



Drucksachen-Nr. XI/1284

Bad Schwalbach, den 03.02.2025
Aktenzeichen: I.4
Ersteller/in: FRH

Finanzmanagement

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP	Öffentlich
Kreisausschuss	17.02.2025		nein
Haupt-, Finanz-, Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss			Ja
Kreistag			ja

Titel

Berichterstattung Plan-Ist-Vergleich zum 31.12.2024

I. Beschlussvorschlag:

Der Kreistag nimmt die Berichterstattung der Plan-Ist-Zahlen zur Haushaltssituation des Rheingau-Taunus-Kreises per 31.12.2024 zur Kenntnis.

II: Sachverhalt:

Gemäß Kreistagsbeschluss vom 12.09.2017 und gemäß § 28(1) GemHVO soll der Kreistag mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzuges unterrichtet werden. Eine differenzierte Berichterstattung der Plan-Ist-Zahlen per 31.12.2024 nach Produktbereichen mit einem Gesamtüberschuss von rd. 3,5 Mio. € wird hiermit vorgelegt. Der Kassenfehlbetrag zum 31.12.2024 betrug 10,2 Mio. €.

Bei der Betrachtung der Daten ist grundsätzlich zu beachten:

- Die ermittelten Rückstellungen in Höhe von 8,8 Mio. € müssen noch im System verbucht werden.
- Die Afa und Auflösung der Sonderposten sind gebucht.
- Noch im Umlauf befindliche ÜPL-Vorlagen werden nach Beschluss durch den KA/KT in Infoma verbucht, d. h. mögliche Überschreitungen bei den Planansätzen werden im Nachgang legitimiert.
- Im Zuge der Erstellung des Jahresabschlusses 2024 wird es noch zu Veränderungen des Ergebnisses kommen, z.B. durch Rücklagenbildung im PB03.

(Sandro Zehner)
Landrat

Anlage:

Produktbereich
Berichtszeitraum

Gesamt
01.01. - 31.12.2024

Pos.	Konten	Beschreibung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-66.000,00	-164.994,08	98.994,08	149,99
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.880.390,00	-12.698.550,01	1.818.160,01	16,71
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.370.170,00	-9.209.141,65	838.971,65	10,02
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-179.348.610,00	-179.348.618,15	8,15	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-132.868.810,00	-136.770.647,94	3.901.837,94	2,94
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-89.351.160,00	-86.292.993,91	-3.058.166,09	-3,42
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-9.554.360,00	-9.364.236,38	-190.123,62	-1,99
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.695.820,00	-8.203.607,85	1.507.787,85	22,52
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-437.135.320,00	-442.052.789,97	4.917.469,97	1,12
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	63.516.900,00	60.872.702,62	2.644.197,38	-4,16
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.583.600,00	2.613.460,40	-29.860,40	1,16
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	74.885.743,04 0,00	70.847.129,81 0,00	4.038.613,23 0,00	-5,39 0,00
14	66	Abschreibungen	19.529.440,00	20.229.168,29	-699.728,29	3,58
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	25.105.732,58	23.904.813,32	1.200.919,26	-4,78
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	48.301.140,00 0,00	48.127.067,00 0,00	174.073,00 0,00	-0,36 0,00
17	72	Transferaufwendungen	206.471.450,00	208.510.453,44	-2.039.003,44	0,99
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.941,00	44.062,02	2.878,98	-6,13
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	440.440.946,62	435.148.856,90	5.292.089,72	-1,20
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./.. Nr. 19)	3.305.626,62	-6.903.933,07	10.209.559,69	-308,85
21	56, 57	Finanzerträge	-480.320,00	-736.262,67	255.942,67	53,29
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	4.684.200,00	4.624.227,45	59.972,55	-1,28
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./.. Nr. 22)	4.203.880,00	3.887.964,78	315.915,22	-7,51
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-437.615.640,00	-442.789.052,64	5.173.412,64	1,18
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	445.125.146,62	439.773.084,35	5.352.062,27	-1,20
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./.. Nr. 25)	7.509.506,62	-3.015.968,29	10.525.474,91	-140,16
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	-499.703,72	499.703,72	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	25,66	-25,66	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.. Nr. 28)	0,00	-499.678,06	499.678,06	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	7.509.506,62	-3.515.646,35	11.025.152,97	-146,82

Das vorläufige Gesamtergebnis zum 31.12.2024 (Stand 03.02.2025) weist zunächst einen Überschuss von ca. 3,5 Mio € auf.

Es ist zu beachten, dass benötigte Rückstellungen in Höhe von ca. 8,8 Mio. € in verschiedenen Produktbereichen noch einzubuchen sind.

Daneben wird es im Zuge der Erstellung des Jahresabschlusses 2024 noch zu Veränderungen des Ergebnisses kommen, z.B. durch Rücklagengebilde im PB 03 oder Wertberichtigungen.

Überschreitungen von Planansätzen sind durch ÜPL- oder APL- Anträgen in die Wege geleitet.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind über den gesamten Haushaltsplan gegenseitig deckungsfähig.

Produktbereich
Berichtszeitraum

01 - Innere Verwaltung
01.01. - 31.12.2024

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-16.000,00	-60.145,98	44.145,98	275,91
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-885.000,00	-735.855,45	-149.144,55	-16,85
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-828.720,00	-611.150,70	-217.569,30	-26,25
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-972.660,00	-1.337.025,58	364.365,58	37,46
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-98.360,00	-88.419,33	-9.940,67	-10,11
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-242.950,00	-604.978,95	362.028,95	149,01
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.043.690,00	-3.437.575,99	393.885,99	12,94
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	15.310.450,00	11.564.376,29	3.746.073,71	-24,47
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.120.900,00	2.164.971,99	-44.071,99	2,08
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	8.117.560,00 0,00	7.274.473,23 0,00	843.086,77 0,00	-10,39 0,00
14	66	Abschreibungen	1.452.620,00	1.621.458,82	-168.838,82	11,62
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.136.812,58	992.610,05	144.202,53	-12,68
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.700,00	28.905,94	1.794,06	-5,84
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	28.169.042,58	23.646.796,32	4.522.246,26	-16,05
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	25.125.352,58	20.209.220,33	4.916.132,25	-19,57
21	56, 57	Finanzerträge	-37.500,00	-62.382,96	24.882,96	66,35
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-37.500,00	-62.382,96	24.882,96	66,35
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-3.081.190,00	-3.499.958,95	418.768,95	13,59
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	28.169.042,58	23.646.796,32	4.522.246,26	-16,05
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	25.087.852,58	20.146.837,37	4.941.015,21	-19,69
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	-20.113,36	20.113,36	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	25,66	-25,66	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	-20.087,70	20.087,70	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	25.087.852,58	20.126.749,67	4.961.102,91	-19,77

zu Pos 11: Der Gesamthaushaltansatz für Personal von 61,7 Mio. € wurde um 1,8 Mio.€ mit KT-Beschluss vom 09.12. auf 63,5 Mio. € erhöht. Diese Erhöhung wird zentral in der Produktbereich 01 in der Position 11 veranschlagt, da auch hier die Rückstellungsbildung für Personalaufwendungen zentral erfolgt. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind über den gesamten Haushaltsplan gegenseitig deckungsfähig.

Produktbereich
Berichtszeitraum

02 - Sicherheit und Ordnung
01.01. - 31.12.2024

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-50.000,00	-74.174,15	24.174,15	48,35
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.594.000,00	-10.092.601,29	2.498.601,29	32,90
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-1.861.740,00	-1.884.691,44	22.951,44	1,23
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-38.110,00	-31.785,00	-6.325,00	-16,60
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50.000,00	-24,90	-49.975,10	-99,95
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-9.593.850,00	-12.083.276,78	2.489.426,78	25,95
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.856.750,00	9.383.428,76	-526.678,76	5,95
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	84.300,00	95.341,76	-11.041,76	13,10
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	3.940.699,00 0,00	4.637.974,06 0,00	-697.275,06 0,00	17,69 0,00
14	66	Abschreibungen	502.410,00	385.458,16	116.951,84	-23,28
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	273.000,00	272.360,87	639,13	-0,23
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	811,00	811,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.657.970,00	14.775.374,61	-1.117.404,61	8,18
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.064.120,00	2.692.097,83	1.372.022,17	-33,76
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-9.593.850,00	-12.083.276,78	2.489.426,78	25,95
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	13.657.970,00	14.775.374,61	-1.117.404,61	8,18
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	4.064.120,00	2.692.097,83	1.372.022,17	-33,76
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	4.064.120,00	2.692.097,83	1.372.022,17	-33,76

zu Pos 2/13: Die Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren im Bereich der Zulassung korrespondieren mit Mehraufwendungen bei Sach- und Dienstleistungen.

Produktbereich
Berichtszeitraum

03 - Schulträgeraufgaben
01.01. - 31.12.2024

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-20,17	20,17	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.690,00	-3.460,56	-229,44	-6,22
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-337.000,00	-372.478,93	35.478,93	10,53
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-72.903.300,00	-72.903.303,14	3,14	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-3.405.050,00	-3.720.135,47	315.085,47	9,25
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-6.229.660,00	-5.987.755,48	-241.904,52	-3,88
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-91.840,00	-390.499,53	298.659,53	325,20
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-82.970.540,00	-83.377.653,28	407.113,28	0,49
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.596.350,00	7.744.554,86	-148.204,86	1,95
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.900,00	28.416,35	-2.516,35	9,72
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	33.666.504,04 0,00	32.512.947,85 0,00	1.153.556,19 0,00	-3,43 0,00
14	66	Abschreibungen	15.668.440,00	15.903.648,02	-235.208,02	1,50
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.298.500,00	4.210.859,55	87.640,45	-2,04
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.430,00	14.345,08	1.084,92	-7,03
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	61.271.124,04	60.414.771,71	856.352,33	-1,40
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ././ Nr. 19)	-21.699.415,96	-22.962.881,57	1.263.465,61	5,82
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	190.500,00	156.976,60	33.523,40	-17,60
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ././ Nr. 22)	190.500,00	156.976,60	33.523,40	-17,60
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-82.970.540,00	-83.377.653,28	407.113,28	0,49
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	61.461.624,04	60.571.748,31	889.875,73	-1,45
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ././ Nr. 25)	-21.508.915,96	-22.805.904,97	1.296.989,01	6,03
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	-71.166,13	71.166,13	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ././ Nr. 28)	0,00	-71.166,13	71.166,13	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-21.508.915,96	-22.877.071,10	1.368.155,14	6,36

Nach der Durchführung der ILV (Interne Leistungsverrechnung) wird ein ausgewiesener Überschuss in den Sonderposten Schulumlage ausgebucht.
Der PB 03 wird vollständig ausgeglichen.

Produktbereich
Berichtszeitraum

04 - Kultur und Wissenschaft
01.01. - 31.12.2024

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-8.000,00	-10.637,13	2.637,13	32,96
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.000,00	-10.637,13	2.637,13	32,96
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	80.500,00	83.899,02	-3.399,02	4,22
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	371.310,00 0,00	358.620,40 0,00	12.689,60 0,00	-3,42 0,00
14	66	Abschreibungen	310,00	572,00	-262,00	84,52
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	430.000,00	406.032,00	23.968,00	-5,57
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	882.120,00	849.123,42	32.996,58	-3,74
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ././ Nr. 19)	874.120,00	838.486,29	35.633,71	-4,08
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ././ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-8.000,00	-10.637,13	2.637,13	32,96
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	882.120,00	849.123,42	32.996,58	-3,74
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ././ Nr. 25)	874.120,00	838.486,29	35.633,71	-4,08
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ././ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	874.120,00	838.486,29	35.633,71	-4,08

Produktbereich
Berichtszeitraum

05 - Soziale Leistungen
01.01. - 31.12.2024

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.100,00	-4.681,73	-1.418,27	-23,25
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-3.319.780,00	-3.410.171,73	90.391,73	2,72
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-117.677.310,00	-121.478.784,84	3.801.474,84	3,23
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-23.123.600,00	-20.717.998,42	-2.405.601,58	-10,40
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-8.830,00	-6.802,00	-2.028,00	-22,97
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.306.000,00	-7.136.915,63	830.915,63	13,18
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-150.441.620,00	-152.755.354,35	2.313.734,35	1,54
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	14.108.850,00	14.845.083,57	-736.233,57	5,22
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	149.800,00	153.546,30	-3.746,30	2,50
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	27.373.450,00 0,00	23.895.727,96 0,00	3.477.722,04 0,00	-12,70 0,00
14	66	Abschreibungen	223.980,00	680.474,08	-456.494,08	203,81
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	769.270,00	632.475,93	136.794,07	-17,78
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
17	72	Transferaufwendungen	154.720.950,00	158.724.860,01	-4.003.910,01	2,59
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	197.346.300,00	198.932.167,85	-1.585.867,85	0,80
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	46.904.680,00	46.176.813,50	727.866,50	-1,55
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	106,32	-106,32	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	106,32	-106,32	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-150.441.620,00	-152.755.354,35	2.313.734,35	1,54
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	197.346.300,00	198.932.274,17	-1.585.974,17	0,80
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	46.904.680,00	46.176.919,82	727.760,18	-1,55
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	-1.840,92	1.840,92	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	-1.840,92	1.840,92	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	46.904.680,00	46.175.078,90	729.601,10	-1,56

zu Pos 6, 17: Durch Rückstellungsbildungen wird es insgesamt zu einer Überschreitung von rd. 4,6 Mio.€ im Bereich der Transferaufwendungen kommen. Demgegenüber stehen rund 3,8 Mio. € Mehrerträge aus Transferleistungen. Für die Differenz wird eine entsprechende ÜPL- Vorlage in Höhe von 800T.€ in den Kreistag eingebracht.

zu Pos 7: Weniger Landeszuwendungen von 3,4 Mio. € im Produkt Migration. Demgegenüber stehen Mehrerträge von 1,1 Mio. € im PB Jobcenter

zu Pos 13: Wenigeraufwendungen bei Sach- und Dienstleistungen insb. Mieten im PB Migration.

Produktbereich
Berichtszeitraum

06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
01.01. - 31.12.2024

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.500,00	-1.220,00	-2.280,00	-65,14
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-734.600,00	-779.431,26	44.831,26	6,10
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-15.191.500,00	-15.291.863,10	100.363,10	0,66
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-306.050,00	-205.053,53	-100.996,47	-33,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-5.130,00	-3.818,00	-1.312,00	-25,58
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-16.240.780,00	-16.281.385,89	40.605,89	0,25
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.393.250,00	8.738.798,32	-345.548,32	4,12
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	33.600,00	36.941,26	-3.341,26	9,94
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	820.380,00 0,00	458.631,27 0,00	361.748,73 0,00	-44,10 0,00
14	66	Abschreibungen	138.290,00	131.307,80	6.982,20	-5,05
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	175.000,00	153.931,97	21.068,03	-12,04
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen.	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
17	72	Transferaufwendungen	51.750.500,00	49.785.593,43	1.964.906,57	-3,80
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	61.311.020,00	59.305.204,05	2.005.815,95	-3,27
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ././ Nr. 19)	45.070.240,00	43.023.818,16	2.046.421,84	-4,54
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ././ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-16.240.780,00	-16.281.385,89	40.605,89	0,25
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	61.311.020,00	59.305.204,05	2.005.815,95	-3,27
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ././ Nr. 25)	45.070.240,00	43.023.818,16	2.046.421,84	-4,54
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	-2.316,77	2.316,77	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ././ Nr. 28)	0,00	-2.316,77	2.316,77	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	45.070.240,00	43.021.501,39	2.048.738,61	-4,55

zu Pos 17: Der ursprüngliche Haushaltsansatz von 49,8 Mio. € wurde um 2 Mio. € gem. KT-Beschluss vom 09.12.2024 auf 51,8 Mio. € erhöht.
Die aktuell verbleibenden Mittel werden für Rückstellungsbildungen benötigt.

Produktbereich
Berichtszeitraum

07 - Gesundheitsdienste
01.01. - 31.12.2024

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-30.653,78	30.653,78	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-296.000,00	-182.242,38	-113.757,62	-38,43
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.000.000,00	-1.805.133,49	805.133,49	80,51
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.275.200,00	-120.756,04	-1.154.443,96	-90,53
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-28.410,00	-78.321,88	49.911,88	175,68
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.599.610,00	-2.217.107,57	-382.502,43	-14,71
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.027.500,00	3.803.816,09	223.683,91	-5,55
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	265.520,00 0,00	102.011,22 0,00	163.508,78 0,00	-61,58 0,00
14	66	Abschreibungen	72.740,00	71.382,96	1.357,04	-1,87
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.039.500,00	483.737,84	555.762,16	-53,46
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.193.220,00 0,00	4.193.219,00 0,00	1,00 0,00	0,00 0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.598.480,00	8.654.167,11	944.312,89	-9,84
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.998.870,00	6.437.059,54	561.810,46	-8,03
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-2.599.610,00	-2.217.107,57	-382.502,43	-14,71
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	9.598.480,00	8.654.167,11	944.312,89	-9,84
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	6.998.870,00	6.437.059,54	561.810,46	-8,03
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	6.998.870,00	6.437.059,54	561.810,46	-8,03

zu Pos 7, 15: Wenigererträge bei den erhaltenen IFSG Zuweisungen korrespondieren mit Wenigeraufwendungen für IFSG-Auszahlungen.
Der geplante Ansatz der IFGS-Mittel unter Pos. 7 wurden bei der Pos. 3 im Ist verbucht.

Produktbereich
Berichtszeitraum

08 - Sportförderung
01.01. - 31.12.2024

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-600,00	-1.582,57	982,57	163,76
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-190,00	-169,00	-21,00	-11,05
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-34.305,26	34.305,26	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-790,00	-36.056,83	35.266,83	4.464,16
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	84.600,00	85.744,69	-1.144,69	1,35
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	218.000,00 0,00	11.563,49 0,00	206.436,51 0,00	-94,70 0,00
14	66	Abschreibungen	89.640,00	86.824,66	2.815,34	-3,14
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	221.500,00	32.495,69	189.004,31	-85,33
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	613.740,00	216.628,53	397.111,47	-64,70
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	612.950,00	180.571,70	432.378,30	-70,54
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-790,00	-36.056,83	35.266,83	4464,16
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	613.740,00	216.628,53	397.111,47	-64,70
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	612.950,00	180.571,70	432.378,30	-70,54
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	612.950,00	180.571,70	432.378,30	-70,54

Von den nicht verausgabten Mitteln werden 230T € für Rückstellungen benötigt.

Produktbereich
Berichtszeitraum

09 - Räumliche Planung und Entwicklung
01.01. - 31.12.2024

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan.	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-101.000,00	-173.786,39	72.786,39	72,07
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-270,00	0,00	-270,00	-100,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-101.270,00	-173.786,39	72.516,39	71,61
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	693.000,00	518.966,06	174.033,94	-25,11
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.000,00	15.384,03	-1.384,03	9,89
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	511.020,00 0,00	369.888,67 0,00	141.131,33 0,00	-27,62 0,00
14	66	Abschreibungen	48.030,00	10.484,39	37.545,61	-78,17
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	374.080,00	361.957,49	12.122,51	-3,24
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.640.130,00	1.276.680,64	363.449,36	-22,16
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ././ Nr. 19)	1.538.860,00	1.102.894,25	435.965,75	-28,33
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ././ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-101.270,00	-173.786,39	72.516,39	71,61
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	1.640.130,00	1.276.680,64	363.449,36	-22,16
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ././ Nr. 25)	1.538.860,00	1.102.894,25	435.965,75	-28,33
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ././ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	1.538.860,00	1.102.894,25	435.965,75	-28,33

Produktbereich
Berichtszeitraum

10 - Bauen und Wohnen
01.01. - 31.12.2024

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.047.000,00	-1.602.958,49	-444.041,51	-21,69
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-25.000,00	-16.806,36	-8.193,64	-32,77
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-5.040,00	-3.871,00	-1.169,00	-23,19
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.077.040,00	-1.623.635,85	-453.404,15	-21,83
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.150.750,00	2.888.997,63	261.752,37	-8,31
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	84.300,00	59.086,39	25.213,61	-29,91
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	71.500,00 0,00	63.950,96 0,00	7.549,04 0,00	-10,56 0,00
14	66	Abschreibungen	21.710,00	32.615,24	-10.905,24	50,23
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.328.260,00	3.044.650,22	283.609,78	-8,52
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.251.220,00	1.421.014,37	-169.794,37	13,57
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	1.251.220,00	1.421.014,37	-169.794,37	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-2.077.040,00	-1.623.635,85	-453.404,15	-21,83
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	3.328.260,00	3.044.650,22	283.609,78	-8,52
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	1.251.220,00	1.421.014,37	-169.794,37	13,57
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	1.251.220,00	1.421.014,37	-169.794,37	13,57

zu Pos 02: Wenigererträge bei den Baugenehmigungsgebühren aufgrund rückläufiger Bautätigkeit.

Produktbereich
Berichtszeitraum

11 - Ver- und Entsorgung
01.01. - 31.12.2024

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-97.350,00	-93.995,40	-3.354,60	-3,45
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-130,00	-109,00	-21,00	-16,15
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-97.480,00	-94.104,40	-3.375,60	-3,46
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.000,00	0,00	20.000,00	-100,00
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	51.850,00	53.932,69	-2.082,69	4,02
14	66	Abschreibungen	100,00	1.166,54	-1.066,54	1066,54
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	71.950,00	55.099,23	16.850,77	-23,42
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	-25.530,00	-39.005,17	13.475,17	52,78
21	56, 57	Finanzerträge	-1.020,00	-1.020,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ . Nr. 22)	-1.020,00	-1.020,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-98.500,00	-95.124,40	-3.375,60	-3,43
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	71.950,00	55.099,23	16.850,77	-23,42
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ . Nr. 25)	-26.550,00	-40.025,17	13.475,17	50,75
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ . Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-26.550,00	-40.025,17	13.475,17	50,75

Produktbereich
Berichtszeitraum

12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
01.01. - 31.12.2024

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-32.000,00	-37.174,44	5.174,44	16,17
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-382.170,00	-384.380,13	2.210,13	0,58
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-715.470,00	-702.438,42	-13.031,58	-1,82
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-30,00	-17.654,78	17.624,78	58.749,27
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.129.670,00	-1.141.647,77	11.977,77	1,06
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	162.500,00	164.676,44	-2.176,44	1,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	27.900,00	30.670,06	-2.770,06	9,93
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	1.440.880,00 0,00	940.178,11 0,00	500.701,89 0,00	-34,75 0,00
14	66	Abschreibungen	1.179.920,00	1.201.687,54	-21.767,54	1,84
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.810.000,00	15.805.085,47	4.914,53	-0,03
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	18.621.200,00	18.142.297,62	478.902,38	-2,57
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ././ Nr. 19)	17.491.530,00	17.000.649,85	490.880,15	-2,81
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ././ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-1.129.670,00	-1.141.647,77	11.977,77	1,06
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	18.621.200,00	18.142.297,62	478.902,38	-2,57
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ././ Nr. 25)	17.491.530,00	17.000.649,85	490.880,15	-2,81
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	-404.266,54	404.266,54	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ././ Nr. 28)	0,00	-404.266,54	404.266,54	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	17.491.530,00	16.596.383,31	895.146,69	-5,12

zu Pos 13: Wenigeraufwand bei Bauunterhaltung Straßen in Höhe von 360T €.

Produktbereich
Berichtszeitraum

13 - Natur- und Landschaftspflege
01.01. - 31.12.2024

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-42.000,00	-71.550,52	29.550,52	70,36
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-21.000,00	-11.692,23	-9.307,77	-44,32
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.000,00	-4.880,88	-119,12	-2,38
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-68.000,00	-88.123,63	20.123,63	29,59
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	794.600,00	853.725,00	-59.125,00	7,44
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	22.900,00	29.102,26	-6.202,26	27,08
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	76.700,00 0,00	56.976,22 0,00	-19.723,78 0,00	-25,72 0,00
14	66	Abschreibungen	1.500,00	3.468,33	-1.968,33	131,22
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	284.800,00	280.252,42	4.547,58	-1,60
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.180.500,00	1.223.524,23	-43.024,23	3,64
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.112.500,00	1.135.400,60	-22.900,60	2,06
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-68.000,00	-88.123,63	20.123,63	29,59
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	1.180.500,00	1.223.524,23	-43.024,23	3,64
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	1.112.500,00	1.135.400,60	-22.900,60	2,06
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	1.112.500,00	1.135.400,60	-22.900,60	2,06

Produktbereich
Berichtszeitraum

14 - Umweltschutz
01.01. - 31.12.2024

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.100,00	-3.979,59	879,59	28,37
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-100,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-960,00	-746,00	-214,00	-22,29
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-585,58	585,58	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-7.060,00	-5.311,17	-1.748,83	-24,77
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	257.800,00	196.635,89	61.164,11	-23,73
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	12.200,00 0,00	5.458,51 0,00	6.741,49 0,00	-55,26 0,00
14	66	Abschreibungen	10.140,00	11.585,53	-1.445,53	14,26
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	280.140,00	213.679,93	66.460,07	-23,72
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	273.080,00	208.368,76	64.711,24	-23,70
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-7.060,00	-5.311,17	-1.748,83	-24,77
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	280.140,00	213.679,93	66.460,07	-23,72
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	273.080,00	208.368,76	64.711,24	-23,70
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	273.080,00	208.368,76	64.711,24	-23,70

Produktbereich
Berichtszeitraum

15 - Wirtschaft und Tourismus
01.01. - 31.12.2024

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	-99,96	99,96	0,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	-99,96	99,96	0,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	178.170,00	104.795,17	73.374,83	-41,18
14	66	Abschreibungen	160,00	103,66	56,34	-35,21
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	285.000,00	264.751,06	20.248,94	-7,10
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	463.330,00	369.649,89	93.680,11	-20,22
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ././ Nr. 19)	463.330,00	369.549,93	93.780,07	-20,24
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	-5,26	5,26	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ././ Nr. 22)	0,00	-5,26	5,26	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	0,00	-105,22	105,22	0,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	463.330,00	369.649,89	93.680,11	-20,22
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ././ Nr. 25)	463.330,00	369.544,67	93.785,33	-20,24
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ././ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	463.330,00	369.544,67	93.785,33	-20,24

Produktbereich
Berichtszeitraum

16 - Allgemeine Finanzwirtschaft
01.01. - 31.12.2024

Pos.	Konten	Bezeichnung	Plan	Ist	Abw. (abs.)	Abw. (%)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-380,00	-309,62	-70,38	-18,52
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-106.445.310,00	-106.445.315,01	5,01	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-59.886.430,00	-59.807.644,74	-78.785,26	-0,13
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.423.800,00	-2.460.001,27	36.201,27	1,49
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-13.762,34	13.762,34	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-168.755.920,00	-168.727.032,98	-28.887,02	-0,02
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellung in den Sonderposten	-2.230.000,00 0,00	0,00 0,00	-2.230.000,00 0,00	-100,00 0,00
14	66	Abschreibungen	119.450,00	86.930,56	32.519,44	-27,22
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.270,00	8.262,98	7,02	-0,08
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	44.107.920,00	43.933.848,00	174.072,00	-0,39
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	42.005.640,00	44.029.041,54	-2.023.401,54	4,82
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-126.750.280,00	-124.697.991,44	-2.052.288,56	-1,62
21	56, 57	Finanzerträge	-441.800,00	-672.854,45	231.054,45	52,30
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	4.493.700,00	4.467.144,53	26.555,47	-0,59
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	4.051.900,00	3.794.290,08	257.609,92	-6,36
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-169.197.720,00	-169.399.887,43	202.167,43	0,12
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	46.499.340,00	48.496.186,07	-1.996.846,07	4,29
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-122.698.380,00	-120.903.701,36	-1.794.678,64	-1,46
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-122.698.380,00	-120.903.701,36	-1.794.678,64	-1,46

zu Pos 13: Die globale Minderausgabe von 2,23 Mio. € konnte nicht erreicht werden.

zu Post 16: Einsparungen bei der LWV-Umlage gemäß endgültiger Festsetzung des LWV.