten Hilfeleistungen und übergeleitete Unterhaltsansprüche. Sie liegen mit 36,69 Mio. € um 13,16 Mio. € über dem fortgeschriebenen Planansatz von 23,52 Mio. €. Von den 13,16 Mio. € entfallen 10,31 Mio. € auf den Bereich des Jobcenters. Hierbei handelt es sich allerdings nicht um tatsächliche Mehrerträge, sondern lediglich um Ertragsverschiebungen, denn im Bereich der „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ verringerten sich die Erträge im gleichen Maße. Grund hierfür ist die Abrechnungssystematik mit dem Bund. So minimieren sich die Erstattungen des Bundes um die vereinnahmten Erträge aus Rückzahlungen und Erstattungen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten“ betragen 48,26 Mio. €. Im Vergleich zum Vorjahr (45,46 Mio. €) steigen sie um 2,80 Mio. €. Rund zwei Drittel der Erträge aus den „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten“ ergeben sich aus den Erstattungen im Rahmen der Abfallwirtschaft (31,21 Mio. €).

Die Verwaltungsgebühren im KFZ-Wesen für Zulassungen, Ummeldungen und Änderungen sowie die Gebühren für Fahrerlaubnisse, Zulassungsbescheinigungen, verkehrsrechtliche Genehmigungen und die zwangsweise Außerbetriebsetzung von Fahrzeugen betragen im Berichtsjahr insgesamt 8,53 Mio. €. Die Gebühreneinnahmen für Fleisch- und Trichinenuntersuchungen in Schlachthöfen betragen ca. 4,48 Mio. €. Im Gesundheitsamt wurden in den Bereichen Gutachten und Stellungnahmen sowie Gesundheitsschutz rund 844 T€ vereinnahmt.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus „Privatrechtlichen Leistungsentgelten“ betragen insgesamt 2,71 Mio. € und setzen sich überwiegend aus Verkaufserträgen im Bereich Abfallwirtschaft (1,54 Mio. €) sowie aus Mieten und Pachten (1,14 Mio. €) zusammen. Der fortgeschriebene Planansatz (7,27 Mio. €) wird um 4,56 Mio. € unterschritten. Ursächlich für die Abweichung sind im Wesentlichen Mindererträge im Bereich Abfallwirtschaft.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ betragen 734,30 Mio. € und übersteigen den fortgeschriebenen Ansatz um 25,95 Mio. €. Der Saldo wird maßgeblich von den Erstattungen im Zusammenhang mit dem SGB II geprägt. Exemplarisch werden die Rechnungsergebnisse der größten Bereiche dargestellt. Bei den Bundeserstattungen für die SGB II-Leistungen sind das die Regelleistungen für Arbeitslosengeld II und Sozialgeld (313,16 Mio. €), die Eingliederungsmittel (68,93 Mio. €), der Bundesanteil an den Personal- und Verwaltungskosten (68,01 Mio. €), die Leistungsbeteiligung an den Unterkunftskosten inklusive der Erstattungen für Menschen mit Fluchthintergrund (138,24 Mio. €).

Darüber hinaus erfolgt auch der Ausweis der kommunalfinanzierten Erstattungen für SGB II-Leistungen. Hierzu zählen der kommunale Finanzierungsanteil an Personal- und Verwaltungskosten (12,21 Mio. €) und die Leistungsbeteiligung nach der Abrechnungsrichtlinie SGB II in Höhe von 24,90 Mio. €.

Die größten Erträge außerhalb von Erstattungen im Zusammenhang mit dem SGB II entfallen auf die Bundesbeteiligung für die Grundsicherung nach dem 4. Kapitel SGB XII (86,05 Mio. €). Darüber hinaus erhält der Kreis Recklinghausen Personalkostenerstattungen in Höhe von (6,80 Mio. €).

Sonstige ordentliche Erträge

Die Summe der „sonstigen ordentlichen Erträge“ beträgt insgesamt 23,36 Mio. €. Sie setzt sich im Wesentlichen aus den Erträgen aus Bußgeldern (9,74 Mio. €) und sonstigen, nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträgen (5,60 Mio. €) zusammen.

Erläuterungen zur Aufwandslage

Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres €	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres €	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres €	Vergleich Ansatz / Ist €
- Personalaufwendungen	118.961.129,81	128.420.000,00	121.613.254,57	-6.806.745,43
- Versorgungsaufwendungen	12.962.108,40	13.300.000,00	9.666.869,04	-3.633.130,96
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.539.471,74	138.307.874,39	86.091.015,06	-52.216.859,33
- Bilanzielle Abschreibungen	15.846.261,90	16.548.858,00	15.848.323,16	-700.534,84
- Transferaufwendungen	952.277.347,53	1.034.507.340,29	1.065.999.681,95	31.492.341,66
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.374.392,96	81.374.247,95	72.773.857,82	-8.600.390,13
= Ordentliche Aufwendungen	1.254.960.712,34	1.412.458.320,63	1.371.993.001,60	-40.465.319,03

Personalaufwendungen

Die „Personalaufwendungen“ in Höhe von 121,61 Mio. € berücksichtigen sämtliche Personalaufwendungen, die der Kreis für seine aktiven Beschäftigten zu erbringen hat. Die größten Positionen sind hierbei die Vergütung der tariflich Beschäftigten (73,29 Mio. €, davon 19,90 Mio. € für die Vestische Arbeit) und der Dienstaufwand für Beamtete (19,26 Mio. €, davon 1,99 Mio. € für die Vestische Arbeit).

Versorgungsaufwendungen

Die „Versorgungsaufwendungen“ in Höhe von rund 9,67 Mio. € setzen sich aus Beihilfen für ehemalige Beschäftigte (Versorgungsempfangende) und aus den Pensionsverpflichtungen (Versorgungskassenbeiträge an die Kommunale Versorgungskassen Westfalen) zusammen.

Stellenplan			
Beamte*innen		Arbeitnehmer*innen	
Besoldung	Anzahl der Stellen in 2023	Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen in 2023
B07	1,00	E15	23,20
B05	1,00	E14	33,02
		E13	20,75
A16	7,00	E12	65,00
A15	13,00	E11	124,60
A14	31,90	E10	115,20
A13 (2.2)	11,27	E09c	318,33
A13 (2.1)	21,65	E09b	95,31
A12	41,50	E09a	189,69
A11	63,73	E08	101,01
A10	93,37	E07	64,58
A09 (2.1)	7,70	E06	136,02
A09 (1.2)	57,94	E05	30,09
A08	14,60	E04	8,67
A07	2,30	E03	4,94
A06	0,00	E02	61,68
A05	0,00	E01	0,00
Gesamt	367,96	S15	2,00
		S14	15,00
		S12	34,94
		S11b	26,07
		Gesamt	1.470,10

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ betragen im Haushaltsjahr 2023 insgesamt 86,09 Mio. €. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden im Wesentlichen von den Aufwendungen für die im Rahmen der Optionskommune erstatteten Verwaltungskosten an die Städte (46,88 Mio. €) bestimmt. Weitere größere Beträge entfallen auf die Software- und IT-Aufwendungen (8,01 Mio. €), die Unterhaltungsaufwendungen Gebäude (7,62 Mio. €), Nebenkosten von Gebäuden (6,34 Mio. €), Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (2,95 Mio. €) und Instandhaltung des Infrastrukturvermögens (2,61 Mio. €).

Bilanzielle Abschreibungen

„Bilanzielle Abschreibungen“ drücken den Werteverzehr im Anlagevermögen aus. Zum 31.12.2023 beträgt die Summe der Abschreibungen 15,85 Mio. €. Eine genauere Aufschlüsselung des Werteverzehrs kann dem Anlagenspiegel entnommen werden.

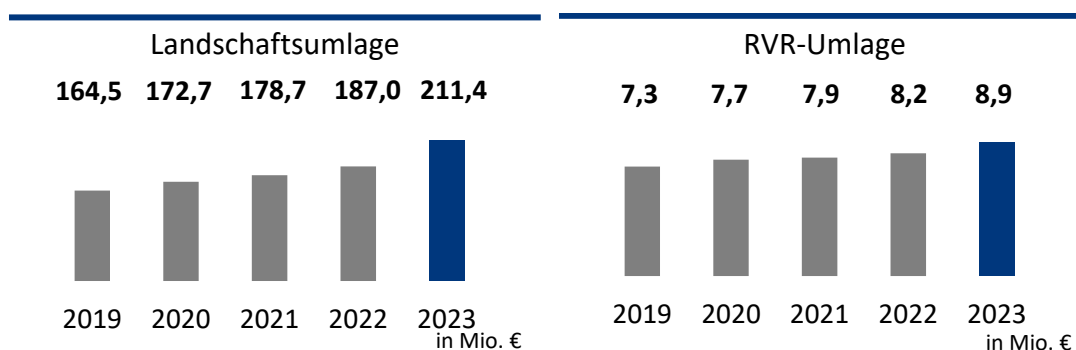
Transferaufwendungen

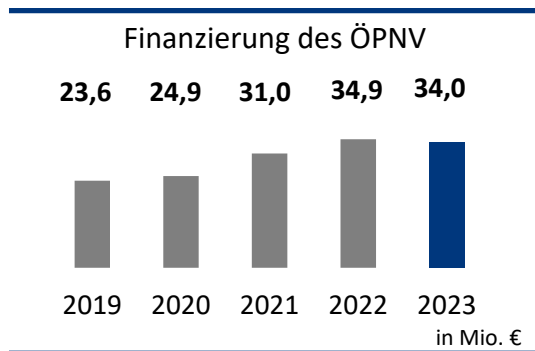
Die „Transferaufwendungen“ betragen 1,07 Mrd. €. Sie setzen sich aus verschiedenen Sozialleistungen, allgemeinen Umlagen an Gemeindeverbände und Zuschüsse für laufende Zwecke zusammen. Mehr als die Hälfte der Transferaufwendungen entfallen auf das Jobcenter. Hier werden die Auszahlungen des ALG II und des Sozialgeldes (328,68 Mio. €), die Gewährung von Unterkunftskosten (202,41 Mio. €) und die Leistungen für die Eingliederung in den ersten Arbeitsmarkt (67,21 Mio. €) dargestellt.

Weitere Transferaufwendungen im Sozialbereich sind die Leistungen nach dem vierten Kapitel SGB XII (85,46 Mio. €), die laufende Hilfe zum Lebensunterhalt (10,71 Mio. €) die ambulante und stationäre Krankenhilfe (7,85 Mio. €), die Hilfe zur Pflege (21,65 Mio. €), die Pflegewohnungsdarlehen (21,76 Mio. €) sowie die bewohnerorientierten Aufwendungszuschüsse (2,98 Mio. €).

Darüber hinaus hat der Kreis Recklinghausen Umlagen an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe (211,40 Mio. €) und den Regionalverband Ruhr (8,87 Mio. €) zu leisten. Die Aufwendungen zur Finanzierung des ÖPNV belaufen sich auf 34,01 Mio. €.

Die Transferaufwendungen überschreiten den fortgeschriebenen Ansatz (1,03 Mrd. €) um insgesamt 31,49 Mio. €.





Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Höhe der „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ beträgt im Haushaltsjahr 2023 insgesamt 72,77 Mio. €. Der fortgeschriebene Planansatz (81,37 Mio. €) wird damit um 8,60 Mio. € unterschritten.

Der größte Anteil im Bereich der „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ entfällt mit einem Betrag von 37,98 Mio. € auf die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen, hier insbesondere die Bereiche Abfallwirtschaft (31,02 Mio. €), Bildung (2,10 Mio. €) und Umwelt (2,26 Mio. €).

Der Kreis Recklinghausen hat im Berichtsjahr 2023 außerdem 5,01 Mio. € für Mieten und Pachten von Gebäuden aufgewendet. Darüber hinaus ergeben sich die „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ u. a. aus den Geschäftsaufwendungen (8,86 Mio. €), Aufwendungen für Gerichts- und ähnliche Gebühren (0,88 Mio. €), Aufwendungen für Steuern, Versicherungen und Schadensfällen (1,99 Mio. €) sowie aus Wertveränderungen beim Umlaufvermögen (10,40 Mio. €).

Kennzahlen der Ertragslage

Nr.	Kennzahl	Erläuterung	2021 (Ist)	2022 (Ist)	2023 (Ist)	2024 (Plan 2024)	2025 (Plan 2024)	2026 (Plan 2024)	2027 (Plan 2024)
1.	Ertragslage								
1.1	Schlüsselzuweisungen (GFG)	absolut in Mio. €	31,61	38,68	42,09	47,67	43,93	46,21	47,96
1.2	Zahllast Städte gesamt	Summe (absolut in Mio. €)	462,92	469,33	494,19	520,21	534,05	543,33	582,3
1.3	Zahllastveränderung gegenüber Vorjahr	Verringerung (-) / Erhöhung (+) gegenüber MiFi Vorjahr	-44,47	-3,18	-15,91	-4,32	-3,50	-0,01	0,00
2.	Aufwandslage								
2.1	Sozialtransferaufwand	inkl. Landschaftsumlage; absolut in Mio. € (brutto)	920,54	903,19	1.017,28	1.063,32	1.091,15	1.122,74	1.150,10
2.2	Sozialtransferaufwandsquote	Sozialtransferaufwand (inkl. LU) in % am ordentlichen Aufwand	71,15%	71,97%	74,15%	71,59%	72,03%	72,08%	73,48%
2.3	Sozialtransferintensität	Kommunalfinanzierte Sozialleistungen (inkl. LU) in % der Allg. Deckungsmittel	77,00%	71,87%	75,91%	63,01%	81,84%	85,40%	82,67%
2.4	"Personalintensität" (nach GPA NRW)	Personalaufwand in % am ordentlichen Aufwand	9,84%	9,48%	8,86%	9,19%	9,11%	8,99%	9,09%

Erläuterungen Kennzahlen

Zu Ziffer 1.1 Schlüsselzuweisungen (GFG)

Ertragsseitig wird der Haushalt des Kreises neben den Kostenerstattungen und Kostenumlagen maßgeblich durch die von den zehn kreisangehörigen Städten aufzubringende Kreisumlage sowie durch die Abrechnung kommunaler SGB II-Leistungen geprägt. Die Schlüsselzuweisungen aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) spielen für den Haushaltsausgleich dagegen nur noch eine untergeordnete Rolle.

Hinzuweisen ist darauf, dass der Kreis durch die Einbeziehung soziallastenverursacher Gemeindefinanzierungsleistungen in die Finanzkraftbestimmung des

Kreisfinanzausgleichs gezwungen ist, die Kreisumlage in Höhe der hierdurch entstehenden Mindererträge aus Schlüsselzuweisungen sowie der bedarfssteigernden Soziallasten die Kreisumlage anzuheben.

Zu Ziffer 1.2 und 1.3 Zahllast, Zahllastveränderung gegenüber Vorjahr

Die Zahllast der Städte hat sich im Vergleich zur mittelfristigen Finanzplanung der Vorjahre um insgesamt 12,48 Mio. € (Vorjahr 3,18 Mio. €) verbessert. In 2023 ist keine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage vorgesehen, da der Jahresabschluss mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 26,52 Mio. € abschließt.

In den Haushaltsjahren 2024 bis 2027 wird die Zahllast der kreisangehörigen Städte in Bezug auf die Kreisumlage durch eine erhöhte Entnahme aus der Ausgleichsrücklage stabil gehalten und weicht somit nicht von der mittelfristigen Finanzplanung aus 2023 ab. Die übrigen Zahllasten (ÖPNV-Umlage, Abrechnungsrichtlinie SGB II sowie der Kommunale Finanzierungsanteil) entsprechen ebenfalls weitgehend der mittelfristigen Finanzplanung.

Zu Ziffer 2.1 Sozialtransferaufwand und Ziffer 2.2 Sozialtransferaufwandsquote

Der Kreishaushalt wird maßgeblich durch die fremdbestimmten Leistungen der Sozialtransferbereiche geprägt. Hierzu zählen die unmittelbaren Sozialtransferleistungen des Kreises wie die Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II), die Hilfe zur Pflege (SGB XII) und die Leistungen der Eingliederungshilfe (SGB IX) als örtlicher Träger der Sozialhilfe. Hinzu kommt die Landschaftsumlage als mittelbarer Sozialtransferaufwand, der für die Eingliederungshilfe für Menschen mit wesentlichen Behinderungen (SGB IX) in der Aufgabenverantwortung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe (LWL) als überörtlicher Träger der Sozialhilfe aufzubringen ist.

Zu Ziffer 2.3 Sozialtransferintensität

Den (Brutto-)Sozialtransferaufwendungen stehen im Kreishaushalt zum Teil entsprechende Kostenerstattungen oder -umlagen nach den einschlägigen Sozialgesetzbüchern gegenüber, die die Aufwendungen jedoch nicht vollständig decken. Die verbleibenden (Netto-) Sozialtransferaufwendungen müssen daher zu einem beträchtlichen Teil aus allgemeinen Deckungsmitteln des Kreises aufgebracht werden.

Dabei wirkt sich die erhöhte Bundeserstattung der Kosten der Unterkunft ab dem Jahr 2023 insoweit nicht reduzierend auf die Sozialtransferintensität aus, so dass

der Kreis dem Gebot der Rücksichtnahme gegenüber den Städten folgend, durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage auf Kreisumlagemittel verzichtet.

Zu Ziffer 2.4 „Personalintensität“ (nach GPA NRW)

Im Vergleich zum Sozialtransferaufwand entfällt nur ein geringer Teil der ordentlichen Aufwendungen auf den Personalaufwand des Kreises. Der Anteil der Personalaufwendungen am ordentlichen Aufwand liegt in der Zeitreihe recht konstant durchschnittlich zwischen 9 % und 10 %.

Erläuterungen zur Finanzlage

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres €	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres €	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres €	Vergleich Ansatz / Ist €
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.288.038.953,81	1.347.678.023,00	1.376.168.551,73	28.490.528,73
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.243.835.174,84	1.389.980.947,13	1.336.400.698,46	-53.580.248,67
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.203.778,97	-42.302.924,13	39.767.853,27	82.070.777,40
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.245.318,62	18.761.832,00	15.326.731,77	-3.435.100,23
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.806.917,71	87.746.431,06	35.400.348,82	-52.346.082,24
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.561.599,09	-68.984.599,06	-20.073.617,05	48.910.982,01
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	19.642.179,88	-111.287.523,19	19.694.236,22	130.981.759,41
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.206.806,16	-3.445.372,00	-5.208.003,30	-1.762.631,30
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	15.435.373,72	-114.732.895,19	14.486.232,92	129.219.128,11
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	169.363.763,48	184.691.195,41	184.691.195,41	0,00
+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-107.941,79	0,00	-31.750,90	-31.750,90
= Liquide Mittel	184.691.195,41	69.958.300,22	199.145.677,43	129.187.377,20

Die Finanzrechnung gliedert sich in die Teilbereiche laufende Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit.

In 2023 wurden Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.376,17 Mio. € (Vorjahr 1.288,04 Mio. €) und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.336,40 Mio. € (Vorjahr 1.243,84 Mio. €) realisiert. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf 39,77 Mio. € (Vorjahr 44,20 Mio. €) und schließt damit positiv ab.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit schließt in Höhe von -20,07 Mio. € (Vorjahr -24,56 Mio. €) ab. Dabei gliedert sich der Saldo in Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 15,33 Mio. € (Vorjahr 14,25 Mio. €) und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 35,40 Mio. € (Vorjahr 38,81 Mio. €) auf.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt -5,21 Mio. € (Vorjahr -4,21 Mio. €).

Insgesamt belaufen sich die Änderungen des Bestandes an eigenen Finanzmitteln im Zeitraum bis zum 31. Dezember 2023 auf 14,49 Mio. € (Vorjahr 15,44 Mio. €).

Der Bestand der liquiden Mittel zum Stichtag 31.12.2023 beläuft sich somit auf 199,15 Mio. € (Vorjahr 184,69 Mio. €).

Kennzahlen der Finanzlage

Nr.	Kennzahl	Erläuterung	2021 (Ist)	2022 (Ist)	2023 (Ist)	2024 (Plan 2024)	2025 (Plan 2024)	2026 (Plan 2024)	2027 (Plan 2024)
4.1	Cash Flow (aus lfd. Verwaltungstätigkeit)	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Mio. €	54,83	44,2	39,8	-11,7	-31,2	-55,31	-38,54

Ziffer 4.1 Cashflow (aus laufender Verwaltungstätigkeit)

Der Zahlungsmittelsaldo (Cashflow) aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ergibt sich methodisch aus den gebuchten zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen, deren Zahlungsausgleich im laufenden Kalenderjahr erfolgt ist. Dabei bedingt die Systematik des Periodisierungsprinzips von Erträgen und Aufwendungen einerseits und dem Kassenwirksamkeitsprinzip von Ein- und Auszahlungen andererseits jahresbezogene Differenzen zwischen Ressourcen- und Finanzmittelveränderungen. Aus der Betrachtung des Cashflows als Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit unter Einbezug der Aufnahme neuer Liquiditätskredite lassen sich ausreichende Anhaltspunkte dahingehend ableiten, ob und inwieweit die Kommune eine hohe Selbstfinanzierungskraft aufweist, die sie in die Lage versetzt, neben der Verstärkung der eigenen Liquiditätsreserven und der Schuldentilgung auch Investitionen zur Aufrechterhaltung und angemessenem Ausbau der kommunalen Aufgabenwahrnehmung finanzieren zu können. Der Zahlungsmittelsaldo (Cashflow) aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ist in der Zeitreihe erheblichen Schwankungen unterworfen, folgt in seiner Entwicklung jedoch in der Tendenz den jeweils entstandenen bzw. geplanten Jahresergebnissen.

Erläuterungen zur Vermögens- und Schuldenlage

Die Vermögensstruktur – Aktiva

	2022	2023
Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (Bilanzierungshilfe)	12.645.547,49 €	12.645.547,49 €
Langfristig gebundenes Vermögen	416.497.326,63 €	434.256.690,96 €
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.476.221,42 €	1.615.520,39 €
Sachanlagen	333.639.295,34 €	336.467.911,97 €
Finanzanlagen	81.381.809,87 €	96.173.258,60 €
Kurzfristig gebundenes Vermögen	308.403.074,40 €	317.670.457,87 €
Vorräte	1.577.320,01 €	1.577.320,01 €
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	122.134.558,98 €	116.947.460,43 €
Liquide Mittel	184.691.195,41 €	199.145.677,43 €
Aktive Rechnungsabgrenzung	38.421.023,53 €	42.548.803,56 €
Bilanzsumme Aktiva	775.966.972,05 €	807.121.499,88 €

Die Aktivseite der Bilanz Vermögen stellt die Verwendung der finanziellen Mittel dar. Dabei kann zwischen dem langfristig gebundenen Vermögen, kurzfristig gebundenen Vermögen und dem aktiven Rechnungsabgrenzungsposten unterschieden werden. Eine Besonderheit stellen die Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit dar. Diese Bilanzposition hat sich im Rahmen der Einführung des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen ergeben. Die Bilanzierungshilfe soll die im Zuge der Corona-Pandemie entstandenen Mehraufwendungen und Mindererträge isolieren und ergebnisneutral in der jeweiligen Periode darstellen. Die Bilanzposition kann durch eine einmalige oder auch durch eine lineare Abschreibung bis zu 50 Jahren abgeschrieben werden. Die Bilanzierungshilfe beläuft sich zum Stichtag 31.12.2023 auf 12,65 Mio. € (Vorjahr 12,65 Mio. €).

Das langfristig gebundene Vermögen ist aufgeteilt in immaterielle Vermögensgegenstände 1,62 Mio. € (Vorjahr 1,48 Mio. €), Sachanlagen 336,47 Mio. € (Vorjahr 333,64 Mio. €) und Finanzanlagen 96,17 Mio. € (Vorjahr 81,38 Mio. €).

Das kurzfristig gebundene Vermögen unterteilt sich in Vorräten 1,58 Mio. € (Vorjahr 1,58 Mio. €), Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen 116,95 Mio. € (Vorjahr 122,13 Mio. €) und liquiden Mitteln in Höhe von 199,15 Mio. € (Vorjahr 184,69 Mio. €) auf.

Die Bilanzposition der aktiven Rechnungsabgrenzung weist zum 31.12. des aktuellen Jahres einen Bestand von 42,55 Mio. € (Vorjahr 38,42 Mio. €) aus.

Die Kapitalstruktur – Passiva

	2022	2023
Eigenkapital	230.929.080,47 €	257.451.638,24 €
Mittel- und langfristiges Fremdkapital	457.158.099,05 €	455.725.057,16 €
Sonderposten für Zuwendungen	116.819.283,74 €	118.917.432,60 €
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.498.949,43 €	1.547.206,15 €
Sonstige Sonderposten	4.096.879,70 €	4.423.905,77 €
Mittel- und langfristige Rückstellungen	247.662.135,50 €	249.372.434,89 €
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten	87.080.850,68 €	81.464.077,75 €
Kurzfristiges Fremdkapital	80.042.920,62 €	83.038.520,42 €
Sonstige Rückstellungen	44.488.804,86 €	46.573.661,45 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.095.365,82 €	7.363.848,55 €
Übrige Verbindlichkeiten	28.458.749,94 €	29.101.010,42 €
Passive Rechnungsabgrenzung	7.836.871,91 €	10.906.284,06 €
Bilanzsumme Passiva	775.966.972,05 €	807.121.499,88 €

Die Passivseite der Bilanz stellt die Mittelherkunft des Vermögens der Kreisverwaltung Recklinghausen dar. Dabei kann zwischen dem Mittel- und langfristigen Fremdkapital, kurzfristigem Fremdkapital und dem passiven Rechnungsabgrenzungsposten unterschieden werden.

Das mittel- und langfristige Fremdkapital setzt sich aus unterschiedlichen Positionen zusammen. Dazu gehören Sonderposten für Zuwendungen 118,92 Mio. € (Vorjahr 116,82 Mio. €), Sonderposten für Gebührenaussgleiche 1,55 Mio. € (Vorjahr 1,50 Mio. €), sonstige Sonderposten 4,42 Mio. € (Vorjahr 4,10 Mio. €), mittel- und langfristige Rückstellungen 249,37 Mio. € (Vorjahr 247,66 Mio. €) und mittel- und langfristige Verbindlichkeiten 81,46 Mio. € (Vorjahr 87,08 Mio. €).

Das kurzfristige Fremdkapital stellt die sonstigen Rückstellungen 46,57 Mio. € (Vorjahr 44,49 Mio. €), Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 7,36 Mio. € (Vorjahr 7,10 Mio. €) und übrigen Verbindlichkeiten 29,10 Mio. € (Vorjahr 28,46 Mio. €) dar.

Der Posten der passiven Rechnungsabgrenzung hat einen Bestand von 10,91 Mio. € (Vorjahr 7,84 Mio. €).

Die Bilanzsumme weist einen Bestand von 807,12 Mio. € (Vorjahr 775,97 Mio. €) aus.

Kennzahlen zur Vermögens- und Schuldenlage

Nr.	Kennzahl	Erläuterung	2017 (Ist)	2018 (Ist)	2019 (Ist)	2020 (Ist)	2021 (Ist)	2022 (Ist)	2023 (Ist)
5.1	Investitionsquote	Bruttoinvestitionen in % der Abgänge und AfA auf AV	75,04%	84,39%	67,72%	72,80%	112,60%	118,57%	223,34%

Zu Ziffer 5.1 Investitionsquote

Die Investitionsquote gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang neu investiert wird bzw. werden kann, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegenzuwirken. Eine sich 100 % annähernde Investitionsquote ist vor diesem Hintergrund wünschenswert, geht jedoch in den Folgejahren mit erhöhten Abschreibungsaufwendungen einher. Umgekehrt lassen niedrige Investitionsquoten zunehmende Reinvestitions- und Sanierungsbedarfe in der Zukunft erwarten.

Chancen, Risiken sowie Prognose für die zukünftige Entwicklung des Kreises Recklinghausen

Chancen und Risiken

Im Lagebericht zum Jahresabschluss ist gemäß § 49 KomHVO NRW auf die Chancen und Risiken für die Entwicklung des Kreises Recklinghausen einzugehen sowie eine Prognose zur weiteren Entwicklung zu erstellen. Zum Abschlussstichtag sind die nachstehend dargestellten Chancen und Risiken erkennbar.

Allgemeine Finanzsituation des Kreises und seiner kreisangehörigen Städte

Der Kreis Recklinghausen war bis Ende des Jahres 2011 bilanziell überschuldet. Durch verschiedene Maßnahmen der konsequenten Haushaltskonsolidierung verfügt der Kreis Recklinghausen über ein positives Eigenkapital und vor Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2023 von 26,52 Mio. € einen Bestand an Ausgleichsrücklage in Höhe von rd. 191,41 Mio. €. Die allgemeine Rücklage im Kreis Recklinghausen hat derzeit einen Bestand von rd. 39,40 Mio. €. In der Ergebnisplanung ist für das Jahr 2024 ein Verlust von 25,54 Mio. € geplant. Weiterhin soll die Ausgleichsrücklage in den Jahren 2025 ff. in voraussichtlich voller Höhe in Anspruch genommen werden. Eine etwaige verbleibende Ausgleichsrücklage dient als ausgleichende Schwankungsreserve für künftige Haushaltsjahre.

Demgegenüber stehen die kreisangehörigen Städte vor großen finanzwirtschaftlichen Herausforderungen. Alle zehn Städte haben am Stärkungspakt Stadtfinanzen teilgenommen, welcher Ende des Jahres 2021 ausgelaufen ist. Der städtische Haushaltsausgleich ist unter Belastung von z.B. hohen Kassenkreditschulden nunmehr ohne Landeshilfen zu erreichen. Diese schwierige Ausgangssituation wurde durch die finanzwirtschaftlichen Auswirkungen der Corona-Pandemie und des Ukraine-Krieges in erheblicher Weise verschärft. Im Rahmen des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes (NKF-CIG) bzw. ab dem 09.12.2022 des NKF-Covid19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) erfolgten in den städtischen Haushalten enorme Bilanzierungen pandemie- und kriegsbedingter Finanzschäden, welche sich ab dem Haushaltsjahr 2026 belastend auf die Haushaltsausgleiche auswirken werden. Zudem ist eine sogenannte „Altschuldenlösung“ durch das Land und den Bund aktuell nicht absehbar.

Für den Kreis Recklinghausen bedeutet dies umso mehr, dem finanzverfassungsrechtlichen Gebot der Rücksichtnahme auf die finanzwirtschaftliche Situation der Städte durch moderate Kreisumlagefestlegungen Rechnung zu tragen, ohne hierdurch die Kreisfinanzen in Gefahr geraten zu lassen. Unter Berücksichtigung weiterhin anwachsender unmittelbarer Sozialaufwendungen und der an den LWL zu entrichtende Landschaftsumlage, welche im Übrigen bereits mehr

als 50 % der Kreisumlage ausmacht, wird dies voraussichtlich nur durch einen wesentlichen Einsatz bzw. vollständigen Verzehr der Ausgleichsrücklage gelingen.

Strukturwandel

Der Steinkohlenbergbau hat in Wirtschaft-, Arbeitsmarkt-, Sozial- und Siedlungsstrukturen des Kreises Recklinghausen tiefe Spuren hinterlassen. Mit der Schließung der Zeche Prosper in Bottrop Ende 2018 ging die lange Geschichte des Steinkohlenbergbaus in der Emscher-Lippe-Region zu Ende. Aufgrund der massiven und noch anhaltenden Arbeitsplatzverluste im Bergbau hat der Kreis Recklinghausen eine geringe Erwerbsbeteiligung sowie hohe Arbeitslosen- und SGB II-Quoten. Die kommunalen Haushalte werden von hohen Sozialkosten dominiert und sind allein durch Einsparungen nicht zu sanieren.

Die Schaffung von Arbeitsplätzen in der Region hat daher höchste Priorität. Arbeitsplätze führen zu Mehreinnahmen, zu geringeren Arbeitslosenzahlen und damit auch für den Kreis unmittelbar zur Aussicht auf geringere Belastungen für die vom Kreis zu finanzierenden Transferleistungen nach dem SGB II. Um den Anschluss an die allgemeine wirtschaftliche Entwicklung in Nordrhein-Westfalen und damit eine wichtige Voraussetzung für gute Lebensbedingungen zu schaffen, hat sich die Region dazu unter dem Titel „Umbau21“ gemeinsame Ziele, Strukturen und Projekte definiert. Die Aufgaben werden dabei vom Kreis in enger regionaler Abstimmung u.a. mit der WiN Emscher-Lippe GmbH wahrgenommen.

Die intensiven Bemühungen um den Strukturwandel sind durchaus erfolgreich, müssen aber weiter fortgeführt werden. So ist die Beschäftigungsentwicklung im Kreis Recklinghausen in den letzten Jahren positiv verlaufen. Dies ist umso höher zu bewerten, als es in dieser Zeit durch die Schließung der Schachtanlagen General Blumenthal, Westerholt und Auguste Victoria zu massiven Arbeitsplatzverlusten gekommen ist.

Hilfe zur Pflege (SGB XII)

Die Hilfe zur Pflege und deren Standards sind nicht nur bundesgesetzlich, sondern auch landesgesetzlich festgelegt. Im Gefüge des beitrags- und steuerfinanzierten Sozialsystems übernimmt die Pflegeversicherung (SGB XI) nur einen Teil der Pflegekosten. Wenn die Rente für die restlichen Kosten eines Heimaufenthaltes nicht ausreicht, muss der Sozialhilfeträger mit der Hilfe zur Pflege für die Pflegeleistungen (SGB XII) sowie mit dem Pflegegeld für die Investitionskosten des Heimes einspringen. Je geringer die Leistungen der Pflegekasse sind, umso mehr Kosten bleiben aus der Sozialhilfe zu zahlen.

Die Pflegestärkungsgesetze haben die Leistungen der Pflegeversicherung ausgeweitet und damit die Ausgaben der Sozialhilfe gesenkt. Innerhalb von wenig mehr als zwei Jahren war jedoch das alte Niveau wieder erreicht und bis einschließlich 2021 spürbar überschritten.

Zum 01.01.2022 hat das Gesundheitsversorgungsweiterentwicklungsgesetz in der Pflegeversicherung einen Leistungszuschlag eingeführt, mit dem ein prozentualer Anteil der pflegebedingten vollstationären Kosten übernommen wird. Die

Sozialhilfeausgaben wurden damit auf das Niveau von 2017 abgesenkt. Von dieser starken Entwicklung zeigten sich sowohl der Gesetzgeber, die Pflegeversicherungen als auch die Sozialhilfeträger positiv überrascht. Durch diese Senkung wurden mehrere Kostensteigerungen aufgefangen, u.a. die weitere Umsetzung des Personalbemessungsinstruments in vollstationären Einrichtungen sowie die Einführung einer Tarifpflicht ab 01.09.2022.

In 2023 gab es mehrere Gründe für außergewöhnlich starke Kostensteigerungen: Die allgemeine Inflation, die Auswirkungen des Ukrainekrieges wie z.B. weitere Hilfeempfangende aufgrund der Fluchtbewegungen sowie eine Erhöhung der Personalkosten. Diese Steigerungen bildeten sich jedoch nicht unmittelbar in den Transferleistungen ab. Vergütungsvereinbarungen zwischen Anbietern und Pflegeversicherungen stockten, Neufestsetzungen von Investitionskosten warteten auf langjährige Sozialgerichtsverfahren. Die Kostensteigerungen waren somit zunächst geringer als erwartet.

Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft (SGB II)

Nach derzeitiger Rechtslage bleibt die Beteiligungsquote des Bundes an den Kosten der Unterkunft wie nachfolgend dargestellt seit dem Jahr 2022 stabil ohne Änderungen. Ursächlich dafür ist der ersatzlose Wegfall der Beteiligungsquote für die flüchtlingsbedingten Kosten der Unterkunft (KdU Flucht), die noch in 2021 10,2 % für das Land NRW betrug. Auf Basis der aktuellen Regelungen ergab sich für das Land NRW im Jahr 2023 eine Beteiligungsquote von 70,4 %, vorbehaltlich der kommunalspezifischen Verteilung für den Bereich der Bildung und Teilhabe (BuT in Höhe von 7,6 %). Damit liegt die KdU-Beteiligungsquote des Bundes dennoch unter dem Niveau von 2020 (71,1%).

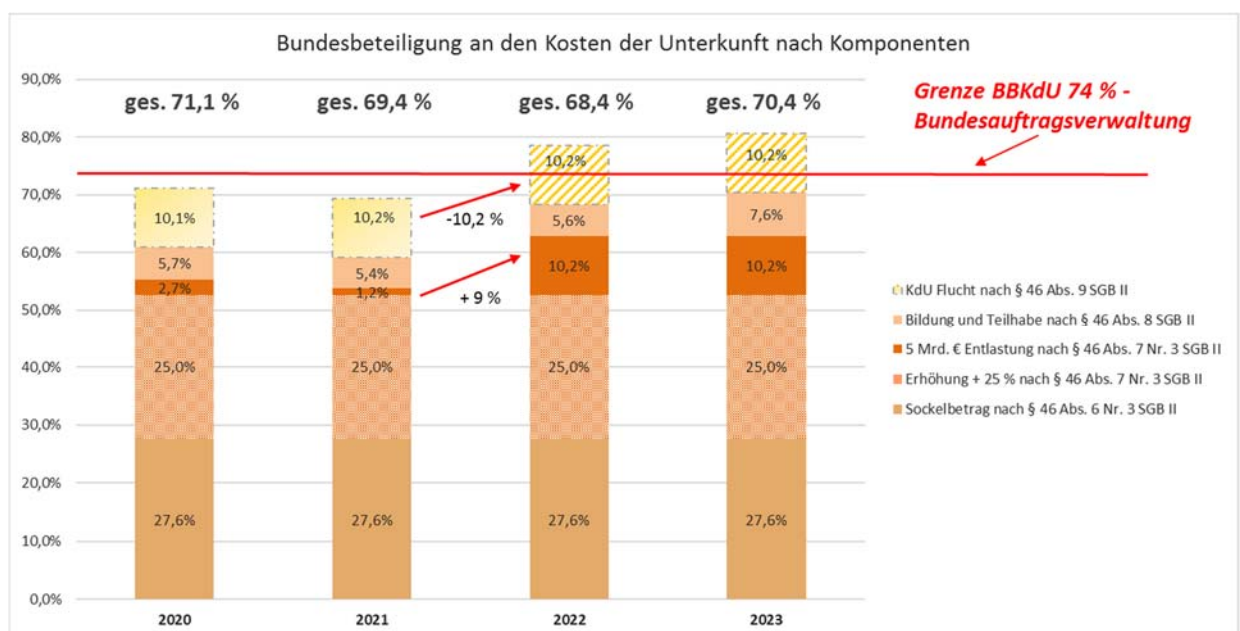


Abbildung 01: Entwicklung der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft

Mit dem Wegfall der KdU Flucht-Beteiligungsquote gewann die Bundesbeteiligung erstmals genug Spielraum zurück, die seit 2018 durch den Bund gewährte Kommunalentlastung um bundesweit 5 Mrd. € jährlich vollständig planmäßig zu verwirklichen, ohne dass die Bundesbeteiligung einen Wert von 74,9 % übersteigt und die Aufgabe der KdU in eine Bundesauftragsverwaltung umschlägt. So konnte die 5 Mrd. €-Entlastung im Vergleich zu 2021 um 9 Prozentpunkte auf 10,2 % (zzgl. 25 % Erhöhung) angehoben werden. Auf der anderen Seite bedeutete eine „Nicht-Fortführung“ einer finanziellen Entlastung der KdU Flucht eine fehlende Deckung der KdU im Vergleich zu 2021 von 1,2 %.

Im Vergleich zu 2022 (68,4%) fiel die Bundesbeteiligungsquote in 2023 (70,4%) zwar insgesamt um 2 % höher aus; dies begründet sich allerdings mit der höheren Beteiligungsquote für den Bereich der Bildung und Teilhabe. Wie hoch die Beteiligungsquote zukünftig ausfallen wird, hängt von der Entwicklung der BuT ab. Derzeit ist weiterhin mit steigenden Ausgaben der Kommunen und daraus mit einem Anstieg dieser Beteiligungskomponente zu rechnen.¹

Die Forderungen der Länder und der kommunalen Spitzenverbände nach einer vollständigen Erstattung der flüchtlingsbedingten KdU durch den Bund blieben zunächst unberücksichtigt. Es bleibt weiterhin festzuhalten, dass bei der jetzigen Grundkonstruktion der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft auch unter Berücksichtigung der unterschiedlichen Erstattungsbeträge nach wie vor eine Zahllast der KdU bei den kommunalen Haushalten selbst verbleibt. Der grundgesetzlich mögliche Entlastungsspielraum von 74,9 % wird nach wie vor nicht vollständig ausgeschöpft. Dabei haben die kommunalen Haushalte grundsätzlich keinen echten Einfluss auf die Ausgabenentwicklung im Bereich der Kosten der Unterkunft. Die KdU-Ausgaben resultieren im Wesentlichen aus Anzahl und Struktur der SGB II-Bedarfsgemeinschaften (Stichwort: Migration / dauerhafter Verbleib der Bedarfsgemeinschaft mit Fluchtcontext im SGB II-Leistungsbezug).

¹ Über die Bundesbeteiligungsquote für den Bereich der Bildung und Teilhabe werden die Ausgaben für die BuT-Leistungen erstattet. Die Beteiligungskomponente BuT wird jährlich auf Grundlage der sogenannten Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung für jedes Bundesland definiert. Die Festlegung erfolgt dabei auf Basis der Ist-Ausgaben, welche die Kommunen für BuT-Leistungen im Vorjahr getätigt haben (rückwirkende Erstattung). Die Bundesbeteiligung für die BuT-Leistungen stellt eine Besonderheit unter den verschiedenen Komponenten der KdU-Bundesbeteiligung dar: Sie ist lediglich ein Transferweg für Bundesmittel, weist aber keinen inhaltlichen Bezug zu den KdU auf. Diese Problematik, dass die Finanzierung der BuT sachfremd ist und Spielräume der Kommunalentlastung bindet, ist weiterhin Gegenstand politischer Forderungen und Debatten.

Landschaftsumlage für die Eingliederungshilfe für Menschen mit wesentlichen Behinderungen (SGB IX)

Die Eingliederungshilfe für Menschen mit wesentlichen Behinderungen ist in Deutschland eine überwiegend kommunalfinanzierte Sozialleistung. Sie soll Menschen mit einer Behinderung oder von einer Behinderung bedrohten Menschen helfen, die Folgen ihrer Behinderung zu mildern und sich in die Gesellschaft einzugliedern.

Die Kosten für die Eingliederungshilfe sind aufgrund der seit Jahren stetig steigenden Aufwendungen für die kommunalen Träger kaum mehr finanzierbar. Für die starke Kostensteigerung sind in erster Linie Einflüsse ursächlich, die von der kommunalen Ebene weder gesteuert noch geplant werden können (z.B. demografische und gesellschaftliche Entwicklungen oder zusätzliche Aufwendungen für geflüchtete Menschen u.A. aufgrund des Kriegsgeschehens in der Ukraine). Hinzu kommen bundesgesetzlich veranlasste Leistungsanpassungen durch das Bundesteilhabegesetz.

Die beiden Landschaftsverbände in Nordrhein-Westfalen haben als überörtliche Träger der Sozialhilfe die überwiegende Aufgaben- und Finanzverantwortung für die Eingliederungshilfe für Menschen mit wesentlichen Behinderungen. Für den Kreis Recklinghausen bildet die an den LWL zu entrichtende Landschaftsumlage mit 211,40 Mio. € im Jahr 2023 einen der größten Aufwandsposten. Die stetige Zunahme der Kosten setzt sich perspektivisch in den Folgejahren fort.

Es ist daher weiterhin alles politisch Mögliche zu unternehmen, zu einer bedarfsgerechten und dynamischen Beteiligung von Bund und Land an den Kosten der Eingliederungshilfe zu finden, da deren Aufwuchs ein erhebliches Risiko für die Stabilität kommunaler Haushalte in NRW darstellt.

Vestischer Klimapakt

Auf Grundlage des Vestischen Klimapakts eröffnen sich zusammen mit dem Klimaschutzkonzept für die kreiseigenen Liegenschaften sowie mit dem Kreistagsbeschluss zur Umsetzung der Nachhaltigkeitsstrategie aus März 2023 vielfältige Handlungsmöglichkeiten. Hieraus entwickelte sich eine Bandbreite von Investitionen und Handlungsbezügen die soziale, ökonomische als auch ökologische Handlungsbereiche des Kreises Recklinghausen berühren. Darüber hinaus wurden Grundsteine zur globalen Verantwortung sowie zur Förderung einer resilienten und nachhaltigen Entwicklung des Kreises Recklinghausen gelegt und gleichzeitig wichtige Voraussetzungen für den Zugang von Fördermitteln auf EU-, Bundes- und Landesebene geschaffen.

Mit Hilfe des Klimaschutzmanagements profitierte der Kreis Recklinghausen in 2023 erheblich vom Erlass des Ministeriums für Wirtschaft, Innovation, Digitalisierung und Energie (MWIDE) NRW zur Kompensation von Schäden in Folge ausgebliebener Investitionen in den Klimaschutz in den Kommunen durch die

Corona-Pandemie (Billigkeitsrichtlinie). Mit diesen Mitteln wurde beispielsweise eine umfangreiche Umstellung der Beleuchtung in unseren Berufskollegs auf LED realisiert, welche eine enorme Reduzierung der Energiekosten zur Folge hatte. Zudem konnte ein E-Einsatzfahrzeug (Messbulli) für das Katasteramt sowie elektrobetriebene Handgeräte, als Ersatz für fossil betriebene Geräte, für den Kreisgartenbaulehrbetrieb und den Kreisbauhof angeschafft werden.

Diese und weitere realisierte Maßnahmen sind geeignet den Finanzhaushalt dauerhaft zu entlasten, wertvolle Beiträge zur regionalen Wertschöpfung zu leisten und am Ende die Lebensqualität in unserer Region zu erhöhen.

Altlast WASAG

Der Kreis Recklinghausen ist Eigentümer der Altlastenfläche WASAG und damit verantwortlich für die Sanierung, den Rückbau und die Sicherung des Geländes. Aufgrund eines Antrages des Kreises Recklinghausen auf Aufnahme in den Maßnahmenplan des Verbandes für Flächenrecycling und Altlastensanierung (AAV) wurde seitens des AAV eine Kostenübernahme der Altlast WASAG signalisiert. Zu diesem Zweck hat der Kreis Recklinghausen mit dem AAV einen öffentlich-rechtlichen Vertrag abgeschlossen.

Nach derzeitigen Erkenntnissen wird der AAV die anfallenden Kosten für den Zeitraum der Errichtungsphase übernehmen. Nach Abschluss der Sanierungsarbeiten und Installation der Sanierungsanlagen ist eine Kostenübernahme durch den AAV noch ungewiss. Die Höhe der jährlichen Betriebskosten ist abhängig von der Art und der Anzahl der Sanierungsanlagen und der Anzahl der Beobachtungsbrunnen. Es kann jedoch davon ausgegangen werden, dass diese Anlagen dauerhaft betrieben werden müssen. Für die Haushaltswirtschaft des Kreises besteht zukünftig durch die hierdurch zu erwartenden Ewigkeitskosten der Betriebsphase ein Risiko von erheblichen Auswirkungen.

Für die Rückstellungsbildung bzw. -erhöhung ist zunächst der Zeitraum der Errichtungsphase zugrunde gelegt worden, weil in dieser Zeit sowohl die Grundwassermessstellen gebaut, als auch die zukünftigen dauerhaften Sanierungsanlagen geplant werden. Erst nach Abschluss dieser Arbeiten mit Beginn der Betriebsphase ist eine seriöse Schätzung der zukünftigen dauerhaften Folgekosten möglich.

Gegen Ende 2024/Anfang 2025 wird eine gutachterliche Stellungnahme mit Ermittlung der jährlich zu erwartenden Betriebskosten zur Verfügung stehen. Die jährlich zu erwartenden Betriebskosten wären dann – ähnlich der aktuell ermittelten Kosten – aufwandswirksam und somit ergebnisverschlechternd in die Rückstellung einzubuchen. Insofern droht dem Kreis ein massiver Eigenkapitalverlust.

Demografischer Wandel und Fachkräftemangel

Die Gewinnung und Bindung von Nachwuchskräften stellen eine zunehmend herausfordernde Aufgabe dar. In diesem Kontext ist insbesondere auf den demografischen Wandel zu blicken, der entscheidenden Einfluss auf die Entwicklung der Personalbedarfe der Kreisverwaltung Recklinghausen nimmt: So werden bis 2032 ca. 580 Beschäftigte in der Kernverwaltung den Kreis Recklinghausen altersbedingt verlassen. Das Durchschnittsalter steigt, während die Altersfluktuation zunimmt. Gleichzeitig geht die Zahl der Bewerberinnen und Bewerber zurück. In der Vergangenheit hat sich durch diese Umstände ein Fachkräftemangel, insbesondere in den technischen und sozialen Bereichen, ergeben. Diese Entwicklung verschärft sich weiter. Des Weiteren konkurriert der Kreis bei der Gewinnung von neuen Nachwuchskräften seit geraumer Zeit nicht mehr nur mit umliegenden öffentlichen Arbeitgebern, sondern auch mit privaten Unternehmen und Hochschulen, die parallel um potentiellen Nachwuchs werben. Daher ist es angesichts des zunehmenden Fachkräftemangels wichtig, sich gegenüber der Konkurrenz aus dem öffentlichen und privaten Sektor auf dem Arbeitsmarkt zu positionieren.

Der Problematik des Arbeitskräftemangels kann der Kreis unter anderem durch Ausbildung eigener Nachwuchskräfte in diversen Ausbildungs- und Studiengängen entgegenwirken. Die Maßnahmen des Ausbildungsmarketings werden daher kontinuierlich weiterentwickelt.

Zum anderen kommt der Bindung von Nachwuchskräften eine herausgehobene Bedeutung zu. Hier sind beispielsweise individuelle Entwicklungsmöglichkeiten sowie Selbstverwirklichung, eine gute Work-Life-Balance, Flexibilität, Diversität und Nachhaltigkeit hervorzuheben.

Informationstechnologien

Die zunehmende Nutzung neuer Informationstechnologien birgt eine Reihe von Risiken: Cyberangriffe könnten dazu führen, dass sensible Daten verloren gehen oder unzugänglich werden, was die Arbeitsfähigkeit erheblich beeinträchtigen kann. Darüber hinaus können Vertraulichkeitsverletzungen auftreten, wenn Angreifer Zugang zu vertraulichen Informationen wie personenbezogenen Daten von Bürgerinnen und Bürgern oder internen Dokumenten erhalten. Solche Vorfälle können das Vertrauen der Öffentlichkeit in die Kreisverwaltung bzw. den öffentlichen Dienst insgesamt stark untergraben.

Ein weiteres bedeutendes Risiko ist der Betriebsausfall, der insbesondere durch Ransomware-Angriffe verursacht werden kann. Diese Angriffe können IT-Systeme lahmlegen und den Betrieb der Behörde für Stunden oder sogar Tage stören. In der Folge könnten rechtliche Konsequenzen drohen, insbesondere wenn Datenschutzverletzungen gegen Gesetze wie die Datenschutz-Grundverordnung (DSGVO) verstoßen.

Interne Bedrohungen sind ebenfalls relevant, da Mitarbeitende unbeabsichtigt Sicherheitslücken schaffen können, beispielsweise durch unzureichende Schulungen oder das Klicken auf Phishing-Links. Darüber hinaus stellt die Abhängigkeit von Drittanbietern für IT-Dienstleistungen, wie der GKD, ein zusätzliches Risiko dar. Ein Sicherheitsvorfall bei einem dieser Anbieter könnte direkte Auswirkungen auf die Kreisverwaltung Recklinghausen haben.

Um den Risiken entgegenzuwirken, wird kontinuierlich an umfassenden Sicherheitsstrategien und präventiven Maßnahmen gearbeitet. Für 2025 ist zudem eine externe IT-Prüfung angesetzt.

Informationstechnologien bieten jedoch auch Chancen, anderen Risiken, wie dem Fachkräftemangel, entgegenzuwirken. Automatisierung und Künstliche Intelligenz können repetitive und zeitaufwendige Aufgaben übernehmen, wodurch Fachkräfte von Routinearbeiten entlastet werden. Dies ermöglicht es ihnen, sich auf komplexere Tätigkeiten zu konzentrieren, was die Effizienz und Produktivität steigert. Darüber hinaus können neue Technologien helfen, die Arbeitgeberattraktivität zu steigern, da sie flexibles Arbeiten, Homeoffice und moderne Arbeitsumgebungen ermöglichen.

Änderung des Umsatzsteuergesetzes (§ 2b UStG)

Mit der Einführung des § 2b UStG unterliegen auf privatrechtlicher Grundlage erbrachte Leistungen seit dem 01.01.2017 auch von juristischen Personen des öffentlichen Rechts (zuvor nur im Rahmen ihrer Betriebe gewerblicher Art) grundsätzlich der Umsatzsteuer. Hoheitliche Tätigkeiten von juristischen Personen des öffentlichen Rechts unterliegen dagegen nur dann der Umsatzsteuer, wenn die Nichtversteuerung zu größeren Wettbewerbsverzerrungen führen würde. Für den Kreis Recklinghausen ergibt sich hieraus das Risiko einer höheren Umsatzsteuerpflicht. Daraus kann sich andererseits jedoch auch eine Vorsteuerabzugsmöglichkeit aus den zugehörigen Eingangsleistungen ergeben.

Die Neufassung des § 2b UStG ist grundsätzlich auf Umsätze ab 2017 anzuwenden. Aufgrund einer Optionserklärung befindet sich der Kreis Recklinghausen derzeit in einer gesetzlichen Übergangsregelung, in der die bisherigen steuerrechtlichen Vorschriften weiterhin Anwendung finden. Die durch die Optionserklärung erhaltene mehrjährige Übergangsfrist gibt dem Kreis die Zeit, um die erforderliche Bestandsaufnahme der umsatzsteuerrechtlichen Sachverhalte und die Klärung aller notwendigen Anpassungsmaßnahmen durchzuführen. Nach aktueller Rechtslage zeichnet sich eine Verlängerung der bisherigen Übergangsfrist bis zum 31.12.2025 ab.

Ukraine-Krise

Als Folge des Ukrainekrieges flüchten derzeit nach wie vor sehr viele Menschen in umliegende Länder und suchen dort Sicherheit und Hilfe. Hierdurch kommen auch viele flüchtende Personen im Kreis Recklinghausen an. Grundsätzlich fällt

die Zuständigkeit zur Aufnahme und Unterbringung der geflüchteten Personen in den Bereich der kreisangehörigen Städte.

Im Rahmen einer kommunalen Solidargemeinschaft unterstützt der Kreis Recklinghausen dennoch auch im Bedarfsfall mit zusätzlichen Hilfeleistungen (z.B. Bereitstellung von Unterkünften und deren Ausstattung für kurzfristig notwendige Unterbringungen). Eine Erstattung für diese entstandenen Aufwendungen ist seitens des Bundes bisher nicht erfolgt.

Durch das anhaltende Kriegsgeschehen ergeben sich jedoch weitere zusätzliche Aufwendungen insbesondere im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) im Bereich der Kosten der Unterkunft sowie im Bereich der Eingliederungshilfe für Menschen mit wesentlichen Behinderungen (SGB IX). Im Bereich des SGB II hinterlässt hierbei der ab 2022 geltende Wegfall der bisherigen vollständigen Kostenkompensation durch den Bund an den flüchtlingsbedingten Mehraufwendungen (KdU Flucht) einen erheblichen Fehlbetrag. Weitere entstehende Finanzfolgen wie im Bereich der Eingliederungshilfe nach SGB IX sind in den bisherigen Erstattungsregelungen seitens des Bundes nicht berücksichtigt worden. Das hat zur Folge, dass diese Kosten über die Landschaftsumlage umzulegen sind und somit den Kreishaushalt hierüber entsprechend weiter belasten werden.

Entwicklung von Bau- und Energiekosten

Verschiedene Faktoren (Corona, Schiffshavarie Suezkanal mit der Folge von Zulieferengpässen, großem Baustoffbedarf nach Starkregenkatastrophe im Sommer 2021 etc.) wurden in der Haushaltsplanung für 2023 als kostentreibend angenommen. Es kam teilweise zu starken Auslastungen von Betrieben, Materialengpässen und erheblichen Preissteigerungen für Rohstoffe und Baukosten. Durch die anhaltende Situation der kriegerischen Auseinandersetzungen in der Ukraine wurde zunächst auch weiterhin mit hohen Preisen sowohl für Material als auch für Energiekosten gerechnet, die in dem geplanten Maß nicht eingetreten sind. Eine verlässliche Planung der Energiekosten für das Haushaltsjahr 2023 war daher schwierig.

Das hat insbesondere auf geplante Bau- und Sanierungsmaßnahmen des Kreises Recklinghausen erhebliche Auswirkungen. Ursprüngliche Kostenkalkulationen und Zeitplanungen können zum Teil nicht wie geplant eingehalten werden und führen zu höheren Aufwendungen. Nach bisherigen Prognosen muss auch weiterhin mit einer angespannten Lage mit weiteren Preissteigerungen und Lieferengpässen gerechnet werden.

Die umfassende Sanierung des Kreishauses liegt bisher sowohl finanziell, als auch zeitlich im Rahmen. Da sich diese jedoch noch über ca. fünf Jahre erstrecken wird, kann es aufgrund von volatilen Materialkosten, Lieferengpässen, steigenden Energiekosten etc. zu unvorhergesehenen Kostensteigerungen kommen.

Für 2023 wurde die Möglichkeit der Isolierung nach NKF-COVID-19-Ukraine-Iso-
lierungsgesetz (NKF-CUIG) nicht in Anspruch genommen.

Eigenkapitalentwicklung

Unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2023 beläuft sich das Eigenka-
pital des Kreises Recklinghausen auf insgesamt 257.451.638,24 €. Dieses setzt
sich zusammen aus der Allgemeinen Rücklage (39,40 Mio. €), der Sonderrück-
lage (0,13 Mio. €), der Ausgleichsrücklage (191,41 Mio. €) sowie dem Jahreser-
gebnis für das Jahr 2023 (26,52 Mio. €).

Seit 2012 verfügt der Kreis Recklinghausen nach langer Zeit der vorherigen bi-
lanziellen Überschuldung über ein positives Eigenkapital.

Die nachfolgende Abbildung zeigt die (geplante) Entwicklung der wesentlichen
Bestandteile des Eigenkapitals unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses
2023 sowie des Haushaltsplanes 2024:

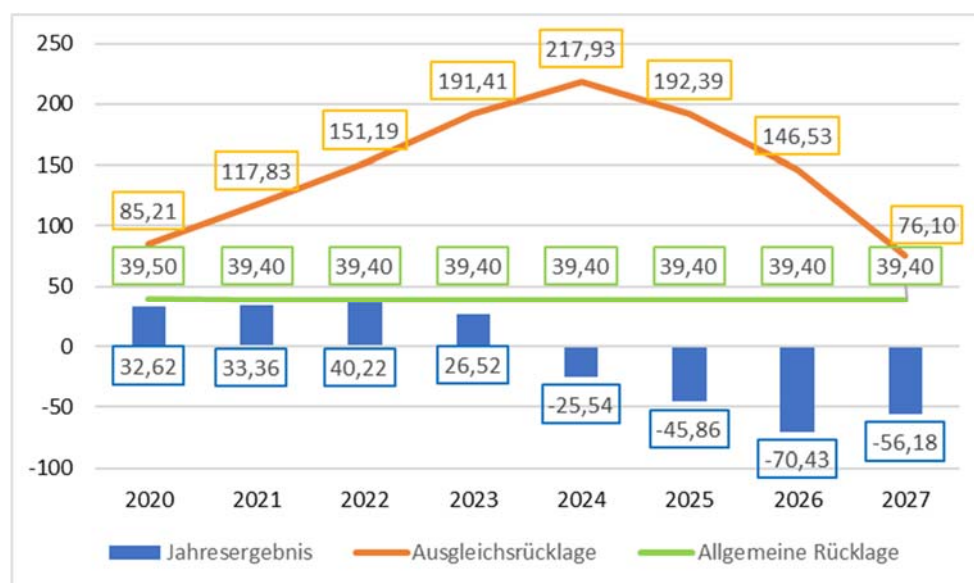


Abbildung 02: Entwicklung der wesentlichen Bestandteile des Eigenkapitals ab 2020

Die angespannte finanzwirtschaftliche Situation der kreisangehörigen Städte, soll
auch zukünftig durch ausgewogene Kreishaushalte und moderat gestaltete
Kreisumlagen in besonderer Weise berücksichtigt werden. Die Kreisumlage wird
durch die geplanten Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage stabil gehalten, so
dass die kreisangehörigen Städte nicht mit einer Erhöhung der Kreisumlage ge-
genüber der mittelfristigen Finanzplanung zusätzlich belastet werden bzw. durch
eine Verringerung der Kreisumlage gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung
entlastet werden.

Konkret wird der Kreis Recklinghausen die Zahllast der kreisangehörigen Städte
für die Jahre 2024 bis 2026 um rd. 6,8 Mio. € im Vergleich zur Vorjahresplanung
senken.

Unter Berücksichtigung weiterhin anwachsender unmittelbarer Sozialaufwendungen und der an den LWL zu entrichtende Landschaftsumlage, welche bereits mehr als 50 % der Kreisumlage ausmacht, wird dies voraussichtlich nur durch einen wesentlichen Einsatz der Ausgleichsrücklage gelingen. In der mittelfristigen Finanzplanung ist eine Entnahme in Höhe von insgesamt 198 Mio. € geplant. Die Ausgleichsrücklage wird nach Verrechnung des Jahresergebnisses 2027 planmäßig 19,92 Mio. € betragen, das Eigenkapital insgesamt 59,45 Mio. €.

Somit besteht auch in der mittelfristigen Planung weiterhin eine solide Schwankungsreserve für absehbare finanzwirtschaftliche Risiken in zukünftigen Haushaltsjahren.

Um zukünftig, auch über die mittelfristige Planung hinaus, einen Haushaltsausgleich erreichen zu können, werden perspektivisch die Möglichkeiten des 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes, wie z. B. die Möglichkeiten des Pauschalen Minderaufwands und/oder des Verlustausgleiches, genutzt werden müssen. Aufgrund finanzieller Zwänge, wie dem starken Anstieg der zu zahlenden Landschaftsumlage, bestehen darüber hinaus kaum bis keine Steuerungsmöglichkeiten seitens des Kreises Recklinghausen.

Es bleibt abzuwarten, ob den strukturell unterfinanzierten Kommunen Unterstützungen seitens des Bundes und des Landes zukommen werden, um weiterhin die Handlungsfähigkeit des Kreises und seiner kreisangehörigen Städte zu gewährleisten.

Vergleich zur Haushaltsplanung

Der Ergebnisplan des Haushalts 2023 sah ein negatives Jahresergebnis in Höhe von 7,39 Mio. € vor. Das Jahresergebnis 2023 beträgt 26,52 Mio. €. In Summe beträgt die Haushaltsverbesserung somit 33,9 Mio. €.

Im Einzelnen stellen sich die wesentlichen Veränderungen je Unterbudget wie folgt dar:

Lfd. Nr.	Budget	Verbesserung (+), Verschlechterung (-)
1	Personal- und Versorgungsaufwendungen	10,44 Mio. €
2	6.66 Tiefbau und Kreisgartenbaulehrbetrieb	7,74 Mio. €
3	2.56 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit	7,71 Mio. €
4	1.23 Immobilienangelegenheiten	5,66 Mio. €
5	1.10 Zentrale Aufgaben und Organisation	5,26 Mio. €
6	3.32 Ordnung	3,89 Mio. €
7	7.81 Jobcenter	2,17 Mio. €
8	6.62 Kataster und Geoinformation	1,27 Mio. €
9	6.70 Umwelt	1,19 Mio. €
10	4.20 Finanzen und Beteiligungen	1,17 Mio. €
11	5.53 Vestischer Gesundheitsdienst	1,00 Mio. €
12	9.4 Sonderbudget 4 - Schlachttier- und Fleischuntersuchung	-2,12 Mio. €
13	2.50 Soziale Leistungen	-5,84 Mio. €
14	9.6 Sonderbudget 6 - Finanzbudget	-10,18 Mio. €
15	Sonstige	4,54 Mio. €
	Summe	33,9 Mio. €

Personal- und Versorgungsaufwendungen (rd. 10,44 Mio. €)

Versorgungsaufwendungen (rd. 3,63 Mio. €)

Die Heubeck AG ermittelt im Auftrag der Kommunalen Versorgungskasse (kvw) zum jeweiligen Bilanzstichtag die Verpflichtungen gegenüber den aktiven Beamtinnen und Beamten sowie den Versorgungsempfängerinnen und -empfängern und berücksichtigt hierbei feststehende Dynamisierungen durch Besoldungsanpassungen. Da es in 2023 zu keiner Besoldungsanpassung kam und für die Kalkulation der Rückstellungen das Stichtagsprinzip gilt (Berücksichtigung von Besoldungserhöhungen bis zum 31.12.2023), wurden erstmals wieder Inanspruchnahmen von Pensions- und Beihilferückstellungen für die Versorgungsempfänger i.H.v. 3,41 Mio. € gebucht, die zu einem Minderaufwand von 2,6 Mio. € bei Versorgungsaufwand und Beihilfe für Versorgungsempfänger führten. In den Vorjahren führte die Dynamisierung regelmäßig zu Mehraufwendungen durch die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellung der Versorgungsempfänger, welche sich durch die fehlende Besoldungsanpassung im Minderaufwand von 1,1 Mio. € in 2023 niederschlägt. Der Trend zum vermehrten Dienstherren-

wechsel führt demgegenüber zu Mehraufwendungen für Abfindungszahlungen für Beamte in Höhe von 0,1 Mio. €. Im Jahresabschluss verbleibt insgesamt ein Minderaufwand von 3,6 Mio. € beim Versorgungsaufwand.

Personalaufwendungen (rd. 6,81 Mio. €)

Die Heubeck-Gutachten wirken sich zudem in Form einer geringeren Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellung auf die aktiven Beschäftigten aus (Minderaufwand von 4,32 Mio. €). Aufgrund von Dienstherrenwechsel kam es am, für die Beihilfeumlage maßgeblichen Stichtag, 01.01.2023 zu einer verringerten Anzahl von Beamtinnen und Beamten, wodurch ein Minderaufwand für die Beihilfeleistungen von ca. 0,26 Mio. € zu verzeichnen ist. Elternzeiten, vorzeitiges Ausscheiden aus dem Dienst, Dienstherrenwechsel, Fehlzeiten im Krankheitsfall sowie damit verbundene Fluktuation und längerfristige Stellenvakanzen führen zu einem Minderpersonalaufwand in allen Bereichen der Verwaltung in Höhe von insgesamt 2,9 Mio. €. Dem gegenüber steht der Mehraufwand durch die Zahlung des Inflationsausgleichs bei den Tarifbeschäftigten von ca. 2,44 Mio. €. Der Inflationsausgleich bei den Beamten, sowie Personalveränderungen unter anderem in der Kreisleitstelle führten zu einem Mehraufwand von ca. 1,26 Mio. €. Im Jahresabschluss verbleibt insgesamt ein Minderaufwand von 3,8 Mio. € beim Personalaufwand ohne Jobcenter. Vor allem durch Fluktuation und Renteneintritte in den Bezirksstellen des Jobcenters und dem Nachbesetzungsrecht der Städte ist außerdem ein Minderpersonalaufwand im Jobcenter von 3,96 Mio. € zu verzeichnen. Dem entgegen steht der Mehraufwand im Jobcenter durch den gezahlten Inflationsausgleich von 0,93 Mio. €. Der Minderaufwand von 3 Mio. € im Bereich Jobcenter wirkt sich nicht verbessernd auf das Jahresergebnis aus, da diesem Mindererträge gegenüberstehen bzw. unterjährig bereits Umschichtungen zu Transferaufwendungen erfolgten.

Im Ergebnis weist die Jahresrechnung 2023 abschließend bei den Personalaufwendungen einen Minderaufwand von 6,81 Mio. € und beim Versorgungsaufwand einen Minderaufwand von 3,63 Mio. € aus. Die Minderaufwände durch die Heubeck-Gutachten machen hiervon insgesamt 8,83 Mio. € (4,32 Mio. Personalaufwand und 4,51 Mio. Versorgungsaufwand) im Personalbudget aus.

6.66 Tiefbau und Kreisgartenbaulehrbetrieb (rd. 7,74 Mio. €)

Die Baugrunduntersuchung zu den Instandhaltungsarbeiten an der K 10 in Marl hat ergeben, dass es sich bei der Sanierung um eine Investitionsmaßnahme handelt (+1,40 Mio. €), die dann zeitlich verschoben werden musste. Bei der Baumaßnahme Lippebrücke K 2 agiert der Kreis Recklinghausen nicht als alleiniger Straßenbaulastträger. Der Anteil, den der Kreis für den Kreis Unna übernimmt, wird als Instandhaltungsaufwand gebucht. Bei dieser Maßnahme ist es zu Verzögerungen gekommen (+1,95 Mio. €). Diesem Minderaufwand steht jedoch ein gleichlautender Minderertrag gegenüber. Weitere geplante Instandhaltungsarbeiten konnten wegen personeller Engpässe nicht umgesetzt werden (+3,49 Mio.

€). Aufgrund der Ukraine Krise war eine realistische Planung der Bauunterhaltungsaufwendungen für 2023 nicht möglich, die Differenz führt zu einer Ergebnisverbesserung in Höhe von 1,61 Mio. €. Weitere Verbesserungen in Höhe von insgesamt 1,24 Mio. € ergeben sich durch verschiedene Sachverhalte wie z.B. bei den Aufwendungen für Steuern, Versicherungen und Schadensfällen (+395 T€) und bei der Unterhaltung des beweglichen Vermögens (+285 T€).

2.56 Hilfen bei Pflegebedürftigkeit (rd. 7,71 Mio. €)

Im Jahr 2023 wirkte der 2022 eingeführte Leistungszuschlag noch nach. Die Pflegeversicherung beteiligt sich nun in einem Ausmaß an den Pflegekosten, das zur Mittelanmeldung 2023 weder vom Bundesgesetzgeber noch den örtlichen Sozialhilfeträgern eingeschätzt werden konnte. Zudem kamen die in der stationären Pflege erwarteten Kostensteigerungen nicht zum Tragen, da die Verhandlungspartner mit den Abschlüssen ein Dreivierteljahr in Verzug waren. So ergibt sich insgesamt eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 7,71 Mio. €.

1.23 Immobilienangelegenheiten (rd. 5,66 Mio. €)

Die Differenz im Budget Immobilienangelegenheiten in Höhe von rd. 5,66 Mio. € ergibt sich auf diversen Ertrags- und Aufwandspositionen. Die Gesamtabweichung wird maßgeblich durch die Minderaufwendungen bei den Energiekosten bestimmt. Aufgrund der Energiekrise war eine verlässliche Planung der Energiekosten für das Haushaltsjahr 2023 nicht möglich (+4,60 Mio. €). Die Reduzierung der Aufwendungen anlässlich der Energiepreispbremse erfolgte erst nach der Haushaltsplanung.

1.10 Zentrale Aufgaben und Organisation (rd. 5,26 Mio. €)

In dem Budget 1.10 führen vor allem Erträge in Zusammenhang mit dem Personalbudget zur Ergebnisverbesserung. Die Erstattung der Beihilfeaufwendungen für die per Gesetz vom Land übergeleiteten Beamtinnen und Beamten war bei der Haushaltsplanung 2023 nicht berücksichtigt worden und führt zu Mehrerträgen von 0,22 Mio. €. Zusätzliche und in Einzelfällen sehr hohe Abfindungszahlungen vorheriger Dienstherrn verursachten zudem Mehrerträge von ca. 0,8 Mio. €. Die hohe Fluktuation in Form von Wechseln zu anderen Dienstherrn wirkt sich auch in den Erträgen aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen aus (ca. 1,9 Mio. €). Weitere Erträge entstehen durch die Auflösung aufgrund von Todesfällen (ca. 2,6 Mio. €). Eingeplant waren Erträge von 1,5 Mio. €, so dass im Jahresabschluss ein Mehrertrag von 3 Mio. € verbleibt. Nicht verwendete Ansatzmittel z.B. bei der zentralen Möbelbeschaffung (u.a. für neues Personal, aber auch Möblierung von Interimslösungen im Rahmen der Kreishaussanierung) von 250.000 € und Softwareaufwand für die Einführung der E-Akte i.H.v. 143.000 € wurden teilweise auf das Haushaltsjahr 2024 übertragen. Teilleistungsrabatte der Deutschen Post wurden bis 2022 als Aufwandsminderung verbucht und führen mit Umstellung der Verbuchung zu Mehrerträgen von ca. 120.000 €. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 wurde eine

Rückstellung i.H.v. 380.000 € für die Kostenerstattung an die kreisangehörigen Städte für die Durchführung der Landtagswahl gebildet, nach Inanspruchnahme der Rückstellung in 2023 wurden die verbliebenen 96.000 € ertragswirksam aufgelöst.

3.32 Ordnung (rd. 3,89 Mio. €)

In dem Budget 3.32 - Ordnung ist eine Verbesserung in Höhe von ca. 3,9 Mio. € gegenüber der Haushaltsplanung 2023 eingetreten. Es gibt weiterhin hohe Fallzahlen im Bereich der Verkehrsordnungswidrigkeiten, auch aufgrund nicht zu beeinflussender Kontrollaktivitäten Dritter (z. B. Polizei). Fallzahlensteigerungen bei den Ordnungswidrigkeitenverfahren führen zu einer Verbesserung von ca. 3,3 Mio. €. Weitere geringere Verbesserungen in Höhe von ca. 0,4 Mio. € ergeben sich aus einer zeitlichen Verlagerung des Aufwands, da die Erstattung der Auslagen an die Polizei erst bei vollständiger Bezahlung des Bußgeldbescheides erfolgen.

7.81 Jobcenter (rd. 2,17 Mio. €)

Die Ergebnisverbesserung im Budget 7.81 des Jobcenters wird im Wesentlichen im Produkt 05.05.01 (Leistungen nach dem SGB II, kommunalfinanziert) realisiert und begründet sich wie folgt:

Der Bund und das Land NRW haben dem Kreis Recklinghausen Sondermittel zur Aufnahme, Unterbringung und Versorgung für kriegsbedingt Geflüchtete zur Verfügung gestellt. Der Kreis Recklinghausen hat einen Großteil dieser Sondermittel für die Betreuung von kriegsbedingt Geflüchteten im Bereich SGB II verwendet und einen Betrag von rd. 4,368 Mio. € als zusätzliche Einnahme in die Abrechnungsrichtlinie SGB II einfließen lassen. Die sich hieraus ergebende Verbesserung (rd. 4,368 Mio. €) wird zu 50 % (rd. 2,184 Mio. €) gekürzt und den kreisangehörigen Städten über die Abrechnungsrichtlinie SGB II zurückerstattet. Die verbleibenden 50 % (rd. 2,184 Mio. €) verbessern das Jahresergebnis 2023 des Kreises Recklinghausen entsprechend.

6.62 Kataster und Geoinformation (rd. 1,27 Mio. €)

Die Ergebnisverbesserung im Budget 6.62 liegt hauptsächlich in Minderaufwendungen für Sonstige Sachleistungen im Bereich Geoinformation und Zensus (+0,5 Mio. €) sowie in Mehrerträgen für Personalkostenerstattungen (+0,22 Mio. €) und Zuweisungen und Zuschüssen (+0,05 Mio. €) im Projekt BIM Ruhr begründet.

6.70 Umwelt (rd. 1,19 Mio. €)

Bei dem Grundstücksübertrag des WASAG Geländes von der Sythengrund GmbH auf den Kreis Recklinghausen wurde ein Schaden im Boden und Grundwasser mit Hexogen festgestellt. Zur Sanierung dieses einzelnen Schadens im Rahmen des Gesamtprojekts wurde von der Sythengrund GmbH eine Zahlung in

Höhe von 1,19 Mio. € für eine spätere Sanierung zur Verfügung gestellt. Der Betrag beruht auf einer fachgutachterlichen Abschätzung und wurde der Rückstellung WASAG zugeführt.

Im Bereich der Ersatzgelder konnten nicht alle geplanten Projekte umgesetzt werden, sodass auch entsprechend weniger Fördermittel eingenommen wurden. Die beschriebenen Abweichungen betreffen darüber hinaus ausschließlich die Verausgabung von Ersatzgeld, haben also keinerlei Auswirkungen auf den Kreishaushalt.

4.20 Finanzen und Beteiligungen (rd. 1,17 Mio. €)

Durch den Verkauf der Geschäftsanteile an der RWW GmbH und andere Mehrerträge ergibt sich eine Ergebnisverbesserung in Höhe von insgesamt rd. 0,5 Mio. € im Bereich Haushalt. Mehrerträge (Verwaltungsgebühren) im Bereich Wohnungswesen führen zu einer weiteren Ergebnisverbesserung i.H.v. rd. 0,5 Mio. €. Wertveränderungen des Umlaufvermögens führen zu einer Verbesserung von rd. 0,06 Mio. € in diesem Budget. Weitere Ergebnisverbesserungen in Höhe von insgesamt 0,11 Mio. € liegen in verschiedenen Minderaufwendungen begründet.

5.53 Vestischer Gesundheitsdienst (rd. 1,00 Mio. €)

Die Ergebnisverbesserung im Budget Vestischer Gesundheitsdienst ist insbesondere auf Mehrerträge/Minderaufwendungen im Bereich Digitalisierungsfördergelder Gesundheitsamt (+0,24 Mio. €), im Zusammenhang mit Corona (+0,4 Mio. €) und im Förderprojekt Digitalisierung (+0,09 Mio. €) sowie Mehreinnahmen im Rahmen der Gebühren für Gutachten und Stellungnahmen (+0,22 Mio. €) zurückzuführen.

9.4 Sonderbudget 4 – Schlachttier- und Fleischuntersuchung (rd. -2,12 Mio. €)

Im Ertragsbereich ergibt sich eine Differenz in Höhe von ca. 950 T€ bei den Verwaltungsgebühren. Die Ansätze im Sonderbudget 9.4 werden auskömmlich geplant. Der Ansatz der Erträge aus den Verwaltungsgebühren basiert auf der Höhe der geplanten Personalaufwendungen und allen weiteren Aufwendungen im Sonderbudget 9.4. Die tatsächlichen Verwaltungsgebühren basieren auf Gebührenbescheiden unter dem Vorbehalt der Nachprüfung. Hier wird zunächst eine Mindestgebühr von 1 Euro pro geschlachtetem Tier erhoben. Die endgültige Gebühr wird erst im Nachhinein nach Ermittlung des jeweiligen Jahresergebnisses und den Erlass der neuen Satzung erhoben. Dadurch ergeben sich regelmäßig Abweichungen bei den Gebühreneinnahmen.

Die Summe der Aufwendungen übersteigt den geplanten Ansatz um ca. 1,16 Mio. €. Ursächlich hierfür waren Rückstellungszuführungen wegen laufender Klageverfahren zwischen dem Schlachthof Recklinghausen und dem Kreis Recklinghausen über die kalkulierte Fleischuntersuchungsgebühr.

2.50 Soziale Leistungen (rd. -5,84 Mio. €)

Im Bereich der Leistungen für Bildung und Teilhabe gab es im Jahr 2023 einen ungeplanten und signifikanten Fallanstieg aufgrund der Erweiterung des anspruchsberechtigten Personenkreises (Wohngeld-Reform). Ferner wurde die Krankenhilfe (§ 264 SGB V) aufgrund der Fluchtbewegung im Zusammenhang mit dem Ukraine-Krieg stärker belastet.

9.6 Sonderbudget 6 – Finanzbudget (rd. -10,18 Mio. €)

Ausschlaggebend für die Ergebnisverbesserung im Sonderbudget 6 ist der Minderertrag in Höhe von 17,27 Mio. €, der daraus resultiert, dass eine außerordentlicher Ertrag nach NKF-CIUG geplant war aber nicht gebucht wurde. Dem gegenüber stehen Mehrerträge durch nicht geplante Zuweisungen (z.B. Integrationspauschale).

Sonstige (rd. 4,54 Mio. €)

In Summe ergeben sich weitere Ergebnisverbesserungen in Höhe von insgesamt 4,54 Mio. € aus diversen Budgets. Die Abweichungen liegen jeweils innerhalb der Budgets unterhalb von 1 Mio. € und werden aus diesem Grund nicht genauer ausgeführt.

Übersichten

Ermächtigungsübertragungen (§ 22 KomHVO NRW)

Nicht in Anspruch genommene Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen können gemäß § 22 Abs. 1 KomHVO in das nächste Haushaltsjahr übertragen werden. Somit sind Ermächtigungsübertragungen ein Instrument zur Flexibilisierung der Haushaltswirtschaft. Art, Umfang und Dauer der Ermächtigungsübertragungen (EÜ) regelt der Landrat mit Zustimmung des Kreistages. In § 10 Haushaltssatzung i.V.m. Z. 9 Budgetierungsleitlinien) hat der Kreistag festgelegt, dass entsprechende Regelungen in der Jahresabschlussverfügung getroffen werden.

Ermächtigungsübertragungen im konsumtiven Bereich führen zu einer „Verschiebung“ des Aufwands in das nachfolgende Haushaltsjahr.

Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, d. h. nicht ausgeschöpfte Haushaltsermächtigungen für Investitionsauszahlungen stehen per Gesetz auch über das jeweilige Haushaltsjahr hinaus zur Verfügung. Investitionszahlungen haben keine unmittelbaren Auswirkungen auf das Jahresergebnis, das in der Ergebnisrechnung ermittelt wird, führen jedoch im nachfolgenden Haushaltsjahr zu einem Abfluss liquider Mittel.

Gem. § 22 Abs. 4 S. 1 KomHVO ist dem Kreistag eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnis- und den Finanzplan des Folgejahres vorzulegen und im Anhang gesondert anzugeben.

Im Rahmen der Haushaltsausführung wurden zum Jahresabschluss 2023 gemäß § 22 KomHVO folgende Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr vorgenommen:

Übersicht der gebildeten Ermächtigungsübertragungen (EÜ) aus 2023 im Ergebnisplan und deren Auswirkungen:

Fachdienst	Produkt	Produktbezeichnung	gebildete EÜ/ Auswirkung in €	Begründung
10	01.06.02	Allgemeine zentrale Dienste	15.000,00	Die ursprünglich für 2023 geplante Ausschreibung für Postdienstleistungen musste aus organisatorischen Gründen auf das Jahr 2024 verschoben werden.
10	01.06.02	Zentrale Möbelbeschaffung	110.000,00	Im Zuge der Kreishaussanierung sind weitere Umzüge in Interimsräumlichkeiten wie beispielsweise dem Erenkamp nötig. Hierfür wird mit einem ergänzenden beziehungsweise zusätzlichen Möbelbedarf in geplant.
10	01.06.02	Allgemeine zentrale Dienste	54.500,00	Es liegen noch Telearbeitsanträge vor, sodass für die ursprünglich geplante Ausstattung der Telearbeitsplätze Haushaltsmittel aus 2023 übertragen wurden.
11	01.08.02	Personalsteuerung- und Entwicklung	6.700,00	Die GKD wurde mit der Einführung des ITSD BEM-Expertensystems (Betriebliches Eingliederungsmanagement) beauftragt. Die Einführung startet hierfür im Frühjahr 2024. Hierfür wurden Haushaltsmittel ins Haushaltsjahr 2024 übertragen.
11	01.08.02	Personalsteuerung- und Entwicklung	10.000,00	Es ist eine Coachingreihe mit 6 Workshops und Moderation eines zweitägigen Workshops für Führungskräfte im Frühjahr 2024 geplant. Die ursprüngliche Beauftragung erfolgte im Haushaltsjahr 2023. Die Mittel hierfür wurden in das Haushaltsjahr 2024 übertragen.
11	01.08.02	Personalsteuerung- und Entwicklung	15.000,00	Es wurden Beratungsleistungen bei der kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt) beauftragt. Die Workshops hierfür sollen im Frühjahr 2024 starten. Die Mittel hierfür wurden in das Haushaltsjahr 2024 übertragen.
11	01.08.04	Personalservice	143.000,00	Für die Digitalisierung von Personalserviceleistungen sowie die Einführung der elektronischen Personalakte wurden Mittel aus dem Haushaltsjahr 2023 übertragen. Eine Beauftragung konnte zeitlich nicht mehr in 2023 erfolgen.
12	01.01.01	Kreistag, Ausschüsse und Fraktionen	6.000,00	Der Kreis Recklinghausen plante im Jahr 2023 mit einem Projekt, dass das Thema »Internet« beinhalten sollte. Hierzu gehören u.a. die Markenbildung des Kreis Recklinghausen (Vestischer Kreis als Marke), Corporate Design, Employer Branding, Intranet und ein neues Internet Design. Aufgrund des Umfangs konnte das Projekt noch nicht abgeschlossen werden und nicht verausgabte Mittel wurden in das Haushaltsjahr 2024 übertragen.

Fachdienst	Produkt	Produktbezeichnung	gebildete EÜ/ Auswirkung in €	Begründung
12	01.15.01	Partnerschaften	6.735,72	Im Jahr 2023 konnten ursprünglich geplante Dienstreisen im Zuge der Pflege von Partnerschaften mit den Partnerinstitutionen nicht durchgeführt werden, diese sind jedoch in 2024 geplant. Die für 2023 ursprünglich geplanten Mittel wurden übertragen.
16	01.10.01	Informationstechnische Infrastruktur und Benutzerservice	400.000,00	Aufgrund der gestiegenen Bedrohungslage von Cyberangriffe sind im Rahmen von Abwehrmaßnahmen bezüglich der IT-Sicherheit mehrere IT-Projekte für 2023 geplant gewesen. Diese konnten im Jahr 2023 jedoch noch nicht final abgerechnet und umgesetzt werden.
18	15.01.01	Wirtschaftsförderung	22.714.262,14	Die Projekte Breitbandausbau „Nord und Süd“ befinden sich noch in der finanziellen Abwicklung (Mittelabruf/Verwendungsnachweise).
18	15.01.01	Wirtschaftsförderung	149.000,00	Das Projekt Breitbandausbau „Weiße Flecken“ befindet sich noch in der finanziellen Abwicklung (Mittelabruf/Verwendungsnachweise)
18	15.01.01	Wirtschaftsförderung	3.500,00	Im Rahmen des Projektes SmartVest werden ZIRE-Mittel übertragen.
18	15.01.01	Wirtschaftsförderung	39.946,73	2024 soll das Konzept für die geplanten Tourismusbroschüre mit den kreisangehörigen Kommunen weiterentwickelt werden. 2023 konnten noch keine externen Aufträge vergeben werden, daher wurden die in 2023 nicht verausgabten Haushaltsmittel nach 2024 übertragen.
18	15.01.01	Wirtschaftsförderung	1.973.126,00	Für ZIRE-Projekte wird jährlich ein Betrag in Höhe von 450 T€ zur Verfügung gestellt. Nicht verausgabte Mittel werden fortlaufend auf das Folgejahr übertragen.
20	01.09.01	Haushalt und Finanzbuchhaltung	250.000,00	Für die Fortsetzung der Digitalisierung und der Weiterentwicklung der eingesetzten Finanzsoftware (z.B. Rechnungsworkflow) wurden in 2023 nicht verausgabte Haushaltsmittel nach 2024 übertragen.

Fachdienst	Produkt	Produktbezeichnung	gebildete EÜ/ Auswirkung in €	Begründung
23	01.13.01	Bereitstellung und Bewirtschaftung der Liegenschaften	235.000,00	Für den Umbau von Lagerflächen für die Interimsdruckerei und die Durchführung der Regenwasserkompensationsmaßnahme am Kreishaus ist die Übertragung der Haushaltsmittel nach 2024 erforderlich.
36	02.08.01, 02.09.01, 02.09.02	Fahrerlaubnisse, Zulassung, Überwachung der Halterpflichten	400.000,00	Der Support für die Fachverfahren der Zulassung und Führerscheinstelle wurde eingestellt. Die Planungen mussten wiederholt verschoben werden. Die Umstellung wurde bereits begonnen; der Echtbetrieb ist für März bzw. September 2024 geplant.
38	02.12.01	Gefahrenabwehrplanung	100.000,00	Zur Bekämpfung des Hochwassers sind Sandsäcke angeschafft worden. Die Lieferung erfolgte erst in 2024, sodass die Mittel übertragen werden sollen.
38	02.13.01	Feuerschutz und Rettungsdienst	93.250,00	Für das digitale Alarmierungssystem - Alarmierung von Feuerwehr, Rettungsdienst und Katastrophenschutz - wurde im Oktober 2023 der Auftrag für ein Systemupdate erteilt. Wegen Lieferschwierigkeiten kann die Maßnahme erst im März 2024 ausgeführt werden.
40	03.01.01	Berufskollegs	772.373,93	Die im Rahmen der Schulgirokonten nicht verausgabten Haushaltsmittel wurden in das nächste Haushaltsjahr übertragen.
40	03.01.01	Berufskollegs	51.100,00	Da in 2024 keine Haushaltsmittel mehr aus dem Projekt Gute Schule zur Verfügung stehen, war in dem Budget Digitalausstattung eine Übertragung der Mittel nach 2024 erforderlich.
40	03.01.01	Berufskollegs	379.701,93	Die Sanierungsmaßnahme am Berufskolleg Ostvest hat sich verzögert, für den Erwerb von Möbeln wurden die Haushaltsmittel nach 2024 übertragen.
40	03.01.01	Berufskollegs	28.909,47	Die im Rahmen des Förderprojektes Inklusion im abgelaufenen Haushaltsjahr nicht benötigten Mittel werden regelmäßig in das folgende Haushaltsjahr übertragen.
40	03.01.01	Berufskollegs	25.150,23	Die nicht verausgabten Mittel für das Leasen der Drucker in den Berufskollegs wurden regelmäßig in das Folgejahr übertragen.
40	03.05.01	Kreisweites Bildungsnetzwerk	159.272,45	Bei der Ausgleichsabgabe handelt es sich um zweckgebundene Mittel. Da diese nicht vollumfänglich ausgeschöpft wurden, wurden sie in das Folgejahr übertragen.

Fachdienst	Produkt	Produktbezeichnung	gebildete EÜ/ Auswirkung in €	Begründung
50	05.02.01	Beratung und Leistung bei Behinderung	8.438,03	Bei der Ausgleichsabgabe handelt es sich um zweckgebundene Mittel. Da diese nicht vollumfänglich ausgeschöpft wurden, wurden sie in das Folgejahr übertragen.
53	07.04.01	Gesundheitsschutz	45.000,00	Im Rahmen der Corona-Pandemie mussten Verträge zur Servernutzung und Softwarebereitstellung geschlossen werden. Diese laufen derzeit fort, da digitale Archivierungsverpflichtungen einzuhalten sind und die Daten zur Nachverarbeitung zur Verfügung stehen müssen. Da die Entwicklung der aus der Pandemie generierten Daten noch nicht abschließend geklärt ist und dieser Umstand bei der Planung für 2024 noch nicht absehbar war, werden die Haushaltsmittel nach 2024 übertragen.
62	09.03.01	Geodateninfrastruktur, Geodatenmanagement	415.000,00	Gemäß einer Kooperationsvereinbarung erfolgt die zentrale Vergabe für Straßenbefahrungen im Verbandsgebiet durch den RVR. Die Auftragserteilung zur Straßenbefahrung in regionaler Kooperation ist in 2023 erfolgt. Die Leistungserbringung bzw. Abrechnung werden erst im Jahr 2024 erfolgen.
66	12.01.04	Planung und ÖPNV	92.000,00	Die Ausschreibung des Radverkehrskonzeptes kann aufgrund der Stellenbesetzung im Februar 2024 erst im Folgejahr begonnen werden. Die hierfür ursprünglich veranschlagten Haushaltsmittel wurden übertragen.
66	12.01.02	Kreisstraßenunterhaltung	250.000,00	Der turnusmäßige Austausch von Straßenschildern, die Erneuerung von Markierungen sowie die Bankett- und Grabenpflege konnte nicht im erforderlichen Umfang durchgeführt werden. Damit diese Arbeiten in 2024 durchgeführt werden können, ist die Übertragung der Haushaltsmittel erforderlich.
70	14.01.01	Bodenschutz u. Schutz vor altlastenbedingten Gefahren und Vorsorge; Überwachung der Abfallentsorgung	350.000,00	Für die Altlast "Zeche Möller" in Gladbeck wurde eine Fördermaßnahme ab 2023 bewilligt. Das erste Vergabeverfahren befindet sich noch in der Abstimmung, sodass die geplanten Maßnahmen erst in 2024 durchgeführt werden können.
70	14.01.01	Bodenschutz u. Schutz vor altlastenbedingten Gefahren und Vorsorge; Überwachung der Abfallentsorgung	100.000,00	Zur Nachholung von Maßnahmen im Rahmen des Ökopools werden nicht verausgabte Haushaltsmittel in das Folgejahr verschoben.

Fachdienst	Produkt	Produktbezeichnung	gebildete EÜ/ Auswirkung in €	Begründung
80	05.05.02	Leistungen nach dem SGB II (bundesfinanziert)	1.000.000,00	Aufgrund geringerer Mittelzuteilung im Bereich Eingliederungstitel werden zur Fortsetzung ausstehender Digitalisierungsmaßnahmen sowie der Modernisierung der Telefonanlage insgesamt nicht verausgabte Haushaltsmittel übertragen.
FB E	09.01.01	Räumliche Planung	145.755,00	Der Kreis Recklinghausen hat im Jahr 2023 zu viel gezahlte Gesellschafterzuschüsse von der IGA2027 Gesellschaft erstattet bekommen. Der Betrag wird benötigt, um die Forderungen der IGA2027 Gesellschaft im Jahr 2024 zu begleichen.
FB E	12.02.01	Planung und ÖPNV	146.469,91	Die Haushaltsmittel für den Masterplan Mobilität wurden nach 2024 übertragen, da das Projekt noch nicht abgeschlossen werden konnte und noch keine Schlussrechnung vorliegt.
FB E	12.02.01	Planung und ÖPNV	45.756,68	Die Haushaltsmittel werden nach 2024 übertragen, da es sich um eine Förderpauschale des Landes handelt, die für 2023 noch nicht endabgerechnet ist. Desweiteren werden Haushaltsmittel für die Erstellung des Nahverkehrsplans nach 2024 übertragen, da die Erstellung erst Mitte 2023 begonnen hat. Die Landesmittel müssten bei nicht Verausgabung zurückgezahlt werden.

Übersicht der gebildeten Ermächtigungsübertragungen (EÜ) aus 2023 im Finanzplan (investiv) und deren Auswirkungen:

Fachdienst	Produkt	Produktbezeichnung	gebildete EÜ/ Auswirkung in €	Begründung
16	01.10.01	Informationstechnische Infrastruktur und Benutzerservice	335.000,00	Im Jahr 2023 wurden im Rahmen der Beschaffung interaktive Displays beauftragt, der Abschluss erfolgt jedoch erst in 2024. Hierfür werden 15 T€ benötigt. Bei der finalen Einführung des zentralen Vergabemanagementsystems kam es bei der Umsetzung zu einer Verzögerung, sodass hierfür noch 60 T€ im Jahr 2024 benötigt werden. Eine gestiegene Bedrohungslage im Bereich der Cyberangriffe hat eine Priorisierung der IT-Projekte im Jahr 2023 erforderlich gemacht. Im Schwerpunkt geht es hierbei um die frühzeitige Angriffserkennung sowie Schadensbegrenzung, im Falle eines Cyberangriffes. Aufgrund der Komplexität konnte diese Maßnahme nicht in 2023 abgeschlossen werden. Hierfür sind 260 T€ geplant.
18	15.01.01	Wirtschaftsförderung	432.001,31	Für ZIRE-Projekte werden die nicht verausgabten Mittel fortlaufend auf das Folgejahr übertragen
23	01.13.01	Bereitstellung und Bewirtschaftung der Liegenschaften	141.327,69	Für die Errichtung von Photovoltaikanlage am Berufskolleg Max-Born läuft die dritte Ausschreibungsrunde. Für die Ausführung in 2024 wurden die Haushaltsmittel übertragen.
23	01.13.01	Bereitstellung und Bewirtschaftung der Liegenschaften	1.200.000,00	Für den Grundstückskauf Straßenverkehrsamt / Leitstelle wurden die für 2023 veranschlagten Haushaltsmittel nach 2024 übertragen.
23	01.13.01	Bereitstellung und Bewirtschaftung der Liegenschaften	519.568,52	Der Bau eines Aufzuges im Gebäude 5 am Berufskolleg Castrop-Rauxel befindet sich in laufender Ausführung, für die Abwicklung ist die Übertragung der Haushaltsmittel von 2023 nach 2024 erforderlich.
23	01.13.01	Bereitstellung und Bewirtschaftung der Liegenschaften	1.043.704,41	Zu der Sanierungsmaßnahme Gebäude 1 am Berufskolleg Ostvest stehen noch Schlussrechnungen aus, dafür wurden die Haushaltsmittel von 2023 nach 2024 übertragen.
23	01.13.01	Bereitstellung und Bewirtschaftung der Liegenschaften	4.668.145,98	Im Haushaltsjahr 2023 wurden Aufträge für die Sanierung des Hochhauses am Paul-Spiegel-Berufskolleg vergeben. Für die weitere Abwicklung dieser Aufträge werden die Haushaltsmittel nach 2024 übertragen.

Fachdienst	Produkt	Produktbezeichnung	gebildete EÜ/ Auswirkung in €	Begründung
23	01.13.01	Bereitstellung und Bewirtschaftung der Liegenschaften	1.367.884,87	Zu der Sanierungsmaßnahme Gebäude 1 am Berufskolleg Gladbeck stehen noch Schlussrechnungen aus, dafür wurden die Haushaltsmittel von 2023 nach 2024 übertragen.
23	01.13.01	Bereitstellung und Bewirtschaftung der Liegenschaften	2.251.500,92	Die Sanierungsmaßnahme der Rundsporthalle am Berufskolleg Hans-Böckler in Marl befindet sich in laufender Ausführung. Für die weiteren Arbeiten in 2024 war die Übertragung der Haushaltsmittel erforderlich.
23	01.13.01	Bereitstellung und Bewirtschaftung der Liegenschaften	70.000,00	Rechnungen für Abschlussarbeiten zur Dachsanierung beim Berufskolleg Hans-Böckler in Marl Gebäude 6 werden in 2024 erwartet, dafür wurden die Haushaltsmittel übertragen.
23	01.13.01	Bereitstellung und Bewirtschaftung der Liegenschaften	3.669.069,05	Die im Rahmen der Kreishaussanierung in 2023 nicht verausgabten Haushaltsmittel sind bereits vergaberechtlich gebunden und wurden für die weiteren Arbeiten zum Bauabschnitt 1 nach 2024 übertragen.
23	01.13.01	Bereitstellung und Bewirtschaftung der Liegenschaften	222.000,00	Für die Anschaffung eines Netzersatz-Aggregates musste eine erneute Ausschreibung erfolgen, die hierfür in 2023 vorgesehenen Haushaltsmittel wurden nach 2024 übertragen.
32	02.01.01	Gefahrenabwehr nach Spezialgesetz (einschl. fließendem Verkehr)	200.000,00	Aufgrund personeller Engpässe in der Bildauswertung konnte die Anschaffung eines zweiten Panzerblitzers in 2023 nicht erfolgen. Sofern die Personalengpässe im Bereich der Bildauswertung behoben worden sind, ist die Beschaffung für 2024 angedacht.
36	02.08.01, 02.09.01, 02.09.02	Führerscheinstelle, Zulassung, Überwachung der Halterpflichten	437.621,00	Der Support für die Fachverfahren der Zulassung und Führerscheinstelle wurde eingestellt. Die Planungen mussten wiederholt verschoben werden. Die Umstellung wurde bereits begonnen; der Echtbetrieb ist für März bzw. September 2024 geplant.

Fachdienst	Produkt	Produktbezeichnung	gebildete EÜ/ Auswirkung in €	Begründung
38	02.13.01	Feuerschutz und Rettungsdienst	1.883.000,00	Die Ausschreibung für die Ersatzbeschaffung des Einsatzleitwagens, für die digitale Dokumentation im Rettungsdienst und für die Ersatzbeschaffung des Gerätewagens des Rettungsdienstes konnten aus Personalgründen nicht in 2023 erfolgen und sind für 2024 geplant. Gleiches gilt für die Beschaffung der Ausstattung für die Gerätewagen des Rettungsdienstes. Der Auftrag zur Lieferung von 2 Rettungswagen wurde im Jahr 2022 erteilt. Die Lieferung erfolgt voraussichtlich im vierten Quartal 2024.
38	02.15.01	Leitstelle	296.398,71	Die Einrichtung eines Telenotarztzentrums in Münster verzögert sich. Die Fachfirma erhielt im Dezember 2023 den Auftrag. Die Einrichtung der Schnittstelle muss in Absprache erfolgen. Wegen Personalmangels konnten die Ausschreibungen für die Stabssoftware und der notwendigen digitalen Dokumentation nicht erfolgen.
40	03.01.01	Berufskollegs	914.207,51	Die im Rahmen der Schulgirokonten nicht benötigten Haushaltsmittel wurden in das Folgejahr übertragen.
40	03.01.01	Berufskollegs	724.502,88	Bei der Sanierung der Berufskollegs Ostvest, Paul-Spiegel und Berufskolleg Gladbeck haben sich zeitliche Verschiebungen ergeben. Die für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung vorgesehenen Haushaltsmittel wurden nach 2024 übertragen.
40	03.01.01	Berufskollegs	5.647,95	Die im Rahmen des Förderprojektes Inklusion im abgelaufenen Haushaltsjahr nicht benötigten Mittel werden regelmäßig in das folgende Haushaltsjahr übertragen.
40	03.01.01	Berufskollegs	121.826,50	Da in 2024 keine Haushaltsmittel mehr aus dem Projekt Gute Schule zur Verfügung stehen, war in dem Budget Digitalausstattung eine Übertragung der Mittel nach 2024 erforderlich.
40	03.05.01	Kreisweites Bildungsnetzwerk	2.000,00	Es handelt sich um eine zweckgebundene Zuweisung für das Projekt Angekommen. Daher wurden die nicht verausgabten Mittel in das Folgejahr übertragen.
53	07.01.01	Gesundheitsförderung	7.500,00	Die in 2023 nicht verausgabten Haushaltsmittel werden für den Erwerb von neuen Sterilisatoren benötigt und wurden deshalb nach 2024 übertragen.

Fachdienst	Produkt	Produktbezeichnung	gebildete EÜ/ Auswirkung in €	Begründung
E	09.01.01	Planung und ÖPNV	94.500,00	Lieferengpässe haben dazu geführt, dass die Umsetzung verschiedener investiver Maßnahmen zum Klimaschutz an kreiseigenen Liegenschaften in Verzug geraten sind. Diese sollen in 2024 nachgeholt werden.
66	12.01.01	Kreisstraßenneubau	2.038.351,00	Für die weitere Ausführung der Sanierungsmaßnahme Brücke K 6 in Marl war die Übertragung der Haushaltsmittel nach 2024 erforderlich
66	12.01.01	Kreisstraßenneubau	20.000,00	Bei der Maßnahme Deckensanierung und Kanalbau an der K 9 in Ahsen ist die Schlussrechnung noch zu begleichen.
66	12.01.01	Kreisstraßenneubau	97.946,00	Für die restliche Abwicklung der Maßnahme Lippebrücke K 9 in Ahsen war die Übertragung der Haushaltsmittel nach 2024 erforderlich.
66	12.01.01	Kreisstraßenneubau	37.679,00	Für die restliche Abwicklung der Maßnahme Pumpwerk K 29 in Recklinghausen war die Übertragung der Haushaltsmittel nach 2024 erforderlich.
66	12.01.01	Kreisstraßenneubau	1.042.484,00	Die Arbeiten zur Errichtung des Ersatzbauwerkes Lippebrücke K 32 in Dorsten haben sich verzögert, die in 2023 nicht verausgabten Haushaltsmittel wurden nach 2024 übertragen.
66	12.01.01	Kreisstraßenneubau	94.509,00	Für die weiteren Arbeiten zur Errichtung des Ersatzneubauwerkes Lippebrücke an der K 32 in Dorsten war die Übertragung der nicht verausgabten Haushaltsmittel nach 2024 erforderlich.
66	12.01.02	Kreisstraßenunterhaltung	64.198,00	Der Auftrag für einen Aufsatzstreuer wurde 2023 vergeben, die Lieferung erfolgt in 2024. Die entsprechenden Haushaltsmittel wurden übertragen.
66	12.01.05	Vestischer Klimapakt - Radverkehr	320.829,00	Für die weitere Ausführung von bereits begonnenen Radverkehrsmaßnahmen ist die Übertragung der Haushaltsmittel nach 2024 erforderlich.
66	13.03.01	Kreisgartenbaulehrbetrieb	61.583,00	Der Auftrag für einen Transporter wurde 2023 vergeben, die Lieferung erfolgt in 2024. Die entsprechenden Haushaltsmittel wurden übertragen.

Über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen (§ 83 GO NRW)

Durch die Bildung von Budgets (Budgetierung) nach § 21 Abs. 1 KomHVO und somit einer umfassenden Deckungsfähigkeit entfällt ein Großteil der notwendigen über- und außerplanmäßigen Ausgaben (üpl./apl.). Darüber hinaus ist gem. § 21 Abs. 2 KomHVO geregelt², dass Mehrerträge zu Mehraufwendungen und Mehreinzahlungen zu Mehrauszahlungen führen können und nicht als üpl. und apl. Ausgaben gelten.

Üpl. und apl. Ausgaben fallen z.B. an, wenn der finanzielle Rahmen des jeweiligen Unterbudgets überschritten wird. Von einer üpl. Ausgabe spricht man, wenn die Ausgabe den Haushaltsansatz nach Ausschöpfung aller Verstärkungsmöglichkeiten überschreitet. Apl. Ausgaben sind solche Ausgaben, für die im Haushaltsplan ursprünglich keine Mittel vorgesehen waren.

Zeichnet sich bei der Budgetausführung eine Überschreitung ab, ist das Verfahren zur Bereitstellung üpl. und apl. Haushaltsmittel rechtzeitig durchzuführen. Gem. § 83 Abs. 1 GO sind üpl. und apl. Aufwendungen und Auszahlungen nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind. Über die Leistung dieser Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet der Kämmerer. Er kann die Entscheidungsbefugnis mit Zustimmung des Kreistages und des Landrates auf andere Bedienstete übertragen. Sind üpl. und apl. Aufwendungen und Auszahlungen erheblich (§ 83 Abs. 2 S. 1 GO i.V.m. § 8 Haushaltssatzung), bedürfen sie der vorherigen Zustimmung des Kreistages.

Üpl. und apl. Aufwendungen und Auszahlungen sind dem Kreistag gem. § 83 Abs. 2 GO zur Kenntnis zu bringen.

Übersicht über die gebildeten überplanmäßigen und außerplanmäßigen Haushaltsmittel in 2023:

Im Haushaltsjahr 2023 sind keine über- und außerplanmäßigen Haushaltsmittel für Aufwendungen und Auszahlungen gebildet worden.

² Vgl. § 10 Haushaltssatzung i.V.m. Budgetierungsleitlinien Z. 10

Abschreibungstabelle des Kreises Recklinghausen

Abschreibungstabelle des Kreises Recklinghausen				
Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren		Erläuterungen
		NKF-Rahmentabelle	Kreis RE	
1	Gebäude und bauliche Anlagen			
1.00	Abwasserhebe- und reinigungsanlagen (Guss)	30 - 40	20	
1.01	Abwasserhebe- und reinigungsanlagen (Kunststoff)		100	
1.02	Abwasserkanäle	50 - 80	60	
1.03	Garagen (massiv)	40 - 60	60 - 80	Festlegung im Einzelfall
1.04	Garagen (sonstige Bauweise)	20 - 40	30 - 40	Festlegung im Einzelfall
1.05	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime	40 - 80	50 - 80	Festlegung im Einzelfall
1.06	Geschäftshäuser (auch gemischt genutzt mit Wohnungen)	50 - 80	60 - 80	Festlegung im Einzelfall
1.07	Hallen (sonstige Bauweise)	20 - 40	30 - 40	Festlegung im Einzelfall
1.08	Lager (massiv)	40 - 60	40 - 60	Festlegung im Einzelfall
1.09	Lager (sonstige Bauweise)	20 - 40	30 - 40	Festlegung im Einzelfall
1.10	Schulgebäude (massiv)	40 - 80	50 - 80	Festlegung im Einzelfall
1.11	Schulgebäude (Container-/Leichtbauweise)	20 - 40	20 - 40	Festlegung im Einzelfall
1.12	Sportanlagen (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude)	40 - 60	40 - 60	Festlegung im Einzelfall
1.13	Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle	50 - 80	50	
1.14	Transformatoren- und Schalthäuser, Trafostationshäuser	20 - 50	15	
1.15	Verwaltungsgebäude (massiv)	40 - 80	50 - 80	Festlegung im Einzelfall
1.16	Verwaltungsgebäude (Leichtbauweise)	20 - 40	20 - 40	Festlegung im Einzelfall
1.17	Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	50 - 80	60 - 80	Festlegung im Einzelfall
2	Straßen, Wege, Plätze (Grundstückeinrichtungen)			
2.01	Betonmauer, Ziegelmauer	20 - 40	50	
2.02	Brücken (Holzkonstruktion)	20 - 40	30	
2.03	Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem)	50 - 100	50 - 80	Festlegung im Einzelfall
2.04	Gewässerausbau naturmah, offene Gräben	20 - 50	40	
2.05	Straßen und Stadtmobiliar	10 - 30	15 - 30	Festlegung im Einzelfall
2.06	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen) Wege, Plätze, Parkflächen	30 - 60	40	
2.07	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart)	10 - 30	20	
2.08	Lichtsignalanlagen		30	
2.09	Steuerungsgeräte der Lichtsignalanlagen		15	
2.10	Straßenschilder		40	
3	Technische Anlagen (Betriebsanlagen)			
3.01	Abwasserhebe- und reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	10 - 33	30 - 50	Einlaufbauwerke einsch. Rechen u. Schützen (masch. Einr.) 50, Masch. Einr. d.komm.Entw. (Pumpen, Schieber) 30
3.02	Alarmgeber, Alarmanlagen	5 - 15	15	
3.03	Aufzüge (mobil), Hubliffe, Hebebühnen, Arbeitsbühnen	10 - 25	15	
3.04	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	10 - 20	25	
3.05	Beleuchtungsanlagen	20 - 30	30	
3.06	Beschallungsanlagen	5 - 15	5	
3.07	Druckluftanlagen, Kompressoren	5 - 15	10	
3.08	Druckrohrleitungen	20 - 40	30	
3.09	Gasleitungen	40 - 45	30	
3.10	Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlage	10 - 15	20	
3.11	Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlage	10 - 15	12	
3.12	Heizkanäle	40 - 50	20	
3.13	Kabelnetze (auch Rohre, Schächte)	20 - 25	20	
3.14	Leitstellentechnik	5 - 15	s.ges. Aufstellung	
3.15	Mess- und Prüfgeräte	8 - 12	10	
3.16	Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -umformer, Gleichrichter	15 - 20	20	
3.17	Stromverteileranlagen	10 - 15	20	
3.18	Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten	10 - 15	10	
3.19	Videoanlagen, Überwachungsanlagen	5 - 15	3	
3.20	Wasseraufbereitungsanlagen, Wasserenthärtungsanlagen,	10 - 15	15	

4	Maschinen und Geräte		
4.00	Maschinen und Geräte	5 - 20	
4.01	z.B. Bohrhammer, Bohrmaschine	5 - 8	8
4.02	z.B. Druckereimaschinen und ähnliches	13 - 15	15
4.03	z.B. medizinisch-technische Geräte	8 - 10	10
4.04	Laborgeräte		10
4.05	Vermessungsgeräte		12
4.06	Mähgeräte (Aufsitz-) Rasen-, Frontauslagemäher, Laubbläser		10
4.07	Winterdienstgeräte		15
5	Büro- und Geschäftsausstattung		
5.00	Büro- und Geschäftsausstattung	3 - 20	
5.01	z.B. Büromaschinen, Flipcharts, Software	5 - 10	10 Büromaschinen: Rechenmaschinen, Schreibmaschinen, Diktiergeräte, Overheadprojektoren
5.02	z.B. Büromöbel	10 - 20	20
5.03	z.B. Computer und Zubehör	3 - 5	5
5.04	z.B. Werkstatteinrichtungen	10 - 15	15
5.05	Laboreinrichtungen		15
5.06	Faxgeräte		7
5.07	Telekommunikationsgeräte, Handy, Funkgeräte		5
5.08	Digitalkameras		5
5.09	Beamer, Fernseher, Videokameras etc.		8
5.10	Tresore		30
5.11	Jagd Waffen		30
6	Fahrzeuge		
6.01	Anhänger, Auflieger	10 - 15	15
6.02	Bagger, sonstige Baufahrzeuge, Bauwagen	8 - 12	20
6.03	Hubwagen, Gerätewagen	6 - 10	10
6.04	Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge	6 - 10	10
6.05	Krankentransportwagen, -fahrzeuge, Notarzteinsetzwagen(NEF), Rettungstransportwagen	6 - 8	8
6.06	Einsatzleitwagen		15
6.07	Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten (Leitpfostenwaschanlage, Kehrbesen, Astschere etc.)		10
6.08	Personenkraftwagen, Wohnwagen	6 - 10	10
6.09	Traktoren	8 - 12	20
6.10	Schneepflug		20

Abschreibungstabelle der Leitstelle	
Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren
Einsatzleitsystem	5
Norumat (Notrufabfrage, Funkvermittlung)	10
Telefonanlage	10
Funkanlagen	10
ELA (Wachenalarmierung)	10
Wachalarm	7
Dokumentationsanlage	7
techn. Möblierung - Einsatzleittische	15
Uhrenmanagement	10
Brandmeldeanlage	15
Wetterstation	15
Einbauküche	15
Küchenzubehör (Geschirr/Besteck)	5
Leitstellenstühle	5
sonst. Bestuhlung	10
Einbaumöbel Sozialbereich	15
Betten	10
Bettenzubehör	5
Kleingeräte (TV, Video, Stereo, Sat, Werkzeug, Feuerlöscher etc.)	5

Teilrechnungen

Ergebnisrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.329.640,64	22.300.000,00	0,00	24.047.555,05	1.747.555,05	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	502.403.545,89	532.687.331,00	0,00	526.574.896,90	-6.112.434,10	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	31.547.964,10	23.522.500,00	0,00	36.685.152,22	13.162.652,22	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.460.538,28	53.558.174,00	0,00	48.255.150,95	-5.303.023,05	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.283.778,78	7.268.512,00	0,00	2.709.443,31	-4.559.068,69	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	672.227.361,18	708.353.633,00	0,00	734.302.755,38	25.949.122,38	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.457.975,02	9.257.025,00	0,00	23.355.609,68	14.098.584,68	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.298.710.803,89	1.356.947.175,00	0,00	1.395.930.563,49	38.983.388,49	0,00
11	- Personalaufwendungen	118.961.129,81	128.420.000,00	0,00	121.613.254,57	-6.806.745,43	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	12.962.108,40	13.300.000,00	0,00	9.666.869,04	-3.633.130,96	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.539.471,74	138.307.874,39	29.425.278,39	86.091.015,06	-52.216.859,33	28.884.439,38
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.846.261,90	16.548.858,00	0,00	15.848.323,16	-700.534,84	0,00
15	- Transferaufwendungen	952.277.347,53	1.034.507.340,29	152.710,29	1.065.999.681,95	31.492.341,66	54.194,71
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.374.392,96	81.374.247,95	1.875.875,94	72.773.857,82	-8.600.390,13	1.808.578,41
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.254.960.712,34	1.412.458.320,63	31.453.864,62	1.371.993.001,60	-40.465.319,03	30.747.212,50
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	43.750.091,55	-55.511.145,63	-31.453.864,62	23.937.561,89	79.448.707,52	-30.747.212,50
19	+ Finanzerträge	106.957,12	2.864.000,00	0,00	6.036.310,57	3.172.310,57	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.637.394,43	3.468.978,00	0,00	3.451.314,69	-17.663,31	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zellen 19 u. 20)	-3.530.437,31	-604.978,00	0,00	2.584.995,88	3.189.973,88	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	40.219.654,24	-56.116.123,63	-31.453.864,62	26.522.557,77	82.638.681,40	-30.747.212,50
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	17.267.501,00	0,00	0,00	-17.267.501,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	17.267.501,00	0,00	0,00	-17.267.501,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	40.219.654,24	-38.848.622,63	-31.453.864,62	26.522.557,77	65.371.180,40	-30.747.212,50
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 26 u. 27) Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	40.219.654,24	-38.848.622,63	-31.453.864,62	26.522.557,77	65.371.180,40	-30.747.212,50
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo (=Zellen 29 bis 32)	0,00	300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00

Gesamtfinanzhaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	4.468.470,26	3.720.372,00	0,00	5.535.407,64	1.815.035,64	0,00
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.206.806,16	-3.445.372,00	0,00	-5.208.003,30	-1.762.631,30	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zellen 32 u. 37)	15.435.373,72	-114.732.895,19	-40.082.515,68	12.943.074,14	127.675.969,33	-55.142.198,80
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	169.363.763,48	184.691.195,41	0,00	184.691.195,41	0,00	0,00
	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-107.941,79	0,00	0,00	-31.750,90	-31.750,90	0,00
41	= Liquide Mittel (=Zellen 38, 39, 40)	184.691.195,41	69.958.300,22	-40.082.515,68	197.602.518,65	127.644.218,43	-55.142.198,80

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.129.938,26	20.365.555,00	0,00	20.776.465,35	410.910,35	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	622.639,47	0,00	0,00	265.955,14	265.955,14	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.987,42	5.500,00	0,00	8.148,55	2.648,55	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.185.183,94	1.149.905,00	0,00	1.131.750,84	-18.154,16	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.788.660,60	1.253.965,00	0,00	2.327.783,54	1.073.818,54	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.914.899,99	1.910.100,00	0,00	6.132.017,54	4.221.917,54	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	32.643.309,68	24.685.025,00	0,00	30.642.120,96	5.957.095,96	0,00
11	- Personalaufwendungen	30.710.129,97	35.813.759,00	0,00	31.357.667,04	-4.456.091,96	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	12.962.108,40	13.300.000,00	0,00	9.666.869,04	-3.633.130,96	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.952.733,49	23.893.325,84	724.753,84	15.979.228,66	-7.914.097,18	1.196.174,45
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.462.259,10	6.555.358,00	0,00	6.358.616,41	-196.741,59	0,00
15	- Transferaufwendungen	35.309.341,66	34.515.885,00	0,00	34.819.843,44	303.958,44	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.998.296,44	8.567.852,15	132.000,00	8.526.457,08	-41.395,07	43.025,55
17	= Ordentliche Aufwendungen	105.394.869,06	122.646.179,99	856.753,84	106.708.681,67	-15.937.498,32	1.239.200,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-72.751.559,38	-97.961.154,99	-856.753,84	-76.066.560,71	21.894.594,28	-1.239.200,00
19	+ Finanzerträge	25,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	25,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-72.751.533,65	-97.961.154,99	-856.753,84	-76.066.560,71	21.894.594,28	-1.239.200,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-72.751.533,65	-97.961.154,99	-856.753,84	-76.066.560,71	21.894.594,28	-1.239.200,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.013.333,86	2.881.000,00	0,00	3.105.534,49	224.534,49	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.046,41	160.000,00	0,00	41.553,32	-118.446,68	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-69.791.246,20	-95.240.154,99	-856.753,84	-73.002.579,54	22.237.575,45	-1.239.200,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-69.791.246,20	-95.240.154,99	-856.753,84	-73.002.579,54	22.237.575,45	-1.239.200,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	358.362,93	1.918.400,00	0,00	287.773,14	-1.630.626,86	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	720,50	0,00	0,00	117,65	117,65	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	359.083,43	1.918.400,00	0,00	287.890,79	-1.630.509,21	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	2.677,69	1.200.000,00	0,00	420,00	-1.199.580,00	1.200.000,00
8	für Baumaßnahmen	7.838.307,96	26.017.101,00	590.000,00	11.524.524,85	-14.492.576,15	13.589.873,75
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.419.174,50	5.059.000,00	540.000,00	1.143.134,72	-3.915.865,28	698.327,69
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	10.260.160,15	32.276.101,00	1.130.000,00	12.668.079,57	-19.608.021,43	15.488.201,44
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.901.076,72	-30.357.701,00	-1.130.000,00	-12.380.188,78	17.977.512,22	-15.488.201,44

Teilergebnisrechnung Produkt 01.01.01 Kreistag, Ausschüsse und Fraktionen							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		01.01	Politische Gremien				
Produkt		01.01.01	Kreistag, Ausschüsse und Fraktionen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	874,55	0,00	0,00	874,55	874,55	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.733,60	0,00	0,00	90.668,02	90.668,02	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	36.608,15	0,00	0,00	91.542,57	91.542,57	0,00
11	- Personalaufwendungen	158.443,01	219.351,00	0,00	194.191,19	-25.159,81	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.890,97	30.500,00	5.000,00	13.760,88	-16.739,12	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.572,16	2.100,00	0,00	2.429,08	329,08	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	901.676,41	1.135.700,00	0,00	978.117,78	-157.582,22	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.080.582,55	1.387.651,00	5.000,00	1.188.498,93	-199.152,07	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-1.043.974,40	-1.387.651,00	-5.000,00	-1.096.956,36	290.694,64	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-1.043.974,40	-1.387.651,00	-5.000,00	-1.096.956,36	290.694,64	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-1.043.974,40	-1.387.651,00	-5.000,00	-1.096.956,36	290.694,64	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-1.043.974,40	-1.387.651,00	-5.000,00	-1.096.956,36	290.694,64	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-1.043.974,40	-1.387.651,00	-5.000,00	-1.096.956,36	290.694,64	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.01.01 Kreistag, Ausschüsse und Fraktionen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.01 Politische Gremien
 Produkt 01.01.01 Kreistag, Ausschüsse und Fraktionen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	10.500,00	0,00	0,00	-10.500,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	10.500,00	0,00	0,00	-10.500,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.500,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00

Investitionen Produkt 01.01.01 Kreistag, Ausschüsse und Fraktionen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Politische Gremien
Produkt	01.01.01	Kreistag, Ausschüsse und Fraktionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
11290-1 Vermögenserwerb	0,00	-10.500,00	0,00	0,00	-10.500,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-10.500,00	0,00	0,00	-10.500,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-10.500,00	0,00	0,00	-10.500,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.02.01 Strategische Steuerung der Verwaltung							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		01.02	Verwaltungsführung				
Produkt		01.02.01	Strategische Steuerung der Verwaltung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107,15	0,00	0,00	107,16	107,16	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	252,89	4.000,00	0,00	3.349,21	-650,79	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	360,04	4.000,00	0,00	3.456,37	-543,63	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.514.131,04	1.577.617,00	0,00	1.626.489,50	48.872,50	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.963,10	18.100,00	0,00	34.708,60	16.608,60	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.485,37	2.900,00	0,00	2.332,57	-567,43	0,00
15	- Transferaufwendungen	56.100,00	57.225,00	0,00	57.225,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.169,15	56.000,00	7.000,00	25.900,09	-30.099,91	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.614.848,66	1.711.842,00	7.000,00	1.746.655,76	34.813,76	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-1.614.488,62	-1.707.842,00	-7.000,00	-1.743.199,39	-35.357,39	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-1.614.488,62	-1.707.842,00	-7.000,00	-1.743.199,39	-35.357,39	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-1.614.488,62	-1.707.842,00	-7.000,00	-1.743.199,39	-35.357,39	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-1.614.488,62	-1.707.842,00	-7.000,00	-1.743.199,39	-35.357,39	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-1.614.488,62	-1.707.842,00	-7.000,00	-1.743.199,39	-35.357,39	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.02.01 Strategische Steuerung der Verwaltung							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		01.02	Verwaltungsführung				
Produkt		01.02.01	Strategische Steuerung der Verwaltung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00

Investitionen Produkt 01.02.01 Strategische Steuerung der Verwaltung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.02 Verwaltungsführung
Produkt 01.02.01 Strategische Steuerung der Verwaltung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
11290-2 Vermögenswerb	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.02.02 Unterstützung der Verwaltungsführung							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		01.02	Verwaltungsführung				
Produkt		01.02.02	Unterstützung der Verwaltungsführung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.001,22	6.000,00	0,00	2.859,18	-3.140,82	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.001,22	6.000,00	0,00	2.859,18	-3.140,82	0,00
11	- Personalaufwendungen	411.125,50	397.252,00	0,00	423.243,98	25.991,98	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.296,05	52.550,00	0,00	45.474,67	-7.075,33	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.619,37	2.000,00	0,00	1.344,10	-655,90	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.922,59	11.500,00	0,00	7.493,81	-4.006,19	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	517.963,51	463.302,00	0,00	477.556,56	14.254,56	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-513.962,29	-457.302,00	0,00	-474.697,38	-17.395,38	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-513.962,29	-457.302,00	0,00	-474.697,38	-17.395,38	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-513.962,29	-457.302,00	0,00	-474.697,38	-17.395,38	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-513.962,29	-457.302,00	0,00	-474.697,38	-17.395,38	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-513.962,29	-457.302,00	0,00	-474.697,38	-17.395,38	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.02.02 Unterstützung der Verwaltungsführung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.02 Verwaltungsführung
 Produkt 01.02.02 Unterstützung der Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00

Investitionen Produkt 01.02.02 Unterstützung der Verwaltungsführung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.02 Verwaltungsführung
Produkt 01.02.02 Unterstützung der Verwaltungsführung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
11290-3 Vermögenswerb	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.03.01 Gleichstellung von Frau und Mann

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.03 Gleichstellung von Frau und Mann
 Produkt 01.03.01 Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	84.307,32	69.778,00	0,00	120.820,44	51.042,44	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	344,32	300,00	0,00	309,53	9,53	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.072,00	18.000,00	0,00	7.221,42	-10.778,58	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	91.723,64	91.078,00	0,00	128.351,39	37.273,39	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-91.723,64	-91.078,00	0,00	-128.351,39	-37.273,39	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-91.723,64	-91.078,00	0,00	-128.351,39	-37.273,39	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-91.723,64	-91.078,00	0,00	-128.351,39	-37.273,39	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-91.723,64	-91.078,00	0,00	-128.351,39	-37.273,39	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-91.723,64	-91.078,00	0,00	-128.351,39	-37.273,39	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.04.01 Personalrat							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		01.04	Beschäftigtenvertretung				
Produkt		01.04.01	Personalrat				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53,46	2.700,00	0,00	53,46	-2.646,54	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	53,46	2.700,00	0,00	53,46	-2.646,54	0,00
11	- Personalaufwendungen	549.365,88	547.553,00	0,00	599.593,20	52.040,20	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	485,00	0,00	0,00	-485,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	698,96	740,00	0,00	676,54	-63,46	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.788,06	35.000,00	0,00	26.761,52	-8.238,48	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	569.852,90	583.778,00	0,00	627.031,26	43.253,26	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-569.799,44	-581.078,00	0,00	-626.977,80	-45.899,80	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-569.799,44	-581.078,00	0,00	-626.977,80	-45.899,80	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-569.799,44	-581.078,00	0,00	-626.977,80	-45.899,80	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-569.799,44	-581.078,00	0,00	-626.977,80	-45.899,80	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-569.799,44	-581.078,00	0,00	-626.977,80	-45.899,80	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.05.01 Rechnungsprüfung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.05 Rechnungsprüfung und Datenschutz
 Produkt 01.05.01 Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.674,50	5.500,00	0,00	8.177,00	2.677,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	110,00	0,00	0,00	72.222,95	72.222,95	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.784,50	5.500,00	0,00	80.399,95	74.899,95	0,00
11	- Personalaufwendungen	566.201,11	599.762,00	0,00	726.945,54	127.183,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	831,28	1.150,00	0,00	864,00	-286,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.026,22	2.200,00	0,00	2.020,20	-179,80	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.633,95	94.300,00	0,00	46.960,99	-47.339,01	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	601.692,56	697.412,00	0,00	776.790,73	79.378,73	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-598.908,06	-691.912,00	0,00	-696.390,78	-4.478,78	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-598.908,06	-691.912,00	0,00	-696.390,78	-4.478,78	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-598.908,06	-691.912,00	0,00	-696.390,78	-4.478,78	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-598.908,06	-691.912,00	0,00	-696.390,78	-4.478,78	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-598.908,06	-691.912,00	0,00	-696.390,78	-4.478,78	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.05.02 Datenschutz

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.05 Rechnungsprüfung und Datenschutz
 Produkt 01.05.02 Datenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	89.654,57	92.389,00	0,00	89.046,34	-3.342,66	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35,10	31,00	0,00	35,10	4,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	199,61	3.500,00	0,00	1.782,04	-1.717,96	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	89.889,28	95.920,00	0,00	90.863,48	-5.056,52	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-88.889,28	-94.920,00	0,00	-89.863,48	5.056,52	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-88.889,28	-94.920,00	0,00	-89.863,48	5.056,52	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-88.889,28	-94.920,00	0,00	-89.863,48	5.056,52	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.597,89	0,00	0,00	28.326,98	28.326,98	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-62.291,39	-94.920,00	0,00	-61.536,50	33.383,50	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-62.291,39	-94.920,00	0,00	-61.536,50	33.383,50	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.06.01 Zentrale Vergabestelle

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.06 Zentrale Dienste
 Produkt 01.06.01 Zentrale Vergabestelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	153.361,92	316.020,00	0,00	229.617,14	-86.402,86	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.026,40	36.500,00	15.000,00	5.436,40	-31.063,60	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	421,90	500,00	0,00	385,73	-114,27	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.840,52	116.000,00	0,00	5.018,85	-110.981,15	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	165.650,74	469.020,00	15.000,00	240.458,12	-228.561,88	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-165.650,74	-469.020,00	-15.000,00	-240.458,12	228.561,88	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-165.650,74	-469.020,00	-15.000,00	-240.458,12	228.561,88	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-165.650,74	-469.020,00	-15.000,00	-240.458,12	228.561,88	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-165.650,74	-469.020,00	-15.000,00	-240.458,12	228.561,88	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-165.650,74	-469.020,00	-15.000,00	-240.458,12	228.561,88	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.06.02 Allgemeine zentrale Dienste							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		01.06	Zentrale Dienste				
Produkt		01.06.02	Allgemeine zentrale Dienste				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.896,80	0,00	0,00	1.892,74	1.892,74	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.641,56	30.000,00	0,00	181.847,58	151.847,58	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	23.538,36	30.500,00	0,00	183.740,32	153.240,32	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.246.025,25	1.288.635,00	0,00	1.353.171,93	64.536,93	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	309.067,50	362.862,83	139.312,83	78.085,02	-284.777,81	164.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.942,30	11.500,00	0,00	8.670,83	-2.829,17	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.987,26	213.000,00	15.000,00	97.631,44	-115.368,56	15.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.633.022,31	1.875.997,83	154.312,83	1.537.559,22	-338.438,61	179.500,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-1.609.483,95	-1.845.497,83	-154.312,83	-1.353.818,90	491.678,93	-179.500,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-1.609.483,95	-1.845.497,83	-154.312,83	-1.353.818,90	491.678,93	-179.500,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-1.609.483,95	-1.845.497,83	-154.312,83	-1.353.818,90	491.678,93	-179.500,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-1.609.483,95	-1.845.497,83	-154.312,83	-1.353.818,90	491.678,93	-179.500,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-1.609.483,95	-1.845.497,83	-154.312,83	-1.353.818,90	491.678,93	-179.500,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.06.02 Allgemeine zentrale Dienste							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		01.06	Zentrale Dienste				
Produkt		01.06.02	Allgemeine zentrale Dienste				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.888,28	10.000,00	0,00	3.825,60	-6.174,40	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	1.888,28	10.000,00	0,00	3.825,60	-6.174,40	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.888,28	-10.000,00	0,00	-3.825,60	6.174,40	0,00

Investitionen Produkt 01.06.02 Allgemeine zentrale Dienste

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.06	Zentrale Dienste
Produkt	01.06.02	Allgemeine zentrale Dienste

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
I1090 Vermögenserwerb	-1.888,28	0,00	0,00	-1.165,68	1.165,68	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	1.888,28	0,00	0,00	1.165,68	-1.165,68	0,00
I1090-1 Vermögenserwerb	0,00	-10.000,00	0,00	-1.600,02	-8.399,98	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	10.000,00	0,00	1.600,02	8.399,98	0,00
I5390 Vermögenserwerb 07.01.01	0,00	0,00	0,00	-1.059,90	1.059,90	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	1.059,90	-1.059,90	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.888,28	-10.000,00	0,00	-3.825,60	-6.174,40	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-1.888,28	-10.000,00	0,00	-3.825,60	-6.174,40	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.07.01 Medien- und Öffentlichkeitsarbeit							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		01.07	Medien- und Öffentlichkeitsarbeit				
Produkt		01.07.01	Medien- und Öffentlichkeitsarbeit				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	450,00	0,00	0,00	1.150,00	1.150,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	450,00	0,00	0,00	1.150,00	1.150,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	265.729,79	310.238,00	0,00	273.630,75	-36.607,25	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.527,06	22.000,00	4.000,00	16.067,24	-5.932,76	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.316,95	2.300,00	0,00	1.040,75	-1.259,25	0,00
15	- Transferaufwendungen	4.600,00	4.600,00	0,00	4.600,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.472,29	100.000,00	0,00	82.671,58	-17.328,42	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	401.646,09	439.138,00	4.000,00	378.010,32	-61.127,68	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-401.196,09	-439.138,00	-4.000,00	-376.860,32	62.277,68	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-401.196,09	-439.138,00	-4.000,00	-376.860,32	62.277,68	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-401.196,09	-439.138,00	-4.000,00	-376.860,32	62.277,68	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-401.196,09	-439.138,00	-4.000,00	-376.860,32	62.277,68	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-401.196,09	-439.138,00	-4.000,00	-376.860,32	62.277,68	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.07.01 Medien- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.07 Medien- und Öffentlichkeitsarbeit
 Produkt 01.07.01 Medien- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00

Investitionen Produkt 01.07.01 Medien- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.07	Medien- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	01.07.01	Medien- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
11290-4 Vermögenswererb	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.01 Organisationsmanagement

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.08 Organisations- und Personalmanagement
 Produkt 01.08.01 Organisationsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	566.818,83	531.061,00	0,00	574.631,23	43.570,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	261.372,43	277.500,00	0,00	261.943,38	-15.556,62	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.017,68	1.200,00	0,00	1.013,71	-186,29	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.409,38	32.100,00	0,00	6.547,71	-25.552,29	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	832.618,32	841.861,00	0,00	844.136,03	2.275,03	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-832.618,32	-841.861,00	0,00	-844.136,03	-2.275,03	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-832.618,32	-841.861,00	0,00	-844.136,03	-2.275,03	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-832.618,32	-841.861,00	0,00	-844.136,03	-2.275,03	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-832.618,32	-841.861,00	0,00	-844.136,03	-2.275,03	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-832.618,32	-841.861,00	0,00	-844.136,03	-2.275,03	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.02 Personalsteuerung und -entwicklung							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		01.08	Organisations- und Personalmanagement				
Produkt		01.08.02	Personalsteuerung und -entwicklung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.401,00	10.000,00	0,00	7.811,00	-2.189,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	353,81	353,81	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.401,00	10.000,00	0,00	8.164,81	-1.835,19	0,00
11	- Personalaufwendungen	247.385,47	259.234,00	0,00	268.405,39	9.171,39	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.759,02	40.200,00	0,00	31.166,90	-9.033,10	31.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	515,62	700,00	0,00	452,57	-247,43	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	182.198,97	302.550,00	0,00	172.081,08	-130.468,92	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	456.859,08	602.684,00	0,00	472.105,94	-130.578,06	31.700,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-448.458,08	-592.684,00	0,00	-463.941,13	128.742,87	-31.700,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-448.458,08	-592.684,00	0,00	-463.941,13	128.742,87	-31.700,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-448.458,08	-592.684,00	0,00	-463.941,13	128.742,87	-31.700,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-448.458,08	-592.684,00	0,00	-463.941,13	128.742,87	-31.700,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-448.458,08	-592.684,00	0,00	-463.941,13	128.742,87	-31.700,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.03 Ausbildung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.08 Organisations- und Personalmanagement
 Produkt 01.08.03 Ausbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.125,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.580,96	10.800,00	0,00	20.244,39	9.444,39	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.880,22	0,00	0,00	3.151,71	3.151,71	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	52.586,68	10.800,00	0,00	23.396,10	12.596,10	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.704.394,46	1.820.773,00	0,00	1.902.885,70	82.112,70	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.616,38	600,00	0,00	394,58	-205,42	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	335.281,44	342.000,00	0,00	343.887,81	1.887,81	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.051.292,28	2.163.373,00	0,00	2.247.168,09	83.795,09	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-1.998.705,60	-2.152.573,00	0,00	-2.223.771,99	-71.198,99	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-1.998.705,60	-2.152.573,00	0,00	-2.223.771,99	-71.198,99	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-1.998.705,60	-2.152.573,00	0,00	-2.223.771,99	-71.198,99	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	93.213,31	80.000,00	0,00	140.391,69	60.391,69	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-1.905.492,29	-2.072.573,00	0,00	-2.083.380,30	-10.807,30	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-1.905.492,29	-2.072.573,00	0,00	-2.083.380,30	-10.807,30	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.04 Personalservice

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.08 Organisations- und Personalmanagement
 Produkt 01.08.04 Personalservice

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.749,89	3.250,00	0,00	3.554,97	304,97	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.571,00	48.165,00	0,00	54.146,00	5.981,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	53.320,89	51.415,00	0,00	57.700,97	6.285,97	0,00
11	- Personalaufwendungen	880.569,42	897.290,00	0,00	963.605,24	66.315,24	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.603,51	350.500,00	20.000,00	206.142,34	-144.357,66	143.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.702,66	7.700,00	0,00	7.251,59	-448,41	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.607,49	134.700,00	0,00	63.130,21	-71.569,79	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.109.483,08	1.390.190,00	20.000,00	1.240.129,38	-150.060,62	143.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-1.056.162,19	-1.338.775,00	-20.000,00	-1.182.428,41	156.346,59	-143.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-1.056.162,19	-1.338.775,00	-20.000,00	-1.182.428,41	156.346,59	-143.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-1.056.162,19	-1.338.775,00	-20.000,00	-1.182.428,41	156.346,59	-143.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-1.056.162,19	-1.338.775,00	-20.000,00	-1.182.428,41	156.346,59	-143.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-1.056.162,19	-1.338.775,00	-20.000,00	-1.182.428,41	156.346,59	-143.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.05 Arbeitsschutz

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.08 Organisations- und Personalmanagement
 Produkt 01.08.05 Arbeitsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24,25	0,00	0,00	291,02	291,02	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.177,50	46.500,00	0,00	19.722,27	-26.777,73	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	48.201,75	46.500,00	0,00	20.013,29	-26.486,71	0,00
11	- Personalaufwendungen	109.125,75	106.069,00	0,00	150.767,22	44.698,22	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.824,03	140,00	0,00	140,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.997,76	1.260,00	0,00	2.357,46	1.097,46	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.009,06	36.400,00	0,00	13.574,75	-22.825,25	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	121.956,60	143.869,00	0,00	166.839,43	22.970,43	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-73.754,85	-97.369,00	0,00	-146.826,14	-49.457,14	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-73.754,85	-97.369,00	0,00	-146.826,14	-49.457,14	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-73.754,85	-97.369,00	0,00	-146.826,14	-49.457,14	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-73.754,85	-97.369,00	0,00	-146.826,14	-49.457,14	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-73.754,85	-97.369,00	0,00	-146.826,14	-49.457,14	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.08.05 Arbeitsschutz							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		01.08	Organisations- und Personalmanagement				
Produkt		01.08.05	Arbeitsschutz				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.910,15	4.500,00	0,00	4.113,53	-386,47	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	2.910,15	4.500,00	0,00	4.113,53	-386,47	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.910,15	-4.500,00	0,00	-4.113,53	386,47	0,00

Investitionen Produkt 01.08.05 Arbeitsschutz

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.08 Organisations- und Personalmanagement
Produkt 01.08.05 Arbeitsschutz

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
11090 Vermögenserwerb	-2.910,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	2.910,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19790 Vermögenserwerb	0,00	-4.500,00	0,00	-4.113,53	-386,47	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	4.500,00	0,00	4.113,53	386,47	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.910,15	-4.500,00	0,00	-4.113,53	-386,47	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-2.910,15	-4.500,00	0,00	-4.113,53	-386,47	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.06 Zentrale Personalwirtschaft							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		01.08	Organisations- und Personalmanagement				
Produkt		01.08.06	Zentrale Personalwirtschaft				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	583.681,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.517.392,83	1.046.000,00	0,00	2.146.625,17	1.100.625,17	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.020.578,52	1.500.000,00	0,00	4.601.522,16	3.101.522,16	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.121.652,61	2.546.000,00	0,00	6.748.147,33	4.202.147,33	0,00
11	- Personalaufwendungen	12.535.738,40	16.566.027,00	0,00	11.128.812,41	-5.437.214,59	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	12.962.108,40	13.300.000,00	0,00	9.666.869,04	-3.633.130,96	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.633,91	8.950,00	0,00	8.935,00	-15,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	344.949,91	395.000,00	0,00	359.966,59	-35.033,41	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.070.682,49	402.000,00	0,00	282.385,10	-119.614,90	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	26.951.113,11	30.671.977,00	0,00	21.446.968,14	-9.225.008,86	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-17.829.460,50	-28.125.977,00	0,00	-14.698.820,81	13.427.156,19	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-17.829.460,50	-28.125.977,00	0,00	-14.698.820,81	13.427.156,19	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-17.829.460,50	-28.125.977,00	0,00	-14.698.820,81	13.427.156,19	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.493.564,01	2.565.000,00	0,00	2.506.772,44	-58.227,56	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.046,41	160.000,00	0,00	41.553,32	-118.446,68	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-15.388.942,90	-25.720.977,00	0,00	-12.233.601,69	13.487.375,31	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-15.388.942,90	-25.720.977,00	0,00	-12.233.601,69	13.487.375,31	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.09.01 Haushalt und Finanzbuchhaltung							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		01.09	Finanzmanagement und Rechnungswesen				
Produkt		01.09.01	Haushalt und Finanzbuchhaltung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.222.646,62	17.485.590,00	0,00	17.616.363,61	130.773,61	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.678,82	0,00	0,00	1.265,00	1.265,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	55.513,64	10.000,00	0,00	325.233,09	315.233,09	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	17.283.839,08	17.495.590,00	0,00	17.942.861,70	447.271,70	0,00
11	- Personalaufwendungen	793.833,64	864.981,00	0,00	1.001.155,59	136.174,59	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	648.871,99	742.232,00	110.000,00	589.130,34	-153.101,66	250.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.100,53	2.600,00	0,00	6.333,76	3.733,76	0,00
15	- Transferaufwendungen	34.864.808,84	34.007.440,00	0,00	34.006.931,51	-508,49	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.803,29	32.500,00	0,00	28.174,33	-4.325,67	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	36.385.418,29	35.649.753,00	110.000,00	35.631.725,53	-18.027,47	250.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-19.101.579,21	-18.154.163,00	-110.000,00	-17.688.863,83	465.299,17	-250.000,00
19	+ Finanzerträge	25,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	25,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-19.101.553,48	-18.154.163,00	-110.000,00	-17.688.863,83	465.299,17	-250.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-19.101.553,48	-18.154.163,00	-110.000,00	-17.688.863,83	465.299,17	-250.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-19.101.553,48	-18.154.163,00	-110.000,00	-17.688.863,83	465.299,17	-250.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-19.101.553,48	-18.154.163,00	-110.000,00	-17.688.863,83	465.299,17	-250.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.09.01 Haushalt und Finanzbuchhaltung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen
 Produkt 01.09.01 Haushalt und Finanzbuchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	4.230,45	4.300,00	0,00	3.998,40	-301,60	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	4.230,45	4.300,00	0,00	3.998,40	-301,60	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.230,45	-4.300,00	0,00	-3.998,40	301,60	0,00

Investitionen Produkt 01.09.01 Haushalt und Finanzbuchhaltung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.09	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01.09.01	Haushalt und Finanzbuchhaltung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
I2090 Vermögenserwerb	-4.230,45	-4.300,00	0,00	-3.998,40	-301,60	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	4.230,45	4.300,00	0,00	3.998,40	301,60	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-4.230,45	-4.300,00	0,00	-3.998,40	-301,60	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-4.230,45	-4.300,00	0,00	-3.998,40	-301,60	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.09.06 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen
 Produkt 01.09.06 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75,21	75,00	0,00	75,20	0,20	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-687,08	0,00	0,00	-28,45	-28,45	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	341.905,44	300.000,00	0,00	372.853,03	72.853,03	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	341.293,57	300.075,00	0,00	372.899,78	72.824,78	0,00
11	- Personalaufwendungen	904.848,73	987.852,00	0,00	1.219.727,36	231.875,36	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.255,60	9.000,00	0,00	11.476,60	2.476,60	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.632,66	5.000,00	0,00	4.493,80	-506,20	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.967,66	92.130,00	0,00	148.739,74	56.609,74	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.057.704,65	1.093.982,00	0,00	1.384.437,50	290.455,50	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-716.411,08	-793.907,00	0,00	-1.011.537,72	-217.630,72	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-716.411,08	-793.907,00	0,00	-1.011.537,72	-217.630,72	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-716.411,08	-793.907,00	0,00	-1.011.537,72	-217.630,72	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	277.549,99	120.000,00	0,00	301.688,51	181.688,51	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-438.861,09	-673.907,00	0,00	-709.849,21	-35.942,21	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-438.861,09	-673.907,00	0,00	-709.849,21	-35.942,21	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.09.08 Beteiligungen und Steuern

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen
 Produkt 01.09.08 Beteiligungen und Steuern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.585,13	45.000,00	0,00	39.038,59	-5.961,41	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.103,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	90.688,72	45.000,00	0,00	39.038,59	-5.961,41	0,00
11	- Personalaufwendungen	73.617,20	74.167,00	0,00	5.801,88	-68.365,12	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	300,05	377,00	0,00	287,04	-89,96	0,00
15	- Transferaufwendungen	8.542,72	51.620,00	0,00	34.459,53	-17.160,47	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	940,98	2.000,00	0,00	1.244,31	-755,69	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	83.400,95	128.164,00	0,00	41.792,76	-86.371,24	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	7.287,77	-83.164,00	0,00	-2.754,17	80.409,83	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	7.287,77	-83.164,00	0,00	-2.754,17	80.409,83	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	7.287,77	-83.164,00	0,00	-2.754,17	80.409,83	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	7.287,77	-83.164,00	0,00	-2.754,17	80.409,83	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	7.287,77	-83.164,00	0,00	-2.754,17	80.409,83	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.01 Informationstechnische Infrastruktur und Benutzerservice

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.10 Zentrale IT-Dienstleistungen
 Produkt 01.10.01 Informationstechnische Infrastruktur und Benutzerservice

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.586,01	160.000,00	0,00	323.033,76	163.033,76	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	113.960,75	0,00	0,00	309.192,09	309.192,09	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	259.546,76	160.000,00	0,00	632.225,85	472.225,85	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.320.651,34	1.539.101,00	0,00	1.421.633,52	-117.467,48	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.572.529,17	2.372.500,00	172.500,00	1.734.547,14	-637.952,86	400.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	609.918,19	610.000,00	0,00	805.671,27	195.671,27	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	650.580,50	1.142.704,15	0,00	1.146.051,64	3.347,49	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.153.679,20	5.664.305,15	172.500,00	5.107.903,57	-556.401,58	400.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-3.894.132,44	-5.504.305,15	-172.500,00	-4.475.677,72	1.028.627,43	-400.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-3.894.132,44	-5.504.305,15	-172.500,00	-4.475.677,72	1.028.627,43	-400.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-3.894.132,44	-5.504.305,15	-172.500,00	-4.475.677,72	1.028.627,43	-400.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-3.894.132,44	-5.504.305,15	-172.500,00	-4.475.677,72	1.028.627,43	-400.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-3.894.132,44	-5.504.305,15	-172.500,00	-4.475.677,72	1.028.627,43	-400.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.10.01 Informationstechnische Infrastruktur und Benutzerservice

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.10 Zentrale IT-Dienstleistungen
 Produkt 01.10.01 Informationstechnische Infrastruktur und Benutzerservice

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	390.087,70	1.273.000,00	540.000,00	877.088,48	-395.911,52	335.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	390.087,70	1.273.000,00	540.000,00	877.088,48	-395.911,52	335.000,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-390.087,70	-1.273.000,00	-540.000,00	-877.088,48	395.911,52	-335.000,00

Investitionen Produkt 01.10.01 Informationstechnische Infrastruktur und Benutzerservice

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.10	Zentrale IT-Dienstleistungen
Produkt	01.10.01	Informationstechnische Infrastruktur und Benutzerservice

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
11690 Vermögenserwerb	-387.453,04	-1.273.000,00	-540.000,00	-877.088,48	-395.911,52	-335.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	387.453,04	1.273.000,00	540.000,00	877.088,48	395.911,52	335.000,00
19390 Vermögenserwerb	-2.634,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	2.634,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-390.087,70	-1.273.000,00	-540.000,00	-877.088,48	-395.911,52	-335.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-390.087,70	-1.273.000,00	-540.000,00	-877.088,48	-395.911,52	-335.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.02 Digitalisierung							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		01.10	Zentrale IT-Dienstleistungen				
Produkt		01.10.02	Digitalisierung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 / Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.084,08	0,00	0,00	6.126,12	6.126,12	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.144,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	27.228,11	0,00	0,00	6.126,12	6.126,12	0,00
11	- Personalaufwendungen	219.396,95	216.683,00	0,00	275.281,76	58.598,76	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	327.646,22	310.000,00	0,00	366.932,38	56.932,38	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.084,08	0,00	0,00	6.126,12	6.126,12	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.428,13	11.500,00	0,00	2.351,87	-9.148,13	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	552.555,38	538.183,00	0,00	650.692,13	112.509,13	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-525.327,27	-538.183,00	0,00	-644.566,01	-106.383,01	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-525.327,27	-538.183,00	0,00	-644.566,01	-106.383,01	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-525.327,27	-538.183,00	0,00	-644.566,01	-106.383,01	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-525.327,27	-538.183,00	0,00	-644.566,01	-106.383,01	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-525.327,27	-538.183,00	0,00	-644.566,01	-106.383,01	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.10.02 Digitalisierung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.10 Zentrale IT-Dienstleistungen
 Produkt 01.10.02 Digitalisierung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	30.630,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	30.630,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-30.630,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 01.10.02 Digitalisierung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.10 Zentrale IT-Dienstleistungen
Produkt 01.10.02 Digitalisierung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
11690 Vermögenserwerb	-30.630,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	30.630,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-30.630,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-30.630,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.11.01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.11 Recht
 Produkt 01.11.01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.020,17	5.000,00	0,00	3.126,36	-1.873,64	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.020,17	5.000,00	0,00	3.126,36	-1.873,64	0,00
11	- Personalaufwendungen	310.671,53	305.169,00	0,00	294.061,76	-11.107,24	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	103,89	1.350,00	0,00	102,89	-1.247,11	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	250.230,00	542.500,00	0,00	312.910,11	-229.589,89	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	561.005,42	849.519,00	0,00	607.074,76	-242.444,24	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-558.985,25	-844.519,00	0,00	-603.948,40	240.570,60	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-558.985,25	-844.519,00	0,00	-603.948,40	240.570,60	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-558.985,25	-844.519,00	0,00	-603.948,40	240.570,60	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-558.985,25	-844.519,00	0,00	-603.948,40	240.570,60	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-558.985,25	-844.519,00	0,00	-603.948,40	240.570,60	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.11.01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.11 Recht
 Produkt 01.11.01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00

Investitionen Produkt 01.11.01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.11 Recht
Produkt 01.11.01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
13090 Vermögenserwerb	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.13.01 Bereitstellung und Bewirtschaftung der Liegenschaften							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		01.13	Grundstücks- und Gebäudemanagement				
Produkt		01.13.01	Bereitstellung und Bewirtschaftung der Liegenschaften				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.156.033,48	2.712.740,00	0,00	2.824.092,76	111.352,76	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	622.639,47	0,00	0,00	265.955,14	265.955,14	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.185.183,94	1.149.905,00	0,00	1.131.750,84	-18.154,16	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.109,16	41.000,00	0,00	34.804,76	-6.195,24	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	275.868,56	60.100,00	0,00	160.714,71	100.614,71	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.278.834,61	3.963.745,00	0,00	4.417.318,21	453.573,21	0,00
11	- Personalaufwendungen	5.686.417,39	5.898.292,00	0,00	6.170.393,14	272.101,14	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.436.404,01	19.226.656,01	258.941,01	12.553.666,98	-6.672.989,03	206.974,45
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.795.750,00	5.900.000,00	0,00	5.504.830,24	-395.169,76	0,00
15	- Transferaufwendungen	30.340,19	0,00	0,00	356.660,81	356.660,81	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.017.263,02	3.706.868,00	110.000,00	4.723.547,14	1.016.679,14	28.025,55
17	= Ordentliche Aufwendungen	23.966.174,61	34.731.816,01	368.941,01	29.309.098,31	-5.422.717,70	235.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-18.687.340,00	-30.768.071,01	-368.941,01	-24.891.780,10	5.876.290,91	-235.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-18.687.340,00	-30.768.071,01	-368.941,01	-24.891.780,10	5.876.290,91	-235.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-18.687.340,00	-30.768.071,01	-368.941,01	-24.891.780,10	5.876.290,91	-235.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	122.408,66	116.000,00	0,00	128.354,87	12.354,87	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-18.564.931,34	-30.652.071,01	-368.941,01	-24.763.425,23	5.888.645,78	-235.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-18.564.931,34	-30.652.071,01	-368.941,01	-24.763.425,23	5.888.645,78	-235.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.13.01 Bereitstellung und Bewirtschaftung der Liegenschaften

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement
 Produkt 01.13.01 Bereitstellung und Bewirtschaftung der Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	358.362,93	1.918.400,00	0,00	287.773,14	-1.630.626,86	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	720,50	0,00	0,00	117,65	117,65	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	359.083,43	1.918.400,00	0,00	287.890,79	-1.630.509,21	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	2.677,69	1.200.000,00	0,00	420,00	-1.199.580,00	1.200.000,00
8	für Baumaßnahmen	7.838.307,96	26.017.101,00	590.000,00	11.524.524,85	-14.492.576,15	13.589.873,75
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.989.427,32	3.746.900,00	0,00	254.108,71	-3.492.791,29	363.327,69
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	9.830.412,97	30.964.001,00	590.000,00	11.779.053,56	-19.184.947,44	15.153.201,44
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.471.329,54	-29.045.601,00	-590.000,00	-11.491.162,77	17.554.438,23	-15.153.201,44

Investitionen Produkt 01.13.01 Bereitstellung und Bewirtschaftung der Liegenschaften						
Produktbereich	01	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	01.13	Grundstücks- und Gebäudemanagement				
Produkt	01.13.01	Bereitstellung und Bewirtschaftung der Liegenschaften				
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
I2311 BK Castrop-Rauxel (1.01) Baumaßnahmen	-2.005,15	-585.000,00	0,00	-65.431,48	-519.568,52	-519.568,52
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.005,15	585.000,00	0,00	65.431,48	519.568,52	519.568,52
I2312 BK Ostvest Datteln	-1.781.466,42	-2.984.018,00	0,00	-1.819.377,94	-1.164.640,06	-1.043.704,41
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	262.803,01	0,00	0,00	268.873,14	-268.873,14	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.044.269,43	2.984.018,00	0,00	2.088.251,08	895.766,92	1.043.704,41
I2313 Paul-Spiegel BK (03.01) Hochhaus	-217.829,82	-5.145.470,00	0,00	-461.292,25	-4.684.177,75	-4.668.145,98
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	217.829,82	5.145.470,00	0,00	461.292,25	4.684.177,75	4.668.145,98
I2314 BK Gladbeck, Gebäude 1	-2.528.603,55	-3.695.519,00	-590.000,00	-2.772.682,06	-922.836,94	-1.367.884,87
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.528.603,55	3.695.519,00	590.000,00	2.772.682,06	922.836,94	1.367.884,87
I2316 Hans-Böckler-BK Marl (7.02) Baumaßnahmen	-851.262,67	-4.496.053,00	0,00	-2.069.913,12	-2.426.139,88	-2.251.500,92
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	851.262,67	4.496.053,00	0,00	2.069.913,12	2.426.139,88	2.251.500,92
I2316_1 HBBK Marl, Dachsanierungen	0,00	-450.000,00	0,00	-342.509,61	-107.490,39	-70.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	450.000,00	0,00	342.509,61	107.490,39	70.000,00
I2316_2 Errichtung Rollstuhlschrägaufzug	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
I2319 BK Kuniberg, RE (09.04) Baumaßnahmen	0,00	-7.041,00	0,00	0,00	-7.041,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	7.041,00	0,00	0,00	7.041,00	0,00
I2334 Investitionsmaßnahme Kreishaussanierung	-1.642.377,01	-8.010.000,00	0,00	-3.598.355,05	-4.411.644,95	-3.669.069,05
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.622.429,04	8.000.000,00	0,00	3.598.355,05	4.401.644,95	3.669.069,05
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	19.947,97	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
I2336 Straßenverkehrsamt Marl Baumaßnahmen	0,00	-350.000,00	0,00	-16.468,41	-333.531,59	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	350.000,00	0,00	16.468,41	333.531,59	0,00
I2338 BK Gladbeck Gebäude 7	-210.617,83	0,00	0,00	-50.062,39	50.062,39	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	210.617,83	0,00	0,00	50.062,39	-50.062,39	0,00
I2339 Baumaßnahme Großtagespflege	-3.471,47	-304.000,00	0,00	-21.926,69	-282.073,31	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.471,47	304.000,00	0,00	21.926,69	282.073,31	0,00
I2341 Neubau Leitstelle	0,00	0,00	0,00	-20.635,49	20.635,49	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	20.635,49	-20.635,49	0,00
I2363 Rampe Bushaltestelle	-357.819,00	0,00	0,00	-16.997,22	16.997,22	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	357.819,00	0,00	0,00	16.997,22	-16.997,22	0,00
I2364 Interimscontainer	-1.100.598,26	0,00	0,00	-13.671,90	13.671,90	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	1.100.598,26	0,00	0,00	13.671,90	-13.671,90	0,00
I2390 Vermögenserwerb	-665.116,15	-233.400,00	0,00	-157.810,94	-75.589,06	-222.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	18.900,00	-18.900,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	665.116,15	233.400,00	0,00	176.710,94	56.689,06	222.000,00
I2391 Grundstücke	-1.957,19	-1.200.000,00	0,00	-303,35	-1.199.696,65	-1.200.000,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	720,50	0,00	0,00	116,65	-116,65	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	2.677,69	1.200.000,00	0,00	420,00	1.199.580,00	1.200.000,00
I2394 Fahrradgarage	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
I23PV1 Photovoltaikanlagen Paul-Spiegel-BK Dorsten	-25.131,95	-176.000,00	0,00	0,00	-176.000,00	0,00

Investitionen Produkt 01.13.01 Bereitstellung und Bewirtschaftung der Liegenschaften						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	25.131,95	476.000,00	0,00	0,00	476.000,00	0,00
I23PV10 Photovoltaikanlagen HB-BK Marl	-25.397,71	-35.000,00	0,00	-39.085,90	4.085,90	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	25.397,71	335.000,00	0,00	39.085,90	295.914,10	0,00
I23PV11 Photovoltaikanlagen BK Kuniberg	-13.754,56	-329.500,00	0,00	0,00	-329.500,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	13.754,56	629.500,00	0,00	0,00	629.500,00	0,00
I23PV12 Photovoltaikanlagen BK Max-Born	-15.187,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-141.327,69
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	15.187,95	0,00	0,00	0,00	0,00	141.327,69
I23PV14 PV Max-Born - neu I23PV12	-10.377,05	-361.000,00	0,00	0,00	-361.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	10.377,05	661.000,00	0,00	0,00	661.000,00	0,00
I23PV2 Photovoltaikanlage BK GL	-25.136,95	-105.400,00	0,00	0,00	-105.400,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	293.600,00	0,00	0,00	293.600,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	25.136,95	399.000,00	0,00	0,00	399.000,00	0,00
I23PV4 Photovoltaikanlagen BK C-R	-25.374,97	-63.200,00	0,00	0,00	-63.200,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	124.800,00	0,00	0,00	124.800,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	25.374,97	188.000,00	0,00	0,00	188.000,00	0,00
I23PV5 Photovoltaikanlagen GA C-R	95.559,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	95.559,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I23PV6 Photovoltaikanlagen BK Ostvest Datteln	-25.507,79	-435.000,00	0,00	0,00	-435.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	25.507,79	735.000,00	0,00	0,00	735.000,00	0,00
I23PV9 Photovoltaikanlagen HBBK Haltern	-37.896,01	0,00	0,00	-24.639,97	24.639,97	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	37.896,01	0,00	0,00	24.639,97	-24.639,97	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-9.830.412,97	-30.964.001,00	-590.000,00	-11.779.053,56	-19.184.947,44	-15.153.201,44
Gesamtsumme Einzahlungen	359.083,43	1.918.400,00	0,00	287.889,79	1.630.510,21	0,00
Gesamtsumme	-9.471.329,54	-29.045.601,00	-590.000,00	-11.491.163,77	-17.554.437,23	-15.153.201,44

Teilergebnisrechnung Produkt 01.15.01 Internationale Beziehungen und Partnerschaften							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		01.15	Partner- und Partnerschaften				
Produkt		01.15.01	Internationale Beziehungen und Partnerschaften				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 / . Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.900,00	0,00	0,00	6.900,00	6.900,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.900,00	1.200,00	0,00	6.900,00	5.700,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	89.199,51	97.277,00	0,00	102.849,95	5.572,95	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.231,24	27.000,00	0,00	20.733,79	-6.266,21	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	278,22	1.900,00	0,00	1.430,49	-469,51	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	113.708,97	126.177,00	0,00	125.014,23	-1.162,77	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-106.808,97	-124.977,00	0,00	-118.114,23	6.862,77	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-106.808,97	-124.977,00	0,00	-118.114,23	6.862,77	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-106.808,97	-124.977,00	0,00	-118.114,23	6.862,77	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-106.808,97	-124.977,00	0,00	-118.114,23	6.862,77	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-106.808,97	-124.977,00	0,00	-118.114,23	6.862,77	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 01.16.01 Kommunalaufsicht							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		01.16	Kommunalaufsicht				
Produkt		01.16.01	Kommunalaufsicht				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 / . Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	229.115,96	231.188,00	0,00	240.904,88	9.716,88	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	0,00	17,00	-983,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	56,95	0,00	0,00	56,95	56,95	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	152,34	3.000,00	0,00	841,27	-2.158,73	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	229.325,25	235.188,00	0,00	241.820,10	6.632,10	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-229.325,25	-235.188,00	0,00	-241.820,10	-6.632,10	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-229.325,25	-235.188,00	0,00	-241.820,10	-6.632,10	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-229.325,25	-235.188,00	0,00	-241.820,10	-6.632,10	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-229.325,25	-235.188,00	0,00	-241.820,10	-6.632,10	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-229.325,25	-235.188,00	0,00	-241.820,10	-6.632,10	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 01.16.01 Kommunalaufsicht							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		01.16	Kommunalaufsicht				
Produkt		01.16.01	Kommunalaufsicht				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-800,00	0,00	0,00	800,00	0,00

Investitionen Produkt 01.16.01 Kommunalaufsicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.16	Kommunalaufsicht
Produkt	01.16.01	Kommunalaufsicht

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
13090 Vermögenserwerb	0,00	-800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung							
Produktbereich		02 Sicherheit und Ordnung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.262.778,43	3.909.576,00	0,00	6.078.753,60	2.169.177,60	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.665.447,09	15.072.086,00	0,00	13.861.023,63	-1.211.062,37	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.663,17	4.500,00	0,00	19.536,76	15.036,76	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.086.583,59	6.224.149,00	0,00	5.920.957,00	-303.192,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.971.667,25	6.337.225,00	0,00	9.892.581,94	3.555.356,94	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	31.055.139,53	31.547.536,00	0,00	35.772.852,93	4.225.316,93	0,00
11	- Personalaufwendungen	21.076.743,95	20.713.235,00	0,00	22.061.751,81	1.348.516,81	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.030.466,43	6.327.898,00	789.521,00	4.625.079,27	-1.702.818,73	593.250,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	788.597,00	891.460,00	0,00	828.660,32	-62.799,68	0,00
15	- Transferaufwendungen	51.464,59	68.020,00	0,00	282.612,20	214.592,20	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.255.029,06	5.925.930,62	14.100,00	3.660.448,99	-2.265.481,63	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.202.301,03	33.926.543,62	803.621,00	31.458.552,59	-2.467.991,03	593.250,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	852.838,50	-2.379.007,62	-803.621,00	4.314.300,34	6.693.307,96	-593.250,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	852.838,50	-2.379.007,62	-803.621,00	4.314.300,34	6.693.307,96	-593.250,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	852.838,50	-2.379.007,62	-803.621,00	4.314.300,34	6.693.307,96	-593.250,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	852.838,50	-2.379.007,62	-803.621,00	4.314.300,34	6.693.307,96	-593.250,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	852.838,50	-2.379.007,62	-803.621,00	4.314.300,34	6.693.307,96	-593.250,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung							
Produktbereich		02 Sicherheit und Ordnung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.084,93	40.753,00	0,00	43.225,76	2.472,76	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	23.084,93	40.753,00	0,00	43.226,76	2.473,76	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	115.665,76	900.000,00	900.000,00	1.461,32	-898.538,68	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	584.040,83	3.473.156,00	1.650.823,00	420.111,07	-3.053.044,93	2.817.019,71
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	699.706,59	4.373.156,00	2.550.823,00	421.572,39	-3.951.583,61	2.817.019,71
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-676.621,66	-4.332.403,00	-2.550.823,00	-378.345,63	3.954.057,37	-2.817.019,71

Teilergebnisrechnung Produkt 02.01.01 Gefahrenabwehr nach Spezialgesetz (einschl. Überwachung des fließenden Verkehrs)

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01.01	Gefahrenabwehr nach Spezialgesetz (einschl. Überwachung des fließenden Verkehrs)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.671,55	104.000,00	0,00	114.402,23	10.402,23	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	161.013,88	130.000,00	0,00	139.684,14	9.684,14	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.828.648,30	6.300.500,00	0,00	9.614.220,85	3.313.720,85	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.109.333,73	6.534.500,00	0,00	9.868.307,22	3.333.807,22	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.820.192,79	1.822.520,00	0,00	2.190.437,78	367.917,78	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	286.210,80	592.000,00	250.000,00	226.817,74	-365.182,26	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	148.119,43	130.000,00	0,00	140.178,74	10.178,74	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	540.464,53	803.100,00	0,00	509.699,72	-293.400,28	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.794.987,55	3.347.620,00	250.000,00	3.067.133,98	-280.486,02	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	7.314.346,18	3.186.880,00	-250.000,00	6.801.173,24	3.614.293,24	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	7.314.346,18	3.186.880,00	-250.000,00	6.801.173,24	3.614.293,24	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	7.314.346,18	3.186.880,00	-250.000,00	6.801.173,24	3.614.293,24	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	7.314.346,18	3.186.880,00	-250.000,00	6.801.173,24	3.614.293,24	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	7.314.346,18	3.186.880,00	-250.000,00	6.801.173,24	3.614.293,24	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.01.01 Gefahrenabwehr nach Spezialgesetz (einschl. Überwachung des fließenden Verkehrs)

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.01.01 Gefahrenabwehr nach Spezialgesetz (einschl. Überwachung des fließenden Verkehrs)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	115.665,76	0,00	0,00	1.461,32	1.461,32	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	350.000,00	200.000,00	2.023,00	-347.977,00	200.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	115.665,76	350.000,00	200.000,00	3.484,32	-346.515,68	200.000,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-115.665,76	-350.000,00	-200.000,00	-3.484,32	346.515,68	-200.000,00

Investitionen Produkt 02.01.01 Gefahrenabwehr nach Spezialgesetz (einschl. Überwachung des fließenden Verkehrs)

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01.01	Gefahrenabwehr nach Spezialgesetz (einschl. Überwachung des fließenden Verkehrs)

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
I3290-1 Vermögenserwerb	-115.665,76	-350.000,00	-200.000,00	-3.484,32	-346.515,68	-200.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	115.665,76	0,00	0,00	1.461,32	-1.461,32	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	350.000,00	200.000,00	2.023,00	347.977,00	200.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-115.665,76	-350.000,00	-200.000,00	-3.484,32	-346.515,68	-200.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-115.665,76	-350.000,00	-200.000,00	-3.484,32	-346.515,68	-200.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.01.02 Jagd- und Fischereiangelegenheiten							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe		02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung				
Produkt		02.01.02	Jagd- und Fischereiangelegenheiten				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 / . Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.217,50	89.500,00	0,00	79.835,00	-9.665,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	93.217,50	89.500,00	0,00	79.835,00	-9.665,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	90.853,27	91.636,00	0,00	93.953,59	2.317,59	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.746,02	5.250,00	0,00	3.135,29	-2.114,71	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	349,24	600,00	0,00	227,28	-372,72	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.019,67	19.300,00	0,00	10.336,80	-8.963,20	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	117.968,20	116.786,00	0,00	107.652,96	-9.133,04	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-24.750,70	-27.286,00	0,00	-27.817,96	-531,96	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-24.750,70	-27.286,00	0,00	-27.817,96	-531,96	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-24.750,70	-27.286,00	0,00	-27.817,96	-531,96	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-24.750,70	-27.286,00	0,00	-27.817,96	-531,96	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-24.750,70	-27.286,00	0,00	-27.817,96	-531,96	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.01.02 Jagd- und Fischereiangelegenheiten

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produkt 02.01.02 Jagd- und Fischereiangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00

Investitionen Produkt 02.01.02 Jagd- und Fischereiangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01.02	Jagd- und Fischereiangelegenheiten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
13290-2 Vermögenserwerb	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.01.03 Gefahrenstoffüberwachung des Einzelhandels

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Produkt 02.01.03 Gefahrenstoffüberwachung des Einzelhandels

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	6.000,00	0,00	735,00	-5.265,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	6.000,00	0,00	735,00	-5.265,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	112.357,12	115.279,00	0,00	96.091,72	-19.187,28	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46,64	5.050,00	0,00	656,88	-4.393,12	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.359,30	8.000,00	0,00	1.290,57	-6.709,43	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	113.763,06	128.329,00	0,00	98.039,17	-30.289,83	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-113.763,06	-122.329,00	0,00	-97.304,17	25.024,83	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-113.763,06	-122.329,00	0,00	-97.304,17	25.024,83	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-113.763,06	-122.329,00	0,00	-97.304,17	25.024,83	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-113.763,06	-122.329,00	0,00	-97.304,17	25.024,83	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-113.763,06	-122.329,00	0,00	-97.304,17	25.024,83	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.03.01 Überwachung von Betrieben, Einrichtungen und Erzeugnissen

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.03 Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung
 Produkt 02.03.01 Überwachung von Betrieben, Einrichtungen und Erzeugnissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60,05	3.800,00	0,00	60,05	-3.739,95	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.281,70	170.000,00	0,00	193.295,35	23.295,35	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	868.322,25	860.569,00	0,00	924.744,05	64.175,05	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.829,00	12.500,00	0,00	29.593,00	17.093,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	987.493,00	1.046.869,00	0,00	1.147.692,45	100.823,45	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.658.002,45	1.761.132,00	0,00	1.840.336,21	79.204,21	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.935.456,17	2.011.972,00	0,00	2.033.984,97	22.012,97	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	829,27	5.000,00	0,00	767,82	-4.232,18	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.334,22	107.900,00	0,00	95.489,43	-12.410,57	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.680.622,11	3.886.004,00	0,00	3.970.578,43	84.574,43	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-2.693.129,11	-2.839.135,00	0,00	-2.822.885,98	16.249,02	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-2.693.129,11	-2.839.135,00	0,00	-2.822.885,98	16.249,02	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-2.693.129,11	-2.839.135,00	0,00	-2.822.885,98	16.249,02	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-2.693.129,11	-2.839.135,00	0,00	-2.822.885,98	16.249,02	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-2.693.129,11	-2.839.135,00	0,00	-2.822.885,98	16.249,02	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.03.01 Überwachung von Betrieben, Einrichtungen und Erzeugnissen

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.03 Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung
 Produkt 02.03.01 Überwachung von Betrieben, Einrichtungen und Erzeugnissen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	3.500,00	0,00	2.177,00	-1.323,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	3.500,00	0,00	2.177,00	-1.323,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-3.500,00	0,00	-2.177,00	1.323,00	0,00

Investitionen Produkt 02.03.01 Überwachung von Betrieben, Einrichtungen und Erzeugnissen

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.03 Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung
Produkt 02.03.01 Überwachung von Betrieben, Einrichtungen und Erzeugnissen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
I3990-1 Vermögenserwerb	0,00	-3.500,00	0,00	-2.177,00	-1.323,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	3.500,00	0,00	2.177,00	1.323,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-3.500,00	0,00	-2.177,00	-1.323,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-3.500,00	0,00	-2.177,00	-1.323,00	0,00

Teilergebnrechnung Produkt 02.04.01 Hygieneüberw. in Betrieben sowie Schlacht tier- und Fleischuntersuchung

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.04 Hygieneüberw. in Betrieben sowie Schlacht tier- und Fleischuntersuchung
Produkt 02.04.01 Hygieneüberw. in Betrieben sowie Schlacht tier- und Fleischuntersuchung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93,27	141,00	0,00	0,00	-141,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.494.596,22	5.431.186,00	0,00	4.482.767,46	-948.418,54	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.494.689,49	5.431.327,00	0,00	4.482.767,46	-948.559,54	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.721.979,43	4.587.462,00	0,00	4.597.588,68	10.126,68	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.336,36	50.800,00	0,00	52.584,05	1.784,05	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	128,04	310,00	0,00	0,00	-310,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.125.789,62	757.500,00	0,00	1.922.900,90	1.165.400,90	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.891.233,45	5.396.072,00	0,00	6.573.073,63	1.177.001,63	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-1.396.543,96	35.255,00	0,00	-2.090.306,17	-2.125.561,17	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-1.396.543,96	35.255,00	0,00	-2.090.306,17	-2.125.561,17	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-1.396.543,96	35.255,00	0,00	-2.090.306,17	-2.125.561,17	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-1.396.543,96	35.255,00	0,00	-2.090.306,17	-2.125.561,17	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-1.396.543,96	35.255,00	0,00	-2.090.306,17	-2.125.561,17	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.04.01 Hygieneüberw. in Betrieben sowie Schlacht tier- und Fleischuntersuchung

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.04 Hygieneüberw. in Betrieben sowie Schlacht tier- und Fleischuntersuchung
 Produkt 02.04.01 Hygieneüberw. in Betrieben sowie Schlacht tier- und Fleischuntersuchung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	850,00	0,00	0,00	-850,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	850,00	0,00	0,00	-850,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-850,00	0,00	0,00	850,00	0,00

Investitionen Produkt 02.04.01 Hygieneüberw. in Betrieben sowie Schlachttier- und Fleischuntersuchung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.04	Hygieneüberw. in Betrieben sowie Schlachttier- und Fleischuntersuchung
Produkt	02.04.01	Hygieneüberw. in Betrieben sowie Schlachttier- und Fleischuntersuchung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
19490 Vermögenserwerb	0,00	-850,00	0,00	0,00	-850,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	850,00	0,00	0,00	850,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-850,00	0,00	0,00	-850,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-850,00	0,00	0,00	-850,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.05.01 Tierseuchenbekämpfung

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.05 Tierseuchenbekämpfung
 Produkt 02.05.01 Tierseuchenbekämpfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.727,19	300,00	0,00	5.255,90	4.955,90	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.102,50	30.000,00	0,00	35.512,39	5.512,39	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.516,00	69.016,00	0,00	70.284,00	1.268,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14,75	0,00	0,00	79.859,66	79.859,66	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	104.360,44	99.316,00	0,00	190.911,95	91.595,95	0,00
11	- Personalaufwendungen	400.174,36	398.929,00	0,00	443.041,06	44.112,06	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.379,49	170.250,00	0,00	117.482,03	-52.767,97	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.646,65	6.300,00	0,00	11.599,71	5.299,71	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.394,09	45.800,00	0,00	21.535,97	-24.264,03	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	563.594,59	621.279,00	0,00	593.658,77	-27.620,23	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-459.234,15	-521.963,00	0,00	-402.746,82	119.216,18	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-459.234,15	-521.963,00	0,00	-402.746,82	119.216,18	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-459.234,15	-521.963,00	0,00	-402.746,82	119.216,18	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-459.234,15	-521.963,00	0,00	-402.746,82	119.216,18	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-459.234,15	-521.963,00	0,00	-402.746,82	119.216,18	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.05.01 Tierseuchenbekämpfung							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe		02.05	Tierseuchenbekämpfung				
Produkt		02.05.01	Tierseuchenbekämpfung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	18.753,00	0,00	18.550,00	-203,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	18.753,00	0,00	18.550,00	-203,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.347,33	56.883,00	0,00	60.414,09	3.531,09	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	1.347,33	56.883,00	0,00	60.414,09	3.531,09	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.347,33	-38.130,00	0,00	-41.864,09	-3.734,09	0,00

Investitionen Produkt 02.05.01 Tierseuchenbekämpfung						
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe	02.05	Tierseuchenbekämpfung				
Produkt	02.05.01	Tierseuchenbekämpfung				
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
13990-2 Vermögenserwerb	-1.347,33	-38.130,00	0,00	-41.864,09	3.734,09	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	18.753,00	0,00	18.550,00	203,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	1.347,33	56.883,00	0,00	60.414,09	-3.531,09	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.347,33	-56.883,00	0,00	-60.414,09	3.531,09	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	18.753,00	0,00	18.550,00	203,00	0,00
Gesamtsumme	-1.347,33	-38.130,00	0,00	-41.864,09	3.734,09	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.06.01 Tiergesundheit/Tierschutz							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe		02.06	Tiergesundheit/ Tierschutz				
Produkt		02.06.01	Tiergesundheit/Tierschutz				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.809,75	98.000,00	0,00	137.614,45	39.614,45	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.539,82	1.500,00	0,00	16.372,26	14.872,26	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	274.064,00	274.064,00	0,00	281.136,00	7.072,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.180,10	8.500,00	0,00	38.174,72	29.674,72	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	434.593,67	382.064,00	0,00	473.297,43	91.233,43	0,00
11	- Personalaufwendungen	746.306,91	722.472,00	0,00	834.588,25	112.116,25	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	407.851,12	378.650,00	0,00	669.209,66	290.559,66	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	399,95	500,00	0,00	372,44	-127,56	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.985,10	27.300,00	0,00	38.747,17	11.447,17	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.209.543,08	1.128.922,00	0,00	1.542.917,52	413.995,52	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-774.949,41	-746.858,00	0,00	-1.069.620,09	-322.762,09	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-774.949,41	-746.858,00	0,00	-1.069.620,09	-322.762,09	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-774.949,41	-746.858,00	0,00	-1.069.620,09	-322.762,09	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-774.949,41	-746.858,00	0,00	-1.069.620,09	-322.762,09	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-774.949,41	-746.858,00	0,00	-1.069.620,09	-322.762,09	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.06.01 Tiergesundheit/Tierschutz

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.06 Tiergesundheit/ Tierschutz
 Produkt 02.06.01 Tiergesundheit/Tierschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	415,00	-4.585,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	5.000,00	0,00	415,00	-4.585,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	0,00	-415,00	4.585,00	0,00

Investitionen Produkt 02.06.01 Tiergesundheit/Tierschutz

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.06 Tiergesundheit/ Tierschutz
Produkt 02.06.01 Tiergesundheit/Tierschutz

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
13990-3 Vermögenserwerb	0,00	-5.000,00	0,00	-415,00	-4.585,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	5.000,00	0,00	415,00	4.585,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-5.000,00	0,00	-415,00	-4.585,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-5.000,00	0,00	-415,00	-4.585,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.07.01 Verkehrsregelung und -lenkung

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.07 Verkehrsangelegenheiten
 Produkt 02.07.01 Verkehrsregelung und -lenkung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000,00	6.000,00	0,00	8.000,00	2.000,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.000,00	6.000,00	0,00	8.000,00	2.000,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	89.494,30	92.134,00	0,00	89.417,89	-2.716,11	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	480,00	0,00	0,00	-480,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.350,12	6.800,00	0,00	8.068,98	1.268,98	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	93.844,42	99.414,00	0,00	97.486,87	-1.927,13	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-89.844,42	-93.414,00	0,00	-89.486,87	3.927,13	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-89.844,42	-93.414,00	0,00	-89.486,87	3.927,13	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-89.844,42	-93.414,00	0,00	-89.486,87	3.927,13	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-89.844,42	-93.414,00	0,00	-89.486,87	3.927,13	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-89.844,42	-93.414,00	0,00	-89.486,87	3.927,13	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.07.02 Verkehrsrechtliche Genehmigungen

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.07 Verkehrsangelegenheiten
 Produkt 02.07.02 Verkehrsrechtliche Genehmigungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	537.620,01	250.000,00	0,00	762.318,24	512.318,24	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	537.620,01	250.000,00	0,00	762.318,24	512.318,24	0,00
11	- Personalaufwendungen	160.608,05	114.897,00	0,00	184.765,37	69.868,37	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.392,93	31.200,00	0,00	57.368,87	26.168,87	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	304,39	350,00	0,00	304,39	-45,61	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	819,52	3.000,00	0,00	771,94	-2.228,06	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	194.124,89	149.447,00	0,00	243.210,57	93.763,57	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	343.495,12	100.553,00	0,00	519.107,67	418.554,67	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	343.495,12	100.553,00	0,00	519.107,67	418.554,67	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	343.495,12	100.553,00	0,00	519.107,67	418.554,67	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	343.495,12	100.553,00	0,00	519.107,67	418.554,67	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	343.495,12	100.553,00	0,00	519.107,67	418.554,67	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.08.01 Fahrerlaubnisse

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.08 Fahr- und Beförderungserlaubnisse
 Produkt 02.08.01 Fahrerlaubnisse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.685,32	350,00	0,00	4.685,33	4.335,33	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.845.474,14	2.200.000,00	0,00	1.771.014,08	-428.985,92	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.349,80	5.075,00	0,00	10.952,10	5.877,10	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.868.509,26	2.205.425,00	0,00	1.786.651,51	-418.773,49	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.093.676,09	1.073.156,00	0,00	1.139.021,27	65.865,27	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	331.968,93	520.220,00	55.695,00	306.872,32	-213.347,68	50.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.180,57	5.100,00	0,00	7.462,87	2.362,87	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.927,09	50.450,00	0,00	32.902,59	-17.547,41	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.483.752,68	1.648.926,00	55.695,00	1.486.259,05	-162.666,95	50.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	384.756,58	556.499,00	-55.695,00	300.392,46	-256.106,54	-50.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	384.756,58	556.499,00	-55.695,00	300.392,46	-256.106,54	-50.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	384.756,58	556.499,00	-55.695,00	300.392,46	-256.106,54	-50.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	384.756,58	556.499,00	-55.695,00	300.392,46	-256.106,54	-50.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	384.756,58	556.499,00	-55.695,00	300.392,46	-256.106,54	-50.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.08.01 Fahrerlaubnisse							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe		02.08	Fahr- und Beförderungserlaubnisse				
Produkt		02.08.01	Fahrerlaubnisse				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	163.100,00	161.500,00	0,00	-163.100,00	55.695,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	163.100,00	161.500,00	0,00	-163.100,00	55.695,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-163.100,00	-161.500,00	0,00	163.100,00	-55.695,00

Investitionen Produkt 02.08.01 Fahrerlaubnisse

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.08	Fahr- und Beförderungserlaubnisse
Produkt	02.08.01	Fahrerlaubnisse

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
13690-3 Vermögenserwerb	0,00	-163.100,00	-161.500,00	0,00	-163.100,00	-55.695,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	163.100,00	161.500,00	0,00	163.100,00	55.695,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-163.100,00	-161.500,00	0,00	-163.100,00	-55.695,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-163.100,00	-161.500,00	0,00	-163.100,00	-55.695,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.08.02 Gewerbliche Erlaubnisse und Überwachung							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe		02.08	Fahr- und Beförderungserlaubnisse				
Produkt		02.08.02	Gewerbliche Erlaubnisse und Überwachung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69,83	0,00	0,00	69,84	69,84	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.140,53	114.000,00	0,00	157.176,62	43.176,62	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500,00	0,00	5.466,80	4.966,80	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	98.210,36	114.500,00	0,00	162.713,26	48.213,26	0,00
11	- Personalaufwendungen	244.645,65	252.149,00	0,00	262.044,12	9.895,12	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	717,92	780,00	0,00	1.593,73	813,73	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	158,30	200,00	0,00	158,30	-41,70	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.412,96	16.100,00	0,00	8.153,88	-7.946,12	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	261.934,83	269.229,00	0,00	271.950,03	2.721,03	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-163.724,47	-154.729,00	0,00	-109.236,77	45.492,23	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-163.724,47	-154.729,00	0,00	-109.236,77	45.492,23	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-163.724,47	-154.729,00	0,00	-109.236,77	45.492,23	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-163.724,47	-154.729,00	0,00	-109.236,77	45.492,23	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-163.724,47	-154.729,00	0,00	-109.236,77	45.492,23	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.09.01 Zulassung							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe		02.09	Kfz-Angelegenheiten				
Produkt		02.09.01	Zulassung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	789,92	1.250,00	0,00	789,93	-460,07	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.267.478,10	5.600.000,00	0,00	4.702.650,16	-897.349,84	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.123,35	3.000,00	0,00	3.164,50	164,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.875,15	75,00	0,00	609,74	534,74	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.282.266,52	5.604.325,00	0,00	4.707.214,33	-897.110,67	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.276.353,74	2.334.047,00	0,00	2.559.572,66	225.525,66	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	352.280,48	917.225,00	322.655,00	374.419,46	-542.805,54	300.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.284,33	21.000,00	0,00	17.142,79	-3.857,21	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.951,06	94.690,62	0,00	48.024,54	-46.666,08	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.700.869,61	3.366.962,62	322.655,00	2.999.159,45	-367.803,17	300.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	1.581.396,91	2.237.362,38	-322.655,00	1.708.054,88	-529.307,50	-300.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	1.581.396,91	2.237.362,38	-322.655,00	1.708.054,88	-529.307,50	-300.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	1.581.396,91	2.237.362,38	-322.655,00	1.708.054,88	-529.307,50	-300.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	1.581.396,91	2.237.362,38	-322.655,00	1.708.054,88	-529.307,50	-300.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	1.581.396,91	2.237.362,38	-322.655,00	1.708.054,88	-529.307,50	-300.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.09.01 Zulassung

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.09 Kfz-Angelegenheiten
 Produkt 02.09.01 Zulassung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	238.287,00	233.087,00	0,00	-238.287,00	322.655,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	238.287,00	233.087,00	0,00	-238.287,00	322.655,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-238.287,00	-233.087,00	0,00	238.287,00	-322.655,00

Investitionen Produkt 02.09.01 Zulassung

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.09 Kfz-Angelegenheiten
Produkt 02.09.01 Zulassung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
13690-5 Vermögenserwerb	0,00	-238.287,00	-233.087,00	0,00	-238.287,00	-322.655,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	238.287,00	233.087,00	0,00	238.287,00	322.655,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-238.287,00	-233.087,00	0,00	-238.287,00	-322.655,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-238.287,00	-233.087,00	0,00	-238.287,00	-322.655,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.09.02 Überwachung der Halterpflichten

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.09 Kfz-Angelegenheiten
 Produkt 02.09.02 Überwachung der Halterpflichten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	717.633,66	803.000,00	0,00	1.137.462,20	334.462,20	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	76.509,44	10.000,00	0,00	-1.651,39	-11.651,39	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	794.143,10	813.000,00	0,00	1.135.810,81	322.810,81	0,00
11	- Personalaufwendungen	482.264,04	499.191,00	0,00	511.691,82	12.500,82	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.640,69	108.771,00	59.271,00	23.368,94	-85.402,06	50.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	673,77	800,00	0,00	673,77	-126,23	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	299.127,19	108.000,00	0,00	283.774,35	175.774,35	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	804.705,69	716.762,00	59.271,00	819.508,88	102.746,88	50.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-10.562,59	96.238,00	-59.271,00	316.301,93	220.063,93	-50.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-10.562,59	96.238,00	-59.271,00	316.301,93	220.063,93	-50.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-10.562,59	96.238,00	-59.271,00	316.301,93	220.063,93	-50.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-10.562,59	96.238,00	-59.271,00	316.301,93	220.063,93	-50.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-10.562,59	96.238,00	-59.271,00	316.301,93	220.063,93	-50.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.09.02 Überwachung der Halterpflichten							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe		02.09	Kfz-Angelegenheiten				
Produkt		02.09.02	Überwachung der Halterpflichten				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	46.800,00	46.000,00	0,00	-46.800,00	59.271,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	46.800,00	46.000,00	0,00	-46.800,00	59.271,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-46.800,00	-46.000,00	0,00	46.800,00	-59.271,00

Investitionen Produkt 02.09.02 Überwachung der Halterpflichten

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.09 Kfz-Angelegenheiten
Produkt 02.09.02 Überwachung der Halterpflichten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
13690-6 Vermögenserwerb	0,00	-46.800,00	-46.000,00	0,00	-46.800,00	-59.271,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	46.800,00	46.000,00	0,00	46.800,00	59.271,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-46.800,00	-46.000,00	0,00	-46.800,00	-59.271,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-46.800,00	-46.000,00	0,00	-46.800,00	-59.271,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.10.01 Regelung der deutschen Staatsangehörigkeit, Personenstand und Namensänderung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.10	Staatsangehörigkeit; Personenstand, Ausländer
Produkt	02.10.01	Regelung der deutschen Staatsangehörigkeit, Personenstand und Namensänderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.486,50	50.000,00	0,00	84.415,00	34.415,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.031,50	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	149.518,00	150.000,00	0,00	184.415,00	34.415,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	211.942,54	230.545,00	0,00	250.259,49	19.714,49	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.871,43	18.500,00	0,00	7.338,43	-11.161,57	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	321,16	350,00	0,00	302,28	-47,72	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.736,99	7.350,00	0,00	2.595,99	-4.754,01	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	222.872,12	256.745,00	0,00	260.496,19	3.751,19	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-73.354,12	-106.745,00	0,00	-76.081,19	30.663,81	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-73.354,12	-106.745,00	0,00	-76.081,19	30.663,81	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-73.354,12	-106.745,00	0,00	-76.081,19	30.663,81	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-73.354,12	-106.745,00	0,00	-76.081,19	30.663,81	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-73.354,12	-106.745,00	0,00	-76.081,19	30.663,81	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.10.01 Regelung der deutschen Staatsangehörigkeit, Personenstand und Namensänderung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.10	Staatsangehörigkeit; Personenstand, Ausländer
Produkt	02.10.01	Regelung der deutschen Staatsangehörigkeit, Personenstand und Namensänderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00

Investitionen Produkt 02.10.01 Regelung der deutschen Staatsangehörigkeit, Personenstand und Namensänderung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.10	Staatsangehörigkeit; Personenstand, Ausländer
Produkt	02.10.01	Regelung der deutschen Staatsangehörigkeit, Personenstand und Namensänderung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
I3290-3 Vermögenserwerb	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.10.02 Regelung des Aufenthaltes von Ausländern und Asylbewerbern

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.10 Staatsangehörigkeit; Personenstand, Ausländer
 Produkt 02.10.02 Regelung des Aufenthaltes von Ausländern und Asylbewerbern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	350,00	0,00	0,00	-350,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	164.220,10	100.000,00	0,00	174.383,54	74.383,54	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.966,38	20.000,00	0,00	6.558,67	-13.441,33	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	172.186,48	120.350,00	0,00	180.942,21	60.592,21	0,00
11	- Personalaufwendungen	878.501,00	1.026.699,00	0,00	1.022.541,06	-4.157,94	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.862,92	103.700,00	0,00	74.260,14	-29.439,86	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.649,33	5.700,00	0,00	5.649,32	-50,68	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	189.332,57	168.000,00	0,00	156.908,24	-11.091,76	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.125.345,82	1.304.099,00	0,00	1.259.358,76	-44.740,24	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-953.159,34	-1.183.749,00	0,00	-1.078.416,55	105.332,45	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-953.159,34	-1.183.749,00	0,00	-1.078.416,55	105.332,45	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-953.159,34	-1.183.749,00	0,00	-1.078.416,55	105.332,45	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-953.159,34	-1.183.749,00	0,00	-1.078.416,55	105.332,45	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-953.159,34	-1.183.749,00	0,00	-1.078.416,55	105.332,45	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.10.02 Regelung des Aufenthaltes von Ausländern und Asylbewerbern

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.10 Staatsangehörigkeit; Personenstand, Ausländer
 Produkt 02.10.02 Regelung des Aufenthaltes von Ausländern und Asylbewerbern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00

Investitionen Produkt 02.10.02 Regelung des Aufenthaltes von Ausländern und Asylbewerbern

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.10	Staatsangehörigkeit; Personenstand, Ausländer
Produkt	02.10.02	Regelung des Aufenthaltes von Ausländern und Asylbewerbern

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
13290-4 Vermögenserwerb	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.11.01 Wahlen							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe		02.11	Wahlen				
Produkt		02.11.01	Wahlen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	455.573,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	95.709,67	95.709,67	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	455.573,88	0,00	0,00	95.709,67	95.709,67	0,00
11	- Personalaufwendungen	46.491,63	53.349,00	0,00	44.635,23	-8.713,77	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	442.907,07	13.000,00	0,00	17.903,00	4.903,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	52,20	0,00	0,00	20,89	20,89	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.986,01	500,00	0,00	1.319,87	819,87	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	556.436,91	66.849,00	0,00	63.878,99	-2.970,01	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-100.863,03	-66.849,00	0,00	31.830,68	98.679,68	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-100.863,03	-66.849,00	0,00	31.830,68	98.679,68	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-100.863,03	-66.849,00	0,00	31.830,68	98.679,68	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-100.863,03	-66.849,00	0,00	31.830,68	98.679,68	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-100.863,03	-66.849,00	0,00	31.830,68	98.679,68	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.12.01 Gefahrenabwehrplanung							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe		02.12	Gefahrenabwehr				
Produkt		02.12.01	Gefahrenabwehrplanung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	583.993,29	3.357.820,00	0,00	5.185.619,02	1.827.799,02	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.316,39	500,00	0,00	-110.416,52	-110.916,52	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	709.309,68	3.358.320,00	0,00	5.075.202,50	1.716.882,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	327.555,89	284.232,00	0,00	333.261,45	49.029,45	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	391.652,19	113.250,00	29.500,00	83.004,18	-30.245,82	100.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.088,28	5.250,00	0,00	11.901,82	6.651,82	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	215.758,79	3.336.790,00	0,00	31.177,91	-3.305.612,09	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	945.055,15	3.739.522,00	29.500,00	459.345,36	-3.280.176,64	100.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-235.745,47	-381.202,00	-29.500,00	4.615.857,14	4.997.059,14	-100.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-235.745,47	-381.202,00	-29.500,00	4.615.857,14	4.997.059,14	-100.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-235.745,47	-381.202,00	-29.500,00	4.615.857,14	4.997.059,14	-100.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-235.745,47	-381.202,00	-29.500,00	4.615.857,14	4.997.059,14	-100.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-235.745,47	-381.202,00	-29.500,00	4.615.857,14	4.997.059,14	-100.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.12.01 Gefahrenabwehrplanung							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe		02.12	Gefahrenabwehr				
Produkt		02.12.01	Gefahrenabwehrplanung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	11.245,29	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	11.245,29	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.245,29	-1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00

Investitionen Produkt 02.12.01 Gefahrenabwehrplanung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.12	Gefahrenabwehr
Produkt	02.12.01	Gefahrenabwehrplanung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
13890 Vermögenserwerb	-11.245,29	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	11.245,29	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-11.245,29	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-11.245,29	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.13.01 Feuerschutz und Rettungsdienst

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.13 Gefahrenvorbeugung
 Produkt 02.13.01 Feuerschutz und Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.486,47	150.000,00	0,00	352.096,04	202.096,04	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.372,50	400,00	0,00	2.160,00	1.760,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	425.056,83	460.000,00	0,00	502.343,30	42.343,30	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.256,71	25,00	0,00	19.644,79	19.619,79	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	574.172,51	610.425,00	0,00	876.244,13	265.819,13	0,00
11	- Personalaufwendungen	641.509,39	524.781,00	0,00	673.080,13	148.299,13	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277.934,94	826.000,00	54.500,00	263.316,09	-562.683,91	93.250,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	201.026,37	290.000,00	0,00	168.237,15	-121.762,85	0,00
15	- Transferaufwendungen	51.464,59	68.020,00	0,00	282.612,20	214.592,20	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.030,18	137.000,00	0,00	147.680,09	10.680,09	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.265.965,47	1.845.801,00	54.500,00	1.534.925,66	-310.875,34	93.250,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-691.792,96	-1.235.376,00	-54.500,00	-658.681,53	576.694,47	-93.250,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-691.792,96	-1.235.376,00	-54.500,00	-658.681,53	576.694,47	-93.250,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-691.792,96	-1.235.376,00	-54.500,00	-658.681,53	576.694,47	-93.250,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-691.792,96	-1.235.376,00	-54.500,00	-658.681,53	576.694,47	-93.250,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-691.792,96	-1.235.376,00	-54.500,00	-658.681,53	576.694,47	-93.250,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.13.01 Feuerschutz und Rettungsdienst

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.13 Gefahrenvorbeugung
 Produkt 02.13.01 Feuerschutz und Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.084,93	22.000,00	0,00	24.675,76	2.675,76	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	23.084,93	22.000,00	0,00	24.676,76	2.676,76	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	101.469,29	1.988.136,00	728.136,00	84.957,15	-1.903.178,85	1.883.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	101.469,29	1.988.136,00	728.136,00	84.957,15	-1.903.178,85	1.883.000,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-78.384,36	-1.966.136,00	-728.136,00	-60.280,39	1.905.855,61	-1.883.000,00

Investitionen Produkt 02.13.01 Feuerschutz und Rettungsdienst

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.13	Gefahrenvorbeugung
Produkt	02.13.01	Feuerschutz und Rettungsdienst

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
I3800 Feuerschutzpauschale des Landes	23.084,93	22.000,00	0,00	24.675,76	-2.675,76	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.084,93	22.000,00	0,00	24.675,76	-2.675,76	0,00
I3890 Vermögenserwerb	-74.916,05	0,00	0,00	-84.957,15	84.957,15	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	74.916,05	0,00	0,00	84.957,15	-84.957,15	0,00
I3890-1 Vermögenserwerb	-26.553,24	-1.988.136,00	-728.136,00	0,00	-1.988.136,00	-1.883.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	26.553,24	1.988.136,00	728.136,00	0,00	1.988.136,00	1.883.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-101.469,29	-1.988.136,00	-728.136,00	-84.957,15	-1.903.178,85	-1.883.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen	23.084,93	22.000,00	0,00	24.675,76	-2.675,76	0,00
Gesamtsumme	-78.384,36	-1.966.136,00	-728.136,00	-60.281,39	-1.905.854,61	-1.883.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 02.15.01 Leitstelle							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe		02.15	Leitstelle				
Produkt		02.15.01	Leitstelle				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	424.201,54	285.565,00	0,00	407.775,26	122.210,26	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.761.736,36	4.440.000,00	0,00	4.146.307,50	-293.692,50	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4,00	50,00	0,00	2,00	-48,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.185.941,90	4.725.615,00	0,00	4.554.084,76	-171.530,24	0,00
11	- Personalaufwendungen	5.073.835,30	4.728.625,00	0,00	4.895.424,03	166.799,03	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	307.210,33	460.800,00	17.900,00	311.763,49	-149.036,51	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	386.385,72	420.000,00	0,00	463.660,75	43.660,75	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	408.250,05	228.350,00	14.100,00	339.070,05	110.720,05	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.175.681,40	5.837.775,00	32.000,00	6.009.918,32	172.143,32	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-989.739,50	-1.112.160,00	-32.000,00	-1.455.833,56	-343.673,56	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-989.739,50	-1.112.160,00	-32.000,00	-1.455.833,56	-343.673,56	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-989.739,50	-1.112.160,00	-32.000,00	-1.455.833,56	-343.673,56	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-989.739,50	-1.112.160,00	-32.000,00	-1.455.833,56	-343.673,56	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-989.739,50	-1.112.160,00	-32.000,00	-1.455.833,56	-343.673,56	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 02.15.01 Leitstelle

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 02.15 Leitstelle
 Produkt 02.15.01 Leitstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	900.000,00	900.000,00	0,00	-900.000,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	469.978,92	602.100,00	282.100,00	270.124,83	-331.975,17	296.398,71
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	469.978,92	1.502.100,00	1.182.100,00	270.124,83	-1.231.975,17	296.398,71
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-469.978,92	-1.502.100,00	-1.182.100,00	-270.124,83	1.231.975,17	-296.398,71

Investitionen Produkt 02.15.01 Leitstelle

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.15 Leitstelle
Produkt 02.15.01 Leitstelle

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
19390 Vermögenserwerb	-469.978,92	-602.100,00	-282.100,00	-270.124,83	-331.975,17	-296.398,71
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	469.978,92	602.100,00	282.100,00	270.124,83	331.975,17	296.398,71
Gesamtsumme Auszahlungen	-469.978,92	-602.100,00	-282.100,00	-270.124,83	-331.975,17	-296.398,71
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-469.978,92	-602.100,00	-282.100,00	-270.124,83	-331.975,17	-296.398,71

Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben							
Produktbereich		03	Schulträgeraufgaben				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.801.531,30	3.677.268,00	0,00	2.363.762,82	-1.313.505,18	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	295.244,99	0,00	0,00	-39.057,07	-39.057,07	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.085,75	3.000,00	0,00	3.578,45	578,45	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.713,20	256.179,00	0,00	98.897,95	-157.281,05	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	390.977,24	312.200,00	0,00	606.227,51	294.027,51	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.535.552,48	4.248.647,00	0,00	3.033.409,66	-1.215.237,34	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.863.580,00	3.818.199,00	0,00	3.871.120,43	52.921,43	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.523.241,82	8.212.549,68	2.187.829,68	4.458.124,96	-3.754.424,72	1.237.955,15
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.282.970,98	2.467.650,00	0,00	2.667.761,48	200.111,48	0,00
15	- Transferaufwendungen	94.711,44	194.800,00	0,00	115.041,10	-79.758,90	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.062.845,43	4.624.506,17	183.447,15	3.940.317,38	-684.188,79	178.552,86
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.827.349,67	19.317.704,85	2.371.276,83	15.052.365,35	-4.265.339,50	1.416.508,01
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-12.291.797,19	-15.069.057,85	-2.371.276,83	-12.018.955,69	3.050.102,16	-1.416.508,01
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-12.291.797,19	-15.069.057,85	-2.371.276,83	-12.018.955,69	3.050.102,16	-1.416.508,01
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-12.291.797,19	-15.069.057,85	-2.371.276,83	-12.018.955,69	3.050.102,16	-1.416.508,01
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	488.971,13	547.657,00	0,00	550.244,81	2.587,81	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-11.802.826,06	-14.521.400,85	-2.371.276,83	-11.468.710,88	3.052.689,97	-1.416.508,01
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-11.802.826,06	-14.521.400,85	-2.371.276,83	-11.468.710,88	3.052.689,97	-1.416.508,01

Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben							
Produktbereich		03	Schulträgeraufgaben				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	334.752,79	2.782.000,00	0,00	2.946.022,54	164.022,54	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	334.752,79	2.782.000,00	0,00	2.946.022,54	164.022,54	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.448.076,18	7.482.544,93	2.051.498,93	2.422.260,23	-5.060.284,70	1.768.184,84
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	3.448.076,18	7.482.544,93	2.051.498,93	2.422.260,23	-5.060.284,70	1.768.184,84
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.113.323,39	-4.700.544,93	-2.051.498,93	523.762,31	5.224.307,24	-1.768.184,84

Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.01 Berufskollegs							
Produktbereich		03	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe		03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen				
Produkt		03.01.01	Berufskollegs				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.366.136,60	3.400.400,00	0,00	2.039.284,34	-1.361.115,66	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	295.244,99	0,00	0,00	-39.057,07	-39.057,07	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.085,75	3.000,00	0,00	3.578,45	578,45	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.186,11	0,00	0,00	98.897,95	98.897,95	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	390.177,24	312.100,00	0,00	606.227,51	294.127,51	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.073.830,69	3.715.500,00	0,00	2.708.931,18	-1.006.568,82	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.431.713,23	2.264.652,00	0,00	2.325.450,57	60.798,57	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.330.551,15	8.026.837,75	2.168.344,75	4.288.296,20	-3.738.541,55	1.232.085,33
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.271.140,90	2.460.000,00	0,00	2.654.892,51	194.892,51	0,00
15	- Transferaufwendungen	94.711,44	194.800,00	0,00	115.041,10	-79.758,90	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.560.928,71	3.938.228,95	44.609,93	3.511.681,96	-426.546,99	25.150,23
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.689.045,43	16.884.518,70	2.212.954,68	12.895.362,34	-3.989.156,36	1.257.235,56
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-10.615.214,74	-13.169.018,70	-2.212.954,68	-10.186.431,16	2.982.587,54	-1.257.235,56
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-10.615.214,74	-13.169.018,70	-2.212.954,68	-10.186.431,16	2.982.587,54	-1.257.235,56
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-10.615.214,74	-13.169.018,70	-2.212.954,68	-10.186.431,16	2.982.587,54	-1.257.235,56
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	488.971,13	547.657,00	0,00	550.244,81	2.587,81	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-10.126.243,61	-12.621.361,70	-2.212.954,68	-9.636.186,35	2.985.175,35	-1.257.235,56
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-10.126.243,61	-12.621.361,70	-2.212.954,68	-9.636.186,35	2.985.175,35	-1.257.235,56

Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.01 Berufskollegs							
Produktbereich		03	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe		03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen				
Produkt		03.01.01	Berufskollegs				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	334.752,79	2.782.000,00	0,00	2.946.022,54	164.022,54	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	334.752,79	2.782.000,00	0,00	2.946.022,54	164.022,54	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.444.600,18	7.445.044,93	2.051.498,93	2.422.260,23	-5.022.784,70	1.766.184,84
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	3.444.600,18	7.445.044,93	2.051.498,93	2.422.260,23	-5.022.784,70	1.766.184,84
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.109.847,39	-4.663.044,93	-2.051.498,93	523.762,31	5.186.807,24	-1.766.184,84

Investitionen Produkt 03.01.01 Berufskollegs						
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe	03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen				
Produkt	03.01.01	Berufskollegs				
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
I4001 Inklusion	-2.719,55	-6.437,45	-6.437,45	-789,50	-5.647,95	-5.647,95
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	2.719,55	8.437,45	6.437,45	2.789,50	5.647,95	5.647,95
I4002 Gute Schule 2020	-331.871,80	0,00	0,00	-213.059,82	213.059,82	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	331.871,80	0,00	0,00	213.059,82	-213.059,82	0,00
I4011 Investitionen BK 1	-19.206,87	-219.474,83	-199.474,83	-42.684,39	-176.790,44	-177.996,44
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	19.206,87	219.474,83	199.474,83	42.684,39	176.790,44	177.996,44
I4012 Investitionen BK 2	-67.796,01	-118.031,72	-76.851,72	-65.584,82	-52.446,90	-92.053,63
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	67.796,01	118.031,72	76.851,72	65.584,82	52.446,90	92.053,63
I4013 Investitionen BK 3	0,00	-125.346,46	-115.346,46	-36.490,80	-88.855,66	-88.855,66
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	125.346,46	115.346,46	36.490,80	88.855,66	88.855,66
I4014 Investitionen BK 4	-28.466,65	-156.066,89	-136.066,89	-37.447,01	-118.619,88	-121.829,85
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	28.466,65	156.066,89	136.066,89	37.447,01	118.619,88	121.829,85
I4015 Investitionen BK 5	-29.646,27	-226.644,46	-184.644,46	-76.544,49	-150.099,97	-152.697,97
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	29.646,27	226.644,46	184.644,46	76.544,49	150.099,97	152.697,97
I4016 Investitionen BK 6	-24.181,75	-131.358,57	-101.358,57	-73.120,25	-58.238,32	-82.421,94
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	24.181,75	131.358,57	101.358,57	73.120,25	58.238,32	82.421,94
I4017 Investitionen BK 7	-57.113,94	-130.657,49	-80.657,49	-54.801,97	-75.855,52	-72.084,52
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	57.113,94	130.657,49	80.657,49	54.801,97	75.855,52	72.084,52
I4018 Investitionen BK 8	-24.187,76	-141.722,28	-111.722,28	-20.406,34	-121.315,94	-126.267,50
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	24.187,76	141.722,28	111.722,28	20.406,34	121.315,94	126.267,50
I4020 Digitalausstattung Berufskollegs	0,00	-900.000,00	0,00	-431.490,71	-468.509,29	-121.826,50
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	900.000,00	0,00	431.490,71	468.509,29	121.826,50
I4022 DigitalPakt Schule	-208.605,31	-460.000,00	-240.000,00	-40.834,07	-419.165,93	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.980.000,00	0,00	0,00	1.980.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	208.605,31	2.440.000,00	240.000,00	40.834,07	2.399.165,93	0,00
I4023 Fachkräfte NRW	-2.311.041,48	-528.679,23	-328.679,23	1.686.230,66	-2.214.909,89	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	334.752,79	800.000,00	0,00	2.929.022,54	-2.129.022,54	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	2.645.794,27	1.328.679,23	328.679,23	1.242.791,88	85.887,35	0,00
I4026 Fachspezifische Bedarfe Berufskollegs	0,00	-650.000,00	0,00	0,00	-650.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	0,00
I4027 Lernrückstände Investitionen	0,00	0,00	0,00	8.632,00	-8.632,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	15.000,00	-15.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	6.368,00	-6.368,00	0,00
I4090 Vermögenserwerb	-5.010,00	-398.719,55	-367.919,55	0,00	-398.719,55	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	5.010,00	398.719,55	367.919,55	0,00	398.719,55	0,00
I4090-1 Vermögenserwerb Sanierung BKs	0,00	-429.406,00	-102.340,00	-77.846,18	-351.559,82	-724.502,88
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	429.406,00	102.340,00	77.846,18	351.559,82	724.502,88
I4090-2 Vermögenserwerb Lernmittelfreiheit	0,00	-40.500,00	0,00	0,00	-40.500,00	0,00

Investitionen Produkt 03.01.01 Berufskollegs						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	40.500,00	0,00	0,00	40.500,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-3.444.600,18	-7.445.044,93	-2.051.498,93	-2.422.260,23	-5.022.784,70	-1.766.184,84
Gesamtsumme Einzahlungen	334.752,79	2.782.000,00	0,00	2.946.022,54	-164.022,54	0,00
Gesamtsumme	-3.109.847,39	-4.663.044,93	-2.051.498,93	523.762,31	-5.186.807,24	-1.766.184,84

Teilergebnisrechnung Produkt 03.03.01 Medienzentrum							
Produktbereich		03	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe		03.03	Zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers				
Produkt		03.03.01	Medienzentrum				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.152,83	350,00	0,00	3.903,98	3.553,98	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.152,83	350,00	0,00	3.903,98	3.553,98	0,00
11	- Personalaufwendungen	91.610,17	93.713,00	0,00	95.401,88	1.688,88	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.792,44	70.000,00	0,00	58.330,99	-11.669,01	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.758,83	2.400,00	0,00	9.629,93	7.229,93	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.003,46	8.200,00	0,00	1.099,53	-7.100,47	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	175.164,90	174.313,00	0,00	164.462,33	-9.850,67	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-171.012,07	-173.963,00	0,00	-160.558,35	13.404,65	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-171.012,07	-173.963,00	0,00	-160.558,35	13.404,65	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-171.012,07	-173.963,00	0,00	-160.558,35	13.404,65	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-171.012,07	-173.963,00	0,00	-160.558,35	13.404,65	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-171.012,07	-173.963,00	0,00	-160.558,35	13.404,65	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 03.03.01 Medienzentrum							
Produktbereich		03	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe		03.03	Zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers				
Produkt		03.03.01	Medienzentrum				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.476,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	3.476,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.476,00	-30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00

Investitionen Produkt 03.03.01 Medienzentrum

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers
Produkt	03.03.01	Medienzentrum

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
I4090-3 Vermögenserwerb Medienzentrum	-3.476,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	3.476,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-3.476,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-3.476,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 03.04.01 Untere Schulaufsicht							
Produktbereich		03	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe		03.04	Schulaufsicht				
Produkt		03.04.01	Untere Schulaufsicht				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.884,77	47.000,00	0,00	64.084,86	17.084,86	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.723,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	800,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	58.408,56	47.100,00	0,00	64.084,86	16.984,86	0,00
11	- Personalaufwendungen	793.783,28	970.304,00	0,00	935.394,02	-34.909,98	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.395,24	39.800,00	0,00	49.853,66	10.053,66	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.214,64	3.500,00	0,00	2.022,85	-1.477,15	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	321.458,86	414.500,00	0,00	332.718,86	-81.781,14	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.153.852,02	1.428.104,00	0,00	1.319.989,39	-108.114,61	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-1.095.443,46	-1.381.004,00	0,00	-1.255.904,53	125.099,47	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-1.095.443,46	-1.381.004,00	0,00	-1.255.904,53	125.099,47	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-1.095.443,46	-1.381.004,00	0,00	-1.255.904,53	125.099,47	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-1.095.443,46	-1.381.004,00	0,00	-1.255.904,53	125.099,47	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-1.095.443,46	-1.381.004,00	0,00	-1.255.904,53	125.099,47	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 03.04.01 Untere Schulaufsicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 03.04 Schulaufsicht
 Produkt 03.04.01 Untere Schulaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	4.500,00	0,00	0,00	-4.500,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	4.500,00	0,00	0,00	-4.500,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00

Investitionen Produkt 03.04.01 Untere Schulaufsicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.04	Schulaufsicht
Produkt	03.04.01	Untere Schulaufsicht

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
I4090-4 Vermögenserwerb Untere Schulaufsicht	0,00	-4.500,00	0,00	0,00	-4.500,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-4.500,00	0,00	0,00	-4.500,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-4.500,00	0,00	0,00	-4.500,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 03.05.01 Kreisweites Bildungsnetzwerk

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 03.05 Schulartübergreifende Aufgaben
 Produkt 03.05.01 Kreisweites Bildungsnetzwerk

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	378.357,10	229.518,00	0,00	256.489,64	26.971,64	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.803,30	256.179,00	0,00	0,00	-256.179,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	399.160,40	485.697,00	0,00	256.489,64	-229.207,36	0,00
11	- Personalaufwendungen	546.473,32	489.530,00	0,00	514.873,96	25.343,96	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.502,99	75.911,93	19.484,93	61.644,11	-14.267,82	5.869,82
14	- Bilanzielle Abschreibungen	856,61	1.750,00	0,00	1.216,19	-533,81	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	179.454,40	263.577,22	138.837,22	94.817,03	-168.760,19	153.402,63
17	= Ordentliche Aufwendungen	809.287,32	830.769,15	158.322,15	672.551,29	-158.217,86	159.272,45
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-410.126,92	-345.072,15	-158.322,15	-416.061,65	-70.989,50	-159.272,45
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-410.126,92	-345.072,15	-158.322,15	-416.061,65	-70.989,50	-159.272,45
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-410.126,92	-345.072,15	-158.322,15	-416.061,65	-70.989,50	-159.272,45
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-410.126,92	-345.072,15	-158.322,15	-416.061,65	-70.989,50	-159.272,45
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-410.126,92	-345.072,15	-158.322,15	-416.061,65	-70.989,50	-159.272,45

Teilfinanzrechnung Produkt 03.05.01 Kreisweites Bildungsnetzwerk							
Produktbereich		03	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe		03.05	Schulartübergreifende Aufgaben				
Produkt		03.05.01	Kreisweites Bildungsnetzwerk				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	2.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	2.000,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	-2.000,00

Investitionen Produkt 03.05.01 Kreisweites Bildungsnetzwerk

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.05 Schulartübergreifende Aufgaben
Produkt 03.05.01 Kreisweites Bildungsnetzwerk

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
I4003 Projekt Angekommen	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
I4090-5 Vermögenserwerb Kreisweites Bildungsnetzwerk	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	-2.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	-2.000,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen							
Produktbereich		05	Soziale Leistungen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.329.640,64	22.300.000,00	0,00	24.047.555,05	1.747.555,05	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.008.487,45	4.748.690,00	0,00	1.141.813,05	-3.606.876,95	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	30.630.079,64	23.522.500,00	0,00	36.458.254,15	12.935.754,15	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	220.980,17	105.500,00	0,00	275.597,93	170.097,93	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	649.250.566,77	692.254.868,00	0,00	721.020.352,94	28.765.484,94	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.228.731,87	320.000,00	0,00	5.933.898,84	5.613.898,84	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	710.671.486,54	743.251.558,00	0,00	788.877.471,96	45.625.913,96	0,00
11	- Personalaufwendungen	35.566.228,55	39.111.552,00	0,00	36.033.948,86	-3.077.603,14	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.669.230,61	49.899.022,64	79.586,64	53.005.892,50	3.106.869,86	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	237.421,61	266.200,00	0,00	220.219,96	-45.980,04	0,00
15	- Transferaufwendungen	716.139.480,49	772.254.197,29	18.000,29	805.875.299,17	33.621.101,88	8.438,03
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.089.612,52	10.702.816,00	1.000.000,00	18.605.684,44	7.902.868,44	1.000.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	818.701.973,78	872.233.787,93	1.097.586,93	913.741.044,93	41.507.257,00	1.008.438,03
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-108.030.487,24	-128.982.229,93	-1.097.586,93	-124.863.572,97	4.118.656,96	-1.008.438,03
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	1.019,65	1.019,65	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	1.019,65	1.019,65	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-108.030.487,24	-128.982.229,93	-1.097.586,93	-124.862.553,32	4.119.676,61	-1.008.438,03
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-108.030.487,24	-128.982.229,93	-1.097.586,93	-124.862.553,32	4.119.676,61	-1.008.438,03
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	53.046,41	160.000,00	0,00	41.553,32	-118.446,68	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.363.475,24	4.388.657,00	0,00	4.335.531,09	-53.125,91	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-112.340.916,07	-133.210.886,93	-1.097.586,93	-129.156.531,09	4.054.355,84	-1.008.438,03
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-112.340.916,07	-133.210.886,93	-1.097.586,93	-129.156.531,09	4.054.355,84	-1.008.438,03

Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen							
Produktbereich		05	Soziale Leistungen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.137,00	350.000,00	0,00	42.572,20	-307.427,80	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	1.137,00	350.000,00	0,00	42.572,20	-307.427,80	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	24.953,17	350.000,00	0,00	45.573,93	-304.426,07	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	24.953,17	350.000,00	0,00	45.573,93	-304.426,07	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-23.816,17	0,00	0,00	-3.001,73	-3.001,73	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 05.01.01 Unterstützung von Senioren							
Produktbereich		05	Soziale Leistungen				
Produktgruppe		05.01	Unterstützung von Senioren				
Produkt		05.01.01	Unterstützung von Senioren				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	5.000,00	0,00	4.711,04	-288,96	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	201.229,42	105.500,00	0,00	255.196,63	149.696,63	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.797,58	5.500,00	0,00	3.256,81	-2.243,19	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	42.778,50	42.778,50	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	203.027,00	116.000,00	0,00	305.942,98	189.942,98	0,00
11	- Personalaufwendungen	869.228,47	1.117.717,00	0,00	1.055.625,31	-62.091,69	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15,41	2.700,00	0,00	2.649,44	-50,56	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	627,50	700,00	0,00	399,72	-300,28	0,00
15	- Transferaufwendungen	5.246.709,53	5.828.000,00	0,00	5.234.412,62	-593.587,38	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.387,77	84.500,00	0,00	21.707,38	-62.792,62	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.132.968,68	7.033.617,00	0,00	6.314.794,47	-718.822,53	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-5.929.941,68	-6.917.617,00	0,00	-6.008.851,49	908.765,51	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-5.929.941,68	-6.917.617,00	0,00	-6.008.851,49	908.765,51	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-5.929.941,68	-6.917.617,00	0,00	-6.008.851,49	908.765,51	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-5.929.941,68	-6.917.617,00	0,00	-6.008.851,49	908.765,51	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-5.929.941,68	-6.917.617,00	0,00	-6.008.851,49	908.765,51	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 05.02.01 Beratung und Leistungen bei Behinderung							
Produktbereich		05	Soziale Leistungen				
Produktgruppe		05.02	Hilfen und Förderung bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit				
Produkt		05.02.01	Beratung und Leistungen bei Behinderung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 / . Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.459,40	0,00	0,00	11.800,26	11.800,26	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	32.199,87	53.000,00	0,00	212.337,45	159.337,45	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.894,63	50.000,00	0,00	45.858,87	-4.141,13	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	177.553,90	103.000,00	0,00	269.996,58	166.996,58	0,00
11	- Personalaufwendungen	677.525,11	759.396,00	0,00	759.537,20	141,20	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.970,39	27.500,00	0,00	152.513,14	125.013,14	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	753,30	2.300,00	0,00	674,15	-1.625,85	0,00
15	- Transferaufwendungen	10.770.572,73	11.207.000,29	18.000,29	14.017.384,97	2.810.384,68	8.438,03
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.861,36	18.500,00	0,00	21.656,26	3.156,26	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.650.682,89	12.014.696,29	18.000,29	14.951.765,72	2.937.069,43	8.438,03
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-11.473.128,99	-11.911.696,29	-18.000,29	-14.681.769,14	-2.770.072,85	-8.438,03
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-11.473.128,99	-11.911.696,29	-18.000,29	-14.681.769,14	-2.770.072,85	-8.438,03
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-11.473.128,99	-11.911.696,29	-18.000,29	-14.681.769,14	-2.770.072,85	-8.438,03
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-11.473.128,99	-11.911.696,29	-18.000,29	-14.681.769,14	-2.770.072,85	-8.438,03
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-11.473.128,99	-11.911.696,29	-18.000,29	-14.681.769,14	-2.770.072,85	-8.438,03

Teilergebnisrechnung Produkt 05.02.02 Beratung und Leistungen bei Pflegebedürftigkeit

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
 Produktgruppe 05.02 Hilfen und Förderung bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit
 Produkt 05.02.02 Beratung und Leistungen bei Pflegebedürftigkeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54,62	0,00	0,00	54,62	54,62	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	4.150.037,00	3.828.000,00	0,00	4.828.813,57	1.000.813,57	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.606.531,01	2.590.442,00	0,00	2.854.096,56	263.654,56	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.756.622,63	6.418.442,00	0,00	7.682.964,75	1.264.522,75	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.173.410,15	2.138.523,00	0,00	2.194.293,54	55.770,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.829,63	69.000,00	0,00	89.467,04	20.467,04	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.005,55	7.100,00	0,00	4.725,51	-2.374,49	0,00
15	- Transferaufwendungen	52.144.033,46	61.540.000,00	0,00	55.036.483,38	-6.503.516,62	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.489,95	92.000,00	0,00	127.787,00	35.787,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	54.488.768,74	63.846.623,00	0,00	57.452.756,47	-6.393.866,53	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-47.732.146,11	-57.428.181,00	0,00	-49.769.791,72	7.658.389,28	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-47.732.146,11	-57.428.181,00	0,00	-49.769.791,72	7.658.389,28	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-47.732.146,11	-57.428.181,00	0,00	-49.769.791,72	7.658.389,28	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-47.732.146,11	-57.428.181,00	0,00	-49.769.791,72	7.658.389,28	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-47.732.146,11	-57.428.181,00	0,00	-49.769.791,72	7.658.389,28	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 05.02.03 Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz							
Produktbereich		05	Soziale Leistungen				
Produktgruppe		05.02	Hilfen und Förderung bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit				
Produkt		05.02.03	Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	1.150,00	1.150,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1.150,00	1.150,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	359.356,94	362.217,00	0,00	487.626,37	125.409,37	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.375,24	10.000,00	0,00	3.605,70	-6.394,30	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.555,22	0,00	0,00	1.265,86	1.265,86	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.549,64	20.000,00	0,00	17.149,07	-2.850,93	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	379.837,04	392.217,00	0,00	509.647,00	117.430,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-379.837,04	-392.217,00	0,00	-508.497,00	-116.280,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-379.837,04	-392.217,00	0,00	-508.497,00	-116.280,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-379.837,04	-392.217,00	0,00	-508.497,00	-116.280,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-379.837,04	-392.217,00	0,00	-508.497,00	-116.280,00	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-379.837,04	-392.217,00	0,00	-508.497,00	-116.280,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 05.02.03 Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
 Produktgruppe 05.02 Hilfen und Förderung bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit
 Produkt 05.02.03 Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	1.864,73	1.864,73	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	1.864,73	1.864,73	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	-1.864,73	-1.864,73	0,00

Investitionen Produkt 05.02.03 Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Hilfen und Förderung bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit
Produkt	05.02.03	Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
15790 Vermögenserwerb	0,00	0,00	0,00	-1.864,73	1.864,73	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	1.864,73	-1.864,73	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	-1.864,73	1.864,73	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	-1.864,73	1.864,73	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 05.02.04 Soziale Förderung

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
 Produktgruppe 05.02 Hilfen und Förderung bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit
 Produkt 05.02.04 Soziale Förderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.059.570,90	1.769.169,00	0,00	2.370.709,05	601.540,05	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.932.500,00	0,00	741.000,00	-1.191.500,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.059.570,90	3.701.669,00	0,00	3.111.709,05	-589.959,95	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.005.004,27	1.843.638,00	0,00	1.650.085,14	-193.552,86	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.292.285,57	1.565.031,00	0,00	1.410.888,76	-154.142,24	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.243,84	4.100,00	0,00	10.448,25	6.348,25	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	385.000,00	0,00	449.216,93	64.216,93	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.245,97	250.300,00	0,00	136.485,20	-113.814,80	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.386.779,65	4.048.069,00	0,00	3.657.124,28	-390.944,72	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-327.208,75	-346.400,00	0,00	-545.415,23	-199.015,23	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-327.208,75	-346.400,00	0,00	-545.415,23	-199.015,23	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-327.208,75	-346.400,00	0,00	-545.415,23	-199.015,23	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-327.208,75	-346.400,00	0,00	-545.415,23	-199.015,23	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-327.208,75	-346.400,00	0,00	-545.415,23	-199.015,23	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 05.02.04 Soziale Förderung

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Hilfen und Förderung bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit
Produkt	05.02.04	Soziale Förderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	1.137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	1.137,00	1.137,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	1.137,00	1.137,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.137,00	0,00	0,00	-1.137,00	-1.137,00	0,00

Investitionen Produkt 05.02.04 Soziale Förderung

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Hilfen und Förderung bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit
Produkt	05.02.04	Soziale Förderung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
15790 Vermögenserwerb	0,00	0,00	0,00	-1.137,00	1.137,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	1.137,00	-1.137,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	-1.137,00	1.137,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	-1.137,00	1.137,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 05.02.05 Schwerbehindertenangelegenheiten nach dem SGB IX

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
 Produktgruppe 05.02 Hilfen und Förderung bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit
 Produkt 05.02.05 Schwerbehindertenangelegenheiten nach dem SGB IX

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 / . Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.489,10	2.200,00	0,00	2.631,17	431,17	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.180.556,27	3.200.000,00	0,00	3.300.295,25	100.295,25	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.185.045,37	3.202.200,00	0,00	3.302.926,42	100.726,42	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.631.822,98	1.618.054,00	0,00	1.499.403,44	-118.650,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.401,53	30.000,00	0,00	18.117,74	-11.882,26	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.331,68	1.000,00	0,00	12.821,17	11.821,17	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.365.243,79	1.955.100,00	0,00	1.416.427,76	-538.672,24	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.021.799,98	3.604.154,00	0,00	2.946.770,11	-657.383,89	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	163.245,39	-401.954,00	0,00	356.156,31	758.110,31	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	163.245,39	-401.954,00	0,00	356.156,31	758.110,31	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	163.245,39	-401.954,00	0,00	356.156,31	758.110,31	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	163.245,39	-401.954,00	0,00	356.156,31	758.110,31	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	163.245,39	-401.954,00	0,00	356.156,31	758.110,31	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 05.03.01 Steuerung soz. Leistungen (Hilfe zum Lebensunterhalt, Hilfe in bes. Lebenslagen)

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.03 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt 05.03.01 Steuerung soz. Leistungen (Hilfe zum Lebensunterhalt, Hilfe in bes. Lebenslagen)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	-4.367.967,87	-4.367.967,87	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	2.261.693,08	2.336.500,00	0,00	3.070.980,45	734.480,45	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.401.984,77	69.683.960,00	0,00	85.078.146,87	15.394.186,87	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	73.663.677,85	72.020.460,00	0,00	83.781.159,45	11.760.699,45	0,00
11	- Personalaufwendungen	507.860,89	425.555,00	0,00	639.270,30	213.715,30	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.816,47	6.160,00	0,00	1.321.514,90	1.315.354,90	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.012,87	1.000,00	0,00	903,32	-96,68	0,00
15	- Transferaufwendungen	94.311.173,99	95.550.960,00	0,00	114.256.420,42	18.705.460,42	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.132,34	57.500,00	0,00	49.498,63	-8.001,37	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	94.896.996,56	96.041.175,00	0,00	116.267.607,57	20.226.432,57	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-21.233.318,71	-24.020.715,00	0,00	-32.486.448,12	-8.465.733,12	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	1.019,65	1.019,65	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	1.019,65	1.019,65	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-21.233.318,71	-24.020.715,00	0,00	-32.485.428,47	-8.464.713,47	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-21.233.318,71	-24.020.715,00	0,00	-32.485.428,47	-8.464.713,47	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-21.233.318,71	-24.020.715,00	0,00	-32.485.428,47	-8.464.713,47	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-21.233.318,71	-24.020.715,00	0,00	-32.485.428,47	-8.464.713,47	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 05.03.03 Leistungen nach BAföG, BEEG und USG							
Produktbereich		05	Soziale Leistungen				
Produktgruppe		05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen				
Produkt		05.03.03	Leistungen nach BAföG, BEEG und USG				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	592.984,36	580.072,00	0,00	662.835,96	82.763,96	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-52.028,00	10.000,00	0,00	-5.000,00	-15.000,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	540.956,36	590.072,00	0,00	657.835,96	67.763,96	0,00
11	- Personalaufwendungen	779.856,97	826.452,00	0,00	761.637,58	-64.814,42	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.571,95	12.100,00	0,00	5.803,12	-6.296,88	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.150,81	0,00	0,00	1.049,43	1.049,43	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.425,73	26.140,00	0,00	8.537,91	-17.602,09	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	792.005,46	864.692,00	0,00	777.028,04	-87.663,96	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-251.049,10	-274.620,00	0,00	-119.192,08	155.427,92	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-251.049,10	-274.620,00	0,00	-119.192,08	155.427,92	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-251.049,10	-274.620,00	0,00	-119.192,08	155.427,92	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-251.049,10	-274.620,00	0,00	-119.192,08	155.427,92	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-251.049,10	-274.620,00	0,00	-119.192,08	155.427,92	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 05.05.01 Leistungen nach dem SGB II (kommunalfinanziert)							
Produktbereich		05	Soziale Leistungen				
Produktgruppe		05.05	Optionskommune				
Produkt		05.05.01	Leistungen nach dem SGB II (kommunalfinanziert)				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 / . Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.329.640,64	22.300.000,00	0,00	24.047.555,05	1.747.555,05	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.727.320,85	2.727.321,00	0,00	2.954.597,58	227.276,58	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	9.624.630,20	7.300.000,00	0,00	11.559.548,11	4.259.548,11	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.614.793,01	158.928.167,00	0,00	163.141.596,08	4.213.429,08	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	282.055,86	0,00	0,00	865.888,04	865.888,04	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	177.578.440,56	191.255.488,00	0,00	202.569.184,86	11.313.696,86	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.806.682,30	2.861.494,00	0,00	3.088.770,58	227.276,58	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	197.905.423,09	218.237.797,00	0,00	220.991.127,27	2.753.330,27	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.708.567,22	0,00	0,00	3.473.688,97	3.473.688,97	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	202.420.672,61	221.099.291,00	0,00	227.553.586,82	6.454.295,82	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-24.842.232,05	-29.843.803,00	0,00	-24.984.401,96	4.859.401,04	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-24.842.232,05	-29.843.803,00	0,00	-24.984.401,96	4.859.401,04	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-24.842.232,05	-29.843.803,00	0,00	-24.984.401,96	4.859.401,04	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	488.971,13	547.657,00	0,00	550.244,81	2.587,81	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-25.331.203,18	-30.391.460,00	0,00	-25.534.646,77	4.856.813,23	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-25.331.203,18	-30.391.460,00	0,00	-25.534.646,77	4.856.813,23	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 05.05.02 Leistungen nach dem SGB II (bundesfinanziert)							
Produktbereich		05	Soziale Leistungen				
Produktgruppe		05.05	Optionskommune				
Produkt		05.05.02	Leistungen nach dem SGB II (bundesfinanziert)				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210.592,58	250.000,00	0,00	169.988,24	-80.011,76	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	14.561.519,49	10.000.000,00	0,00	16.781.863,53	6.781.863,53	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.750,75	0,00	0,00	19.251,30	19.251,30	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	428.713.025,14	455.284.227,00	0,00	465.193.266,54	9.909.039,54	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.998.704,01	310.000,00	0,00	5.030.232,30	4.720.232,30	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	445.506.591,97	465.844.227,00	0,00	487.194.601,91	21.350.374,91	0,00
11	- Personalaufwendungen	27.562.162,77	30.020.000,00	0,00	26.986.469,98	-3.033.530,02	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.344.282,12	45.315.037,64	79.586,64	46.912.562,08	1.597.524,44	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	207.740,84	250.000,00	0,00	187.932,55	-62.067,45	0,00
15	- Transferaufwendungen	355.761.567,69	379.505.440,00	0,00	395.890.253,58	16.384.813,58	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.655.708,75	8.198.776,00	1.000.000,00	13.332.746,26	5.133.970,26	1.000.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	441.531.462,17	463.289.253,64	1.079.586,64	483.309.964,45	20.020.710,81	1.000.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	3.975.129,80	2.554.973,36	-1.079.586,64	3.884.637,46	1.329.664,10	-1.000.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	3.975.129,80	2.554.973,36	-1.079.586,64	3.884.637,46	1.329.664,10	-1.000.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	3.975.129,80	2.554.973,36	-1.079.586,64	3.884.637,46	1.329.664,10	-1.000.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	53.046,41	160.000,00	0,00	41.553,32	-118.446,68	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.874.504,11	3.841.000,00	0,00	3.785.286,28	-55.713,72	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	153.672,10	-1.126.026,64	-1.079.586,64	140.904,50	1.266.931,14	-1.000.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	153.672,10	-1.126.026,64	-1.079.586,64	140.904,50	1.266.931,14	-1.000.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 05.05.02 Leistungen nach dem SGB II (bundesfinanziert)

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
 Produktgruppe 05.05 Optionskommune
 Produkt 05.05.02 Leistungen nach dem SGB II (bundesfinanziert)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	350.000,00	0,00	42.572,20	-307.427,80	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	350.000,00	0,00	42.572,20	-307.427,80	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	24.953,17	350.000,00	0,00	42.572,20	-307.427,80	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	24.953,17	350.000,00	0,00	42.572,20	-307.427,80	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-24.953,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 05.05.02 Leistungen nach dem SGB II (bundesfinanziert)						
Produktbereich	05	Soziale Leistungen				
Produktgruppe	05.05	Optionskommune				
Produkt	05.05.02	Leistungen nach dem SGB II (bundesfinanziert)				
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
18190 Vermögenserwerb	-24.953,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	350.000,00	0,00	42.572,20	307.427,80	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	24.953,17	350.000,00	0,00	42.572,20	307.427,80	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-24.953,17	-350.000,00	0,00	-42.572,20	-307.427,80	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	350.000,00	0,00	42.572,20	307.427,80	0,00
Gesamtsumme	-24.953,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Produktbereich		06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	231.699,29	2.200,00	0,00	273.362,81	271.162,81	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	314.080,00	0,00	0,00	-314.080,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	231.699,29	316.280,00	0,00	273.362,81	-42.917,19	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.462.414,51	1.518.429,00	0,00	1.490.695,83	-27.733,17	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.623,54	15.848,00	0,00	8.540,91	-7.307,09	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.036,72	10.500,00	0,00	9.856,41	-643,59	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.159.280,16	1.290.000,00	0,00	1.050.881,95	-239.118,05	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.566,88	37.000,00	0,00	31.932,84	-5.067,16	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.656.921,81	2.871.777,00	0,00	2.591.907,94	-279.869,06	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-2.425.222,52	-2.555.497,00	0,00	-2.318.545,13	236.951,87	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-2.425.222,52	-2.555.497,00	0,00	-2.318.545,13	236.951,87	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-2.425.222,52	-2.555.497,00	0,00	-2.318.545,13	236.951,87	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-2.425.222,52	-2.555.497,00	0,00	-2.318.545,13	236.951,87	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-2.425.222,52	-2.555.497,00	0,00	-2.318.545,13	236.951,87	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Produktbereich		06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 06.01.01 Erziehungsberatung

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 06.01 Hilfe für junge Menschen und ihre Familien
 Produkt 06.01.01 Erziehungsberatung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	231.699,29	2.200,00	0,00	273.362,81	271.162,81	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	314.080,00	0,00	0,00	-314.080,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	231.699,29	316.280,00	0,00	273.362,81	-42.917,19	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.462.414,51	1.518.429,00	0,00	1.490.695,83	-27.733,17	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.623,54	15.848,00	0,00	8.540,91	-7.307,09	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.036,72	10.500,00	0,00	9.856,41	-643,59	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.159.280,16	1.290.000,00	0,00	1.050.881,95	-239.118,05	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.566,88	37.000,00	0,00	31.932,84	-5.067,16	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.656.921,81	2.871.777,00	0,00	2.591.907,94	-279.869,06	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-2.425.222,52	-2.555.497,00	0,00	-2.318.545,13	236.951,87	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-2.425.222,52	-2.555.497,00	0,00	-2.318.545,13	236.951,87	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-2.425.222,52	-2.555.497,00	0,00	-2.318.545,13	236.951,87	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-2.425.222,52	-2.555.497,00	0,00	-2.318.545,13	236.951,87	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-2.425.222,52	-2.555.497,00	0,00	-2.318.545,13	236.951,87	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 06.01.01 Erziehungsberatung							
Produktbereich		06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe		06.01	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien				
Produkt		06.01.01	Erziehungsberatung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00

Investitionen Produkt 06.01.01 Erziehungsberatung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien
Produkt	06.01.01	Erziehungsberatung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
15190 Vermögenserwerb	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste							
Produktbereich		07 Gesundheitsdienste					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.646,86	362.672,00	0,00	2.922.266,91	2.559.594,91	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	676.013,17	596.000,00	0,00	843.829,73	247.829,73	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.276.615,14	2.786.682,00	0,00	389.917,99	-2.396.764,01	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.903,64	33.400,00	0,00	32.230,43	-1.169,57	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.089.178,81	3.778.754,00	0,00	4.188.245,06	409.491,06	0,00
11	- Personalaufwendungen	10.047.359,54	10.320.542,00	0,00	10.044.466,38	-276.075,62	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	588.954,02	648.650,00	20.000,00	406.756,80	-241.893,20	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	40.695,39	39.700,00	0,00	68.981,38	29.281,38	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.475.979,26	3.122.410,00	0,00	3.145.640,48	23.230,48	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.285.948,91	1.259.616,42	0,00	553.697,53	-705.918,89	45.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.438.937,12	15.390.918,42	20.000,00	14.219.542,57	-1.171.375,85	45.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-9.349.758,31	-11.612.164,42	-20.000,00	-10.031.297,51	1.580.866,91	-45.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-9.349.758,31	-11.612.164,42	-20.000,00	-10.031.297,51	1.580.866,91	-45.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-9.349.758,31	-11.612.164,42	-20.000,00	-10.031.297,51	1.580.866,91	-45.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	861.170,25	960.000,00	0,00	679.751,79	-280.248,21	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-8.488.588,06	-10.652.164,42	-20.000,00	-9.351.545,72	1.300.618,70	-45.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-8.488.588,06	-10.652.164,42	-20.000,00	-9.351.545,72	1.300.618,70	-45.000,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste							
Produktbereich		07 Gesundheitsdienste					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	142.094,93	0,00	0,00	14.422,80	14.422,80	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	142.094,93	0,00	0,00	14.422,80	14.422,80	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	12.136,91	38.881,00	9.881,00	172.825,11	133.944,11	17.500,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	12.136,91	38.881,00	9.881,00	172.825,11	133.944,11	17.500,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	129.958,02	-38.881,00	-9.881,00	-158.402,31	-119.521,31	-17.500,00

Teilergebnisrechnung Produkt 07.01.01 Gesundheitsförderung							
Produktbereich		07	Gesundheitsdienste				
Produktgruppe		07.01	Gesundheitsförderung				
Produkt		07.01.01	Gesundheitsförderung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.060,01	48.627,00	0,00	19.207,55	-29.419,45	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	135.881,00	0,00	0,00	-135.881,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4,41	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	24.064,42	184.608,00	0,00	19.207,55	-165.400,45	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.055.508,62	1.096.664,00	0,00	1.190.277,70	93.613,70	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.170,88	40.600,00	0,00	24.300,80	-16.299,20	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.560,87	11.000,00	0,00	5.735,13	-5.264,87	0,00
15	- Transferaufwendungen	144.676,11	164.800,00	0,00	138.645,94	-26.154,06	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.012,56	107.291,42	0,00	29.379,31	-77.912,11	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.263.929,04	1.420.355,42	0,00	1.388.338,88	-32.016,54	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-1.239.864,62	-1.235.747,42	0,00	-1.369.131,33	-133.383,91	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-1.239.864,62	-1.235.747,42	0,00	-1.369.131,33	-133.383,91	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-1.239.864,62	-1.235.747,42	0,00	-1.369.131,33	-133.383,91	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-1.239.864,62	-1.235.747,42	0,00	-1.369.131,33	-133.383,91	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-1.239.864,62	-1.235.747,42	0,00	-1.369.131,33	-133.383,91	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 07.01.01 Gesundheitsförderung							
Produktbereich		07	Gesundheitsdienste				
Produktgruppe		07.01	Gesundheitsförderung				
Produkt		07.01.01	Gesundheitsförderung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	7.250,00	0,00	4.783,80	-2.466,20	7.500,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	7.250,00	0,00	4.783,80	-2.466,20	7.500,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-7.250,00	0,00	-4.783,80	2.466,20	-7.500,00

Investitionen Produkt 07.01.01 Gesundheitsförderung

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.01	Gesundheitsförderung
Produkt	07.01.01	Gesundheitsförderung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
15390 Vermögenserwerb 07.01.01	0,00	-7.250,00	0,00	-4.783,80	-2.466,20	-7.500,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	7.250,00	0,00	4.783,80	2.466,20	7.500,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-7.250,00	0,00	-4.783,80	-2.466,20	-7.500,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-7.250,00	0,00	-4.783,80	-2.466,20	-7.500,00

Teilergebnisrechnung Produkt 07.02.01 Gutachten und Stellungnahmen

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
 Produktgruppe 07.02 Gutachten und Stellungnahmen
 Produkt 07.02.01 Gutachten und Stellungnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.308,65	53.152,00	0,00	9.337,18	-43.814,82	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	603.225,27	355.000,00	0,00	560.531,83	205.531,83	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	310.513,00	0,00	0,00	-310.513,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	114,97	1.000,00	0,00	230,43	-769,57	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	612.648,89	719.665,00	0,00	570.099,44	-149.565,56	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.505.664,14	3.535.727,00	0,00	3.576.978,24	41.251,24	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.671,39	84.500,00	0,00	69.606,25	-14.893,75	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.547,80	25.000,00	0,00	18.564,11	-6.435,89	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.787,93	121.852,00	0,00	68.452,54	-53.399,46	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.660.671,26	3.767.079,00	0,00	3.733.601,14	-33.477,86	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-3.048.022,37	-3.047.414,00	0,00	-3.163.501,70	-116.087,70	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-3.048.022,37	-3.047.414,00	0,00	-3.163.501,70	-116.087,70	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-3.048.022,37	-3.047.414,00	0,00	-3.163.501,70	-116.087,70	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	861.170,25	960.000,00	0,00	679.751,79	-280.248,21	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-2.186.852,12	-2.087.414,00	0,00	-2.483.749,91	-396.335,91	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-2.186.852,12	-2.087.414,00	0,00	-2.483.749,91	-396.335,91	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 07.02.01 Gutachten und Stellungnahmen							
Produktbereich		07	Gesundheitsdienste				
Produktgruppe		07.02	Gutachten und Stellungnahmen				
Produkt		07.02.01	Gutachten und Stellungnahmen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	4.629,10	6.000,00	0,00	9.258,20	3.258,20	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	4.629,10	6.000,00	0,00	9.258,20	3.258,20	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.629,10	-6.000,00	0,00	-9.258,20	-3.258,20	0,00

Investitionen Produkt 07.02.01 Gutachten und Stellungnahmen

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.02	Gutachten und Stellungnahmen
Produkt	07.02.01	Gutachten und Stellungnahmen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
15390 Vermögenserwerb 07.01.01	-4.629,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	4.629,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15390-1 Vermögenserwerb 07.02.01	0,00	-6.000,00	0,00	-9.258,20	3.258,20	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	6.000,00	0,00	9.258,20	-3.258,20	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-4.629,10	-6.000,00	0,00	-9.258,20	3.258,20	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-4.629,10	-6.000,00	0,00	-9.258,20	3.258,20	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 07.03.01 Gesundheitshilfe							
Produktbereich		07	Gesundheitsdienste				
Produktgruppe		07.03	Gesundheitshilfe				
Produkt		07.03.01	Gesundheitshilfe				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.405,60	12.271,00	0,00	37.556,78	25.285,78	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.124,27	84.759,00	0,00	15.414,07	-69.344,93	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	30.281,33	97.230,00	0,00	52.970,85	-44.259,15	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.726.667,74	1.730.169,00	0,00	1.766.873,41	36.704,41	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.405,52	73.100,00	0,00	16.879,08	-56.220,92	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.490,97	2.100,00	0,00	2.332,53	232,53	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.331.303,15	2.957.610,00	0,00	3.006.994,54	49.384,54	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.915,39	61.171,00	0,00	34.584,78	-26.586,22	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.166.782,77	4.824.150,00	0,00	4.827.664,34	3.514,34	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-4.136.501,44	-4.726.920,00	0,00	-4.774.693,49	-47.773,49	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-4.136.501,44	-4.726.920,00	0,00	-4.774.693,49	-47.773,49	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-4.136.501,44	-4.726.920,00	0,00	-4.774.693,49	-47.773,49	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-4.136.501,44	-4.726.920,00	0,00	-4.774.693,49	-47.773,49	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-4.136.501,44	-4.726.920,00	0,00	-4.774.693,49	-47.773,49	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 07.03.01 Gesundheitshilfe							
Produktbereich		07	Gesundheitsdienste				
Produktgruppe		07.03	Gesundheitshilfe				
Produkt		07.03.01	Gesundheitshilfe				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00

Investitionen Produkt 07.03.01 Gesundheitshilfe

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.03	Gesundheitshilfe
Produkt	07.03.01	Gesundheitshilfe

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
15390-2 Vermögenserwerb 07.03.01	0,00	-7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 07.04.01 Gesundheitsschutz

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
 Produktgruppe 07.04 Gesundheitsschutz
 Produkt 07.04.01 Gesundheitsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.872,60	248.622,00	0,00	2.856.165,40	2.607.543,40	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.787,90	241.000,00	0,00	283.297,90	42.297,90	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.282.739,41	2.255.529,00	0,00	374.503,92	-1.881.025,08	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.784,26	32.100,00	0,00	32.000,00	-100,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.422.184,17	2.777.251,00	0,00	3.545.967,22	768.716,22	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.759.519,04	3.957.982,00	0,00	3.510.337,03	-447.644,97	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	406.706,23	450.450,00	20.000,00	295.970,67	-154.479,33	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.095,75	1.600,00	0,00	42.349,61	40.749,61	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.169.233,03	969.302,00	0,00	421.280,90	-548.021,10	45.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.347.554,05	5.379.334,00	20.000,00	4.269.938,21	-1.109.395,79	45.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-925.369,88	-2.602.083,00	-20.000,00	-723.970,99	1.878.112,01	-45.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-925.369,88	-2.602.083,00	-20.000,00	-723.970,99	1.878.112,01	-45.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-925.369,88	-2.602.083,00	-20.000,00	-723.970,99	1.878.112,01	-45.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-925.369,88	-2.602.083,00	-20.000,00	-723.970,99	1.878.112,01	-45.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-925.369,88	-2.602.083,00	-20.000,00	-723.970,99	1.878.112,01	-45.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 07.04.01 Gesundheitsschutz							
Produktbereich		07	Gesundheitsdienste				
Produktgruppe		07.04	Gesundheitsschutz				
Produkt		07.04.01	Gesundheitsschutz				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	142.094,93	0,00	0,00	14.422,80	14.422,80	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	142.094,93	0,00	0,00	14.422,80	14.422,80	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	7.507,81	18.631,00	9.881,00	158.783,11	140.152,11	10.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	7.507,81	18.631,00	9.881,00	158.783,11	140.152,11	10.000,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	134.587,12	-18.631,00	-9.881,00	-144.360,31	-125.729,31	-10.000,00

Investitionen Produkt 07.04.01 Gesundheitsschutz						
Produktbereich	07	Gesundheitsdienste				
Produktgruppe	07.04	Gesundheitsschutz				
Produkt	07.04.01	Gesundheitsschutz				
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
I5303 Investitionen Corona	1.307,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.615,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	1.307,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5390-3 Vermögenserwerb 07.04.01	-6.200,00	-18.631,00	-9.881,00	-4.881,00	-13.750,00	-10.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	6.200,00	18.631,00	9.881,00	4.881,00	13.750,00	10.000,00
I5390-4 Förderprojekt Digitalisierung	139.479,31	0,00	0,00	-139.479,31	139.479,31	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	139.479,31	0,00	0,00	14.422,80	-14.422,80	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	153.902,11	-153.902,11	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-7.507,81	-18.631,00	-9.881,00	-158.783,11	140.152,11	-10.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen	142.094,93	0,00	0,00	14.422,80	-14.422,80	0,00
Gesamtsumme	134.587,12	-18.631,00	-9.881,00	-144.360,31	125.729,31	-10.000,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung							
Produktbereich		08	Sportförderung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	793,36	800,00	0,00	1.033,64	233,64	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	55.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	55.793,36	57.300,00	0,00	56.033,64	-1.266,36	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-55.793,36	-57.300,00	0,00	-56.033,64	1.266,36	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-55.793,36	-57.300,00	0,00	-56.033,64	1.266,36	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-55.793,36	-57.300,00	0,00	-56.033,64	1.266,36	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-55.793,36	-57.300,00	0,00	-56.033,64	1.266,36	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-55.793,36	-57.300,00	0,00	-56.033,64	1.266,36	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 08.01.01 Sportförderung							
Produktbereich		08	Sportförderung				
Produktgruppe		08.01	Sportförderung				
Produkt		08.01.01	Sportförderung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	793,36	800,00	0,00	1.033,64	233,64	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	55.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	55.793,36	57.300,00	0,00	56.033,64	-1.266,36	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-55.793,36	-57.300,00	0,00	-56.033,64	1.266,36	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-55.793,36	-57.300,00	0,00	-56.033,64	1.266,36	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-55.793,36	-57.300,00	0,00	-56.033,64	1.266,36	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-55.793,36	-57.300,00	0,00	-56.033,64	1.266,36	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-55.793,36	-57.300,00	0,00	-56.033,64	1.266,36	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen							
Produktbereich		09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.140.983,59	795.353,00	0,00	1.010.817,42	215.464,42	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	879.015,52	650.000,00	0,00	706.762,26	56.762,26	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	211.503,00	250.710,00	0,00	467.439,54	216.729,54	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	327.694,38	327.694,38	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.231.502,11	1.696.063,00	0,00	2.512.713,60	816.650,60	0,00
11	- Personalaufwendungen	6.142.598,02	5.868.689,00	0,00	5.811.104,69	-57.584,31	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.351.305,75	1.974.190,00	56.890,00	1.158.766,83	-815.423,17	560.755,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	69.449,36	65.000,00	0,00	71.156,55	6.156,55	0,00
15	- Transferaufwendungen	24.954,22	64.800,00	0,00	15.669,05	-49.130,95	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.752,75	153.306,80	0,00	53.216,34	-100.090,46	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.681.060,10	8.125.985,80	56.890,00	7.109.913,46	-1.016.072,34	560.755,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-5.449.557,99	-6.429.922,80	-56.890,00	-4.597.199,86	1.832.722,94	-560.755,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-5.449.557,99	-6.429.922,80	-56.890,00	-4.597.199,86	1.832.722,94	-560.755,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-5.449.557,99	-6.429.922,80	-56.890,00	-4.597.199,86	1.832.722,94	-560.755,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-5.449.557,99	-6.429.922,80	-56.890,00	-4.597.199,86	1.832.722,94	-560.755,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-5.449.557,99	-6.429.922,80	-56.890,00	-4.597.199,86	1.832.722,94	-560.755,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen							
Produktbereich		09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	87.459,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	2.711,03	2.711,03	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	87.459,92	0,00	0,00	2.711,03	2.711,03	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	65.062,04	336.759,92	87.459,92	162.937,27	-173.822,65	94.500,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	65.062,04	336.759,92	87.459,92	162.937,27	-173.822,65	94.500,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	22.397,88	-336.759,92	-87.459,92	-160.226,24	176.533,68	-94.500,00

Teilergebnisrechnung Produkt 09.01.01 Räumliche Planung							
Produktbereich		09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				
Produktgruppe		09.01	Räumliche Planung				
Produkt		09.01.01	Räumliche Planung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.958,45	75.000,00	0,00	60.515,26	-14.484,74	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.125,00	0,00	0,00	925,00	925,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	310.460,77	310.460,77	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	131.083,45	75.000,00	0,00	371.901,03	296.901,03	0,00
11	- Personalaufwendungen	450.787,25	403.860,00	0,00	443.529,15	39.669,15	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	342.745,57	559.200,00	50.000,00	431.834,69	-127.365,31	145.755,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.662,75	600,00	0,00	2.826,76	2.226,76	0,00
15	- Transferaufwendungen	24.954,22	64.800,00	0,00	15.669,05	-49.130,95	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.090,07	32.010,00	0,00	8.849,87	-23.160,13	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	830.239,86	1.060.470,00	50.000,00	902.709,52	-157.760,48	145.755,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-699.156,41	-985.470,00	-50.000,00	-530.808,49	454.661,51	-145.755,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-699.156,41	-985.470,00	-50.000,00	-530.808,49	454.661,51	-145.755,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-699.156,41	-985.470,00	-50.000,00	-530.808,49	454.661,51	-145.755,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-699.156,41	-985.470,00	-50.000,00	-530.808,49	454.661,51	-145.755,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-699.156,41	-985.470,00	-50.000,00	-530.808,49	454.661,51	-145.755,00

Teilfinanzrechnung Produkt 09.01.01 Räumliche Planung							
Produktbereich		09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				
Produktgruppe		09.01	Räumliche Planung				
Produkt		09.01.01	Räumliche Planung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	7.394,64	100.000,00	0,00	5.451,87	-94.548,13	94.500,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	7.394,64	100.000,00	0,00	5.451,87	-94.548,13	94.500,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.394,64	-100.000,00	0,00	-5.451,87	94.548,13	-94.500,00

Investitionen Produkt 09.01.01 Räumliche Planung

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.01	Räumliche Planung
Produkt	09.01.01	Räumliche Planung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
19230 Investive Maßnahmen Klimaschutz	-7.394,64	-100.000,00	0,00	-5.451,87	-94.548,13	-94.500,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	7.394,64	100.000,00	0,00	5.451,87	94.548,13	94.500,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-7.394,64	-100.000,00	0,00	-5.451,87	-94.548,13	-94.500,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-7.394,64	-100.000,00	0,00	-5.451,87	-94.548,13	-94.500,00

Teilergebnisrechnung Produkt 09.02.03 Erhebung, Führung und Bereitstellung von amtlichen Geobasisdaten

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
 Produktgruppe 09.02 Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten
 Produkt 09.02.03 Erhebung, Führung und Bereitstellung von amtlichen Geobasisdaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.450,58	13.300,00	0,00	125.371,32	112.071,32	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	844.151,16	600.000,00	0,00	655.717,37	55.717,37	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	17.201,25	17.201,25	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	911.601,74	613.300,00	0,00	798.289,94	184.989,94	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.200.352,03	4.279.513,00	0,00	4.122.497,95	-157.015,05	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343.088,96	369.000,00	0,00	351.193,44	-17.806,56	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	41.658,89	37.000,00	0,00	47.287,89	10.287,89	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.681,99	38.196,80	0,00	14.801,46	-23.395,34	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.599.781,87	4.723.709,80	0,00	4.535.780,74	-187.929,06	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-3.688.180,13	-4.110.409,80	0,00	-3.737.490,80	372.919,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-3.688.180,13	-4.110.409,80	0,00	-3.737.490,80	372.919,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-3.688.180,13	-4.110.409,80	0,00	-3.737.490,80	372.919,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-3.688.180,13	-4.110.409,80	0,00	-3.737.490,80	372.919,00	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-3.688.180,13	-4.110.409,80	0,00	-3.737.490,80	372.919,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 09.02.03 Erhebung, Führung und Bereitstellung von amtlichen Geobasisdaten

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
 Produktgruppe 09.02 Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten
 Produkt 09.02.03 Erhebung, Führung und Bereitstellung von amtlichen Geobasisdaten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	87.459,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	2.711,03	2.711,03	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	87.459,92	0,00	0,00	2.711,03	2.711,03	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	54.740,00	191.559,92	87.459,92	152.963,40	-38.596,52	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	54.740,00	191.559,92	87.459,92	152.963,40	-38.596,52	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	32.719,92	-191.559,92	-87.459,92	-150.252,37	41.307,55	0,00

Investitionen Produkt 09.02.03 Erhebung, Führung und Bereitstellung von amtlichen Geobasisdaten

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.02	Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten
Produkt	09.02.03	Erhebung, Führung und Bereitstellung von amtlichen Geobasisdaten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
l6290-1 Vermögenserwerb	32.719,92	-191.559,92	-87.459,92	-150.253,37	-41.306,55	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	87.459,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	2.710,03	-2.710,03	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	54.740,00	191.559,92	87.459,92	152.963,40	38.596,52	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-54.740,00	-191.559,92	-87.459,92	-152.963,40	-38.596,52	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	87.459,92	0,00	0,00	2.710,03	-2.710,03	0,00
Gesamtsumme	32.719,92	-191.559,92	-87.459,92	-150.253,37	-41.306,55	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 09.03.01 Geodateninfrastruktur, Geodatenmanagement							
Produktbereich		09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				
Produktgruppe		09.03	Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement				
Produkt		09.03.01	Geodateninfrastruktur, Geodatenmanagement				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.757,48	92.450,00	0,00	176.112,17	83.662,17	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.500,00	46.010,00	0,00	262.946,54	216.936,54	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	23.257,48	138.460,00	0,00	439.058,71	300.598,71	0,00
11	- Personalaufwendungen	603.380,92	505.775,00	0,00	534.228,96	28.453,96	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	240.145,63	960.600,00	0,00	350.480,82	-610.119,18	415.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	23.498,65	26.500,00	0,00	20.412,82	-6.087,18	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.477,10	43.500,00	0,00	7.826,34	-35.673,66	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	871.502,30	1.536.375,00	0,00	912.948,94	-623.426,06	415.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-848.244,82	-1.397.915,00	0,00	-473.890,23	924.024,77	-415.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-848.244,82	-1.397.915,00	0,00	-473.890,23	924.024,77	-415.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-848.244,82	-1.397.915,00	0,00	-473.890,23	924.024,77	-415.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-848.244,82	-1.397.915,00	0,00	-473.890,23	924.024,77	-415.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-848.244,82	-1.397.915,00	0,00	-473.890,23	924.024,77	-415.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 09.03.01 Geodateninfrastruktur, Geodatenmanagement

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
 Produktgruppe 09.03 Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement
 Produkt 09.03.01 Geodateninfrastruktur, Geodatenmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.927,40	43.600,00	0,00	4.522,00	-39.078,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	2.927,40	43.600,00	0,00	4.522,00	-39.078,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.927,40	-43.600,00	0,00	-4.522,00	39.078,00	0,00

Investitionen Produkt 09.03.01 Geodateninfrastruktur, Geodatenmanagement

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.03	Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement
Produkt	09.03.01	Geodateninfrastruktur, Geodatenmanagement

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
16290-2 Vermögenserwerb	-2.927,40	-43.600,00	0,00	-4.522,00	-39.078,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	2.927,40	43.600,00	0,00	4.522,00	39.078,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.927,40	-43.600,00	0,00	-4.522,00	-39.078,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-2.927,40	-43.600,00	0,00	-4.522,00	-39.078,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 09.03.02 Abgeschottete Statistikstelle

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
 Produktgruppe 09.03 Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement
 Produkt 09.03.02 Abgeschottete Statistikstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	927.749,40	614.603,00	0,00	648.751,00	34.148,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	32,36	32,36	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	927.749,40	614.603,00	0,00	648.783,36	34.180,36	0,00
11	- Personalaufwendungen	417.570,03	173.434,00	0,00	145.363,61	-28.070,39	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	410.222,80	53.500,00	0,00	2.608,82	-50.891,18	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.646,25	10.100,00	0,00	123,65	-9.976,35	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	874.439,08	237.034,00	0,00	148.096,08	-88.937,92	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	53.310,32	377.569,00	0,00	500.687,28	123.118,28	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	53.310,32	377.569,00	0,00	500.687,28	123.118,28	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	53.310,32	377.569,00	0,00	500.687,28	123.118,28	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	53.310,32	377.569,00	0,00	500.687,28	123.118,28	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	53.310,32	377.569,00	0,00	500.687,28	123.118,28	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 09.03.02 Abgeschottete Statistikstelle							
Produktbereich		09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				
Produktgruppe		09.03	Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement				
Produkt		09.03.02	Abgeschottete Statistikstelle				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	1.600,00	0,00	0,00	-1.600,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	1.600,00	0,00	0,00	-1.600,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 09.04.02 Grundstücksmarktinformationen und -bewertungen

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
 Produktgruppe 09.04 Grundstückswertermittlung
 Produkt 09.04.02 Grundstücksmarktinformationen und -bewertungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67,68	0,00	0,00	67,67	67,67	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.739,36	50.000,00	0,00	50.119,89	119,89	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	204.003,00	204.700,00	0,00	204.493,00	-207,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	237.810,04	254.700,00	0,00	254.680,56	-19,44	0,00
11	- Personalaufwendungen	470.507,79	506.107,00	0,00	565.485,02	59.378,02	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.102,79	31.890,00	6.890,00	22.649,06	-9.240,94	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	629,07	900,00	0,00	629,08	-270,92	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.857,34	29.500,00	0,00	21.615,02	-7.884,98	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	505.096,99	568.397,00	6.890,00	610.378,18	41.981,18	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-267.286,95	-313.697,00	-6.890,00	-355.697,62	-42.000,62	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-267.286,95	-313.697,00	-6.890,00	-355.697,62	-42.000,62	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-267.286,95	-313.697,00	-6.890,00	-355.697,62	-42.000,62	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-267.286,95	-313.697,00	-6.890,00	-355.697,62	-42.000,62	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-267.286,95	-313.697,00	-6.890,00	-355.697,62	-42.000,62	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen							
Produktbereich		10	Bauen und Wohnen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.822,97	140.000,00	0,00	617.342,00	477.342,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.822,97	140.000,00	0,00	617.342,00	477.342,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	153.433,26	151.437,00	0,00	189.955,14	38.518,14	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	553,28	2.500,00	0,00	1.249,50	-1.250,50	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	640,10	0,00	0,00	630,11	630,11	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	362,60	3.000,00	0,00	1.353,59	-1.646,41	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	154.989,24	156.937,00	0,00	193.188,34	36.251,34	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-148.166,27	-16.937,00	0,00	424.153,66	441.090,66	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-148.166,27	-16.937,00	0,00	424.153,66	441.090,66	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-148.166,27	-16.937,00	0,00	424.153,66	441.090,66	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-148.166,27	-16.937,00	0,00	424.153,66	441.090,66	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-148.166,27	-16.937,00	0,00	424.153,66	441.090,66	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 10.02.01 Förderung des sozialen Wohnungsbaus

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 10.02 Wohnungswesen
 Produkt 10.02.01 Förderung des sozialen Wohnungsbaus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.822,97	140.000,00	0,00	617.342,00	477.342,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.822,97	140.000,00	0,00	617.342,00	477.342,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	153.433,26	151.437,00	0,00	189.955,14	38.518,14	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	553,28	2.500,00	0,00	1.249,50	-1.250,50	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	640,10	0,00	0,00	630,11	630,11	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	362,60	3.000,00	0,00	1.353,59	-1.646,41	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	154.989,24	156.937,00	0,00	193.188,34	36.251,34	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-148.166,27	-16.937,00	0,00	424.153,66	441.090,66	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-148.166,27	-16.937,00	0,00	424.153,66	441.090,66	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-148.166,27	-16.937,00	0,00	424.153,66	441.090,66	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-148.166,27	-16.937,00	0,00	424.153,66	441.090,66	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-148.166,27	-16.937,00	0,00	424.153,66	441.090,66	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung							
Produktbereich		11	Ver- und Entsorgung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.289.627,44	36.219.088,00	0,00	31.210.844,64	-5.008.243,36	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.999.169,11	6.089.707,00	0,00	1.537.813,98	-4.551.893,02	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.292.003,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.097,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	35.589.897,86	42.308.795,00	0,00	32.748.658,62	-9.560.136,38	0,00
11	- Personalaufwendungen	193.332,32	187.394,00	0,00	200.051,04	12.657,04	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	280,84	590,00	0,00	232,00	-358,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.603.895,75	42.096.108,00	0,00	32.612.990,13	-9.483.117,87	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.797.508,91	42.284.092,00	0,00	32.813.273,17	-9.470.818,83	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	792.388,95	24.703,00	0,00	-64.614,55	-89.317,55	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	792.388,95	24.703,00	0,00	-64.614,55	-89.317,55	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	792.388,95	24.703,00	0,00	-64.614,55	-89.317,55	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	792.388,95	24.703,00	0,00	-64.614,55	-89.317,55	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	792.388,95	24.703,00	0,00	-64.614,55	-89.317,55	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 11.01.01 Abfallwirtschaft

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 11.01 Abfallwirtschaft
 Produkt 11.01.01 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.289.627,44	36.219.088,00	0,00	31.210.844,64	-5.008.243,36	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.999.169,11	6.089.707,00	0,00	1.537.813,98	-4.551.893,02	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.292.003,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.097,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	35.589.897,86	42.308.795,00	0,00	32.748.658,62	-9.560.136,38	0,00
11	- Personalaufwendungen	193.332,32	187.394,00	0,00	200.051,04	12.657,04	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	280,84	590,00	0,00	232,00	-358,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.603.895,75	42.096.108,00	0,00	32.612.990,13	-9.483.117,87	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.797.508,91	42.284.092,00	0,00	32.813.273,17	-9.470.818,83	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	792.388,95	24.703,00	0,00	-64.614,55	-89.317,55	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	792.388,95	24.703,00	0,00	-64.614,55	-89.317,55	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	792.388,95	24.703,00	0,00	-64.614,55	-89.317,55	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	792.388,95	24.703,00	0,00	-64.614,55	-89.317,55	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	792.388,95	24.703,00	0,00	-64.614,55	-89.317,55	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.571.146,02	2.896.141,00	0,00	2.801.854,50	-94.286,50	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.619,18	15.000,00	0,00	9.816,29	-5.183,71	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.683,64	2.000,00	0,00	736,68	-1.263,32	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.686.352,29	4.350.000,00	0,00	2.273.968,47	-2.076.031,53	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	202.230,48	15.000,00	0,00	22.486,16	7.486,16	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.472.031,61	7.278.141,00	0,00	5.108.862,10	-2.169.278,90	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.685.820,93	2.898.328,00	0,00	2.723.922,47	-174.405,53	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.503.417,25	14.544.999,79	765.899,79	4.896.481,51	-9.648.518,28	396.469,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.889.564,21	6.188.400,00	0,00	5.549.798,63	-638.601,37	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.637.914,97	343.308,00	134.710,00	261.915,22	-81.392,78	45.756,68
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	955.353,39	722.278,04	158.138,04	149.365,64	-572.912,40	92.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.672.070,75	24.697.313,83	1.058.747,83	13.581.483,47	-11.115.830,36	534.226,59
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-11.200.039,14	-17.419.172,83	-1.058.747,83	-8.472.621,37	8.946.551,46	-534.226,59
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-11.200.039,14	-17.419.172,83	-1.058.747,83	-8.472.621,37	8.946.551,46	-534.226,59
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-11.200.039,14	-17.419.172,83	-1.058.747,83	-8.472.621,37	8.946.551,46	-534.226,59
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-11.200.039,14	-17.419.172,83	-1.058.747,83	-8.472.621,37	8.946.551,46	-534.226,59
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-11.200.039,14	-17.419.172,83	-1.058.747,83	-8.472.621,37	8.946.551,46	-534.226,59

Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.118.241,43	2.735.500,00	0,00	945.600,00	-1.789.900,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	3.118.241,43	2.735.500,00	0,00	945.600,00	-1.789.900,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	5.000,00	0,00	3.300,00	-1.700,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	3.772.280,80	24.415.865,53	2.115.865,53	3.954.891,24	-20.460.974,29	3.651.798,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	431.420,82	830.000,00	0,00	75.834,73	-754.165,27	64.198,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	4.203.701,62	25.250.865,53	2.115.865,53	4.034.025,97	-21.216.839,56	3.715.996,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.085.460,19	-22.515.365,53	-2.115.865,53	-3.088.425,97	19.426.939,56	-3.715.996,00

Teilergebnisrechnung Produkt 12.01.01 Kreisstraßenbau							
Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Produktgruppe		12.01	Kreisstraßenbau, -betrieb und -unterhaltung				
Produkt		12.01.01	Kreisstraßenbau				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.322,03	0,00	0,00	12.699,67	12.699,67	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.322,03	0,00	0,00	12.699,67	12.699,67	0,00
11	- Personalaufwendungen	645.243,32	765.815,00	0,00	679.577,68	-86.237,32	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.441,08	50.000,00	0,00	9.345,59	-40.654,41	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	176.445,47	2.700,00	0,00	93.370,14	90.670,14	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.776,56	41.000,00	0,00	43.805,17	2.805,17	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	828.906,43	859.515,00	0,00	826.098,58	-33.416,42	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-824.584,40	-859.515,00	0,00	-813.398,91	46.116,09	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-824.584,40	-859.515,00	0,00	-813.398,91	46.116,09	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-824.584,40	-859.515,00	0,00	-813.398,91	46.116,09	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-824.584,40	-859.515,00	0,00	-813.398,91	46.116,09	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-824.584,40	-859.515,00	0,00	-813.398,91	46.116,09	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 12.01.01 Kreisstraßenbau							
Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Produktgruppe		12.01	Kreisstraßenbau, -betrieb und -unterhaltung				
Produkt		12.01.01	Kreisstraßenbau				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.613.322,12	2.735.500,00	0,00	945.600,00	-1.789.900,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	2.613.322,12	2.735.500,00	0,00	945.600,00	-1.789.900,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	5.000,00	0,00	3.300,00	-1.700,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	3.443.883,08	23.615.865,53	2.115.865,53	3.294.990,88	-20.320.874,65	3.330.969,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	393.752,23	500.000,00	0,00	17.199,07	-482.800,93	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	3.837.635,31	24.120.865,53	2.115.865,53	3.315.489,95	-20.805.375,58	3.330.969,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.224.313,19	-21.385.365,53	-2.115.865,53	-2.369.889,95	19.015.475,58	-3.330.969,00

Investitionen Produkt 12.01.01 Kreisstraßenbau

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 12.01 Kreisstraßenbau, -betrieb und -unterhaltung
Produkt 12.01.01 Kreisstraßenbau

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
I6601 Baumaßnahmen K 1	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
I6602_B1 Lippebrücke K 2 Dat-Vin Ersatzneubauwerk	0,00	-1.500.000,00	0,00	0,00	-1.500.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00
I6606 Baumaßnahmen K 6	-547.347,40	345.700,00	0,00	1.457.319,29	-1.111.619,29	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	345.700,00	0,00	1.462.000,00	-1.116.300,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	547.347,40	0,00	0,00	4.680,71	-4.680,71	0,00
I6606_B1 WDK Brücke, K 6 - 4	-149.458,62	-3.115.865,53	-2.115.865,53	-254.836,58	-2.861.028,95	-2.038.351,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	149.458,62	3.115.865,53	2.115.865,53	254.836,58	2.861.028,95	2.038.351,00
I6609 Baumaßnahme K 9	49.790,81	-150.000,00	0,00	400.501,46	-550.501,46	-20.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	65.449,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.658,53	150.000,00	0,00	-400.501,46	550.501,46	20.000,00
I6609_1 Neubau Ortsumgehung Datteln Ahsen	0,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
I6609_B1 Lippebrücke K 9 Ersatzneubauwerk in DAT-Ahsen	-487.792,72	0,00	0,00	-1.863.076,00	1.863.076,00	-97.946,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	-516.400,00	2.016.400,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.987.792,72	1.500.000,00	0,00	1.346.676,00	153.324,00	97.946,00
I6612 Baumaßnahme K12	0,00	-400.000,00	0,00	0,00	-400.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00
I6612_B1 DB-Brücke K 12-1, WALT	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
I6616 Beseitigung Bahnübergang K16 Haltern-Sythen	0,00	-3.750.000,00	0,00	0,00	-3.750.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3.750.000,00	0,00	0,00	3.750.000,00	0,00
I6618 Baumaßnahme K18	-61.996,29	-185.000,00	0,00	0,00	-185.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.672,78	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	86.669,07	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
I6618_K1 Kostenb. HERT, Bahnhof+L638	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
I6619_B1 DB-Brücke K 19-2.2	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
I6622_1 K 22-2 Querschnitt, Entw., Radweg	0,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
I6622_B1 Sickingmühlenbach K 22 Ersatzneubauwerk	-70.371,78	-256.300,00	0,00	-35.402,50	-220.897,50	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	543.700,00	0,00	0,00	543.700,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.371,78	800.000,00	0,00	35.402,50	764.597,50	0,00
I6622_B3 DB Brücke RECK K 22-2, grundh. Sanierung	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
I6622_K2 Kostenbet. RECK, A2	0,00	0,00	0,00	-9.052,45	9.052,45	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	9.052,45	-9.052,45	0,00
I6623_B1 DB Brücke K 23-1, grundh. Sanierung	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
I6625 Baumaßnahme K 25	0,00	-800.000,00	0,00	0,00	-800.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,00

Investitionen Produkt 12.01.01 Kreisstraßenbau						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
I6628 Baumaßnahmen K 28	-35.450,06	-500.000,00	0,00	-159.512,93	-340.487,07	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.450,06	500.000,00	0,00	159.512,93	340.487,07	0,00
I6629 Baumaßnahmen K 29	-179.171,39	0,00	0,00	-23.284,49	23.284,49	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	179.171,39	0,00	0,00	23.284,49	-23.284,49	0,00
I6629_P1 Pumpwerk K 29-3, Erneuerung, RE	122.437,50	-268.900,00	0,00	-172.001,51	-96.898,49	-37.679,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	272.400,00	231.100,00	0,00	0,00	231.100,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	149.962,50	500.000,00	0,00	172.001,51	327.998,49	37.679,00
I6632_B1 Lippebrücke K 32-3, Ersatzbauwerk DORS	-49.702,65	-2.000.000,00	0,00	-1.627.426,73	-372.573,27	-1.042.484,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	49.702,65	2.000.000,00	0,00	1.627.426,73	372.573,27	1.042.484,00
I6632_B2 Lippebrücke K 32-3, Ersatzneubauwerk DORS	648.486,96	-1.000.000,00	0,00	-46.419,76	-953.580,24	-94.509,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	750.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	102.313,04	1.000.000,00	0,00	46.419,76	953.580,24	94.509,00
I6632_K1 Kostenbeteiligung K 32-3, MARL, Kanal Hervest	-69.985,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	69.985,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I6634 Niederschlagswasser-Neuregelung K 34	0,00	-800.000,00	0,00	0,00	-800.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,00
I6634_K1 Kostenbeteiligung K 34-2.1 WALT, L511	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
I6660 Aktionsprogramm des Landes für den OPNV im Oberflä	0,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
I6670 Konzeptionierung / Lichtsignalanlagen / Klimapakt	0,00	-200.000,00	0,00	-16.198,68	-183.801,32	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	16.198,68	183.801,32	0,00
I6690-01 Vermögenserwerb 12.01.01	0,00	-200.000,00	0,00	-17.199,07	-182.800,93	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	200.000,00	0,00	17.199,07	182.800,93	0,00
I6691 Grundstücke	0,00	-5.000,00	0,00	-3.300,00	-1.700,00	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	5.000,00	0,00	3.300,00	1.700,00	0,00
I6697 Fahrzeuge Produkt 12.01.02	-393.752,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	393.752,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I6697-01 Fahrzeuge Produkt 12.01.01	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
I66INST_BR Sanierung Brücken	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
I66INST_ST Sanierung div. Straßen	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-3.837.635,31	-24.120.865,53	-2.115.865,53	-3.315.489,95	-20.805.375,58	-3.330.969,00
Gesamtsumme Einzahlungen	2.613.322,12	2.735.500,00	0,00	945.600,00	1.789.900,00	0,00
Gesamtsumme	-1.224.313,19	-21.385.365,53	-2.115.865,53	-2.369.889,95	-19.015.475,58	-3.330.969,00

Teilergebnisrechnung Produkt 12.01.02 Kreisstraßenunterhaltung							
Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Produktgruppe		12.01	Kreisstraßenbau, -betrieb und -unterhaltung				
Produkt		12.01.02	Kreisstraßenunterhaltung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.285.364,35	2.601.431,00	0,00	2.434.103,48	-167.327,52	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.683,64	2.000,00	0,00	736,68	-1.263,32	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.627.752,29	4.350.000,00	0,00	2.274.241,20	-2.075.758,80	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	193.049,30	0,00	0,00	304,38	304,38	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.107.849,58	6.953.431,00	0,00	4.709.385,74	-2.244.045,26	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.533.693,05	1.564.760,00	0,00	1.609.213,84	44.453,84	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.409.070,69	14.205.837,22	673.837,22	4.764.509,52	-9.441.327,70	250.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.696.742,70	6.185.300,00	0,00	5.345.827,31	-839.472,69	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.536.943,76	73.888,00	0,00	38.251,90	-35.636,10	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	850.642,94	463.500,00	0,00	29.605,19	-433.894,81	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.027.093,14	22.493.285,22	673.837,22	11.787.407,76	-10.705.877,46	250.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-9.919.243,56	-15.539.854,22	-673.837,22	-7.078.022,02	8.461.832,20	-250.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-9.919.243,56	-15.539.854,22	-673.837,22	-7.078.022,02	8.461.832,20	-250.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-9.919.243,56	-15.539.854,22	-673.837,22	-7.078.022,02	8.461.832,20	-250.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-9.919.243,56	-15.539.854,22	-673.837,22	-7.078.022,02	8.461.832,20	-250.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-9.919.243,56	-15.539.854,22	-673.837,22	-7.078.022,02	8.461.832,20	-250.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 12.01.02 Kreisstraßenunterhaltung							
Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Produktgruppe		12.01	Kreisstraßenbau, -betrieb und -unterhaltung				
Produkt		12.01.02	Kreisstraßenunterhaltung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	504.919,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	504.919,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	26.390,79	330.000,00	0,00	58.635,66	-271.364,34	64.198,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	26.390,79	330.000,00	0,00	58.635,66	-271.364,34	64.198,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	478.528,52	-330.000,00	0,00	-58.635,66	271.364,34	-64.198,00

Investitionen Produkt 12.01.02 Kreisstraßenunterhaltung

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Kreisstraßenbau, -betrieb und -unterhaltung
Produkt	12.01.02	Kreisstraßenunterhaltung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
l6690 Vermögenserwerb 12.01.02	-7.387,43	-30.000,00	0,00	-58.635,66	28.635,66	-64.198,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.819,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	25.206,74	30.000,00	0,00	58.635,66	-28.635,66	64.198,00
l6692 technische Anlagen, Maschinen	-1.184,05	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	1.184,05	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
l6697 Fahrzeuge Produkt 12.01.02	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-26.390,79	-330.000,00	0,00	-58.635,66	-271.364,34	-64.198,00
Gesamtsumme Einzahlungen	17.819,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-8.571,48	-330.000,00	0,00	-58.635,66	-271.364,34	-64.198,00

Teilergebnisrechnung Produkt 12.01.03 Kreisstraßenverwaltung							
Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Produktgruppe		12.01	Kreisstraßenbau, -betrieb und -unterhaltung				
Produkt		12.01.03	Kreisstraßenverwaltung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.619,18	15.000,00	0,00	9.816,29	-5.183,71	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.181,18	15.000,00	0,00	22.181,78	7.181,78	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	19.800,36	30.000,00	0,00	31.998,07	1.998,07	0,00
11	- Personalaufwendungen	304.644,41	271.845,00	0,00	319.858,25	48.013,25	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	46,53	0,00	0,00	46,53	46,53	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	377,08	1.100,00	0,00	4.113,02	3.013,02	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	305.068,02	272.945,00	0,00	324.017,80	51.072,80	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-285.267,66	-242.945,00	0,00	-292.019,73	-49.074,73	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-285.267,66	-242.945,00	0,00	-292.019,73	-49.074,73	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-285.267,66	-242.945,00	0,00	-292.019,73	-49.074,73	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-285.267,66	-242.945,00	0,00	-292.019,73	-49.074,73	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-285.267,66	-242.945,00	0,00	-292.019,73	-49.074,73	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 12.01.04 Fahrradfreundlicher Kreis							
Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Produktgruppe		12.01	Kreisstraßenbau, -betrieb und -unterhaltung				
Produkt		12.01.04	Fahrradfreundlicher Kreis				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 / . Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	753,49	0,00	0,00	30.453,49	30.453,49	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.600,00	0,00	0,00	-272,73	-272,73	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	59.353,49	0,00	0,00	30.180,76	30.180,76	0,00
11	- Personalaufwendungen	25.212,23	58.566,00	0,00	570,76	-57.995,24	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.408,75	7.100,00	0,00	6.507,56	-592,44	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.124,07	0,00	0,00	1.687,96	1.687,96	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.881,16	210.138,04	158.138,04	70.699,50	-139.438,54	92.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	128.626,21	275.804,04	158.138,04	79.465,78	-196.338,26	92.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-69.272,72	-275.804,04	-158.138,04	-49.285,02	226.519,02	-92.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-69.272,72	-275.804,04	-158.138,04	-49.285,02	226.519,02	-92.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-69.272,72	-275.804,04	-158.138,04	-49.285,02	226.519,02	-92.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-69.272,72	-275.804,04	-158.138,04	-49.285,02	226.519,02	-92.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-69.272,72	-275.804,04	-158.138,04	-49.285,02	226.519,02	-92.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 12.01.04 Fahrradfreundlicher Kreis

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 12.01 Kreisstraßenbau, -betrieb und -unterhaltung
 Produkt 12.01.04 Fahrradfreundlicher Kreis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	11.277,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	11.277,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.277,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 12.01.04 Fahrradfreundlicher Kreis						
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Produktgruppe	12.01	Kreisstraßenbau, -betrieb und -unterhaltung				
Produkt	12.01.04	Fahradfreundlicher Kreis				
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
11881 Radwegebeschilderung/ Fahradfreundlicher Kreis	-11.277,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	11.277,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-11.277,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-11.277,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 12.01.05 Vestischer Klimapakt - Radverkehr

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 12.01 Kreisstraßenbau, -betrieb und -unterhaltung
 Produkt 12.01.05 Vestischer Klimapakt - Radverkehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	30.511,26	42.120,00	0,00	21.378,93	-20.741,07	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	559,30	50.000,00	0,00	30.526,18	-19.473,82	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.912,96	0,00	0,00	108.768,19	108.768,19	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,78	0,78	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	45.983,52	92.120,00	0,00	160.674,08	68.554,08	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-45.983,52	-92.120,00	0,00	-160.674,08	-68.554,08	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-45.983,52	-92.120,00	0,00	-160.674,08	-68.554,08	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-45.983,52	-92.120,00	0,00	-160.674,08	-68.554,08	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-45.983,52	-92.120,00	0,00	-160.674,08	-68.554,08	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-45.983,52	-92.120,00	0,00	-160.674,08	-68.554,08	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 12.01.05 Vestischer Klimapakt - Radverkehr							
Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Produktgruppe		12.01	Kreisstraßenbau, -betrieb und -unterhaltung				
Produkt		12.01.05	Vestischer Klimapakt - Radverkehr				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	328.397,72	800.000,00	0,00	659.900,36	-140.099,64	320.829,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	328.397,72	800.000,00	0,00	659.900,36	-140.099,64	320.829,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-328.397,72	-800.000,00	0,00	-659.900,36	140.099,64	-320.829,00

Investitionen Produkt 12.01.05 Vestischer Klimapakt - Radverkehr

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Kreisstraßenbau, -betrieb und -unterhaltung
Produkt	12.01.05	Vestischer Klimapakt - Radverkehr

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
16665 Inv. Vestischer Klimapakt Radverkehr	-328.397,72	-800.000,00	0,00	-659.900,36	-140.099,64	-320.829,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	328.397,72	800.000,00	0,00	659.900,36	140.099,64	320.829,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-328.397,72	-800.000,00	0,00	-659.900,36	-140.099,64	-320.829,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-328.397,72	-800.000,00	0,00	-659.900,36	-140.099,64	-320.829,00

Teilergebnisrechnung Produkt 12.02.01 ÖPNV und verkehrliche Planung							
Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Produktgruppe		12.02	ÖPNV und verkehrliche Planung				
Produkt		12.02.01	ÖPNV und verkehrliche Planung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 / . Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	280.706,15	294.710,00	0,00	324.597,86	29.887,86	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	280.706,15	294.710,00	0,00	324.597,86	29.887,86	0,00
11	- Personalaufwendungen	146.516,66	195.222,00	0,00	93.323,01	-101.898,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.937,43	232.062,57	92.062,57	85.592,66	-146.469,91	146.469,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	292,48	400,00	0,00	98,50	-301,50	0,00
15	- Transferaufwendungen	100.971,21	269.420,00	134.710,00	223.663,32	-45.756,68	45.756,68
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	675,65	6.540,00	0,00	1.141,98	-5.398,02	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	336.393,43	703.644,57	226.772,57	403.819,47	-299.825,10	192.226,59
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-55.687,28	-408.934,57	-226.772,57	-79.221,61	329.712,96	-192.226,59
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-55.687,28	-408.934,57	-226.772,57	-79.221,61	329.712,96	-192.226,59
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-55.687,28	-408.934,57	-226.772,57	-79.221,61	329.712,96	-192.226,59
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-55.687,28	-408.934,57	-226.772,57	-79.221,61	329.712,96	-192.226,59
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-55.687,28	-408.934,57	-226.772,57	-79.221,61	329.712,96	-192.226,59

Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege							
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.043.148,27	1.994.200,00	0,00	768.434,32	-1.225.765,68	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	284.294,91	317.000,00	0,00	327.643,36	10.643,36	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.578,90	17.000,00	0,00	15.015,03	-1.984,97	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.169,99	83.500,00	0,00	39.226,06	-44.273,94	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.363.192,07	2.411.700,00	0,00	1.150.318,77	-1.261.381,23	0,00
11	- Personalaufwendungen	4.256.460,13	4.700.295,00	0,00	4.567.436,62	-132.858,38	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	455.443,97	1.914.943,00	0,00	643.684,48	-1.271.258,52	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	51.110,69	53.800,00	0,00	55.589,85	1.789,85	0,00
15	- Transferaufwendungen	101.248,33	106.000,00	0,00	100.140,19	-5.859,81	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	197.749,31	353.122,00	0,00	262.859,70	-90.262,30	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.062.012,43	7.128.160,00	0,00	5.629.710,84	-1.498.449,16	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-3.698.820,36	-4.716.460,00	0,00	-4.479.392,07	237.067,93	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	34.952,95	34.952,95	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	34.952,95	34.952,95	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-3.698.820,36	-4.716.460,00	0,00	-4.444.439,12	272.020,88	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-3.698.820,36	-4.716.460,00	0,00	-4.444.439,12	272.020,88	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-3.698.820,36	-4.716.460,00	0,00	-4.444.439,12	272.020,88	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-3.698.820,36	-4.716.460,00	0,00	-4.444.439,12	272.020,88	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege							
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500.232,20	500.000,00	0,00	609.107,50	109.107,50	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	500.232,20	500.000,00	0,00	609.107,50	109.107,50	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	700.000,00	0,00	105.822,42	-594.177,58	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	27.906,06	431.121,37	251.121,37	198.707,64	-232.413,73	61.583,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	27.906,06	1.131.121,37	251.121,37	304.530,06	-826.591,31	61.583,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	472.326,14	-631.121,37	-251.121,37	304.577,44	935.698,81	-61.583,00

Teilergebnisrechnung Produkt 13.01.02 Natur- und Landschaftsschutz							
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege				
Produktgruppe		13.01	Landschaftsrecht				
Produkt		13.01.02	Natur- und Landschaftsschutz				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	735.716,32	1.787.200,00	0,00	618.499,05	-1.168.700,95	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.815,00	127.000,00	0,00	129.577,39	2.577,39	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.393,50	2.500,00	0,00	856,91	-1.643,09	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	853.924,82	1.916.700,00	0,00	748.933,35	-1.167.766,65	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.349.446,44	1.774.506,00	0,00	1.456.240,49	-318.265,51	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	337.089,13	1.757.200,00	0,00	568.850,93	-1.188.349,07	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.637,80	34.000,00	0,00	31.154,89	-2.845,11	0,00
15	- Transferaufwendungen	101.248,33	106.000,00	0,00	100.140,19	-5.859,81	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.172,22	189.722,00	0,00	175.151,76	-14.570,24	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.926.593,92	3.861.428,00	0,00	2.331.538,26	-1.529.889,74	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-1.072.669,10	-1.944.728,00	0,00	-1.582.604,91	362.123,09	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	34.952,95	34.952,95	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	34.952,95	34.952,95	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-1.072.669,10	-1.944.728,00	0,00	-1.547.651,96	397.076,04	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-1.072.669,10	-1.944.728,00	0,00	-1.547.651,96	397.076,04	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-1.072.669,10	-1.944.728,00	0,00	-1.547.651,96	397.076,04	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-1.072.669,10	-1.944.728,00	0,00	-1.547.651,96	397.076,04	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 13.01.02 Natur- und Landschaftsschutz							
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege				
Produktgruppe		13.01	Landschaftsrecht				
Produkt		13.01.02	Natur- und Landschaftsschutz				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	491.158,56	500.000,00	0,00	609.107,50	109.107,50	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	491.158,56	500.000,00	0,00	609.107,50	109.107,50	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	700.000,00	0,00	105.822,42	-594.177,58	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	11.785,13	18.658,87	8.658,87	5.184,00	-13.474,87	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	11.785,13	718.658,87	8.658,87	111.006,42	-607.652,45	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	479.373,43	-218.658,87	-8.658,87	498.101,08	716.759,95	0,00

Investitionen Produkt 13.01.02 Natur- und Landschaftsschutz						
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege				
Produktgruppe	13.01	Landschaftsrecht				
Produkt	13.01.02	Natur- und Landschaftsschutz				
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
I7010 Öko-Pool	-3.793,13	-200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	3.793,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I7020 Ersatzgelder	451.419,47	0,00	0,00	272.092,71	-272.092,71	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	459.411,47	500.000,00	0,00	383.099,13	116.900,87	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	500.000,00	0,00	105.822,42	394.177,58	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	7.992,00	0,00	0,00	5.184,00	-5.184,00	0,00
I7090 Vermögenserwerb	0,00	-8.658,87	-8.658,87	0,00	-8.658,87	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	8.658,87	8.658,87	0,00	8.658,87	0,00
I7090-1 Vermögenserwerb	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-11.785,13	-718.658,87	-8.658,87	-111.006,42	-607.652,45	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	459.411,47	500.000,00	0,00	383.099,13	116.900,87	0,00
Gesamtsumme	447.626,34	-218.658,87	-8.658,87	272.092,71	-490.751,58	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 13.02.01 Landschaftsplanung und -gestaltung							
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege				
Produktgruppe		13.02	Landschaftsplanung und -gestaltung				
Produkt		13.02.01	Landschaftsplanung und -gestaltung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 / . Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.655,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.655,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-2.655,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-2.655,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-2.655,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-2.655,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-2.655,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 13.03.01 Kreisgartenbaulehrbetrieb

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 13.03 Wald-, Forst- und Landwirtschaft
 Produkt 13.03.01 Kreisgartenbaulehrbetrieb

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	307.870,86	207.000,00	0,00	150.813,09	-56.186,91	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.578,90	17.000,00	0,00	15.015,03	-1.984,97	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	329.449,76	224.000,00	0,00	165.828,12	-58.171,88	0,00
11	- Personalaufwendungen	845.833,67	824.537,00	0,00	969.896,41	145.359,41	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.227,42	151.200,00	0,00	66.463,13	-84.736,87	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.278,18	17.000,00	0,00	22.493,24	5.493,24	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.034,78	35.000,00	0,00	18.538,78	-16.461,22	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.004.374,05	1.027.737,00	0,00	1.077.391,56	49.654,56	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-674.924,29	-803.737,00	0,00	-911.563,44	-107.826,44	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-674.924,29	-803.737,00	0,00	-911.563,44	-107.826,44	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-674.924,29	-803.737,00	0,00	-911.563,44	-107.826,44	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-674.924,29	-803.737,00	0,00	-911.563,44	-107.826,44	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-674.924,29	-803.737,00	0,00	-911.563,44	-107.826,44	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 13.03.01 Kreisgartenbaulehrbetrieb							
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege				
Produktgruppe		13.03	Wald-, Forst- und Landwirtschaft				
Produkt		13.03.01	Kreisgartenbaulehrbetrieb				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.073,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	9.073,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	16.120,93	412.462,50	242.462,50	193.523,64	-218.938,86	61.583,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	16.120,93	412.462,50	242.462,50	193.523,64	-218.938,86	61.583,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.047,29	-412.462,50	-242.462,50	-193.523,64	218.938,86	-61.583,00

Investitionen Produkt 13.03.01 Kreisgartenbaulehrbetrieb

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.03	Wald-, Forst- und Landwirtschaft
Produkt	13.03.01	Kreisgartenbaulehrbetrieb

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
16696 Vermögenserwerb 13.03.01	-16.120,93	-412.462,50	-242.462,50	-193.523,64	-218.938,86	-61.583,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.073,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	16.120,93	412.462,50	242.462,50	193.523,64	218.938,86	61.583,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-16.120,93	-412.462,50	-242.462,50	-193.523,64	-218.938,86	-61.583,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-16.120,93	-412.462,50	-242.462,50	-193.523,64	-218.938,86	-61.583,00

Teilergebnisrechnung Produkt 13.04.01 Gewässerschutz							
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege				
Produktgruppe		13.04	Wasser und Wasserbau				
Produkt		13.04.01	Gewässerschutz				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-438,91	0,00	0,00	-877,82	-877,82	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.479,91	190.000,00	0,00	198.065,97	8.065,97	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.776,49	81.000,00	0,00	38.369,15	-42.630,85	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	179.817,49	271.000,00	0,00	235.557,30	-35.442,70	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.058.524,60	2.101.252,00	0,00	2.141.299,72	40.047,72	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.127,42	6.543,00	0,00	8.370,42	1.827,42	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.194,71	2.800,00	0,00	1.941,72	-858,28	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.542,31	128.400,00	0,00	69.169,16	-59.230,84	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.128.389,04	2.238.995,00	0,00	2.220.781,02	-18.213,98	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-1.948.571,55	-1.967.995,00	0,00	-1.985.223,72	-17.228,72	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-1.948.571,55	-1.967.995,00	0,00	-1.985.223,72	-17.228,72	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-1.948.571,55	-1.967.995,00	0,00	-1.985.223,72	-17.228,72	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-1.948.571,55	-1.967.995,00	0,00	-1.985.223,72	-17.228,72	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-1.948.571,55	-1.967.995,00	0,00	-1.985.223,72	-17.228,72	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz							
Produktbereich		14	Umweltschutz				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.076,65	1.300,00	0,00	11.047,51	9.747,51	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	418.644,66	435.000,00	0,00	390.564,11	-44.435,89	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.200,02	3.400,00	0,00	4.440,02	1.040,02	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	469.625,17	430.000,00	0,00	1.652.570,27	1.222.570,27	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	48.781,77	223.000,00	0,00	51.385,36	-171.614,64	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	966.328,27	1.092.700,00	0,00	2.110.007,27	1.017.307,27	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.299.433,75	2.433.391,00	0,00	2.434.172,95	781,95	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.563,43	2.800,00	0,00	1.688,68	-1.111,32	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.816,86	6.800,00	0,00	14.688,66	7.888,66	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	958.054,53	2.703.190,75	388.190,75	2.228.785,61	-474.405,14	450.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.271.868,57	5.146.181,75	388.190,75	4.679.335,90	-466.845,85	450.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-2.305.540,30	-4.053.481,75	-388.190,75	-2.569.328,63	1.484.153,12	-450.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-2.305.540,30	-4.053.481,75	-388.190,75	-2.569.328,63	1.484.153,12	-450.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-2.305.540,30	-4.053.481,75	-388.190,75	-2.569.328,63	1.484.153,12	-450.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-2.305.540,30	-4.053.481,75	-388.190,75	-2.569.328,63	1.484.153,12	-450.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-2.305.540,30	-4.053.481,75	-388.190,75	-2.569.328,63	1.484.153,12	-450.000,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz							
Produktbereich		14	Umweltschutz				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	11.021,49	11.021,49	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	47.216,30	1.060.000,00	0,00	157.522,80	-902.477,20	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	47.216,30	1.060.000,00	0,00	168.544,29	-891.455,71	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-47.216,30	-1.060.000,00	0,00	-168.544,29	891.455,71	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 14.01.01 Bodenschutz u. Schutz v. altlastenbed. Gefahren u. Vorsorge; Überw. Abfallents.

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.01	Bodenschutz und Schutz vor altlastenbedingten Gefahren
Produkt	14.01.01	Bodenschutz u. Schutz v. altlastenbed. Gefahren u. Vorsorge; Überw. Abfallents.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.076,65	0,00	0,00	11.047,51	11.047,51	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.492,50	40.000,00	0,00	20.228,75	-19.771,25	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.200,02	3.400,00	0,00	4.440,02	1.040,02	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.493,00	30.000,00	0,00	1.214.297,57	1.184.297,57	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	41.573,60	213.000,00	0,00	45.224,67	-167.775,33	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	144.835,77	286.400,00	0,00	1.295.238,52	1.008.838,52	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.558.838,17	1.636.226,00	0,00	1.616.281,40	-19.944,60	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.205,11	2.300,00	0,00	1.205,11	-1.094,89	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.238,92	6.000,00	0,00	14.110,72	8.110,72	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	946.255,62	2.640.190,75	388.190,75	2.203.234,38	-436.956,37	450.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.516.537,82	4.284.716,75	388.190,75	3.834.831,61	-449.885,14	450.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-2.371.702,05	-3.998.316,75	-388.190,75	-2.539.593,09	1.458.723,66	-450.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-2.371.702,05	-3.998.316,75	-388.190,75	-2.539.593,09	1.458.723,66	-450.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-2.371.702,05	-3.998.316,75	-388.190,75	-2.539.593,09	1.458.723,66	-450.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-2.371.702,05	-3.998.316,75	-388.190,75	-2.539.593,09	1.458.723,66	-450.000,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-2.371.702,05	-3.998.316,75	-388.190,75	-2.539.593,09	1.458.723,66	-450.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 14.01.01 Bodenschutz u. Schutz v. altlastenbed. Gefahren u. Vorsorge; Überw. Abfallents.

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 14.01 Bodenschutz und Schutz vor altlastenbedingten Gefahren
Produkt 14.01.01 Bodenschutz u. Schutz v. altlastenbed. Gefahren u. Vorsorge; Überw. Abfallents.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	11.021,49	11.021,49	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	47.216,30	1.055.000,00	0,00	157.522,80	-897.477,20	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	47.216,30	1.055.000,00	0,00	168.544,29	-886.455,71	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-47.216,30	-1.055.000,00	0,00	-168.544,29	886.455,71	0,00

Investitionen Produkt 14.01.01 Bodenschutz u. Schutz v. altlastenbed. Gefahren u. Vorsorge; Überw. Abfallents.

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.01	Bodenschutz und Schutz vor altlastenbedingten Gefahren
Produkt	14.01.01	Bodenschutz u. Schutz v. altlastenbed. Gefahren u. Vorsorge; Überw. Abfallents.

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
I7001 Sanierungsanlage Teerbach	0,00	-155.000,00	0,00	-155.000,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	155.000,00	0,00	155.000,00	0,00	0,00
I7002 Sanierung WASAG	-44.351,30	-900.000,00	0,00	-2.522,80	-897.477,20	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	44.351,30	900.000,00	0,00	2.522,80	897.477,20	0,00
I7002-1 Pfortnerhaus WASAG	0,00	0,00	0,00	-11.021,49	11.021,49	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	11.021,49	-11.021,49	0,00
I7090 Vermögenserwerb	-2.865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	2.865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-47.216,30	-1.055.000,00	0,00	-168.544,29	-886.455,71	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-47.216,30	-1.055.000,00	0,00	-168.544,29	-886.455,71	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 14.03.01 Immissionsschutz

Produktbereich 14 Umweltschutz
 Produktgruppe 14.03 Immissionsschutz
 Produkt 14.03.01 Immissionsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	399.152,16	395.000,00	0,00	370.335,36	-24.664,64	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	415.132,17	400.000,00	0,00	438.272,70	38.272,70	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.208,17	10.000,00	0,00	6.160,69	-3.839,31	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	821.492,50	806.300,00	0,00	814.768,75	8.468,75	0,00
11	- Personalaufwendungen	740.595,58	797.165,00	0,00	817.891,55	20.726,55	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.358,32	500,00	0,00	483,57	-16,43	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	577,94	800,00	0,00	577,94	-222,06	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.798,91	63.000,00	0,00	25.551,23	-37.448,77	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	755.330,75	861.465,00	0,00	844.504,29	-16.960,71	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	66.161,75	-55.165,00	0,00	-29.735,54	25.429,46	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	66.161,75	-55.165,00	0,00	-29.735,54	25.429,46	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	66.161,75	-55.165,00	0,00	-29.735,54	25.429,46	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	66.161,75	-55.165,00	0,00	-29.735,54	25.429,46	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	66.161,75	-55.165,00	0,00	-29.735,54	25.429,46	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 14.03.01 Immissionsschutz							
Produktbereich		14	Umweltschutz				
Produktgruppe		14.03	Immissionsschutz				
Produkt		14.03.01	Immissionsschutz				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen						
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00

Investitionen Produkt 14.03.01 Immissionsschutz

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.03	Immissionsschutz
Produkt	14.03.01	Immissionsschutz

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
17090-4 Vermögenserwerb	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus							
Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.135.200,18	5.084.092,00	0,00	149.777,45	-4.934.314,55	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	2.000,00	0,00	150,00	-1.850,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.737,98	233.000,00	0,00	150.867,68	-82.132,32	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.260.238,16	5.319.092,00	0,00	300.795,13	-5.018.296,87	0,00
11	- Personalaufwendungen	741.051,30	883.289,00	0,00	1.004.349,56	121.060,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	451.095,15	30.866.547,44	24.800.797,44	905.520,96	-29.961.026,48	24.899.834,87
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.419,04	3.400,00	0,00	2.131,40	-1.268,60	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	10.604,00	0,00	7.788,00	-2.816,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.608,77	149.100,00	0,00	61.313,58	-87.786,42	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.248.174,26	31.912.940,44	24.800.797,44	1.981.103,50	-29.931.836,94	24.899.834,87
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	12.063,90	-26.593.848,44	-24.800.797,44	-1.680.308,37	24.913.540,07	-24.899.834,87
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	12.063,90	-26.593.848,44	-24.800.797,44	-1.680.308,37	24.913.540,07	-24.899.834,87
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	12.063,90	-26.593.848,44	-24.800.797,44	-1.680.308,37	24.913.540,07	-24.899.834,87
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	12.063,90	-26.593.848,44	-24.800.797,44	-1.680.308,37	24.913.540,07	-24.899.834,87
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	12.063,90	-26.593.848,44	-24.800.797,44	-1.680.308,37	24.913.540,07	-24.899.834,87

Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus							
Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	432.001,31	432.001,31	0,00	-432.001,31	432.001,31
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	17.998,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	17.998,69	432.001,31	432.001,31	0,00	-432.001,31	432.001,31
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.998,69	-432.001,31	-432.001,31	0,00	432.001,31	-432.001,31

Teilergebnisrechnung Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung							
Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus				
Produktgruppe		15.01	Regionale Entwicklung				
Produkt		15.01.01	Wirtschaftsförderung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.132.584,18	5.071.200,00	0,00	138.029,45	-4.933.170,55	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.387,50	83.000,00	0,00	71.180,45	-11.819,55	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.164.971,68	5.154.200,00	0,00	209.209,90	-4.944.990,10	0,00
11	- Personalaufwendungen	359.621,26	480.079,00	0,00	586.173,77	106.094,77	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	432.187,10	30.825.297,44	24.800.797,44	884.259,61	-29.941.037,83	24.899.834,87
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.061,57	3.400,00	0,00	1.935,64	-1.464,36	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.112,09	118.000,00	0,00	50.814,18	-67.185,82	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	841.982,02	31.426.776,44	24.800.797,44	1.523.183,20	-29.903.593,24	24.899.834,87
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	322.989,66	-26.272.576,44	-24.800.797,44	-1.313.973,30	24.958.603,14	-24.899.834,87
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	322.989,66	-26.272.576,44	-24.800.797,44	-1.313.973,30	24.958.603,14	-24.899.834,87
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	322.989,66	-26.272.576,44	-24.800.797,44	-1.313.973,30	24.958.603,14	-24.899.834,87
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	322.989,66	-26.272.576,44	-24.800.797,44	-1.313.973,30	24.958.603,14	-24.899.834,87
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	322.989,66	-26.272.576,44	-24.800.797,44	-1.313.973,30	24.958.603,14	-24.899.834,87

Teilfinanzrechnung Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Regionale Entwicklung
Produkt	15.01.01	Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	432.001,31	432.001,31	0,00	-432.001,31	432.001,31
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	17.998,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	17.998,69	432.001,31	432.001,31	0,00	-432.001,31	432.001,31
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.998,69	-432.001,31	-432.001,31	0,00	432.001,31	-432.001,31

Investitionen Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Regionale Entwicklung
Produkt	15.01.01	Wirtschaftsförderung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
I1800 ZIRE allgemein	0,00	-432.001,31	-432.001,31	0,00	-432.001,31	-432.001,31
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	432.001,31	432.001,31	0,00	432.001,31	432.001,31
I1805 Stammeinlage newPark	-17.998,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	17.998,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-17.998,69	-432.001,31	-432.001,31	0,00	-432.001,31	-432.001,31
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-17.998,69	-432.001,31	-432.001,31	0,00	-432.001,31	-432.001,31

Teilergebnisrechnung Produkt 15.01.03 newPark

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 15.01 Regionale Entwicklung
 Produkt 15.01.03 newPark

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.350,48	150.000,00	0,00	79.687,23	-70.312,77	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	92.350,48	150.000,00	0,00	79.687,23	-70.312,77	0,00
11	- Personalaufwendungen	103.473,93	105.317,00	0,00	106.159,63	842,63	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	103.473,93	115.317,00	0,00	106.159,63	-9.157,37	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-11.123,45	34.683,00	0,00	-26.472,40	-61.155,40	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-11.123,45	34.683,00	0,00	-26.472,40	-61.155,40	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-11.123,45	34.683,00	0,00	-26.472,40	-61.155,40	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-11.123,45	34.683,00	0,00	-26.472,40	-61.155,40	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-11.123,45	34.683,00	0,00	-26.472,40	-61.155,40	0,00

Teilergebnrechnung Produkt 15.02.01 Förderung von unternehmerischer Selbstständigkeit

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 15.02 Wirtschafts- und Freizeitförderung
 Produkt 15.02.01 Förderung von unternehmerischer Selbstständigkeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.616,00	12.892,00	0,00	11.748,00	-1.144,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	2.000,00	0,00	150,00	-1.850,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.916,00	14.892,00	0,00	11.898,00	-2.994,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	277.956,11	297.893,00	0,00	312.016,16	14.123,16	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.908,05	31.250,00	0,00	21.261,35	-9.988,65	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	357,47	0,00	0,00	195,76	195,76	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	10.604,00	0,00	7.788,00	-2.816,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.496,68	31.100,00	0,00	10.499,40	-20.600,60	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	302.718,31	370.847,00	0,00	351.760,67	-19.086,33	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-299.802,31	-355.955,00	0,00	-339.862,67	16.092,33	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-299.802,31	-355.955,00	0,00	-339.862,67	16.092,33	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-299.802,31	-355.955,00	0,00	-339.862,67	16.092,33	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-299.802,31	-355.955,00	0,00	-339.862,67	16.092,33	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-299.802,31	-355.955,00	0,00	-339.862,67	16.092,33	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Produktbereich		16	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	465.945.909,59	488.850.284,00	0,00	488.276.541,16	-573.742,84	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.648.514,92	13.000,00	0,00	316.361,46	303.361,46	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	467.594.424,51	488.863.284,00	0,00	488.592.902,62	-270.381,38	0,00
11	- Personalaufwendungen	-239.158,16	0,00	0,00	-179.283,23	-179.283,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	999.843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	195.227.972,41	222.482.316,00	0,00	220.269.851,15	-2.212.464,85	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.805.316,62	4.069.921,00	0,00	2.081.983,99	-1.987.937,01	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	197.793.973,87	226.552.237,00	0,00	222.172.551,91	-4.379.685,09	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	269.800.450,64	262.311.047,00	0,00	266.420.350,71	4.109.303,71	0,00
19	+ Finanzerträge	106.931,39	2.864.000,00	0,00	6.000.337,97	3.136.337,97	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.637.394,43	3.468.978,00	0,00	3.451.314,69	-17.663,31	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	-3.530.463,04	-604.978,00	0,00	2.549.023,28	3.154.001,28	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	266.269.987,60	261.706.069,00	0,00	268.969.373,99	7.263.304,99	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	17.267.501,00	0,00	0,00	-17.267.501,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	17.267.501,00	0,00	0,00	-17.267.501,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	266.269.987,60	278.973.570,00	0,00	268.969.373,99	-10.004.196,01	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	266.269.987,60	278.973.570,00	0,00	268.969.373,99	-10.004.196,01	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	266.269.987,60	278.973.570,00	0,00	268.969.373,99	-10.004.196,01	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Produktbereich		16	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.679.231,99	10.435.179,00	0,00	10.435.178,15	-0,85	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen)	9.679.231,99	10.435.179,00	0,00	10.435.178,15	-0,85	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	20.000.000,00	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	20.000.000,00	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.320.768,01	-4.564.821,00	0,00	-4.564.821,85	-0,85	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Produktbereich		16	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Produktgruppe		16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Produkt		16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	465.945.909,59	488.850.284,00	0,00	488.276.541,16	-573.742,84	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.648.514,92	13.000,00	0,00	316.361,46	303.361,46	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	467.594.424,51	488.863.284,00	0,00	488.592.902,62	-270.381,38	0,00
11	- Personalaufwendungen	-239.158,16	0,00	0,00	-179.283,23	-179.283,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	999.843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	195.227.972,41	222.482.316,00	0,00	220.269.851,15	-2.212.464,85	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.805.316,62	4.069.921,00	0,00	2.081.983,99	-1.987.937,01	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	197.793.973,87	226.552.237,00	0,00	222.172.551,91	-4.379.685,09	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	269.800.450,64	262.311.047,00	0,00	266.420.350,71	4.109.303,71	0,00
19	+ Finanzerträge	106.931,39	2.864.000,00	0,00	6.000.337,97	3.136.337,97	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.637.394,43	3.468.978,00	0,00	3.451.314,69	-17.663,31	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	-3.530.463,04	-604.978,00	0,00	2.549.023,28	3.154.001,28	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	266.269.987,60	261.706.069,00	0,00	268.969.373,99	7.263.304,99	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	17.267.501,00	0,00	0,00	-17.267.501,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	17.267.501,00	0,00	0,00	-17.267.501,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	266.269.987,60	278.973.570,00	0,00	268.969.373,99	-10.004.196,01	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	266.269.987,60	278.973.570,00	0,00	268.969.373,99	-10.004.196,01	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	266.269.987,60	278.973.570,00	0,00	268.969.373,99	-10.004.196,01	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Produktbereich		16	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Produktgruppe		16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Produkt		16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	Investitionstätigkeit Einzahlungen						
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.679.231,99	10.435.179,00	0,00	10.435.178,15	-0,85	0,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe: (Invest. Einzahlungen) Auszahlungen	9.679.231,99	10.435.179,00	0,00	10.435.178,15	-0,85	0,00
7	für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	20.000.000,00	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Summe: (Invest. Auszahlungen)	20.000.000,00	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.320.768,01	-4.564.821,00	0,00	-4.564.821,85	-0,85	0,00

Investitionen Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
19630 Erwerb von Finanzanlagen	-20.000.000,00	-15.000.000,00	0,00	-15.000.000,00	0,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	20.000.000,00	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-20.000.000,00	-15.000.000,00	0,00	-15.000.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-20.000.000,00	-15.000.000,00	0,00	-15.000.000,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 17 Stiftungen							
Produktbereich		17	Stiftungen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	9.600,00	0,00	1.500,00	-8.100,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	9.600,00	0,00	1.500,00	-8.100,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	908,38	661,00	0,00	861,34	200,34	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.600,00	0,00	0,00	-4.600,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	3.450,98	-1.549,02	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	908,38	10.261,00	0,00	4.312,32	-5.948,68	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-908,38	-661,00	0,00	-2.812,32	-2.151,32	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-908,38	-661,00	0,00	-2.812,32	-2.151,32	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-908,38	-661,00	0,00	-2.812,32	-2.151,32	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-908,38	-661,00	0,00	-2.812,32	-2.151,32	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-908,38	-661,00	0,00	-2.812,32	-2.151,32	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 17.01.02 Israelstiftung							
Produktbereich		17	Stiftungen				
Produktgruppe		17.01	Israelstiftung				
Produkt		17.01.02	Israelstiftung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 / . Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.000,00	0,00	1.500,00	-3.500,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	5.000,00	0,00	1.500,00	-3.500,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	600,00	-4.400,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	600,00	-4.400,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 17.02.01 Herwig-Blankertz-Stiftung							
Produktbereich		17	Stiftungen				
Produktgruppe		17.02	Herwig-Blankertz-Stiftung				
Produkt		17.02.01	Herwig-Blankertz-Stiftung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	4.600,00	0,00	0,00	-4.600,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	4.600,00	0,00	0,00	-4.600,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	908,38	661,00	0,00	861,34	200,34	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.600,00	0,00	0,00	-4.600,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	2.850,98	2.850,98	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	908,38	5.261,00	0,00	3.712,32	-1.548,68	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 u. 17)	-908,38	-661,00	0,00	-3.712,32	-3.051,32	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Z. 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 u. 21)	-908,38	-661,00	0,00	-3.712,32	-3.051,32	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der Internen Leistungsverrechnung (=Zellen 22 u. 25)	-908,38	-661,00	0,00	-3.712,32	-3.051,32	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (=Zellen 26,27,28)	-908,38	-661,00	0,00	-3.712,32	-3.051,32	0,00
30	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 u. 30)	-908,38	-661,00	0,00	-3.712,32	-3.051,32	0,00

Allgemeine Auftragsbedingungen

für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind

unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der in Textform erteilten Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlägen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit in gesetzlicher Schriftform erteilter Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte wesentliche Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger Vereinbarungen in Textform die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Einheitsbewertung sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer und Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbelegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbelegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.