

Kreisausschuss



# Haushaltsplan 2024



# Inhaltsverzeichnis

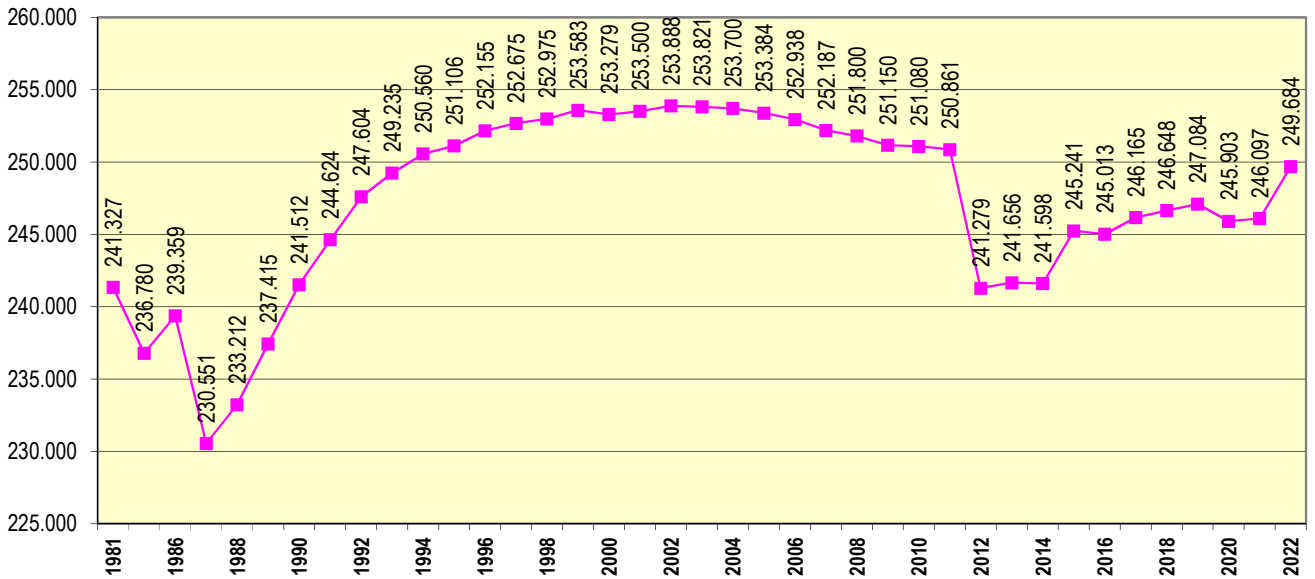
	Seiten	Farbe
<b>Der Landkreis in Zahlen</b>	1	weiß
<b>Haushaltssatzung 2024</b>	2 bis 4	weiß
<b>Vorbericht</b>	5 bis 44	rosa
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anlage 1: Personal- und Versorgungsaufwendungen</li> <li>Anlage 2: Darstellung der dem Schulumlagebedarf zuzuordnenden Erträge und Aufwendungen</li> </ul>		
<b>Budgetierungs-, Zweckbindungs-, Deckungs- und Übertragbarkeitsvermerke</b>	45 bis 51	weiß
<b>Gesamthaushalt</b>	52 bis 59	blau
<ul style="list-style-type: none"> <li>Ergebnishaushalt</li> <li>Finanzhaushalt</li> <li>Ergebnis- u. Finanzhaushalt nach Produktbereichen</li> <li>Produktbereichsplan (§ 4 Abs. 2 GemHVO)</li> <li>Investitionsprogramm</li> </ul>		
<b>Teilhaushalte (Ergebnis- und Finanzhaushalt)</b>		weiß
Reihenfolge der Teilhaushalte und Zuordnung der Produkte zu den Organisationseinheiten	60 bis 61	
Übersicht über die Gliederung der Teilhaushalte nach der örtlichen Organisation mit den zugewiesenen Produkten für Ergebnis- und Finanzhaushalt	62 bis 64	
10 FB Organisation und Personalservice	65 bis 77	
11 FB Kreisorgane und IT	78 bis 107	
12 Personal- und Schwerbehindertenvertretung	108 bis 110	
13 Stabsstelle Dezernatsbüro des Landrats	111 bis 155	
14 Revision	156 bis 159	
15 Stabsstelle Dezernatsbüro BI	160 bis 165	
16 Kommunales Frauen- und Gleichstellungsbüro	166 bis 169	
20 FB Finanz- und Kassenmanagement	170 bis 188	
30 FB Recht und Kommunalaufsicht	189 bis 195	
32 FB Ordnung und Verkehr	196 bis 206	
38 FB Gefahrenabwehr	207 bis 227	
40 FB Schule und Gebäudemanagement	228 bis 319	
43 FB Haus der Bildung	320 bis 337	
50 FB Familie, Jugend und Soziales	338 bis 394	
53 FB Gesundheitsamt	395 bis 430	
57 FB Integration und Arbeit	431 bis 461	
63 FB Bauen, Wasser- und Naturschutz	462 bis 476	
80 Mobilität und Verkehrsinfrastruktur	477 bis 499	
83 FB Ländlicher Raum und Verbraucherschutz	500 bis 514	
<b>Stellenplan</b>	515 bis 543	gelb
<b>Anlagen und Übersichten</b>		grün
<ul style="list-style-type: none"> <li>Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben</li> <li>Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten</li> <li>Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen</li> <li>Übersicht über die den Fraktionen zur Verfügung gestellten Mittel</li> <li>Finanzstatusbericht</li> </ul>	544 bis 545 546 bis 547 548 549 bis 550 551 bis 565	
<b>Wirtschaftspläne / Jahresabschlüsse</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Wirtschaftsplan 2024 sowie Jahresabschluss 2022 des Eigenbetriebs Jugend- und Kulturförderung (S. 566 bis 576)</li> <li>Wirtschaftsplan 2024 sowie Jahresabschluss 2022 der INTEGRAL gGmbH (S. 577 bis 586)</li> <li>Jahresabschluss 2022 der Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf UG (S. 587 bis 590)</li> <li>Wirtschaftsplan 2024 der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf mbH (S. 591)</li> <li>Wirtschaftsplan 2024 und Jahresabschluss 2022 des Wasserverbandes Oberes Lahnggebiet (S. 592 bis 597)</li> </ul>		

# Der Landkreis in Zahlen

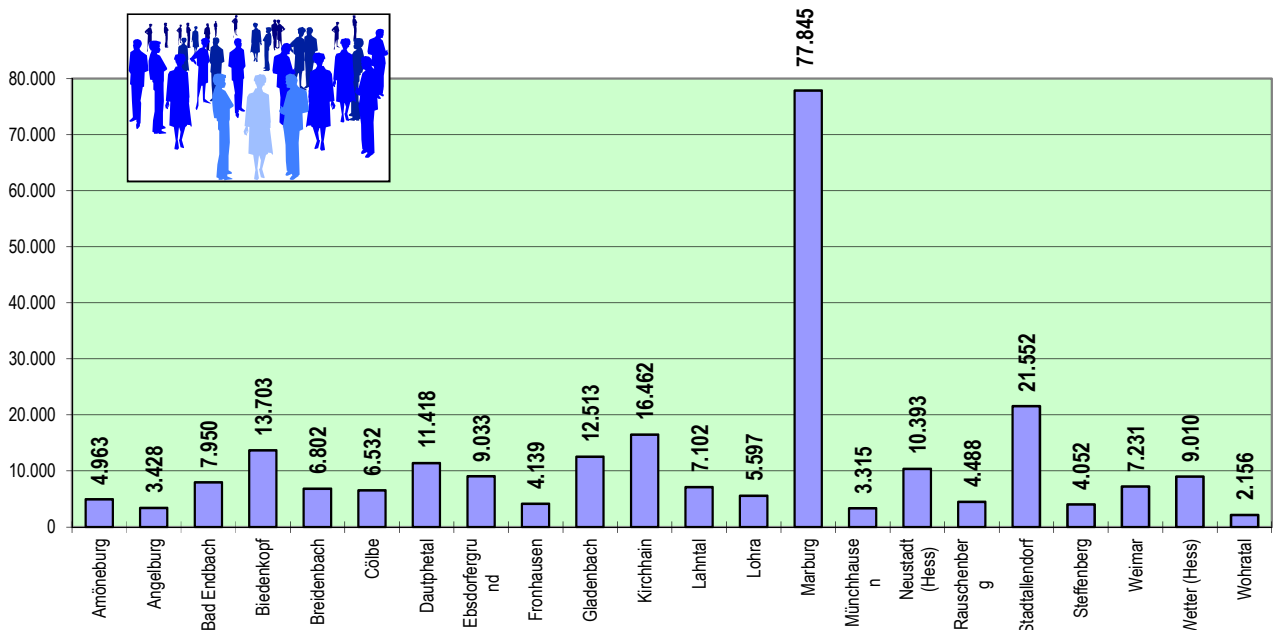
Gemarkungsfläche in km <sup>2</sup> :	1.262,37
Städte	9
Gemeinden	13
Einwohner am 31.12.2022	249.684
Bevölkerungsdichte je km <sup>2</sup>	198

<b>Klassifizierte Straßen:</b>	
Bundesstraßen	209 km
Landesstraßen	376 km
Kreisstraßen	372 km

**Entwicklung der Kreisbevölkerung**  
(ab 2012: Fortschreibungsergebnisse Basis Zensus 2011)



**Einwohner nach Städten und Gemeinden am 31.12.2022**  
(Fortschreibungsergebnisse Basis Zensus 2011)



# Haushaltssatzung Landkreis Marburg-Biedenkopf für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 52 und 53 der Hess. Landkreisordnung (HKO) i.V. mit den §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO), beide in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. 2005 I S. 142), in der derzeit gültigen Fassung, hat der Kreistag des Landkreis Marburg-Biedenkopf am 15.12.2023 für das Haushaltsjahr 2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

## § 1 Ergebnis- und Finanzplan

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, wird

### im **Ergebnishaushalt**

#### im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	<b>503.885.556 €</b>
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<b>524.378.211 €</b>
mit einem Saldo von	<b>-20.492.655 €</b>

#### im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	<b>0 €</b>
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<b>0 €</b>
mit einem Saldo von	<b>0 €</b>

mit einem Fehlbedarf von **-20.492.655 €**

### im **Finanzhaushalt**

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen  
aus laufender Verwaltungstätigkeit auf **-13.675.855 €**

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	<b>7.197.983 €</b>
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	<b>43.357.734 €</b>
mit einem Saldo von	<b>-36.159.751 €</b>

Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	<b>36.159.751 €</b>
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	<b>8.788.900 €</b>
mit einem Saldo von	<b>27.370.851 €</b>

mit einem Zahlungsmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von **-22.464.755 €**

festgesetzt.

## **§ 2 Kreditermächtigung**

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2024 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **36.159.751 €** festgesetzt.

## **§ 3 Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2024 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf **23.933.800 €** festgesetzt.

## **§ 4 Liquiditätskredite**

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2024 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **50.000.000 €** festgesetzt.

## **§ 5 Hebesätze der Kreis- und Schulumlage**

Die Hebesätze werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

- |    |   |                   |
|----|---|-------------------|
| 1. | <b>Kreisumlage für kreisangehörige Städte und Gemeinden mit mehr als 50.000 Einwohnern (§ 50 Abs. 1 HFAG)</b>                                   | <b>35,93 v.H.</b> |
| 2. | <b>Kreisumlage für kreisangehörige Städte und Gemeinden mit weniger als 50.000 Einwohnern und die nicht Schulträger sind (§ 50 Abs. 1 HFAG)</b> | <b>29,36 v.H.</b> |
| 3. | <b>Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage) für kreisangehörige Städte und Gemeinden, die nicht Schulträger sind (§ 50 Abs. 3 HFAG)</b>           | <b>20,25 v.H.</b> |

Kreis- und Schulumlage sind mit je einem Zwölftel der Jahresbeiträge am 15. eines jeden Monats fällig. Fällt dieser Tag auf einen Sonn- oder Feiertag, gilt der nächste Bankarbeitstag.

## **§ 6 Haushaltssicherungskonzept**

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

## § 7 Stellenplan

Es gilt der vom Kreistag als Teil des Haushaltsplans am 15.12.2023 beschlossene Stellenplan.

Der Kreisausschuss wird ermächtigt, haushaltsrechtliche Maßnahmen zu treffen, die sich aus der Anpassung an das Besoldungsrecht, an andere gesetzliche Bestimmungen oder an das Tarifvertragsrecht zwingend ergeben. Er kann freiwerdende Planstellen für andere Bereiche in Anspruch nehmen.

## § 8 Über- und außerplanmäßige Ausgaben sowie Verpflichtungsermächtigungen

(1) Unerheblich im Sinne des § 100 Abs. 1 HGO sind über- und außerplanmäßige Ausgaben

a. **des Ergebnishaushaltes**, wenn sie

- bei **überplanmäßigen Aufwendungen** den Betrag von **25.000 €**, sofern dadurch nicht die Hälfte des Haushaltsansatzes überschritten wird, nicht überschreiten,
- bei **außerplanmäßigen Aufwendungen** den Betrag von **10.000 €** nicht überschreiten oder
- soweit sie auf **gesetzlicher, vertraglicher** oder **tarifvertraglicher Verpflichtung** beruhen, unabhängig von der Höhe der Überschreitung oder
- wenn sie durch zweckgebundene Einnahmen gedeckt sind

b. **des Finanzhaushaltes, wenn sie**

- bei **überplanmäßigen Auszahlungen** den Betrag von **150.000 €**, sofern dadurch nicht die Hälfte des Haushaltsansatzes einschließlich der Haushaltsausgabereiste überschritten wird, nicht überschreiten und
- bei **außerplanmäßigen Auszahlungen** den Betrag von **75.000 €** nicht überschreiten.

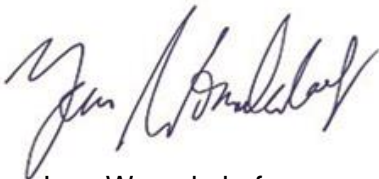
(2) Für die Genehmigung über- und außerplanmäßiger Verpflichtungsermächtigungen gem. § 102 Abs. 5 HGO gelten die Grenzen des Absatzes 1a entsprechend.

(3) Über- und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen gem. § 102 Abs. 5 HGO werden vom Kreisausschuss beschlossen.

(4) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die durch die zweckentsprechende Verwendung von über- bzw. außerplanmäßigen zweckgebundenen Erträgen bzw. Einzahlungen entstehen, gelten bis zur Höhe des Zuwendungsbetrages einschließlich eines durch laufende Haushaltsmittel gedeckten Eigenanteils grundsätzlich als genehmigt.

35043 Marburg, den 15.12.2023

DER KREISAUSSCHUSS DES  
LANDKREIS MARBURG-BIEDENKOPF



Jens Womelsdorf  
Landrat

# Vorbericht

## zum Haushaltsplan 2024

### des Landkreises Marburg-Biedenkopf

---

## Inhaltsverzeichnis

<b>1 Allgemeines</b> .....	<b>7</b>
1.1 Klimaschutz .....	7
1.2 Interne Leistungsverrechnungen (ILV) .....	8
<b>2 Eckdaten zum Abschluss des Ergebnis- und Finanzhaushaltes</b> .....	<b>9</b>
<b>3 Erläuterungen zum Ergebnishaushalt</b> .....	<b>13</b>
3.1 Erträge .....	14
3.1.1 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen (Kto. 55) .....	15
3.1.2 Erträge aus Transferleistungen (Kto. 547) .....	16
3.1.3 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (Kto. 540-543) .....	17
3.2 Aufwendungen .....	17
3.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen (Kto. 62-65) .....	18
3.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kto. 60-61,67-69) .....	21
3.2.3 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen (Kto. 73) .....	23
3.2.4 Transferaufwendungen, Zuweisungen und Umlagen (Kto. 72) .....	23
3.3 Kommunaler Finanzausgleich .....	25
3.4 Schulträgeraufgaben (Produktbereich 03) .....	26
<b>4 Erläuterungen zum Finanzhaushalt</b> .....	<b>31</b>
4.1 Investitionstätigkeit .....	31
4.1.1 Investive Einzahlungen .....	31
4.1.2 Investive Auszahlungen .....	32
4.2 Finanzierungstätigkeit .....	34
4.3 Liquiditätspuffer .....	35
4.4 Investitionsprogramm 2021-2026 des Landkreises mit den Schwerpunkten Schulen, Verwaltungsgebäude, Radwege und Kreisstraßen .....	35
<b>5. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung und Investitionsprogramm 2023 bis 2027 (§ 52 Abs. 1 HKO i.V. mit § 101 HGO)</b> .....	<b>36</b>
<b>6 Entwicklung des Vermögens und der Schulden</b> .....	<b>36</b>
<b>7 Besondere Angaben nach § 6 Abs. 2 Ziffern 1. bis 5. GemHVO</b> .....	<b>39</b>
<b>8 Auswirkungen der erwarteten Bevölkerungsentwicklung auf den Landkreis</b> .....	<b>39</b>

## 1 Allgemeines

Der Vorbericht ist eine Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 5 Ziffer 1 GemHVO) und soll gemäß § 6 Abs. 1 GemHVO einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Er soll insbesondere einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung enthalten. Im Vorbericht soll außerdem erläutert werden, in welcher Weise sich die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf den Landkreis und seine Einrichtungen voraussichtlich auswirken wird. Auch der Aufbau des Liquiditätspuffers ist im Vorbericht darzustellen.

Der Haushaltsplan 2024 ist wie in den Vorjahren produktorientiert nach der örtlichen Organisation (nach Stabsstellen und Fachbereichen) gegliedert. Jeder Fachbereich und jede Stabsstelle bilden einen Teilhaushalt (Budget), dem dann im Weiteren die jeweils bewirtschafteten Produkte zugeordnet sind.

Beim Ausdruck der durch die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vorgeschriebenen Muster sind wie gewohnt nur die Positionen ausgewiesen, zu denen auch Plan- und/oder Vorjahreswerte vorliegen. Nullwerte bleiben dementsprechend unberücksichtigt. Innerhalb der Produkte werden im Haushaltsplan 2024 zusätzlich auch die Sachkonten dargestellt, um eine größere Transparenz zu gewährleisten. Die im vorliegenden Haushaltsplan dargestellten Werte für den Ansatz 2023 entsprechen dem vom Kreistag am 16.12.2022 beschlossenen Haushalt für 2023.

### 1.1 Klimaschutz

Die Folgen des Klimawandels wirken sich immer stärker aus. Sämtliche Arbeits- und Lebensbereiche sind davon betroffen. Klimaschutz ist fester Bestandteil innerhalb der Aufgabenerledigung durch die Kreisverwaltung geworden. Der jährliche Klimaschutzbericht dokumentiert die vom Landkreis verfolgten Klimaschutzziele und -projekte.

In der Kreistagssitzung am 06.09.2019 ist das Klimaschutz-Aktionsprogramm beschlossen worden. Es enthält 30 Punkte, die in den Bereichen Mobilität, Energie-Effizienz und Arbeit/Organisation der Kreisverwaltung bis 2025 umgesetzt werden sollen. Weiterhin sind vier Bereiche benannt worden, in denen der Kreisausschuss in Kooperation mit Beteiligten den Klimaschutz umsetzen soll.

Mit dem Kreistagsbeschluss 188/2022 vom 30.09.2022 hat der Kreistag die folgenden Klimaschutzziele aktualisiert und konkretisierend festgelegt:

- **Emissionen**  
Bis 2030: 65%ig Treibhausgasreduktion zum Referenzjahr 1990  
Bis 2040: Treibhausgasneutralität im Landkreis  
Die zur Erreichung der Treibhausgasneutralität erforderlichen CO<sub>2</sub>-Kompensationen sollen verstärkt durch regionale Projekte ermittelt und erschlossen werden.
- **Energieversorgung**



Bis 2030: 80% des Stroms aus erneuerbaren Energien  
Bis 2040: 100% Erneuerbare Energien für Strom, Wärme und Mobilität

- **Energieeinsparung**

Bis 2040: Endenergiereduktionsziel gegenüber 1990: -30%  
Bis 2050: Endenergiereduktionsziel gegenüber 1990: - 50%

- **Klimaneutrale Kreisverwaltung**

Bis 2030 klimaneutraler Dienstbetrieb (wurde bereits beschlossen 48/2921 KT)  
Bis 2035 klimaneutrale Kreisverwaltung

Im Haushaltsplan 2024 sind erstmals die Klimaziele (strategisch und operativ) und deren Wirkung gebündelt und zu den einzelnen Produkten als fester Bestandteil der Produktbeschreibungen strukturiert dargestellt. Zusätzlich sind die Kennzahlen, sofern möglich fortgeschrieben worden, sodass die Umsetzung der Ziele in den nächsten Jahren nachvollzogen werden kann.

## 1.2 Interne Leistungsverrechnungen (ILV)

Seit 2017 legt der Landkreis vollständig die im Produktbereich (PB) 01 verbuchten Verwaltungsgemeinkosten im Wege der Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) auf die externen wirkenden Produkte in den PB 02 bis 15 um. Das führt zu entsprechenden Erlösen und Aufwendungen aus ILV, die in den Teilergebnishaushalten in den Positionen 29 und 30 dargestellt und im Ergebnis der ILV in der Position 31 enthalten sind.

Das Verfahren ist u.a. deshalb notwendig geworden, um die Schulumlage kostendeckend kalkulieren zu können.

Die KLR wird beim Landkreis nach den folgenden Gesichtspunkten abgewickelt:

- Verteilung aller Overheadkosten von Produkten des PB 01 „Innere Verwaltung“ mit überwiegend internen Leistungen auf Produkte mit externem Leistungsbezug.
- Verrechnung erfolgt über Kostenstellen (Ort der Kostenentstehung) in Form von Standorten und Organisationseinheiten.
- Sämtliche als Overheadkosten identifizierten Erlöse und Kosten, auch innerhalb der Organisationseinheiten, werden auf Produkte verteilt.
- Keine Verrechnung der im PB 16 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ verbuchten allgemeinen Deckungsmittel (Kreisumlage, Schlüsselzuweisungen, Jagdsteuer) und der Kassenkreditzinsen (Zinsen für Investitionskredite werden im Verhältnis des Restbuchwertes des Anlagevermögens verrechnet).
- Verrechnung im Rahmen der ILV:
  - Overheadkosten PB 01 i.d.R. nach Anzahl Mitarbeitende
  - Gesamt-Einzelkostenverhältnis (wenn Mitarbeitenschlüssel nicht sachgerecht)
  - Aufwendungen für Zinsen der Investitionskredite und Zinsdienstumlage sowie Erträge aus der Auflösung der Investitionspauschalen: Verrechnung nach dem Anteil der Restbuchwerte des Anlagevermögens zum Bilanzstichtag je Teilprodukt
  - budgetierte Sachkosten (Nutzung Fuhrpark und Kopien): Verrechnung nach tatsächlicher Nutzung je Teilprodukt

Die Rückbuchung der Ergebnisse aus der KLR in die Teilergebnishaushalte führt dazu, dass Produkte des PB 01 mit ausschließlich internem Leistungscharakter im Jahresergebnis nach

ILV in der Regel mit Null abschließen, da ihr Ergebnis vor ILV komplett auf nachfolgende Produkte verteilt wird.

## 2 Eckdaten zum Abschluss des Ergebnis- und Finanzhaushaltes

Die Haushaltsplanung für das kommende Haushaltsjahr 2024 ist wie auch das Vorjahr von erheblichen Unsicherheiten geprägt. Der im Februar 2022 begonnene Krieg Russlands gegen die Ukraine hat spürbare wirtschaftliche und humanitäre Folgen nach sich gezogen. Derzeit unsicher sind weiterhin die konjunkturellen Auswirkungen und die weitere Entwicklung der Inflation, hier im Besonderen der Anstieg der Energie- und Dienstleistungspreise.

Zum 01.01.2023 hat das Bürgergeld das Arbeitslosengeld II abgelöst. Damit war ein deutlicher Anstieg der Bedarfsgemeinschaften sowie der Leistungsberechtigten und letztendlich ebenso eine Steigerung des vom Landkreis zu finanzierenden kommunalen Anteils an der Grundversicherung für Arbeitsuchende verbunden.

Auch die Weiterentwicklung der Flüchtlingsströme, die im 2. Halbjahr 2022 und in 2023 zugenommen haben, ist schwer absehbar.

Geprägt ist der Haushalt 2024 auch durch die am 22.04.2023 stattgefundene Einigung in den Tarifverhandlungen für den öffentlichen Dienst von Bund und Kommunen. Hiermit verbunden sind deutliche Erhöhungen der Entgelte, die zu massiven Personalkostensteigerungen führen werden.

Bei der Haushaltsplanung sind bekannte und absehbare Veränderungen ebenso berücksichtigt worden wie auch solche, die vorerst nur prognostiziert aber noch nicht verlässlich hochgerechnet werden können. In den Erläuterungen wird darauf eingegangen.

### Eckdaten Ergebnishaushalt

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
Ordentliche Erträge	500.281.356	488.049.452	450.388.929,08	12.231.904
Ordentliche Aufwendungen	521.411.811	491.361.625	447.382.063,58	30.050.186
<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-21.130.455</b>	<b>-3.312.173</b>	<b>3.006.865,50</b>	<b>-17.818.282</b>
Finanzerträge	3.604.200	111.200	1.960.819,17	3.493.000
Zinsen und sonstige Aufwendungen	2.966.400	1.998.730	1.796.583,69	967.670
<b>Finanzergebnis</b>	<b>637.800</b>	<b>-1.887.530</b>	<b>164.235,48</b>	<b>2.525.330</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-20.492.655</b>	<b>-5.199.703</b>	<b>3.171.100,98</b>	<b>-15.292.952</b>
Außerordentliche Erträge	0	0	343.384,88	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	43.921,34	0
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>299.463,54</b>	<b>0</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-20.492.655</b>	<b>-5.199.703</b>	<b>3.470.564,52</b>	<b>-15.292.952</b>

Im Ergebnishaushalt reichen (in der Planung) im dritten Jahr in Folge die Erträge nicht aus, um die Aufwendungen zu decken, so dass im Jahresergebnis ein Defizit von 20,5 Mio. € zu verzeichnen ist. Der Kreisausschuss hat den Haushaltsentwurf so aufgestellt, dass dieser trotz

des Defizites genehmigungsfähig ist und kein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen ist. Dazu mussten die Mittelanmeldungen der Organisationseinheiten der Kreisverwaltung umfassend überarbeitet und gekürzt werden. Freiwillige Leistungen und Zuschüsse ohne vertragliche Bindungen sind gegenüber dem Vorjahr nicht erhöht worden und soweit vertretbar auch gekürzt bzw. für 2024 ganz ausgesetzt worden (z.B. Kommunaler Entwicklungsfonds, Ehrenamtszuschüsse). Neue Vorhaben und Projekte wurden, soweit möglich, verschoben oder zurückgestellt. Der Landkreis beschränkt sich in 2024 auf das Erforderliche und wird sich auch in den Folgejahren stark einschränken müssen, um nicht in ein strukturelles Defizit zu geraten.

Im Ergebnis liegt nunmehr ein Haushalt vor, dessen Fehlbedarf durch Mittel der ordentlichen Rücklage ausgeglichen werden kann und dessen Liquiditätsdefizite im Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2027 aus vorhandenen liquiden Mitteln finanziert werden können.

### Entwicklung des Ergebnishaushaltes im Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2027

Bezeichnung	Haushaltsansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027
Ordentliche Erträge	488.160.652	503.885.556	524.054.842	537.249.884	546.128.723
Ordentliche Aufwendungen	493.360.355	524.378.211	529.324.991	534.906.857	541.492.819
Ordentliches Ergebnis	-5.199.703	-20.492.655	-5.276.709	2.336.421	4.629.264
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-5.199.703</b>	<b>-20.492.655</b>	<b>-5.276.709</b>	<b>2.336.421</b>	<b>4.629.264</b>

Der Ergebnishaushalt ist nach § 92 Abs. 5 Ziff. 1. HGO in der Planung ausgeglichen, wenn er unter Berücksichtigung der Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge im ordentlichen Ergebnis ausgeglichen ist oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden kann.

Zum 31.12.2022 belaufen sich die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses auf 118,3 Mio. €. Sowohl der Fehlbedarf im Jahr 2024 von 20,5 Mio. € als auch die Summe der Fehlbeträge des Finanzplanungszeitraums 2023 bis 2027 können durch die Inanspruchnahme der Rücklage ausgeglichen werden.

## Eckdaten Finanzhaushalt

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	491.482.656	476.958.352	428.723.946,14	14.524.304
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	505.158.511	474.446.455	419.508.164,22	30.712.056
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.675.855</b>	<b>2.511.897</b>	<b>9.215.781,92</b>	<b>-16.187.752</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.197.983	5.486.750	16.927.671,81	1.711.233
<i>davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten</i>	862.450	865.450	862.064,69	-3.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.357.734	28.287.351	34.988.355,29	15.070.383
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-36.159.751</b>	<b>-22.800.601</b>	<b>-18.060.683,48</b>	<b>-13.359.150</b>
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	36.159.751	22.800.601	10.317.261,49	13.359.150
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	8.788.900	8.265.070	7.826.010,05	523.830
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nettoneuverschuldung)</b>	<b>27.370.851</b>	<b>14.535.531</b>	<b>2.491.251,44</b>	<b>12.835.320</b>
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>	<b>0</b>	<b>2.200.000</b>	<b>-3.653.275,76</b>	<b>-2.200.000</b>
<b>Veränderung des Zahlungsmittelbestandes</b>	<b>-22.464.755</b>	<b>-3.553.173</b>	<b>-10.006.925,88</b>	<b>-18.911.582</b>

Nach Saldierung aller Ein- und Auszahlungen ergibt sich eine Reduzierung des Zahlungsmittelbestandes um 22,46 Mio. €.

Zur Finanzierung der Investitionstätigkeit sind Kreditaufnahmen von 36,16 Mio. € eingeplant. Diese liegen um 27,37 Mio. € über den Rückzahlungen für Investitionskredite (8,79 Mio. €), sodass in 2024 eine Nettoneuverschuldung entsteht.

## Entwicklung des Finanzhaushaltes im Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2027

Bezeichnung	Haushaltsansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.511.897	-13.675.855	4.483.241	11.874.402	15.214.135
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-22.800.601	-36.159.751	-27.755.952	-16.491.340	-15.411.258
Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	22.800.601	36.159.751	27.755.952	16.491.340	15.411.258
Auszahlungen Tilgung von Krediten	8.265.070	8.788.900	9.389.900	9.691.900	10.509.900
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	14.535.531	27.370.851	18.366.052	6.799.440	4.901.358
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	2.200.000	0	0	0	0
<b>Veränderung des Zahlungsmittelbestandes</b>	<b>-3.553.173</b>	<b>-22.464.755</b>	<b>-4.906.659</b>	<b>2.182.502</b>	<b>4.704.235</b>
Zahlungsmittelbestand 1.1.	32.709.459	22.000.000	-464.755	-5.371.414	-3.188.912
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-3.553.173	-22.464.755	-4.906.659	2.182.502	4.704.235
<b>Zahlungsmittelbestand 31.12. *)</b>	<b>22.000.000</b>	<b>-464.755</b>	<b>-5.371.414</b>	<b>-3.188.912</b>	<b>1.515.323</b>

\*) Zum 31.12.2023 wird ein Zahlungsmittelbestand von 22 Mio. € prognostiziert

Der Finanzhaushalt ist nach § 92 Abs. 5 Ziffer 2. HGO in der Planung ausgeglichen, wenn der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen Hessenkasse gleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind. Das ist in den Jahren 2023 bis 2027 der Fall und es müsste ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden.

Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes kann in diesen Fällen unterbleiben, wenn ausreichend ungebundene Liquidität für die Tilgungsleistungen zur Verfügung steht und sich auch am Ende des Finanzplanungszeitraums kein negativer Zahlungsmittelbestand ergibt. Das ist nach der Finanzplanung gewährleistet.

Bezeichnung	Haushaltsansatz		Planung		
	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelüberschuss aus Verwaltungstätigkeit	2.511.897	-13.675.855	4.483.241	11.874.402	15.214.135
./. Tilgung Kredite netto	-7.399.620	-7.926.450	-8.527.450	-8.829.450	-9.647.450
Zahlungsmittelfehlbestand HH-Ausgleich	-4.887.723	-21.602.305	-4.044.209	3.044.952	5.566.685
Zahlungsmittelfehlbestand HH-Ausgleich gesamt		-21.922.600			
Vorhandene Liquidität zum 31.12.2023		22.000.000			
verbleibende Liquidität		77.400			

### 3 Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

In der nachfolgenden Übersicht sind die Verbesserungen und Verschlechterungen nach Produktgruppen dargestellt (ohne ILV):

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
0101 - Verwaltungssteuerung und -service	-31.107.060	-27.070.371	-26.462.769,93	-4.036.689
0202 - Ordnungsangelegenheiten	-1.361.495	-657.912	-915.367,52	-703.583
0203 - Brandschutz	-1.004.148	-865.764	-738.606,51	-138.384
0204 - Rettungsdienst	-753.480	-448.610	-144.477,39	-304.870
0205 - Katastrophenschutz	-729.990	-603.420	-520.694,12	-126.570
0301 - Grundschulen	-12.673.835	-12.727.670	-11.849.979,89	53.835
0306 - Kombinierte Haupt- und Realschulen	-4.968.220	-4.661.110	-4.642.897,58	-307.110
0307 - Gymnasien, Kollegs	-2.945.655	-2.798.715	-2.614.510,19	-146.940
0308 - Gesamtschulen	-13.013.755	-13.016.335	-11.652.880,66	2.580
0309 - Förderschulen	-2.219.585	-2.156.545	-1.927.077,33	-63.040
0310 - Berufliche Schulen	-4.957.650	-4.259.940	-3.995.607,66	-697.710
0311 - Schülerbeförderung	-8.687.100	-8.674.270	-7.848.382,01	-12.830
0313 - Sonstige schulische Aufgaben	54.850.625	53.639.973	49.628.040,01	1.210.652
0407 - Volkshochschulen	-1.228.841	-1.215.076	-1.011.495,72	-13.765
0410 - Heimat- u. sonstige Kulturpflege	-262.260	-273.380	-263.721,09	11.120
0501 - Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	-37.207.586	-34.698.658	-28.748.900,46	-2.508.928
0502 - Grundsicherung f. Arbeitsuchende SGB II	-12.987.688	-10.890.544	-7.659.455,66	-2.097.144
0503 - Hilfen für Asylbewerber	-5.680.575	-6.705.080	-3.849.536,89	1.024.505
0506 - Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	-455.600	-495.600	-386.204,94	40.000
0507 - Unterhaltsvorschussleistungen	-1.813.630	-2.152.110	-1.135.031,74	338.480
0508 - Betreuungsleistungen	-780.750	-668.450	-553.845,30	-112.300
0510 - Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen	-3.632.330	-2.605.880	-2.694.940,27	-1.026.450
0601 - Förderung v. Kindern in Tageseinricht.	-1.244.010	-2.182.110	-1.399.785,71	938.100
0602 - Jugendarbeit	-894.290	-783.220	-592.909,61	-111.070
0603 - Sonstige Leistungen d. Kinder-, Jugend und Familienhilfe	-28.921.195	-25.590.855	-22.864.163,90	-3.330.340
0606 - Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe	-624.830	-624.830	-435.887,20	0
0702 - Gesundheitseinrichtungen	-561.820	-462.780	-449.095,44	-99.040
0703 - Maßnahmen der Gesundheitspflege	-4.243.017	-5.110.220	-5.333.872,20	867.203
0801 - Förderung des Sports	-475.840	-421.010	-310.730,15	-54.830
0802 - Sportstätten und Bäder	-1.092.045	-922.905	-1.009.924,07	-169.140
0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-378.890	-351.860	-347.037,59	-27.030
1001 - Bau- und Grundstücksordnung	-344.814	-227.000	-139.103,88	-117.814
1003 - Denkmalschutz und -pflege	-223.960	-215.900	-168.603,79	-8.060

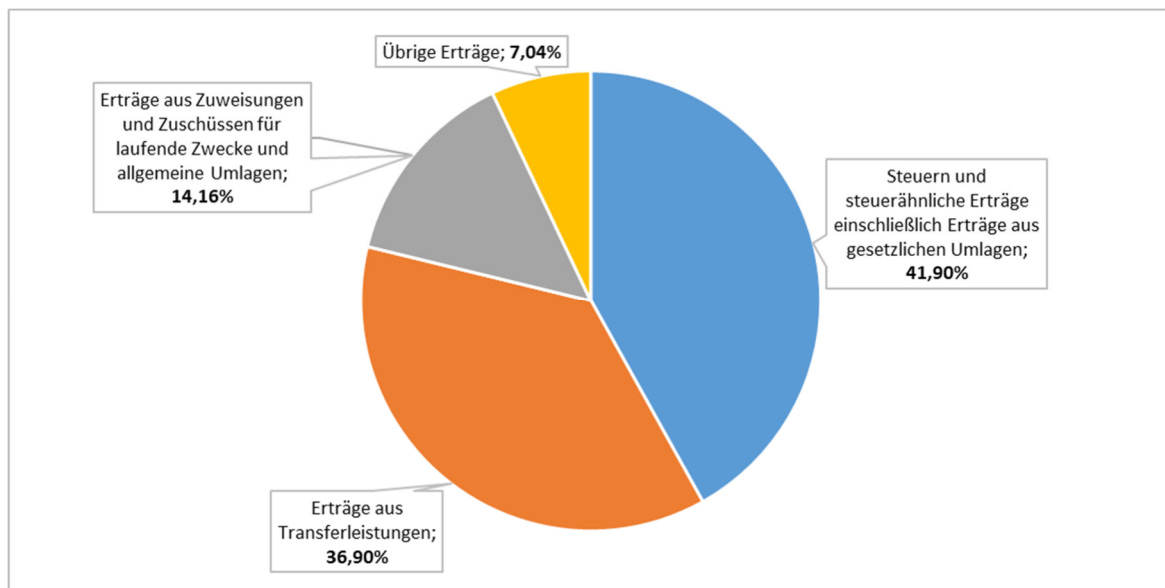
	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
1202 - Kreisstraßen	-3.204.780	-3.069.910	-2.530.735,94	-134.870
1207 - ÖPNV	-7.073.753	-6.959.566	-5.324.502,83	-114.187
1208 - Radverkehrsförderung	-475.200	-472.100	-433.619,60	-3.100
1302 - Öffentliche Gewässer/ wasserbauliche Anlagen	-122.000	-147.000	-147.000,00	25.000
1304 - Naturschutz u. Landschaftspflege	-692.740	-601.610	-507.596,25	-91.130
1305 - Land- und Forstwirtschaft	23.841	229.990	381.283,32	-206.149
1401 - Umweltschutzmaßnahmen	-1.619.714	-1.094.790	-1.062.293,29	-524.924
1501 - Wirtschaftsförderung	-255.190	-222.230	-409.782,67	-32.960
1503 - Tourismus	-647.200	-520.200	-518.593,62	-127.000
1601 - Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	127.660.200	129.219.900	116.761.363,46	-1.559.700
1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-1.460.800	-664.030	301.498,33	-796.770
<b>Summe: Gesamthaushalt</b>	<b>-20.492.655</b>	<b>-5.199.703</b>	<b>3.470.564,52</b>	<b>-15.292.952</b>

### 3.1 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge im Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 503.885.556 € teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

	Ansatz 2024	in %	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	491.600	0,10%	563.800	491.104,40	-72.200
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.199.050	2,42%	11.518.100	11.641.280,57	680.950
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.991.950	1,19%	3.825.234	10.391.294,64	2.166.716
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	211.127.000	41,90%	245.967.000	168.894.144,46	-34.840.000
Erträge aus Transferleistungen	185.937.450	36,90%	166.039.371	163.493.432,28	19.898.079
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	71.350.946	14,16%	48.262.507	80.686.126,12	23.088.439
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	10.198.400	2,02%	9.670.800	11.696.812,23	527.600
Sonstige ordentliche Erträge	2.984.960	0,59%	2.202.640	3.094.734,38	782.320
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>500.281.356</b>	<b>99,28%</b>	<b>488.049.452</b>	<b>450.388.929</b>	<b>12.231.904</b>
Finanzerträge	3.604.200	0,72%	111.200	1.960.819,17	3.493.000
<b>Summe</b>	<b>503.885.556</b>	<b>100,00%</b>	<b>488.160.652</b>	<b>452.349.748,25</b>	<b>15.724.904</b>

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:

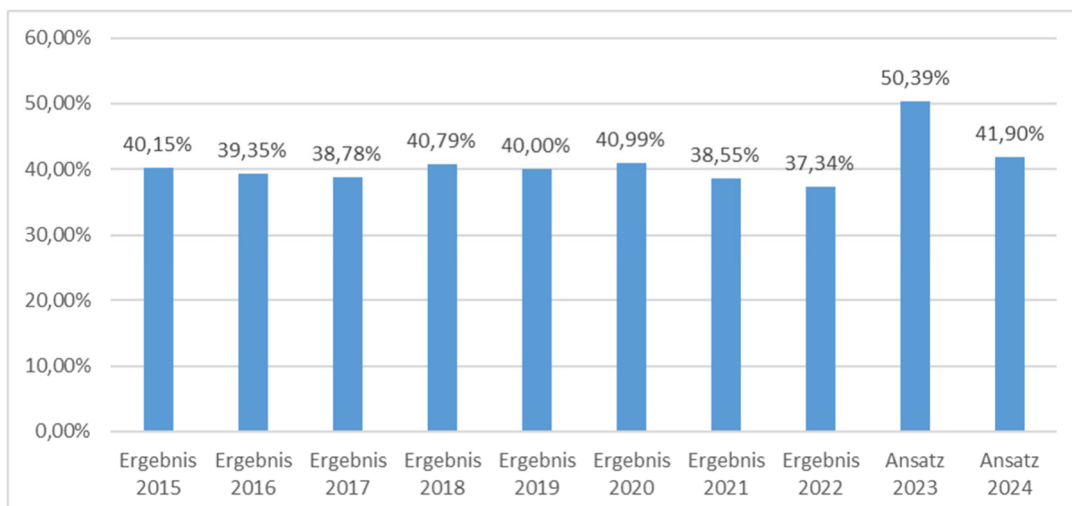


Beträgt der Anteil der Ertragsart mehr als 5% der Gesamterträge wird diese Position im Folgenden näher betrachtet und die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresansatz erläutert.

### 3.1.1 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen (Kto. 55)

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
<b>Summe</b>	<b>211.127.000</b>	<b>245.967.000</b>	<b>168.894.144,46</b>	<b>-34.840.000</b>
davon Jagdsteuer	90.000	90.000	86.651,46	0
davon Erträge aus Kreisumlage	149.061.000	184.902.000	114.487.951,00	-35.841.000
davon Erträge aus Schulumlage	61.976.000	60.975.000	54.319.542,00	1.001.000

**Allgemeine Umlagequote:** Dargestellt ist der Anteil der Umlagen und Steuern am Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge. Die Kennzahl zeigt die Abhängigkeit des Kreises aus der Umlagefinanzierung.





### 3.1.2 Erträge aus Transferleistungen (Kto. 547)

Die Erträge aus Transferleistungen entwickeln sich wie folgt:

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
<b>Summe</b>	<b>185.937.450</b>	<b>166.039.371</b>	<b>163.493.432,28</b>	19.898.079
<i>davon Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen</i>	9.303.650	6.523.000	14.403.238,78	2.780.650
<i>davon Ersatz von sozialen Leistungen in Einrich- tungen</i>	1.779.500	1.517.500	1.771.267,62	262.000
<i>davon Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Un- terkunft und Heizung an Arbeitssuchende</i>	27.005.000	26.830.000	23.854.249,09	175.000
<i>davon Leistungsbeteiligung beim Arbeitslosengeld II (ohne Unterkunft und Heizung)</i>	68.639.600	59.185.500	52.372.664,83	9.454.100
<i>davon Leistungsbeteiligung Einglied. Arbeitssu- chende § 16 SGB II Optionsgemeinden</i>	7.509.500	8.723.000	8.056.373,88	-1.213.500
<i>davon Zuweisungen rehapro Programm</i>	1.204.400	1.100.610	804.727,36	103.790
<i>davon Leistungsbeteiligung Bund SGB II: Perso- nal- u. Verwaltungsk.</i>	14.700.000	13.900.000	12.752.802,86	800.000
<i>davon Erstattung von sozialen Leistungen vom Land</i>	55.795.800	48.259.761	49.478.108,86	7.536.039
<i>davon Grundsicherung</i>	32.888.000	26.579.000	27.205.216,05	6.309.000
<i>davon ALG II</i>	1.320.000	4.100.000	3.921.960	-2.780.000
<i>davon Eingliederungshilfen</i>	1.420.000	1.419.761	1.961.506,51	239
<i>davon Asyl</i>	10.636.800	9.060.000	9.949.280,40	1.576.800
<i>davon Unterhaltsvorschussleistungen</i>	3.450.000	4.151.000	3.011.711,57	-701.000
<i>davon Erstattung von sozialen Leistungen von Gemeinden/ GV</i>	2.240.000	1.870.000	2.790.491,04	370.000
<i>davon Erstattung von sozialen Leistungen von Gem./GV für u.m.Flüchtlinge</i>	3.841.000	1.080.000	637.943,29	2.761.000

### 3.1.3 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (Kto. 540-543)

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land Hessen.

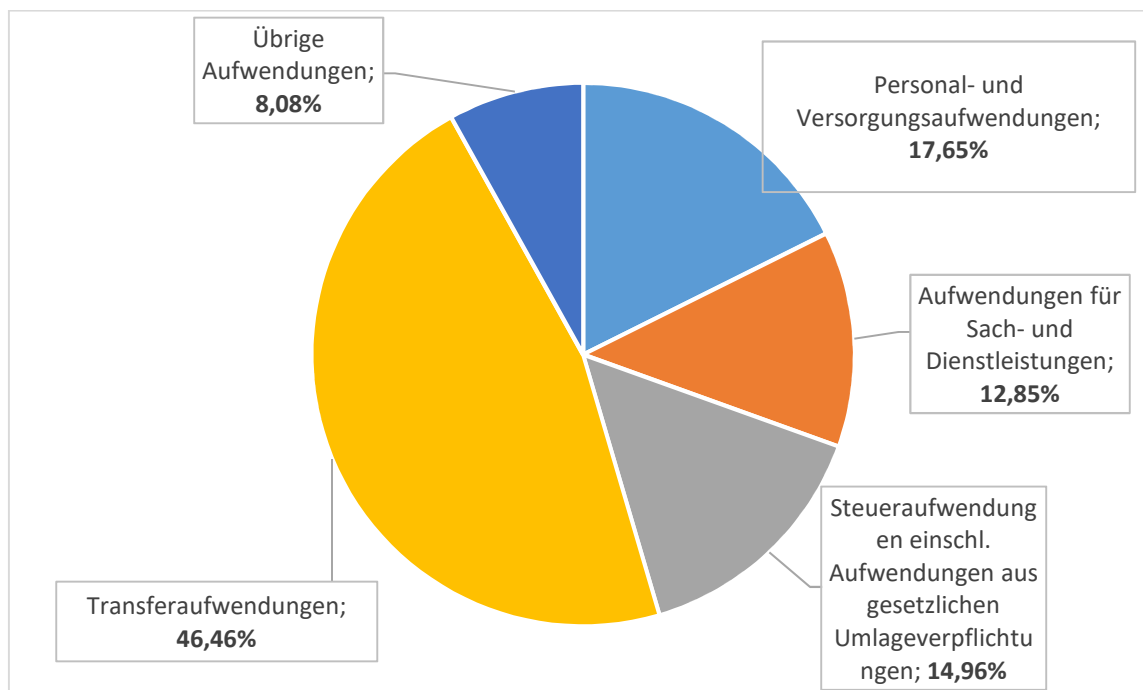
	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
<b>Summe</b>	<b>71.350.946</b>	<b>48.262.507</b>	<b>80.686.126,12</b>	<b>23.088.439</b>
<i>davon Allgemeine Finanzzuweisungen des Landes nach FAG</i>	2.731.194	2.423.200	2.892.748,04	307.994
<i>davon Schlüsselzuweisungen (netto)</i>	54.867.000	23.065.000	62.252.697,00	31.802.000
<i>davon Bedarfszuweisung des Landes nach dem FAG</i>	0	11.793.000	0,00	-11.793.000
<i>davon Zuweisungen vom Land: Pauschalen Kommunalisierung</i>	4.813.408	4.813.408	4.812.826,44	0
<i>davon Schuldendiensthilfen</i>	642.100	651.000	682.325,53	-8.900
<i>davon Zuweisungen Ganztagsprogramm nach Maß</i>	1.235.500	1.078.080	792.156,27	157.420
<i>davon Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund</i>	2.527.000	27.000	6.498.639,97	2.500.000
<i>davon Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land</i>	3.178.569	3.202.044	1.517.138,59	-23.475

### 3.2 Aufwendungen

Aufteilung nach Aufwandsarten:

	Ansatz 2024	in %	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
Personalaufwendungen	82.423.332	14,72%	72.624.560	67.278.665,54	9.798.722
Versorgungsaufwendungen	10.141.764	1,94%	9.561.510	7.590.840,92	580.254
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.375.317	13,27%	65.457.057	64.072.379,79	1.918.260
Abschreibungen	16.003.400	3,18%	15.689.100	16.009.078,48	314.300
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	23.352.488	4,03%	19.868.349	19.026.118,42	3.484.139
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	78.470.000	18,46%	91.058.000	55.127.264,00	-12.588.600
Transferaufwendungen	243.615.650	44,00%	187.695.009	186.341.106,07	26.540.125
Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.860	0,01%	27.504	26.970,16	2.336
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>521.411.811</b>	<b>99,59%</b>	<b>461.981.089</b>	<b>415.472.423,38</b>	<b>59.430.722</b>
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	2.966.400	0,41%	1.998.730	1.936.534,87	967.670
<b>Summe</b>	<b>524.378.211</b>	<b>100,00%</b>	<b>463.979.819</b>	<b>417.408.958,25</b>	<b>60.398.392</b>

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten ergibt folgendes Bild:



Beträgt der Anteil der Aufwandsart mehr als 5% der Gesamtaufwendungen wird diese Position im Folgenden näher betrachtet und die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresansatz erläutert.

### 3.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen (Kto. 62-65)

Am 22.04.2023 haben die Tarifvertragsparteien eine Einigung in den Tarifverhandlungen für die Tarifbeschäftigten von Bund und Kommunen erzielt. Die Tarifeinigung sieht im Wesentlichen folgendes vor:

Die Beschäftigten erhalten einen Inflationsausgleich in Höhe von insgesamt 3.000 €. Dieser wird auf die Monate Juni 2023 bis Februar 2024 verteilt. Im März 2024 erfolgt dann eine Erhöhung der Tabellenentgelte. Dabei werden in einem ersten Schritt alle Entgelte um einen Sockelbetrag von 200 € angehoben. In einem zweiten Schritt wird dieser Betrag um weitere 5,5% erhöht. Die Tarifeinigung gilt bis zum 31.12.2024. Der Tarifabschluss sieht ab dem 01.03.2024 nach Entgeltgruppen gestaffelte Erhöhungen vor, die sich in der niedrigsten Gruppe auf 15,25% und in der höchsten Gruppe auf 8,45% belaufen. Im Haushalt 2024 führt das zu erheblichen Mehraufwendungen. Im Vergleich zu den Ansätzen 2023, in denen die Tarifeinigung noch nicht enthalten ist, erhöhen sich die Personalaufwendungen um 9,8 Mio. € auf 82,4 Mio. € (+14,72%) und die Versorgungsaufwendungen um 0,6 Mio. € auf 10,1 Mio. € (+1,94%). Insgesamt also eine Mehrbelastung von 10,4 Mio. € (+12,6%).

Das Volumen der Personal- und Versorgungsaufwendungen erreicht im Jahr 2024 nunmehr einen Betrag von 92.565.096 €, der sich wie folgt verteilt:

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
<b>Personalaufwendungen</b>	<b>82.423.332</b>	<b>72.624.560</b>	<b>70.617.254,68</b>	<b>9.798.772</b>
62000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	60.103.280	54.271.920	51.145.427,81	5.831.360
62000001 - Leistungsentgelt § 18 TVÖD	1.000.000	950.000	111.000,00	50.000
62000200 - Entgelte Arbeitnehmer FLUP (Fleischuntersuchungen)	290.000	270.000	262.142,72	20.000
62000300 - Vergütung BSE-Proben FLUP	1.500	1.000	1.450,47	500
63000000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	7.806.960	7.062.140	7.262.430,76	744.820
63000001 - Leistungsentgelt Beamte	145.000	130.000	6.000,00	15.000
64000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	12.732.362	10.893.100	10.572.045,23	1.839.262
64800000 - Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit	0	150.000	394.399,23	-150.000
64900000 - Beihilfen Bezügebereich	595.730	657.900	613.479,79	-62.170
64910000 - Beihilfen Entgeltbereich	5.000	5.000	3.508,07	0
65190100 - Job Ticket - So. Aufw. übernommene Fahrtkosten	140.000	130.000	136.281,60	10.000
65500000 - Aufwendungen f. Dienstjubiläen Verabschiedungen	3.500	3.500	450,00	0
65900000 – Übrige sonstige Personalaufwendungen	-500.000	-2.000.000	0,00	1.500.000
65900001 - Zuführung zu Rückstellung Lebensarbeitszeitkonto Beamte	100.000	100.000	108.639,00	0
<b>Versorgungsaufwendungen</b>	<b>10.141.764</b>	<b>9.561.510</b>	<b>9.109.255,21</b>	<b>580.254</b>
64400000 - Laufende Versorgungsbezüge Beamte (zahlungswirksam)	100.000	90.000	98.565,02	10.000
64500000 - Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	2.738.010	2.661.400	2.591.373,36	76.610
64510000 - Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.318.754	3.958.110	3.723.751,83	360.644
64600000 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen	2.685.000	2.365.000	1.964.673,00	320.000
64610000 - Zuführung zu Beihilferückstellungen	300.000	487.000	730.892,00	-187.000

Unter dem Konto 65900000 „Übrige sonstige Personalaufwendungen“ ist eine sog. „Globale Minderausgabe“ in Form eines negativen Ansatzes von 0,5 Mio. € eingeplant. Die letzten Jahresabschlüsse haben gezeigt, dass durch unterjährige Veränderungen Stellen vorübergehend nicht besetzt sind und es so zu niedrigen Personalausgaben kommt als eingeplant.

Im Zeitraum von Oktober 2022 bis August 2023 sind allein 164 Stellen-Wiederbesetzungsanträge gestellt worden. Die Zahl macht den Umfang auftretender Veränderungen deutlich. Diesem und weiteren Umständen soll durch eine globale Minderausgabe Rechnung getragen werden, ohne dass die nach Produkten und Mitarbeitenden individuell ermittelten Plandaten pauschal verändert werden müssten. Die in den Produkten abgebildeten Haushaltsansätze für Personalaufwendungen bilden also den zu erwartenden Aufwand bei durchgängiger Stellenbesetzung ab.

## Nettobelastung aus Personal- und Versorgungsaufwendungen

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
Personal- und Versorgungsaufwendungen	92.565.096	82.186.070	79.726.509,89	10.379.026
Personalkostenerstattungen	24.442.341	23.190.716	18.194.592,71	1.251.625
Nettobelastung	68.122.755	58.995.354	61.531.917,18	9.127.401

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen erhöhen sich gegenüber dem Haushaltsansatz 2023 um 10,38 Mio. €. Gleichzeitig erhöhen sich die Personalkostenerstattungen um 1,25 Mio. €. Insgesamt verbleibt somit eine um 9.13 € höhere Nettobelastung.

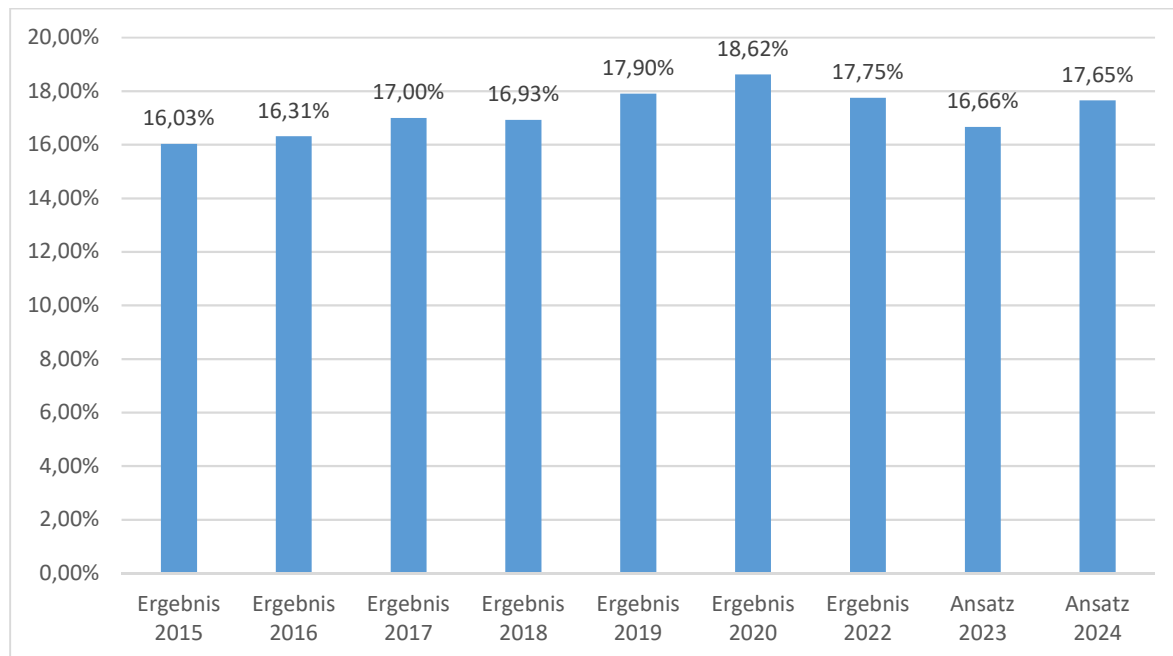
Die Veränderungen der Personal- und Versorgungsaufwendungen auf Ebene der Produkte sind in der Anlage 1 zum Vorbericht dargestellt.

## Tarif- und Besoldungserhöhungen seit 2018

Jahr	Beschäftigte	Beamte
2018	▪ ab 01.03.18 + 3,19% = Ø + 2,66%	▪ ab 01.02.18 + 2,2% = Ø + 2,02%
2019	▪ ab 01.04.19 + 3,09% = Ø + 2,32%	▪ ab 01.01.19 + 2,5%
2020	▪ ab 01.03.20 + 1,06% = Ø + 0,88%	▪ ab 01.02.20 + 3,2% = Ø + 2,93%
2021	▪ ab 01.04.21 + 1,4% = Ø + 1,05%	▪ ab 01.01.21 + 1,06%
2022	▪ ab 01.04.22 + 1,8% = Ø + 1,35%	▪ ab 01.01.22 + 1,06%
2023	▪ ab 01.01.23 „Nullrunde“, stattdessen Einmalzahlung von insgesamt 2.560 € in 2023; (eingeplant im HH waren 3,0% ab 01.01.23 abzgl. einer Personalminderausgabe von 2,0 Mio. €)	▪ ab 01.08.23 + 1,89%
2024	▪ für 01-02/24 Einmalzahlung von mtl. 220 € ▪ ab 01.03.24 + 200 €, anschließend 5,5% und mindestens 340 € (eingeplant sind 6% ab 01.01.2023 abzgl. einer Personalminderausgabe von 0,5 Mio. €)	▪ ab 01.01.24 + 3,0% ▪ ab 01.07.24 + 2,0% ▪ einmalige Inflationszahlung in Höhe von 3.000 €

## Personalaufwandsquote

Die Personalaufwandsquote bildet den prozentualen Anteil der Personal- und Versorgungsaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



### 3.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kto. 60-61,67-69)

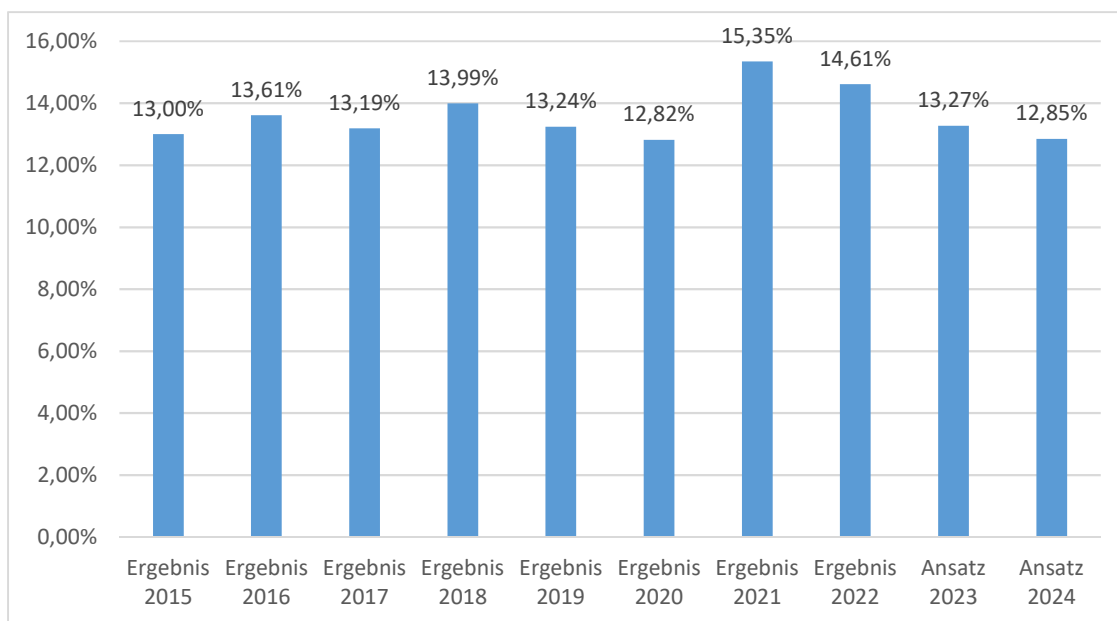
Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen lässt sich wie folgt zusammenfassen:

Kto.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
	<b>Summe</b>	<b>67.375.317</b>	<b>65.457.057</b>	<b>65.629.022,90</b>	<b>1.918.260</b>
	<i>davon</i>				
6010	Büromaterial und Drucksachen	697.636	550.136	630.809,09	147.500
6011	Lehr- und Unterrichtsmittel	281.900	276.100	292.752,74	5.800
6051-6058	Energieaufwendungen	7.477.700	7.399.030	5.897.203,19	78.670
6061	Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen	114.200	112.800	47.414,54	1.400
6063	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen (Ersatzbeschaffungen Festwerte etc.)	1.240.100	1.574.000	1.114.788,15	-333.900
6081	Reinigungsmaterial	705.000	669.350	591.912,81	35.650
6089	Übriger sonstiger Materialaufwand	130.200	136.200	166.844,41	-6.000

Kto.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
6131- 6133	Aufwandsentschädigungen	3.661.850	3.548.196	3.192.562,05	113.654
6139	Schülerbeförderungskosten	7.001.500	7.119.000	6.207.034,47	-117.500
6161	Bauunterhaltung	6.511.000	7.904.500	6.760.198,98	-1.393.500
6163	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	145.000	197.000	98.217,11	-52.000
6164	Instandhaltung von Kfz	175.900	175.400	189.146,28	500
6165	Instandhaltung Kreisstraßen	2.590.000	2.585.000	1.994.934,19	5.000
6166	Wartungskosten	950.800	904.830	743.314,64	45.970
6169	Sonstige Fremdinstandhaltung	1.312.500	1.181.800	1.340.840,30	130.700
6173	Fremdreinigung	7.210.410	5.840.440	5.772.103,09	1.369.970
6178	Projektkosten	3.700.334	3.722.220	3.050.243,20	-21.886
6179	Aufwendungen für bezogene Leistun- gen	657.990	1.807.580	6.448.158,30	-1.149.590
6700	Mieten und Pachten	8.922.960	7.159.880	6.648.297,11	1.763.080
6710	Leasing	475.300	421.800	445.020,68	53.500
6720	Softwarepflege	2.273.100	2.100.100	1.891.477,36	173.000
6730	Gebühren (Schulschwimmen, Abfall- gebühren, Gebühren Sporthallen etc.)	1.813.780	1.638.330	1.860.453,21	175.450
6740	Freiwilliges Soziales Jahr, Freiwilli- gendienste	100.000	80.000	66.881,20	20.000
6771	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	707.100	418.600	518.931,60	288.500
6779	Beratungsleistungen	567.500	562.400	274.321,84	5.100
6810	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	134.130	127.840	131.369,16	6.290
6820	Porto und Versandkosten	434.630	433.170	468.249,85	1.460
6831	Datenübertragungskosten	402.300	402.400	383.819,05	-100
6832	Telefonkosten	473.825	413.410	410.743,90	60.415
6840	Amtliche Bekanntmachungen	232.000	103.000	287.936,52	129.000
6850	Reisekosten	169.704	216.230	163.581,50	-46.526
6861	Aufwendungen für Öffentlichkeitsar- beit	332.300	318.600	220.708,04	13.700
6869	Sonstige Aufwendungen für Reprä- sentationen	158.250	131.500	96.369,64	26.750
6880	Fort- und Weiterbildung	658.990	632.150	533.706,19	26.840
6900	Gebäudeversicherung	916.330	805.510	722.006,73	110.820
6909	Sonstige Versicherungen (Haftpflicht- und Unfallversicherung etc.)	1.552.400	1.530.600	1.439.731,77	21.800
6910	Mitgliedschaftsbeiträge	437.470	395.070	387.281,84	42.400
6993	Übrige sonstige betriebliche Aufwen- dungen (Mittagessen Betreuungsan- gebote etc.)	1.602.200	1.369.000	2.186.417,66	233.200

## Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote

Die Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.



### 3.2.3 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen (Kto. 73)

In der Position „Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen“ sind die Aufwendungen für die Krankenhausumlage sowie die LWV-Umlage enthalten.

Diese entwickeln sich folgendermaßen:

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
<b>Summe</b>	78.470.000	91.058.000	60.339.644,00	-12.588.000
<i>davon Krankenhausumlage</i>	7.050.000	8.343.000	4.957.602,00	-1.293.000
<i>davon LWV-Umlage</i>	71.420.000	82.715.000	55.382.042,00	-11.295.000

### 3.2.4 Transferaufwendungen, Zuweisungen und Umlagen (Kto. 72)

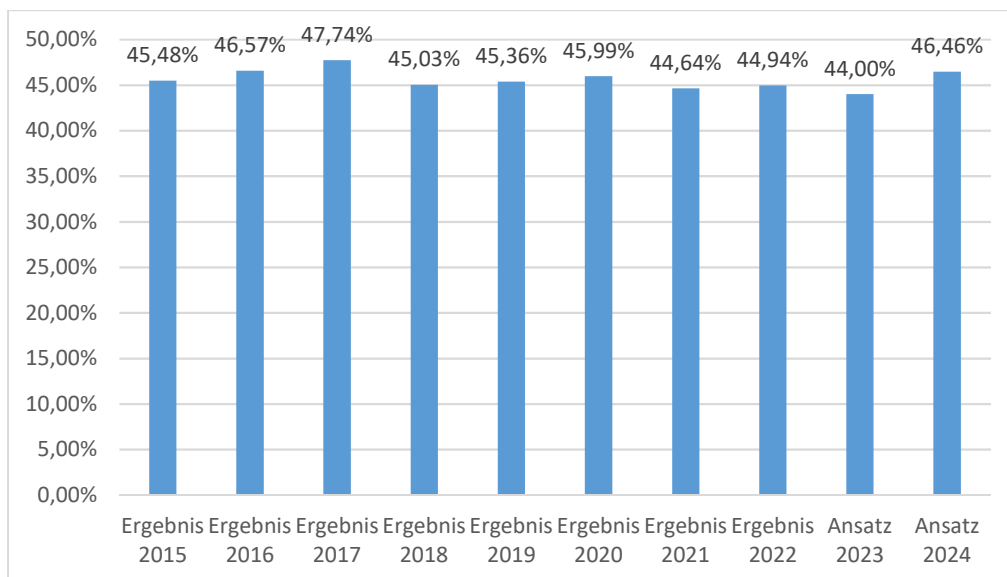
Die Transferaufwendungen stellen die größte Aufwandsposition dar. Sie verteilen sich auf folgende Produktgruppen und entwickeln sich wie folgt:



	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
<b>Summe</b>	<b>243.615.650</b>	<b>217.075.525</b>	<b>201.872.353,69</b>	<b>26.540.125</b>
0501 - Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	66.554.500	58.065.500	53.245.889,07	8.489.000
0502 - Grundsicherung f. Arbeitsuchende SGB II	126.783.700	117.448.575	104.324.465,37	9.335.125
davon Produkt Bürgergeld	117.240.400	106.750.575	93.540.138,09	10.489.825
davon Produkt Eingliederungshilfen	9.463.300	10.618.000	10.687.594,26	-1.154.700
davon Produkt Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung	80.000	80.000	96.733,02	0
0503 - Hilfen für Asylbewerber	10.672.050	7.976.550	13.749.051,94	2.695.500
0507 - Unterhaltsvorschussleistungen	5.350.000	6.350.000	4.806.108,05	-1.000.000
0510 - Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen	1.266.000	848.000	984.671,55	418.000
0601 - Förderung v. Kindern in Tageseinricht.	2.702.500	2.525.000	2.352.156,53	177.500
0602 - Jugendarbeit	115.000	115.000	63.520,91	0
0603 - Sonstige Leistungen d. Kinder-, Jugend und Familienhilfe	30.161.900	23.736.900	22.346.490,27	6.425.000
0606 - Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe	10.000	10.000	0,00	0

### Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen und bringt den prozentualen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen zum Ausdruck. Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen belastet wird.



### 3.3 Kommunalen Finanzausgleich

Die Haushalte der Landkreise sind überwiegend umlagefinanziert. Als einzige Steuer erhebt der Landkreis Marburg-Biedenkopf die Jagdsteuer mit einem Aufkommen von 90.000 € im Haushaltsjahr. Von entscheidender Bedeutung für den Kreishaushalt sind deshalb die Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Kommunalen Finanzausgleich (KFA).

Aus der nachfolgenden Übersicht sind die wertmäßigen Veränderungen im Rahmen des KFA aufgezeigt:

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
Schlüsselzuweisungen (brutto)	54.867.000	25.445.000	62.252.697	29.422.000
Kreisumlage	149.061.000	184.902.000	114.487.951	-35.841.000
Erträge Schulumlage	61.976.000	60.975.000	54.319.542	1.001.000
<b>Summe Erträge aus KFA</b>	<b>265.904.000</b>	<b>271.322.000</b>	<b>231.060.190</b>	<b>-5.418.000</b>
LWV-Umlage	71.420.000	82.715.000	55.382.042	-11.295.000
Krankenhausumlage	7.050.000	8.343.000	4.957.602	-1.293.000
<b>Summe Aufwand aus KFA</b>	<b>78.470.000</b>	<b>91.058.000</b>	<b>60.339.644</b>	<b>-12.588.000</b>
<b>Zwischensumme Überschuss (brutto)</b>	<b>187.434.000</b>	<b>180.264.000</b>	<b>170.720.546</b>	<b>7.170.000</b>
./. direkt im FH gebuchter Anteil Schlüsselzuweisungen	0	-2.380.000	-6.225.616	2.380.000
+ Erträge aus der Rückstellung kreditierter Schlüsselzuweisungen	0	0	1.863.500	0
<b>Verbleibender Nettoüberschuss Ergebnishaushalt</b>	<b>187.434.000</b>	<b>177.884.000</b>	<b>166.358.430</b>	<b>9.550.000</b>

Grundlage für die Festsetzung der Planansätze 2024 sind die vom Hessischen Landkreistag am 20.09.2023 übermittelten Werte aus der Trendrechnung zum KFA 2024.

Bei genauer Betrachtung der Tabelle ist zu erkennen, dass sich Einnahmen und Ausgaben nach dem KFA von 2023 nach 2024 erheblich verändern. Zurückzuführen ist das in erster Linie auf die im zweiten Halbjahr 2022 und im ersten Halbjahr 2023 (beide Halbjahre sind Grundlage für den KFA 2024) in der Universitätsstadt Marburg vereinnahmten Gewerbesteuererinnahmen. Diese lagen nach vorläufigen Angaben mit 299 Mio. € um 333 Mio. € unter dem vergleichbarem Vorjahreszeitraum. Dadurch haben sich die Umlagegrundlagen für die Kreisumlage und für die vom Landkreis zu zahlende LWV- und Krankenhausumlage wesentlich reduziert. Das führt zu deutlich geringeren Einnahmen aus der Kreisumlage, denen aber auch deutlich reduzierte Mehrausgaben bei der LWV- und Krankenhausumlage und eine um 116% erhöhte Schlüsselzuweisung gegenüberstehen.

In Summe verbessert sich die Netto-Position des Landkreises um 9,6 Mio. €. Das liegt auch daran, dass sich die Steuerkraft in den Städten und Gemeinden ohne Marburg um 5,0 Mio. € erhöht hat und allein hieraus Mehreinnahmen bei der Kreis- und Schulumlage von 2,5 Mio. € erwachsen.

Im Haushalt 2023 war eine Ausgleichszahlung aus dem Landesausgleichsstock in Höhe von 11.793.000 € eingeplant. Damit sollte der Effekt, dass die Mehreinnahmen in der Universitätsstadt Marburg zu einem Minus auf Seiten des Landkreises führen und der Landkreis nicht davon profitiert, ausgeglichen werden. Die Gewerbesteuereinnahmen der Stadt Marburg haben sich zwar gegenüber dem Vorjahr deutlich reduziert, liegen aber weiterhin deutlich über dem Niveau der Vorjahre. Der Landkreis hat daher am 05.06.2023 einen erneuten Antrag auf Gewährung einer Zuweisung aus dem Landesausgleichsstock gestellt. Von Seiten des Finanzministeriums wurde in Aussicht gestellt, auch für 2024 eine Vergleichsberechnung zum KFA 2024 durchzuführen, bei der die Gewerbesteueronderzahlungen im Bereich der Universitätsstadt Marburg herausgerechnet werden. Auf die Weise ist es möglich, die Veränderungen bezogen auf den Landkreis zu ermitteln. Ob und in welcher Höhe der Landkreis mit einer Ausgleichszahlung rechnen kann ist gegenwärtig nicht bekannt. Im Haushaltsplan 2024 ist deshalb zunächst keine Ausgleichszahlung eingeplant.

Der Kreisumlagehebesatz wurde mit dem am 13.11.2020 eingebrachten Nachtragshaushalt 2020 um 0,75%-Punkte auf 29,36% bzw. 35,93% (gegenüber der Universitätsstadt Marburg) reduziert. Dieser reduzierte Hebesatz wird auch im Haushaltsplan 2024 beibehalten. Die Hebesätze für die Kreis- und Schulumlage haben sich in den vergangenen drei Jahren wie folgt entwickelt:

	2024	Seit 2021	Vergleich 2024 zum Vorjahr
Kreisumlage (gegenüber der Stadt Marburg mit eigener Schulträgerschaft)	35,93	35,93	0,00
Abgesenkter Kreisumlagehebesatz für alle übrigen Städte und Gemeinden ohne eigene Schulträgerschaft	29,36	29,36	0,00
Schulumlagehebesatz	20,25	20,25	0,00
Gesamthebesatz Städte und Gemeinden ohne eigene Schulträgerschaft	49,61	49,61	0,00

Der Schulumlagehebesatz wird so festgesetzt, dass die im Produktbereich 03 „Schulträgeraufgaben“ veranschlagten Aufwendungen gedeckt werden können.

Dem Haushaltsplan ist ein Teilergebnishaushalt für den Produktbereich 03 „Schulträgeraufgaben“ beigefügt (s. Anlage 2 zum Vorbericht), aus dem sich gleichzeitig die Kalkulation der Schulumlage ergibt.

### 3.4 Schulträgeraufgaben (Produktbereich 03)

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
Erträge gesamt	86.387.756	77.692.261	80.453.913,82	8.695.495
Aufwendungen gesamt	86.826.643	77.692.261	80.453.913,82	9.134.382
<b>Saldo</b>	-438.887	0	0	-438.887

Nach § 41 Abs. 8 GemHVO ist in der Schlussbilanz eines Jahres ein Sonderposten für die Rückzahlung von Umlagen anzusetzen, wenn im Haushaltsjahr die Erträge aus der Schulumlage nach § 50 Abs. 3 HFAG die Aufwendungen aus der Schulträgerschaft übersteigen. Der zum Jahresabschluss 2022 bestehende Sonderposten in Höhe von rd. 1,5 Mio.€ wird zum Jahresabschluss 2023 ertragswirksam aufgelöst. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung ist damit zu rechnen, dass die Auflösung vollumfänglich als Verbesserung in 2023 verbleibt, sodass der Betrag von 1,5 Mio. € wieder dem Sonderposten zugeführt und in 2024 aufgelöst werden kann. Ein entsprechender Haushaltsansatz ist in 2024 vorgesehen. Darüber hinaus gehende Verbesserungen sind nicht gesichert, aber wahrscheinlich, und werden voraussichtlich die zum Haushaltsplan 2024 eingeplante Unterdeckung im PB 03 „Schulträgeraufgaben“ in Höhe von 438.887 € decken können.

In den nachfolgenden Übersichten sind die größten Ertrags- und Aufwandskonten des Produktbereiches 03 „Schulträgeraufgaben“ dargestellt:

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
<b>Erträge gesamt</b>	<b>86.387.756</b>	<b>77.692.261</b>	<b>80.453.913,82</b>	<b>8.695.495</b>
<i>davon öffentlich-rechtliche Benutzungsgelühren</i>	2.525.000	1.992.000	2.348.436,94	533.000
<i>davon Zuweisungen und Zuschüsse</i>	2.275.020	2.401.832	2.378.552,48	-126.812
<i>davon Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</i>	5.731.800	5.407.900	7.568.113,99	323.900
<i>davon Kostenerstattungen</i>	535.000	574.500	525.651,24	-39.500
<i>davon Erträge aus Schulumlage</i>	61.976.000	60.975.000	54.319.542,00	1.001.000
<i>davon Erträge aus Beteiligungen an verbundenen Unternehmen</i>	2.450.000	0	1.312.500,85	2.450.000
<i>davon Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen</i>	10.023.416	5.467.779	10.791.481	4.555.637
<b>Aufwendungen gesamt</b>	<b>86.826.643</b>	<b>77.692.261</b>	<b>80.453.913,82</b>	<b>9.134.382</b>
<i>davon Energieaufwendungen</i>	6.372.900	6.339.860	4.868.559,24	33.040
<i>davon Aufwandsentschädigungen IT Support</i>	1.493.450	1.493.450	1.447.370,74	0
<i>davon Schülerbeförderungskosten</i>	6.995.500	7.063.000	6.206.673,77	-67.500
<i>davon Bauunterhaltung</i>	7.279.900	8.526.400	7.527.517,11	-1.246.500
<i>davon Fremdreinigung</i>	6.153.330	4.933.160	4.907.041,47	1.220.170
<i>davon Personal- und Versorgungsaufwendungen</i>	16.168.450	13.182.240	12.444.968	2.986.210
<i>davon Abschreibungen</i>	10.779.000	10.520.600	10.948.719	258.400
<i>davon Versicherungen</i>	1.826.250	1.714.250	1.587.316,97	112.000
<i>davon Nutzungsentg. Schulschwimmen</i>	960.000	860.000	1.004.297,80	100.000
<i>davon Verlustabdeckung RNV</i>	1.510.000	1.450.000	1.485.286,00	60.000
<i>davon Gastschulbeiträge</i>	3.580.000	3.538.500	3.462.154,51	41.500
<i>davon Kosten aus internen Leistungsbeziehungen</i>	15.847.128	10.813.167	15.171.937	5.033.961
<b>Saldo</b>	<b>-438.887</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-438.887</b>

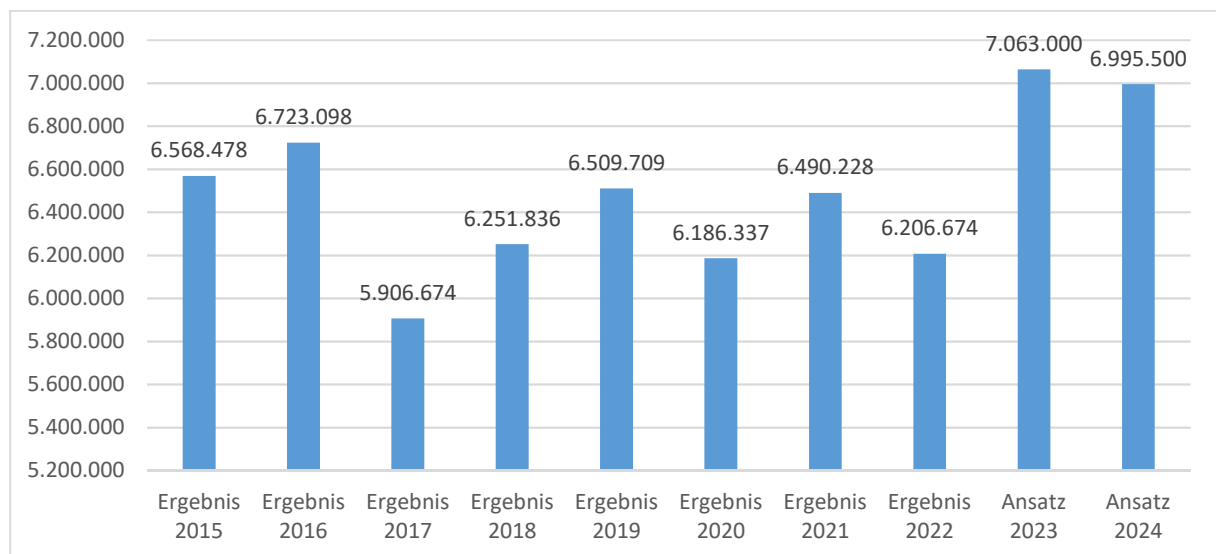
**Nettobelastung Abschreibungen ./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kto. 66 und 546)**

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5.731.800	5.407.900	7.568.113,99	323.900
Abschreibungen	10.779.000	10.520.600	10.948.718,66	258.400
<b>Nettobelastung</b>	<b>-5.047.200</b>	<b>-5.112.700</b>	<b>-3.380.604,67</b>	<b>65.500</b>

**Energiekosten, Wasser und Abwasser Gebäudebewirtschaftung (Kto. 605)**

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
<b>Energie, Wasser, Abwasser</b>	<b>6.372.900</b>	<b>6.339.860</b>	<b>4.868.559,24</b>	<b>33.040</b>
60510000 - Strom	2.316.800	2.972.200	1.113.539,94	-655.400
60520000 - Gas	1.346.500	1.012.000	1.598.011,75	334.500
60520100 - Bio-Gas	80.000	84.100	71.995,00	-4.100
60530000 - Fernwärme, Nahwärme	1.580.000	1.403.400	1.010.070,93	176.600
60540000 - Heizöl	300.000	254.760	377.024,63	45.240
60560000 - Wasser, Abwasser	394.600	375.200	381.823,88	19.400
60580000 - Andere Energieträger (Holz, Pellets, etc.)	355.000	238.200	316.093,11	116.800

**Schülerbeförderung (Pr. 031101, Kto. 6139)**



## Aufwendungen für Bauunterhaltung, Sanierung, Sicherheitsüberprüfungen (Kto. 616)

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
<b>Aufwendungen für Fremdinstandhaltung</b>	7.279.900	8.526.400	7.527.517,11	-1.246.500
61610000 - Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	2.820.000	3.770.500	2.878.053,16	-950.500
61610001 - Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)	1.568.000	1.760.000	882.886,08	-192.000
61610002 - Instandhaltung der Gebäude (Brandschutzmaßnahmen)	400.000	500.000	111.232,81	-100.000
61610003 - Instandhaltung der Gebäude (Unfallverhütungsmaßnahmen)	0	0	718,76	0
61610006 - Instandhaltung der Gebäude (Schadstoffsanierungen)	50.000	50.000	23.054,86	0
61610007 - Instandhaltung der Gebäude (Sanierungen Wasserversorgung)	40.000	25.000	10.168,45	15.000
61610010 - Sanierung Heizungsanlagen	30.000	30.000	98.067,45	0
61610012 – Instandhaltungs-/Begleitmaßnahmen Digitalpakt Schule	50.000	0	388.091,87	50.000
61610013 – Einbau stationäre RLT-Anlagen	0	0	1.222.119,06	0
61610014 – Umrüstung auf LED	100.000	100.000	0,00	0
61610015 – Ums. Leitlinien Pausenhofgestaltung	100.000	100.000	0,00	0
61610300 - Bauunterhaltung: Maßnahmen zur Energieeinsparung	30.000	20.000	18.701,31	10.000
61610400 - Instandhaltung Sanitäranlagen	150.000	300.000	171.439,12	-150.000
61610800 - Austausch von Schließanlagen	100.000	150.000	0,00	-50.000
61630000 - Instandhalt. von Einrichtungen und Ausstattungen	100.000	150.000	75.731,99	-50.000
61640001 - Instandhaltung/ Betrieb von Fahrzeugen, Rasenmähern u.a.	131.900	130.400	141.206,19	1.500
61660000 - Wartungskosten	730.000	649.000	556.436,94	81.000
61660300 - Wartungskosten/ sonst. Kosten EDV Proj. Schule@Zukunft	25.000	50.000	15.870,00	-25.000
61690001 - Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	855.000	741.500	933.739,06	113.500

## Fremdreinigung (Kto. 6173)

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
<b>Summe</b>	6.153.330	4.933.160	4.907.041,47	1.220.170
0301 - Grundschulen	2.486.590	1.936.770	1.803.397,62	549.820
0306 - Kombinierte Haupt- und Realschulen	739.500	599.270	582.457,79	140.230
0307 - Gymnasien, Kollegs	164.410	134.460	150.566,74	29.950
0308 - Gesamtschulen	1.988.940	1.671.230	1.748.603,03	317.710
0309 - Förderschulen	336.010	242.460	261.769,39	93.550
0310 - Berufliche Schulen	430.270	342.060	353.784,42	88.210
0313 - Sonstige schulische Aufgaben	7.610	6.910	6.462,48	700

## Gastschulbeiträge

Jahr	Erträge (Kto. 54820100)	Aufwendungen (Kto. 717201, 717202)	Zuschussbetrag	+/- ggü. Vorjahr
2011	417.501 €	2.687.426 €	<b>2.269.925 €</b>	
2012	442.428 €	2.921.767 €	<b>2.479.339 €</b>	209.414 €
2013	453.654 €	2.942.103 €	<b>2.488.449 €</b>	9.110 €
2014	442.949 €	2.828.549 €	<b>2.385.600 €</b>	-102.848 €
2015	444.272 €	2.895.980 €	<b>2.451.708 €</b>	66.107 €
2016	457.000 €	2.911.000 €	<b>2.454.000 €</b>	2.292 €
2017	471.698 €	2.941.541 €	<b>2.469.843 €</b>	15.843 €
2018	484.377 €	2.948.422 €	<b>2.464.045 €</b>	-5.798 €
2019	483.680 €	2.967.234 €	<b>2.483.554 €</b>	19.509 €
2020	489.926 €	3.062.920 €	<b>2.572.994 €</b>	89.440 €
2021	460.971 €	3.099.826 €	<b>2.638.855 €</b>	65.861 €
2022	486.936 €	3.462.155 €	<b>2.975.219 €</b>	336.364 €
2023 (Ansatz)	534.000 €	3.538.500 €	<b>3.004.500 €</b>	29.281 €
2024 (Ansatz)	514.500 €	3.580.000 €	<b>3.065.500 €</b>	61.000 €

Die vom Land Hessen nach Schulformen festgesetzten Gastschulbeiträge müssen für Schüler aus dem Landkreis gezahlt werden, die an Schulen außerhalb des Kreisgebietes bzw. an Schulen der Stadt Marburg und an Ersatzschulen unterrichtet werden.

In den Jahren 2019 bis 2023 wurden die Gastschulbeiträge wie folgt festgesetzt:

Schulformgruppen	2019	2020	2021	2022	2023
Allgemeine, allgemeinbildende Schulen	578,00 €	600,00 €	617,00 €	680,00 €	730,00 €
Berufliche Schulen (Vollzeit)	667,00 €	692,00 €	691,00 €	722,00 €	756,00 €
Berufliche Schulen (Teilzeit)	222,00 €	230,00 €	230,00 €	240,00 €	251,00 €
Berufsschulen (duale Berufsausbildung)	284,00 €	295,00 €	294,00 €	307,00 €	321,00 €
Förderschulen	1.261,00 €	1.216,00 €	1.327,00 €	1.571,00 €	1.614,00 €

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung war die Höhe der Gastschulbeiträge 2024 noch nicht bekannt.

## Erlöse und Kosten aus ILV (Kto. 9)

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
Erlöse aus ILV	10.023.416,00	5.467.779,00	10.791.481,35	4.555.637,00
Kosten aus ILV	15.847.128,00	10.813.167,00	15.171.936,76	5.033.961,00
<b>Nettobelastung</b>	<b>-5.823.712,00</b>	<b>-5.345.388,00</b>	<b>-4.380.455,41</b>	<b>-478.324,00</b>

## 4 Erläuterungen zum Finanzhaushalt

### 4.1 Investitionstätigkeit

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	7.197.983	5.486.750	16.890.886,00	1.711.233
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögens- gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	36.785,81	0
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögens- gegenständen des Finanzanlagevermögen	0	0	0,00	0
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.197.983</b>	<b>5.486.750</b>	<b>16.927.671,81</b>	<b>1.711.233</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken und Gebäuden	65.000	10.000	71.080,28	55.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.602.632	19.937.101	28.750.669,15	14.665.531
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlage- vermögen	8.450.102	7.995.250	6.004.052,52	454.852
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlage- vermögen	240.000	345.000	162.553,34	-105.000
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>43.357.734</b>	<b>28.287.351</b>	<b>34.988.355,29</b>	<b>15.070.383</b>
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus In- vestitionstätigkeit</b>	<b>-36.159.751</b>	<b>-22.800.601</b>	<b>-18.060.683,48</b>	<b>-13.359.150</b>

#### 4.1.1 Investive Einzahlungen

Die investiven Einzahlungen verteilen sich wie folgt:

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
<b>Summe</b>	<b>7.197.983</b>	<b>5.486.750</b>	<b>16.927.671,81</b>	<b>1.711.233</b>
davon Tilgungsanteile SIP-Kredite	610.450	610.450	610.451	0
davon Tilgungsanteile KIP-Kredite	251.000	254.000	251.044,79	-3.000
davon Bundeszuweisungen SIP/KIP	0	0	3.396.050,33	0
davon Bundeszuweisung Digitalpakt	0	0	1.753.451,11	0



	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
davon Zuschüsse Hessenkasse	0	0	2.500.000,00	0
davon Investitionszuweisungen für die Schulen	2.141.878	1.079.800	779.757,07	1.062.078
davon Schulbudgets Vermögenserwerb 10.000 € Erlass	50.000	50.000	54.930,88	0
davon Zuweisungen Kreisstraßenbau	1.216.300	697.500	1.004.700,00	518.800
davon Zuweisungen Radwege	2.927.355	294.000	299.700,00	2.633.355
davon Schlüsselzuweisungen für Investitionen/Allgemeine Investitionspauschale	0	2.380.000	6.225.616,00	-2.380.000

#### 4.1.2 Investive Auszahlungen

Die eingeplanten investiven Auszahlungen (Kto.840-845) sind für folgende Zwecke vorgesehen:

Kto.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Erg. 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
<b>840</b>	<b>Investitionszuschüsse</b>	<b>610.000 €</b>	<b>1.232.500 €</b>	<b>316.674,02</b>	<b>-622.500</b>
	davon u.a.:				
	Brandschutz	50.000	50.000	0,00	0
	Katastrophenschutz	255.000	255.000	0,00	0
	Schulen	20.000	720.000	107.936,52	-700.000
	Förderung des Sports	250.000	200.000	208.737,50	50.000
<b>841</b>	<b>Grund-/Gebäudeerwerb</b>	<b>65.000</b>	<b>10.000</b>	<b>71.080,28</b>	<b>55.000</b>
	davon u.a.:				
	Schulen	50.000	0	61.169,56	50.000
<b>842</b>	<b>Baumaßnahmen</b>	<b>34.602.632</b>	<b>19.937.101</b>	<b>28.750.669,15</b>	<b>14.665.531</b>
	davon u.a.:				
	Verwaltungsstandorte	7.038.715	5.134.500	3.025.423,60	1.904.215
	Schulen	16.500.217	11.760.801	20.844.583,35	4.739.416
	Sporthallen	1.000.000	0	4.054,31	1.000.000
	Kreisstraßen	6.833.600	2.690.000	4.656.055,10	4.143.600
	Radverkehrsförderung	3.230.100	351.800	220.552,79	2.878.300 €
<b>843</b>	<b>Bewegliches Vermögen</b>	<b>7.840.102</b>	<b>6.762.750</b>	<b>5.687.378,50</b>	<b>1.077.352</b>
	davon u.a.:				
	EDV	498.500	731.000	418.554,36	-232.500
	Verwaltungsstandorte	1.133.302	2.040.000	243.148,58	-906.698
	Fuhrpark	110.000	110.000	49.700,00	0
	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	154.600	216.400	235.902,85	-61.800
	Schulen	5.884.400	3.610.850	4.673.502,09	2.273.550
<b>844</b>	<b>Finanzanlagevermögen</b>	<b>240.000</b>	<b>345.000</b>	<b>162.553,34</b>	<b>-105.000</b>
	davon u.a.:				
	Genossenschaftsanteile	10.000	125.000	6.035,00	-115.000
	Versorgungsrücklagenfonds	230.000	220.000	156.518,34	10.000
<b>Gesamt</b>		<b>43.357.734 €</b>	<b>28.287.351 €</b>	<b>34.988.355,29</b>	<b>15.070.383</b>

## Liste der Baumaßnahmen (Ansatz 2024 > 200.000 €) im Bereich der Schulen

Schulstandort	Maßnahmen	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Erg. 2022
GS Kirchhain	Sanierung Oberstufengebäude (KIP2)	3.259.817 €	3.232.101 €	4.148.440,51 €
GS Gladenbach	Neubau Förderstufengebäude	3.000.000 €	500.000 €	0,00 €
BS Kirchhain	Erweiterungsbau Werkstattgebäude	2.115.000 €	450.000 €	338.244,67 €
Hinterlandsschule - Standort Niedereisenhausen	Gebäude 43.4 Klassentrakt (ESP)	2.000.000 €	500.000 €	11.187,81 €
BS Biedenkopf	Sanierung Gebäude B	1.950.000 €	3.600.000 €	4.436.457,87 €
HLS Breidenbach	Erweiterungsbau Grundschule	1.100.000 €	0 €	72.336,29 €
BS Kirchhain	Komplettsanierung Werkstattgebäude	722.100 €	1.470.000 €	938.013,34 €
G Stadtallendorf II Waldschule	Sanierung Altbau 56.1 (KIP2)	700.000 €	100.000 €	1.973.391,48 €
GS Ebsdorfergrund Heskem	Erweiterungsbau Mensa mit Schulungs-	500.000 €	150.000 €	24.113,07 €
G Kirchhain	Ersatzneubau Haus 2	300.000 €	0 €	0,00 €

Die Auszahlungen für Investitionen sind in folgenden Produktgruppen veranschlagt:

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Erg. 2021	Vergleich Ansatz 2023 zum Vorjahr
0101	Verwaltungssteuerung und -service	9.020.517 €	8.360.500 €	3.899.380 €	660.017 €
0202	Ordnungsangelegenheiten	6.000 €	6.000 €	1.291 €	0 €
0203	Brandschutz	182.000 €	118.000 €	5.462 €	64.000 €
0204	Rettungsdienst	18.600 €	114.400 €	50.507 €	-95.800 €
0205	Katastrophenschutz	259.000 €	289.000 €	179.933 €	-30.000 €
0301	Grundschulen	1.758.800 €	1.493.600 €	5.610.447 €	265.200 €
0306	Kombinierte Haupt- und Realschulen	3.437.200 €	1.421.200 €	870.123 €	2.016.000 €
0307	Gymnasien, Kollegs	327.800 €	77.800 €	464.301 €	250.000 €
0308	Gesamtschulen	7.954.117 €	5.219.801 €	7.145.397 €	2.734.316 €
0309	Förderschulen	544.000 €	124.000 €	568.192 €	420.000 €
0310	Berufliche Schulen	6.147.700 €	5.885.600 €	6.382.805 €	262.100 €
0313	Sonstige schulische Aufgaben	2.285.000 €	1.869.650 €	4.645.927 €	415.350 €
0407	Volkshochschulen	11.800 €	7.000 €	0 €	4.800 €
0602	Jugendarbeit	3.000 €	3.000 €	2.796 €	0 €
0703	Maßnahmen der Gesundheitspflege	10.000 €	10.000 €	0 €	0 €
0801	Förderung des Sports	250.000 €	200.000 €	208.738 €	50.000 €
0802	Sportstätten und Bäder	1.020.000 €	20.000 €	4.054 €	1.000.000 €
1202	Kreisstraßen	6.848.600 €	2.700.000 €	4.656.296 €	4.148.600 €
1207	ÖPNV	7.500 €	10.000 €	10.025 €	-2.500 €
1208	Radverkehrsförderung	3.260.100 €	351.800 €	282.681 €	2.908.300 €
1305	Land- und Forstwirtschaft	5.000 €	5.000 €	0 €	0 €
1401	Umweltschutzmaßnahmen	1.000 €	1.000 €	0 €	0 €
	<b>Gesamt</b>	<b>43.357.734 €</b>	<b>28.287.351 €</b>	<b>34.988.355 €</b>	<b>15.070.383 €</b>

### Hinweis zur Abbildung im Haushaltsplan:

Die vorgegebenen Muster zur Veranschlagung von Investitionen in den Teilfinanzhaushalten sehen die Spalten „Gesamtauszahlungsbedarf“ und „davon bisher bereitgestellt“ vor. Der Landkreis gibt einen Gesamtauszahlungsbedarf nur bei in sich abgrenzbaren Investitionsmaßnahmen an, die nicht jährlich wiederkehren. Ist ein Gesamtauszahlungsbedarf angegeben, werden auch die bisher bereitgestellten Mittel ausgewiesen.

Diese errechnen sich wie folgt:

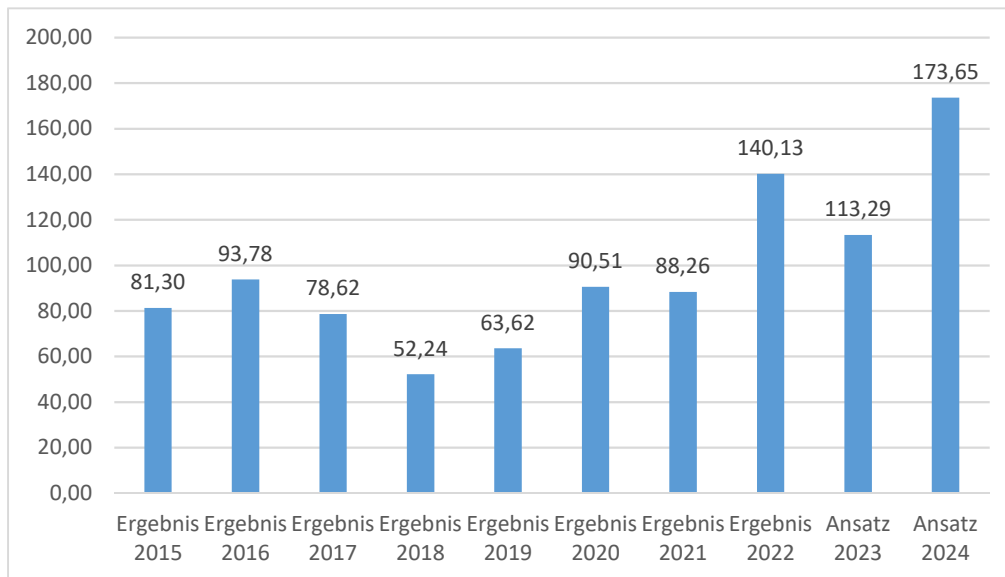
Rechnungsergebnisse der Vorjahre  
 + Ansatz Vorjahr (2023)  
 + Haushaltsreste zum 1.1. des Vorjahres (2023)  


---

 = bisher bereitgestellt

## Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



## 4.2 Finanzierungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit entwickeln sich wie folgt:

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz 2024 zum Vorjahr
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	36.159.751	22.800.601	10.317.261,49	13.359.150
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	8.788.900	8.265.070	7.826.010,05	523.830
<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>27.370.851</b>	<b>14.535.531</b>	<b>2.491.251,44</b>	<b>12.835.320</b>

Aus der Gegenüberstellung der investiven Ein- und Auszahlungen ergibt sich ein Finanzierungsbedarf von 36.159.751 €, der über Kreditaufnahmen gedeckt werden muss. Gleichzeitig werden 8.788.900 € für bestehende Kredite zurückgezahlt. Es verbleibt somit eine Nettoneuverschuldung von 27.370.851 €.

### 4.3 Liquiditätspuffer

Gemäß § 106 Abs. 1 Satz 2 HGO sind die Kommunen verpflichtet, zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit dafür zu sorgen, dass sich der im Finanzhaushalt geplante Bestand an flüssigen Mitteln in der Regel auf mindestens 2% der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre beläuft. Für den Landkreis sind das, wie die nachfolgende Tabelle zeigt, rd. 8,6 Mio. €.

<b>Jahr</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>
2021	393.066.628 €
2022	419.508.164 €
2023	474.446.455 €
Summe	1.287.021.247
Mittelwert	429.007.082
<b>davon 2%</b>	<b>8.580.142</b>

Zum 31.12.2023 wird mit einem Bestand an ungebundener Liquidität von 22 Mio. € gerechnet, so dass die vorgeschriebene Liquiditätsreserve vorhanden ist.

### 4.4 Investitionsprogramm 2021-2026 des Landkreises mit den Schwerpunkten Schulen, Verwaltungsgebäude, Radwege und Kreisstraßen

Die Investitionsprogramme von Bund und Land (u.a. KIP I und II, Hessenkasse) haben den Landkreis seit 2009 in die Lage versetzt, einige wichtige Sanierungs- und Bauvorhaben vor allem im Schulbereich umzusetzen. Veränderte Lernformen, der Ausbau von Ganztagsangeboten und der Digitalisierung sowie die vermehrte Inanspruchnahme von Betreuungsangeboten im Grundschulbereich verursachen neue und zusätzliche Investitionsbedarfe, die mit den regulären Haushaltsmitteln nicht zu decken sind. Deutliche Nachholbedarfe gibt es darüber hinaus im Bereich der Verwaltungsliegenschaften sowie im Straßen- und Radwegebau.

Ein Ziel besteht darin, die wesentlichsten Sanierungsbedarfe bis im Jahr 2026 abzuarbeiten, um danach vor allem die Erhaltung des Gebäude- und Infrastrukturvermögens mit den laufenden Bauunterhaltungsmitteln weitestgehend gewährleisten zu können. Der Kreistag hat deshalb am 19.02.2021 ein besonderes Investitionsprogramm für die Jahre 2021 bis 2026 mit einem Volumen von insgesamt 160 Mio. € beschlossen, das sich auf folgende Bereiche verteilt:

<b>Bereich</b>	<b>Budget</b>
Schulen	100 Mio. €
Digitalpakt Schule	10 Mio. €
Verwaltungsliegenschaften	30 Mio. €
Kreisstraßen (70% von 20 Mio. €)	14 Mio. €
Radwege (30% von 20 Mio. €)	6 Mio. €
<b>Gesamt-Investitionsvolumen</b>	<b>160 Mio. €</b>

Für den Schulbereich wurde eine Rankingliste erstellt, die sich aus einer Betrachtung der Schülerzahlen und deren Entwicklung über 4 Jahre, dem Ganztagsprofil der Schule, den Sanierungsstau und der notwendigen Brandschutzertüchtigung ergibt.

Das Investitionsprogramm ist ein in den Haushalt „integriertes“ Programm. Das bedeutet, dass alle in den genannten Bereichen veranschlagten Baumaßnahmen inklusiv der zugehörigen Einrichtungen Bestandteil des Investitionsprogramms sind und es darüber hinaus keine weiteren Veranschlagungen gibt. Das Investitionsprogramm soll zu rund zwei Dritteln aus Haushaltsmitteln finanziert werden. Die zur Finanzierung notwendige Neuverschuldung soll nur in vertretbarem Umfang von rund 65 Mio. € erfolgen und wird nach der aktualisierten Investitions- und Finanzplanung eingehalten.

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Haushaltsansatz		Planung	
			2023	2024	2025	2026
Kreditaufnahmen	2.790.009	10.317.261	22.800.601	36.159.751	27.755.952	16.491.340
Tilgung von Krediten	-7.706.124	-7.826.010	-8.265.070	-8.788.900	-9.389.900	-9.691.900
<b>Netto-Neuverschuldung</b>	<b>-4.916.114</b>	<b>2.491.251</b>	<b>14.535.531</b>	<b>27.370.851</b>	<b>18.366.052</b>	<b>6.799.440</b>
<b>Netto-Neuverschuldung Laufzeit Investitionsprogramm 2021 bis 2026</b>				<b>64.647.011</b>		

## 5. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung und Investitionsprogramm 2023 bis 2027 (§ 52 Abs. 1 HKO i.V. mit § 101 HGO)

Zum Haushaltsplan 2024 ist auf die verpflichtenden Muster nach der GemHVO abgestellt worden. Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung, für den fünfjährigen Finanzplanungszeitraum (2023 bis 2027), wird demnach im Ergebnis- und Finanzhaushalt abgebildet.

Grundlage für die Ergebnis- und Finanzplanung ist das gesondert zu beschließende **Investitionsprogramm** (vgl. § 101 Abs. 3 HGO).

Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung sowie das Investitionsprogramm sind im Haushaltsplan unter „Gesamtplan und Investitionsprogramm“ abgebildet.

## 6 Entwicklung des Vermögens und der Schulden

Die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt wirken sich auf die Bilanz aus. So verändert das im Ergebnishaushalt bzw. in der Ergebnisrechnung dargestellte Jahresergebnis die Höhe des Eigenkapitals auf der Passivseite der Bilanz. Die im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung ausgewiesene Änderung des Zahlungsmittelbestandes wirkt sich auf die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz aus.

Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2024 sind die Jahresabschlüsse 2020 bis 2022 zwar vom Kreisausschuss aufgestellt, aber noch nicht von der Revision geprüft und durch den Kreistag beschlossen worden. Die Werte sind daher als vorläufig anzusehen.

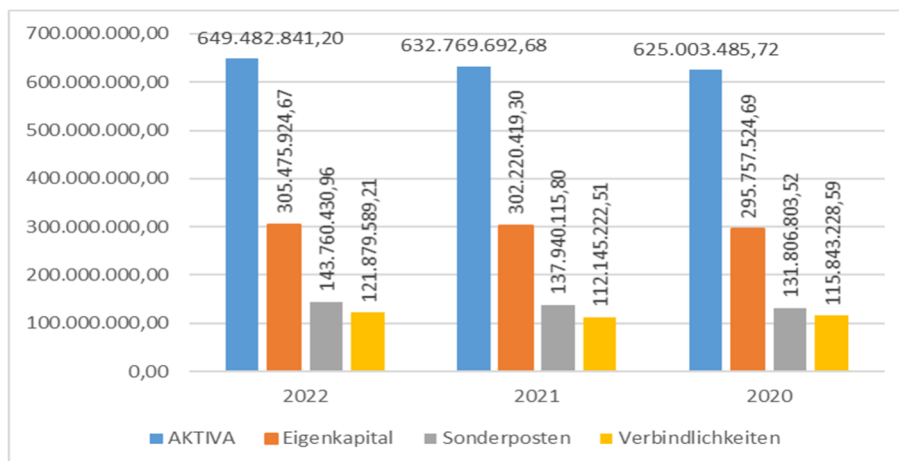
## Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2022	2021	2020	Vergleich 2022 zum Vorjahr
<b>AKTIVA</b>	<b>649.482.841,20</b>	<b>632.769.692,68</b>	<b>625.003.485,72</b>	<b>16.713.148,52</b>
Anlagevermögen	559.490.603,78	540.304.188,19	533.275.889,83	19.186.415,59
Umlaufvermögen	77.018.704,60	81.644.188,66	79.751.388,67	-4.625.484,06
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	12.973.532,82	10.821.315,83	11.976.207,22	2.152.216,99
<b>PASSIVA</b>	<b>649.482.841,20</b>	<b>632.769.692,68</b>	<b>625.003.485,72</b>	<b>16.713.148,52</b>
Eigenkapital	305.475.924,67	302.220.419,30	295.757.524,69	3.255.505,37
Sonderposten	143.760.430,96	137.940.115,80	131.806.803,52	5.820.315,16
Rückstellungen	78.253.119,39	76.075.697,33	75.728.905,29	2.177.422,06
Verbindlichkeiten	121.879.589,21	112.145.222,51	115.843.228,59	9.734.366,70
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	113.776,97	4.388.237,74	5.867.023,63	-4.274.460,77

Fehlbeträge, die in künftigen Haushaltsjahren noch auszugleichen sind, lagen zum Stichtag 31.12.2022 nicht vor.

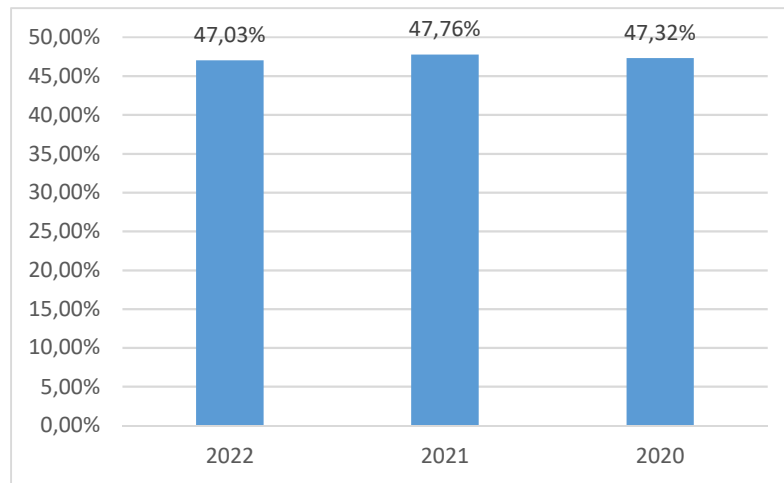
## Entwicklung von Bilanzvolumen, Vermögen und Schulden im Zeitverlauf

Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital, Sonderposten und Verbindlichkeiten.



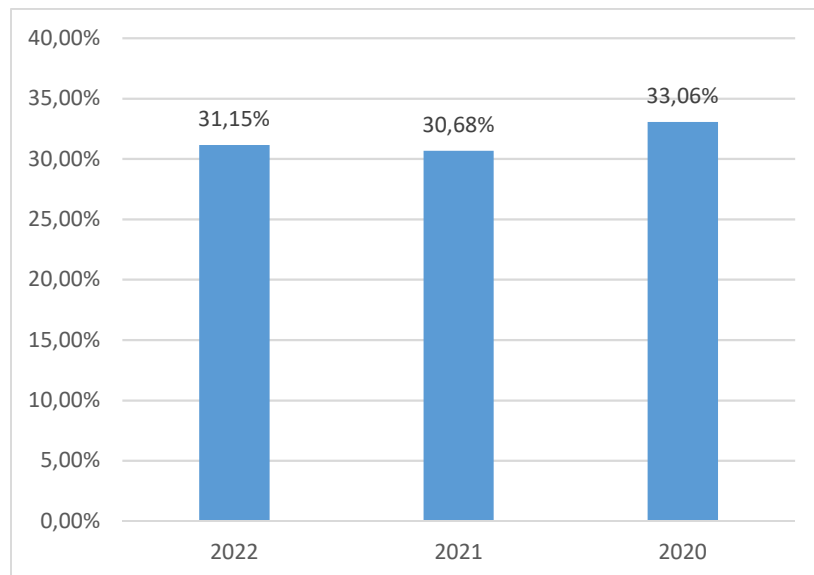
## Eigenkapitalquote

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen.



## Verschuldungsgrad

Das Verhältnis zwischen Fremd- und Eigenkapital wird durch den Verschuldungsgrad deutlich. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100% sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital.



## 7 Besondere Angaben nach § 6 Abs. 2 Ziffern 1. bis 5. GemHVO

Mit der in 2021 erfolgten Änderung der GemHVO müssen im Vorbericht die folgenden Angaben zusätzlich dargestellt werden:

1. **Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten im Vorjahr (2023):** Im Haushaltsjahr 2023 sind bis zum Stichtag 27.10.2023 keine Liquiditätskredite aufgenommen worden.
2. **Rückführung von Liquiditätskrediten:** Da der Landkreis weder zu Jahresbeginn (1.1.2022) noch im Verlauf des Haushaltsjahres 2023 Liquiditätskredite aufgenommen hatte erübrigt sich die Darstellung, ob nicht zurückgeführte noch zurückgeführt werden sollen.
3. **Ausweis der Liquiditätsreserve:** Der Landkreis weist aktuell die erforderliche Liquiditätsreserve von 2% der durchschnittlichen Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit der letzten 3 Jahre (rd. 8,58 Mio. €) in seinem Kassenbestand nach.
4. **Verwendung von liquiden Mitteln für die Inanspruchnahme von Rückstellungen:** Die Inanspruchnahme wird im Liquiditätsbericht, der zum 31.01. des Folgejahres der Aufsichtsbehörde vorzulegen ist, dargestellt.
5. **Einsatz von Investitionskrediten zur Finanzierung von Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Zusammenhang mit Förderprogrammen:** Nicht vorgesehen.

## 8 Auswirkungen der erwarteten Bevölkerungsentwicklung auf den Landkreis

Nach § 6 Abs. 2 letzter Satz GemHVO soll im Vorbericht dargestellt werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde (hier den Landkreis) und seine Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden.

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.



Zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet:

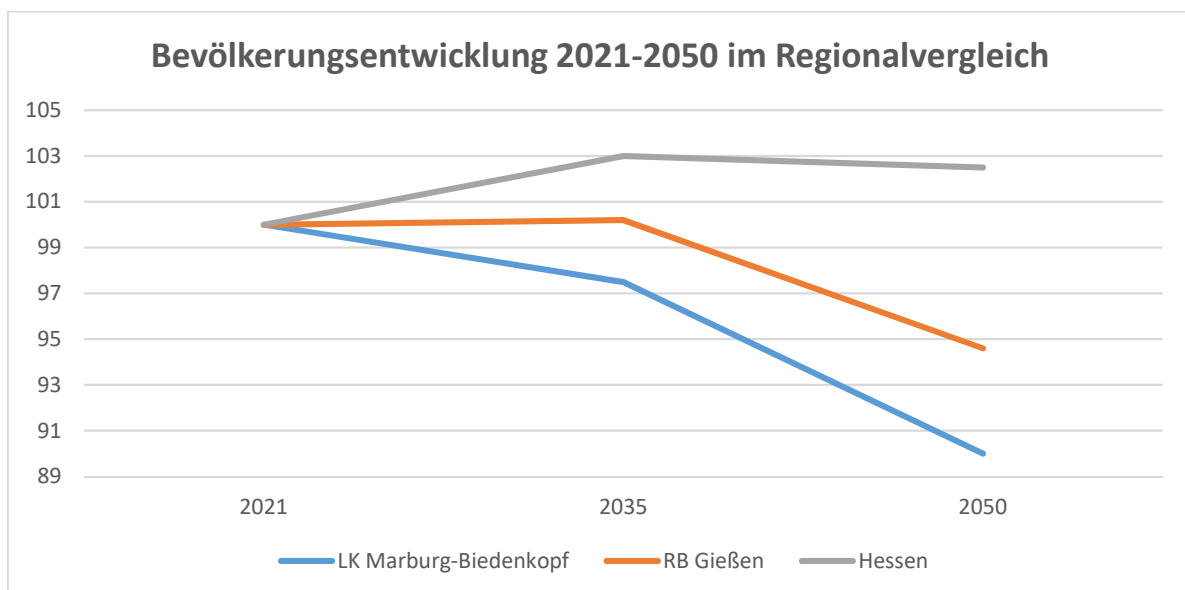
	E' 2018	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022
Einwohner gesamt	246.648	247.084	245.903	246.097	249.684
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	10.767	13.044	12.959	13.032	13.199
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	4.364	6.426	6.343	6.372	6.435
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	6.403	6.618	6.616	6.660	6.764
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	28.606	26.382	26.297	26.439	27.489
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	161.682	158.635	157.203	159.569	158.187
Senioren (über 65 Jahre)	45.029	49.023	49.444	50.074	50.809

### Studie „Bevölkerungsvorausschätzung“

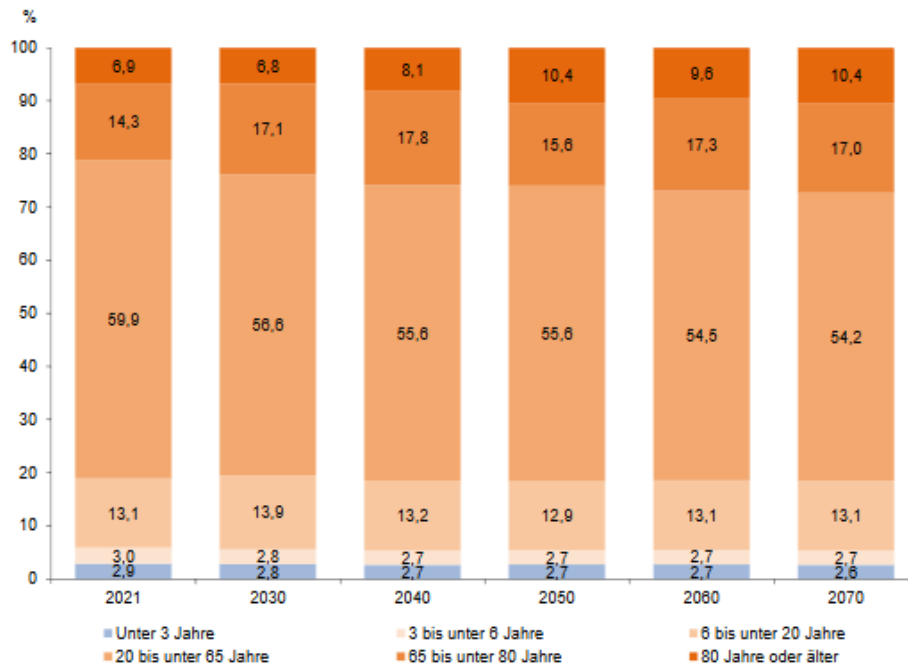
Das Hessische Statistische Landesamt hat im März 2023 den Bericht „Regionalisierte Bevölkerungsvorausberechnung für Hessen bis 2070“ veröffentlicht. Der Bericht enthält Vorausberechnungen für die Kreise und kreisfreien Städte bis 2050.

Dem Bericht zufolge wird sich die Einwohnerzahl im Landkreis Marburg-Biedenkopf von 246.097 in 2021 auf 239.954 in 2035 reduzieren. Dies entspricht einem Bevölkerungsrückgang von 2,5%. Bis 2050 ist sogar ein Rückgang auf 221.567 Einwohner im Landkreis prognostiziert, was einer Reduzierung um 10% gegenüber dem Basisjahr 2021 gleichkommt.

Für den Regierungsbezirk Gießen wird mit einem Rückgang der Einwohnerzahlen um 5,4% bis 2050 gerechnet. Die Einwohnerzahlen im gesamten Bundesland Hessen dagegen werden voraussichtlich bis 2050 um 2,5% steigen.



Die altersstrukturelle Zusammensetzung der Bevölkerung wird sich in Hessen wie folgt entwickeln:



Aus der vorstehenden Grafik ist erkennbar, dass sich der Anteil der 65 bis unter 80-Jährigen sowie die über 80-Jährigen bis 2070 erhöhen wird. Dagegen sinkt bzw. stagniert der Anteil der übrigen Altersgruppen. Dies wird enorme Auswirkungen auf den Arbeitsmarkt haben, da weniger Menschen im erwerbsfähigen Alter der Wirtschaft als Arbeitskraft zur Verfügung stehen.

Das Durchschnittsalter der Bevölkerung im Landkreis wird sich der Bevölkerungsstudie entsprechend von 43,3 in 2021, auf 45,5 in 2035 und auf schließlich 47,5 in 2050 erhöhen.

Der Landkreis Marburg-Biedenkopf nimmt diese prognostizierten Entwicklungen zum Anlass, durch die Einrichtung verschiedener Projekte sowie Bereitstellung zusätzlicher Finanzmittel die zu erwartenden Entwicklungen aktiv und für unseren Landkreis Gewinn bringend zu gestalten. Insbesondere die Aufgabenbereiche Klimaschutz und Klimafolgenanpassung, Demographie, Altenhilfeplanung, Gesundheitsregion und die Weiterentwicklung der attraktiven Schul- und Betreuungsangebote stehen hierbei im Fokus. Darüber hinaus wird der Landkreis Marburg-Biedenkopf durch aktivere, vielfältigere Kommunikation und Information die Grundlagen für mehr gesellschaftliche Teilhabe und Beteiligung der Bürgerinnen und Bürger an politischen Entscheidungen im Landkreis schaffen.

Marburg, im Oktober 2023



Produkt	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	+/-	PK-Erstattung 2024	PK-Erstattung 2023	+/-	Netto-Veränderung	Tarif- und Besoldungserhöhung (ohne Inflationszahlung)	Höhergruppierungen	Stundenänderungen	Stufensteigerungen	Übrige Veränderungen	Begründung der übrigen Veränderungen (wenn Netto-Veränderung und übrige Veränderungen >= +100.000 €)
070201	Sozialpsychiatrischer Dienst	636.900	538.050	98.850	123.000	99.000	24.000	74.850	35.722				39.128	
070301	Kinder-/Jugendärztlicher und Zahnärztlicher Dienst	1.864.260	1.425.930	438.330	231.000	211.000	20.000	418.330	104.561	9.520	55.000	0	249.249	Vier zusätzliche Stellen (in 2023 besetzt)
070302	Infektionsschutz und Hygieneüberwachung	1.577.840	3.233.480	-1.655.640	1.551.140	1.293.792	257.348	-1.912.988	88.497				-2.001.485	Aufgrund Ende Corona-Pandemie wurden zahlreiche Stellen, die für 2023 noch berücksichtigt wurden, nicht mehr besetzt
070303	Gutachten	530.750	391.070	139.680	0	0	0	139.680	29.768				109.912	Neueinstellung Arzt in 2023
070304	Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste	1.263.970	851.980	411.990	0	0	0	411.990	68.931				343.059	Zwei Umsetzungen (von Pr. 070302 und Pr. 070305), zwei zusätzliche Stellen Pakt ÖGD (in 2023 besetzt)
070305	Gesundheitsplanung	484.190	479.660	4.530	41.981	41.981	0	4.530	27.157				-22.627	
080101	Förderung des Sports	131.220	120.770	10.450	0	12.750	-12.750	23.200	7.360				15.840	
080201	Bereitstell. u. Betrieb kreisweig. Sporteinrichtungen	243.600	213.980	29.620	0	0	0	29.620	13.663				15.957	
090103	Dorf- und Regionalentwicklung	378.190	349.980	28.210	0	0	0	28.210	19.953				8.257	
100101	Baurechtliche Verfahren	760.510	684.670	75.840	0	0	0	75.840	40.122				35.718	
100102	Bauaufsicht	880.470	842.540	37.930	0	500	-500	38.430	49.383		-21.080		10.127	
100301	Denkmalschutz u. Denkmalpflege	162.740	151.860	10.880	0	0	0	10.880	9.128				1.752	
120201	Bereitstell. und Unterhaltung von Kreisstraßen	157.610	254.110	-96.500	0	0	0	-96.500	8.840				-105.340	
120701	ÖPNV	585.100	464.160	120.940	0	0	0	120.940	27.699				93.241	
120801	Radverkehrsförderung	156.080	147.280	8.800	0	0	0	8.800	8.754				46	
130401	Naturschutz und Biotopentwicklung	621.630	577.210	44.420	0	0	0	44.420	33.353			4.000	7.067	
130501	Landwirtschaft, Agrarförderung u. Agrarumwelt	2.207.100	1.981.080	226.020	2.342.900	2.330.000	12.900	213.120	117.537	20.150			75.433	
140102	Wasser- und Bodenschutz	753.630	602.130	151.500	0	0	0	151.500	41.165			20.680	89.655	
140103	Klimaschutz und Erneuerbare Energien	503.580	350.000	153.580	0	0	0	153.580	28.244				125.336	Zwei zusätzliche Stellen (in 2023 besetzt)
150101	Wirtschaftsförderung, Büro f. Innovation und Qualifizierung	261.770	162.590	99.180	0	0	0	99.180	14.682				84.498	
		<b>88.295.096</b>	<b>79.504.570</b>	<b>8.790.526</b>	<b>24.442.341</b>	<b>23.190.716</b>	<b>1.251.625</b>	<b>7.538.901</b>	<b>4.748.124</b>	<b>730.917</b>	<b>169.320</b>	<b>195.070</b>		
		<b>8.790.526</b>			<b>1.251.625</b>									

nachrichtlich: Globale Minder-Personalausgabe -500.000,00 aufgrund vakanter Stellen infolge von Nachbesetzungen und einer zu hoch eingerechneten Tarifierhöhung (s. Erläuterung zu Konto 65900000 im Produkt 010104 "Personal- und Organisationsmanagement")

**Darstellung der dem Schulumlagebedarf zuzuordnenden Erträge und Aufwendungen**

Pos.	Konten	Bezeichnung	Erg.	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			€	€	€
			1	2	3
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.388,80	45.000	51.500
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.348.473,44	1.992.150	2.525.150
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	525.651,24	574.500	535.000
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	54.319.542,00	60.975.000	61.976.000
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0	0
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.645.276,47	2.662.832	2.525.020
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen -zuschüssen und -beiträgen	7.568.113,99	5.407.900	5.731.800
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	772.965,19	567.100	569.870
10.		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b><u>68.231.411,13</u></b>	<b><u>72.224.482</u></b>	<b><u>73.914.340</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.753.436,04	12.408.630	15.245.460
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	691.531,53	773.610	922.990
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.660.997,42	37.410.061	37.971.680
14.	66	Abschreibungen	10.948.718,66	10.520.600	10.779.000
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.460.957,58	5.752.269	6.044.625
16.	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0	0
17.	72	Transferaufwendungen	716.249,28	0	0
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.568,67	13.924	15.760
19.		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b><u>65.246.459,18</u></b>	<b><u>66.879.094</u></b>	<b><u>70.979.515</u></b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>2.984.951,95</u></b>	<b><u>5.345.388</u></b>	<b><u>2.934.825</u></b>
21.	56-57	Finanzerträge	1.312.500,85	0	2.450.000
22.	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0	0
23.		<b><u>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</u></b>	<b><u>1.312.500,85</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>2.450.000</u></b>
24.		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</b>	<b><u>4.297.452,80</u></b>	<b><u>5.345.388</u></b>	<b><u>5.384.825</u></b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	118.520,49	0	0
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	35.517,88	0	0
27.		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ 28)</b>	<b>83.002,61</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28.		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</b>	<b><u>4.380.455,41</u></b>	<b><u>5.345.388</u></b>	<b><u>5.384.825</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	10.791.481,35	5.467.779	10.023.416
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	15.171.936,76	10.813.167	15.847.128
31.		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</b>	<b><u>-4.380.455,41</u></b>	<b><u>-5.345.388</u></b>	<b><u>-5.823.712</u></b>
32.		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-438.887</u></b>

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Erg. 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €
			1	2	3
		<b>Nachrichtliche Angaben:</b>			
		Lebensweltbezogene Schulsozialarbeit	716.249,28	810.000	866.000
		Schülerbeförderung nach § 161 HSchG *)	-7.961.076,41	-8.749.388	-8.793.830
		Betreuungsangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 2 HSchG *)	-2.656.295,81	-5.512.631	-5.442.655
		Ganztagesangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 3 und 4 HSchG *)	-728.175,33	-620.000	-720.000
		<b>Schülerzahl im Landkreis</b>	<b>17.006</b>	<b>17.066</b>	
		davon: Grundschulen	5.081	5.059	
		davon: kombinierte Haupt- u. Realschulen	2.355	2.398	
		davon: Gymnasien	1.052	1.186	
		davon: Gesamtschulen	5.739	5.610	
		davon: Förderschulen	323	339	
		davon: Berufsschulen	2.456	2.474	

\*) angegeben sind die Jahresergebnisse nach ILV für die jeweiligen Produkte

# Budgetierungs-, Zweckbindungs-, Deckungs- und Übertragbarkeitsvermerke zum Haushaltsplan 2024 des Landkreises Marburg-Biedenkopf

---

## Gesetzliche Grundlagen (GemHVO)

- § 4 Abs. 1: In den Teilhaushalten sind die Produktbereiche, die Produktgruppen und die Produkte darzustellen. Werden Teilhaushalte nach Produktgruppen oder Produkte gebildet, sind die Gesamtbeträge der Erträge und Aufwendungen beziehungsweise der Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit der Produktgruppen oder Produkte, die zu einem Produktbereich oder einer Produktgruppe gehören, zusammengefasst darzustellen. **Jeder Teilhaushalt bildet eine Bewirtschaftungseinheit (Budget)**. Die Budgets sind bestimmten Verantwortungsbereichen zuzuordnen.
- § 20 Abs. 1: Die Ansätze der in einem Budget veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist.
- § 20 Abs. 2: Die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen, die in einem Budget veranschlagt sind, können mit Ansätzen für zahlungswirksame Aufwendungen eines anderen Budgets für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn ein sachlicher Zusammenhang besteht. Dies gilt für zahlungsunwirksame Aufwendungen entsprechend.
- § 20 Abs. 5: Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets können zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt werden.

Die Teilhaushalte sind beim Landkreis Marburg-Biedenkopf nach der örtlichen Organisation gliedert (§ 4 Abs. 2 Satz 1 GemHVO).

**Grundsätzlich bildet damit jeder Fachbereich und jede Stabsstelle eine Bewirtschaftungseinheit. Die der Organisationseinheit zugeordneten Produkte bilden somit ein Budget.**

Eine entsprechende *Übersicht über die Gliederung der Teilhaushalte nach der örtlichen Organisation mit den zugewiesenen Produkten für die Ergebnis- und Finanzhaushalte* ist den Teilhaushalten vorangestellt.

Von diesen Budgets werden Bereiche ausgenommen für die besondere Budgetierungs- und Deckungsvermerke bestehen (z.B. Schulbudgetierung). Diese sind nachfolgend benannt.

## Budgetierungsvermerke

### a. Schulbudgetierung

Für die Verwaltung der Schulbudgets gilt der jeweils vom Kreisausschuss beschlossene Leitfadens zur Verwaltung der Schulbudgets. Im Leitfaden sind die budgetierten Erträge und Aufwendungen sowie die in die Budgetierung einbezogenen investiven Ein- und Auszahlungen benannt. Es gelten die definierten Deckungsvermerke. Eine Aufstellung mit den betreffenden Konten und den Deckungsvermerken zu den Schulbudgets ist als Anlage beigefügt.  
Jede Schule bildet ein Sonderbudget.

## b. Sachkostenbudgets der Organisationseinheiten

Folgende Aufwendungen sind in die praktizierte Budgetierung einbezogen:

- Aufwendungen für Büromaterial Kto. 60100000
- Aufwendung für Drucksachen Kto. 60100002
- Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur Kto. 68100000
- Telefonkosten Kto. 68320000
- Reisekosten Kto. 68500000
- Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung Kto. 68800000
- Kosten aus ILV: Drucke und Kopien Kto. 92000001
- Kosten aus ILV: Fuhrpark Kto. 92000010

### Jede Organisationseinheit bildet ein Sonderbudget.

Einsparungen dürfen zu 70% in das Folgejahr übertragen werden.

Vorhandene Einsparungen dürfen für Mehrausgaben bei den obigen Aufwendungen und zusätzlich für folgende Aufwendungen bzw. Auszahlungen verwendet werden:

- Auszahlungen für den Erwerb von Geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) und für Betriebs- und Geschäftsausstattung
- Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung) Kto. 69930001

Die Aufwendungen sind auf Ebene der genannten Konten innerhalb des Budgets der Organisationseinheit gegenseitig deckungsfähig.

## Deckungsfähigkeit, Deckungsvermerke

Nach § 20 Abs. 1 GemHVO sind die Ansätze der in einem Budget (Organisationseinheit) veranschlagten Aufwendungen dem Grunde nach gegenseitig deckungsfähig.

Das gleiche gilt nach § 20 Abs. 3 auch für die in den Teilfinanzhaushalten eines Budgets veranschlagten investiven Auszahlungen.

Diese umfassende und uneingeschränkte Deckungsfähigkeit **gilt nicht** für die

- besonders definierten Schulbudgets und Sachkostenbudgets der Organisationseinheiten, die in sich abgeschlossene Sonderbudgets bilden,
- Regelungen zur Deckungsfähigkeit bezogen auf den Gesamtergebnishaushalt und
- weiteren Deckungsvermerke zum Ergebnishaushalt.

### **In allen verbleibenden Bewirtschaftungsfällen kommt grundsätzlich ein gestuftes Verfahren zur Anwendung:**

**Stufe 1** Aufwendungen des Ergebnishaushaltes und investive Auszahlungen des Finanzhaushaltes sind getrennt voneinander im Ergebnis- und Finanzhaushalt **auf Ebene der Produkte** gegenseitig deckungsfähig (davon abweichende bzw. ergänzende siehe Liste der besonderen Zweckbindungs-, und Deckungsvermerke zum Ergebnishaushalt).



- Stufe 2** Sind die Deckungsmittel auf Ebene der Produkte erschöpft, beantragt die Leitung der Organisationseinheit beim FD Finanzwesen die Inanspruchnahme von **Deckungsmitteln aus anderen Produkten innerhalb des Gesamtbudgets der Organisationseinheit**. Über die Freigabe entscheidet der Landrat als Finanzdezernent.
- Stufe 3** Sind auch die Deckungsmittel innerhalb des Gesamtbudgets der Organisationseinheit erschöpft, müssen **über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben** beantragt werden. Für das Verfahren gelten die Regelungen in der Haushaltssatzung.

Im Übrigen gelten die folgenden besonderen Deckungsvermerke:

**Gegenseitige Deckungsfähigkeit bezogen auf den Gesamtergebnishaushalt besteht für folgende Aufwendungen:**

1. **Zahlungswirksame Personal- und Versorgungsaufwendungen** (Kontengruppe 62 bis 65) sowie Personal- und Sachkostenerstattungen an Städte und Gemeinden (Konto 71720001,71720002)
2. **Nicht zahlungswirksame Personal- und Versorgungsaufwendungen** (Konten 644010, 64511 und 646)
3. **Abschreibungen** inkl. Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen und Investitionszuschüsse (Kgr. 66) sowie **Auflösung von Anspar- und Sonderbeiträgen** (Konten 773)
4. Aufwendungen aus nicht in die Budgetierung einbezogenen **internen Leistungsverrechnungen** (Kgr. 92)
5. Aufwendungen für **Versicherungen** (Konto 690) sind produktübergreifend gegenseitig deckungsfähig

**Besondere Zweckbindungs- und Deckungsvermerke zum Ergebnishaushalt**

Bereich	Budget	Produkt/Konten	Deckungsfähigkeit *)	
			echte	unechte
Aufwendungen für Hilfen nach dem SGB XII	FB FJS	P-Gr. 0501 und 0510, Konten 547 und 72	X	X
Betreuungsangebote an Grundschulen	FB HdB	Produkt 031302, Konten 511, 6 und 7	X	X
Örtliches Soziales Budget	FB FJS	Produkt 05060101 Mehrerträge beim Konto 54010000 berechtigen zu Mehraufwendungen beim Konto 71282100		X
Unterhaltsvorschussleistungen	FB FJS	Produkt 050701: Mehrerträge bei den Konten 547 berechtigen zu Mehraufwendungen bei den Konten 721 und 728		X
Fortbildung Kindertagesstätten (Zweckbindung)	FB FJS	Produkt 060101, Konten 500201 und 725026	X	X
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen (incl. BAMBINI-Programm)	FB FJS	Produkt 060101, Konten 5421, 712 und 725	X	X
Kinder- und Jugendförderung	FB FJS	Produkt 060201, Konten 541, 6 und 7	X	X
Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und Eingliederungshilfe	FB FJS	Produkt 060302, Konten 54, 6 und 7	X	X
Aufgaben im Bereich Gesundheitsverwaltung	FB GSA	Produkt 070304, Konten 54103007, 61780002	X	X
Leistungen SGB II und Bildung und Teilhabe Kinderzuschlag/Wohngeld in kommunaler Kostenträgerschaft	FB InA	Pr-Gr. 0502 und 0510	X	X
Arbeitslosengeld II (Bund)	FB InA	Produkt 050201, Konten 547 und 724	X	X
SGB II Eingliederungsmaßnahmen	FB InA	Produkt 050202, Konten 547 und 724	X	X

Bereich	Budget	Produkt/Konten	Deckungsfähigkeit *)	
			echte	unechte
SGB II Eingliederungsmaßnahmen Projekte Landesförderung	FB InA	Produkt 050202, Konten 5478 und 7244	X	X
Arbeitsmarktprojekte	FB InA	Produkt 050205, Konten 547, 617 und 724	X	X
Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende	FB InA	Produkte 010113 und 05020401 (alle abrechnungsrelevanten Erträge und Aufwendungen)	X	X
Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund	FB InA	Produktgruppe 0503, Konten 54, 67, 71, 72	X	X
Integration von Zuwanderern	FB InA	Produkt 051002, Konten 54, 6 und 7	X	X
Zentrale Dienste	FB OPS	Produkt 010105, Konten 533, 6 und 7	X	X
Klimaschutz	ST BLR	Produkt 140103, Konten 54 und 617	X	X
Jagdgebühren/Jagdabgabe	FB OuV	Produkt 020201, Konten 51000400, 67710000 und 71710001	X	X
Kurzzeitkennzeichen	FB OuV	Produkt 020203, Konten 51001103, 60,67 und 68	X	X
Vordrucke, Dokumente	FB OuV	Produktgruppe 0202, Konten 60100001	X	
Denkmalschutz und Denkmalpflege	FB BWN	Produkt 10030101, Konten 54 und 6	X	X
Wasserschutz	FB BWN	Produkt 14010201, Konten 54 und 6	X	X
Instandh. Verwaltungsliegenschaften	FB SGM	PB 01, Konten 533, 60 und 61	X	X
Mieterträge und Mietaufwendungen Verwaltungsliegenschaften	FB SGM	Produkt 010113, Konten 5003, 670	X	X
Entnahmen aus der Schulrücklage berechtigen zu zweckentsprechenden Mehraufwendungen	FB SGM	PB 03 und Produkt 080201		X
Instandhaltung Schulen (außerhalb Schulbudgets)	FB SGM	PB 03, Konten 533, 6161 und 6162	X	X
Ganztagsangebote (Zuweisungen des Landes sind zweckgebunden für Honorare und Sachkosten)	FB SGM	PB 03, Konten 54210200, 61330100, 71280430	X	X
Ganztagsangebote an Schulen	FB SGM	Produkt 03031303, Konten 51 und 6	X	X
Gastschulbeiträge	FB SGM	PB 03, Konten 548201, 7172	X	X
Instandhaltung Schulen – Einzelmaßnahmen (außerhalb Schulbudgets)	FB SGM	PB 03, Konto 61610001	X	
Nutzungsentgelte Schulschwimmen	FB SGM	PB 03, Konto 67300100	X	
Ersatzbeschaffungen Festwerte	FB SGM	Zahlungswirksame Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen Festwerte (Konto 606301) sind einseitig zu Gunsten von Investitionsauszahlungen für die Beschaffung von beweglichem Vermögen (Konten 843831 und 843832) deckungsfähig.		
Gymnasien	FB SGM	Die im Produkt 030701 „Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien“ veranschlagten Erträge und Aufwendungen außerhalb des Schulbudgets der Lahntalschule Biedenkopf werden aufgrund des geringen Umfanges in den produktbezogenen Deckungskreis „Allgemeine Schuldienstleistungen“ integriert.		

\*) § 20 Abs. 1 GemHVO: Gegenseitige Deckungsfähigkeit von Aufwendungen (sog. echte Deckungsfähigkeit)

§ 19 Abs. 2 GemHVO: Zahlungswirksame Mehrerträge dürfen zur Deckung von zahlungswirksamen Mehraufwendungen verwendet werden (sog. unechte Deckungsfähigkeit)

Folgende zahlungswirksame Aufwendungen werden nach § 20 Abs. 5 GemHVO zu Gunsten von Investitionsauszahlungen innerhalb der jeweiligen Produkte für **einseitig deckungsfähig** erklärt (s. besondere Deckungsvermerke in den Erläuterungen der Einzelkonten):

1. Aufwendungen bei der Instandhaltung von Kreisstraßen (Sofortprogramm) Konto 12020101.61650001
2. Aufwendungen für den Beitrag an den Wasserverband Oberes Lahnggebiet Konto 13020101.71250400
3. Aufwendungen im Rahmen des Klimaschutzes Konto 14010301.61783601 (Klimaschutzkonzept) und Konto 14010301.61783602 (Masterplan 100% Klimaschutz)

4. Aufwendungen für den Erwerb von Hard- und Software sowie weiteren Beschaffungen im Rahmen der Digitalisierung unterhalb der GWG-Grenze (Kto. 01010601.60630003 und 60630005)
5. Unerhebliche Investitionszuweisungen/-zuschüsse an übrige Bereiche im Rahmen des Denkmalschutzes (Produkt 100301, Kto. 71280001)
6. Aufwendungen für Projekte der Wirtschaftsförderung (Konto 15010101.61783700)
7. Aufwendungen für Zuschüsse und für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen und Beteiligungen in der Wirtschaftsförderung (Konto 15010101.71250000).
8. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen (Position 15 Teilergebnishaushalt) für Investitionszuschüsse im Produkt 080101 „Förderung des Sports“.
9. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für sozialen Wohnungsbau (Konto 01010201.71250002)
10. Aufwendungen für Planungsleistungen im Radverkehr (Konto 12080101.61780005)

### **Deckungsvermerke zum Finanzhaushalt:**

1. Investive **Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden** (Konto 841) und investive **Auszahlungen für Baumaßnahmen** (Konto 842), die im Budget des Fachbereiches SGM veranschlagt sind, sind innerhalb des Produktbereiches 03 „Schulträgeraufgaben“ produktübergreifend gegenseitig deckungsfähig.
2. Investive Auszahlungen für **Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen** (Konto 843), die im Budget des Fachbereiches SGM veranschlagt sind, sind innerhalb des Produktbereiches 03 „Schulträgeraufgaben“ produktübergreifend gegenseitig deckungsfähig.
3. Investive **Auszahlungen für Baumaßnahmen** (Konto 842), die im Budget des Fachbereiches SGM veranschlagt sind, sind innerhalb des Produktbereiches 01 „Innere Verwaltung“ produktübergreifend gegenseitig deckungsfähig.
4. Investive Auszahlungen für **Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen** im Bereich der Verwaltungsliegenschaften (Konto 843), sind innerhalb des Produktbereiches 01 „Innere Verwaltung“ produktübergreifend gegenseitig deckungsfähig.
5. Mehrerträge aus **Vermögensveräußerungen** (Kto. 59120000) und aus **Versicherungserstattungen** (Kto. 53300010), die in der Finanzrechnung als „Einzahlungen aus Investitionstätigkeit“ zu buchen sind, dürfen für zweckentsprechende Mehrauszahlungen zur Beschaffung von Fahrzeugen (Kto. 843831) im Teilprodukt 01010504 sowie innerhalb des Produktbereiches 03 „Schulträgeraufgaben“ produktübergreifend verwendet werden.
6. Mehreinzahlungen aus **zweckgebundenen Investitionszuweisungen** (Kto. 820) dürfen für zweckentsprechende Mehrauszahlungen (Kto. 842 und 843) für Investitionen verwendet werden.
7. Investive **Auszahlungen und übertragene Haushaltsausgabereste im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogramms I und II** sind produktübergreifend gegenseitig deckungsfähig. Außerdem dürfen Mehreinzahlungen aus zweckgebundenen Investitionszuweisungen für zweckentsprechende Mehrauszahlungen verwendet werden.

**Die Regelungen zur Deckungsfähigkeit finden keine Anwendung auf die Verfügungsmittel (§ 13 Satz 2 GemHVO) und die Mittel für die Fraktionen (§ 20 Abs. 4 GemHVO).**

## Übertragbarkeit (§ 21 GemHVO)

Die **Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen** sind nach Maßgabe des § 21 Abs. 2 GemHVO grundsätzlich übertragbar.

Einsparungen bei den Aufwendungen für dem **Kreisjugendparlament** bewilligte Verfügungsmittel (Konto 01010303.68600000) können bei Bedarf zu 70% in das nächste Haushaltsjahr übertragen werden. Das gilt nicht für zusätzlich unter dem Konto bereitgestellte Mittel für Sonderprojekte.

Einsparungen bei den Aufwendungen für Honorare (Konto 61330100) und Sachkosten (71280430) innerhalb der „**Ganztagsprogramme nach Maß**“ im Produktbereich 03 sind wegen den schuljahresbezogenen Abrechnungen in das nächste Jahr übertragbar.

Die folgenden weiteren Ansätze für Aufwendungen werden nach § 21 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt:

- Pr. 010102 „Beteiligungsmanagement“, Kto. 71250002 „Zuweisungen und Zuschüsse für sozialen Wohnungsbau“
- Pr. 010103 „Kreisorgane“, Kto 71280500 „Zuschüsse zur Geschäftsführung an die Kreistagsfraktionen“
- 050154 „Altenhilfe“, Kto. 71282202 Projekte und Initiativen Kreisseniorerrat
- Pr. 120201 „Kreisstraßen“, Kto. 61650001 „Instandhaltung Kreisstraßen: Sofortprogramm“
- Pr. 010118 „Wahlen“, Kto. 68400100 „Wahlen“
- Pr. 100301 „Denkmalschutz und Denkmalpflege“, Kto. 71280001 „Unerhebliche Investitionszuweisungen und –zuschüsse an übrige Bereiche“
- Pr. 160101 „Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“, Kto. 71190005 „Kommunaler Entwicklungsfonds“

## Anlage (Auszüge „Grundsätze und Leitfaden für die Bewirtschaftung der Schulbudgets“)

### **Deckungsvermerke zu den Schulbudgets**

#### **7) Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit (§§ 18 bis 21 GemHVO)**

(1) Alle nach dem Leitfaden in die Schulbudgets einbezogenen Aufwandskonten im Ergebnishaushalt sind gegenseitig deckungsfähig. Zusätzlich berechtigen Mehreinnahmen auf den Erlös-konten 53099000 (Andere sonstige Nebenerlöse) und 53990010 (Erträge aus der Schulrücklage) zu Mehrausgaben bei den jeweiligen Aufwandskonten des Schulbudgets.

(2) Zwischen dem Ergebnis- und dem Finanzhaushalt besteht einseitige Deckungsfähigkeit in Richtung Finanzhaushalt, d. h. Mehrausgaben im Finanzhaushalt dürfen aus Mitteln des Ergebnishaushalts (Umbuchung vom Konto 69930001 in den FH) finanziert werden, jedoch nicht umgekehrt!

(3) Die nach dem jeweiligen Jahresabschluss für die Schulen verbleibenden Einsparungen im Ergebnis- und im Finanzhaushalt sind bis zu 100% übertragbar, jedoch gesetzlich (§ 21 GemHVO) nur über 2 folgende Haushaltsjahre.

(4) Über die gesetzliche Regelung hinaus wird die Übertragbarkeit für Einsparungen im Ergebnishaushalt jedoch auf folgende Höchstbeträge beschränkt:

- Grundschulen bis 100 Schüler/innen:	5.000 €
- Grundschulen ab 101 bis 200 Schüler/innen:	7.500 €
- Selbständige Förderschulen:	7.500 €
- Grundschulen und Mittelpunktschulen ab 201 bis 300 Schüler/innen:	10.000 €
- Grundschulen und Mittelpunktschulen ab 301 bis 400 Schüler/innen:	15.000 €
- Grundschulen und Mittelpunktschulen ab 401 Schüler/innen:	20.000 €
- Gymnasien, Gesamtschulen und Berufliche Schulen:	20.000 €

Einsparungen oberhalb dieser Höchstbeträge werden zum jeweiligen Jahresabschluss gekappt.

## **Auflistung der in die Schulbudgetierung einbezogenen Aufwendungen und Investitionsauszahlungen**

<u>Ergebnishaushalt:</u>	60100000 Aufwendungen f. Büromaterial und Drucksachen
	60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel
	60610001 Aufwand für Gebäude und Außenanlagen
	60630001 Aufwand für Einrichtungen und Ausstattung
	60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- u. sonstige Artikel
	61640001 Instandhaltung / Betrieb v. Fahrzeugen, Rasenmähern
	61730000 Fremdreinigung
	61730002 Reinigungsprojekt "Schulhaus-Service"
	67100200 Leasing BGA (Mietkopierer)
	67300200 Benutzungsgebühren Sporthallen und Bürgerhäuser
	67300400 Rundfunk- / Fernsehgebühren
	67301000 Abfallgebühren
	68100000 Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur
	68200000 Porto- und Versandkosten
	68320000 Telefonkosten
	69930001 Übrige sonst. betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)
	71280400 Schülerveranstaltungen, Schülersozialfonds
	71280410 Zuschüsse "Öffnung der Schule"
<u>Finanzhaushalt:</u>	84383200 Auszahlungen für den Erwerb von GWG

## Gesamthaushalt und Investitionsprogramm

### Gesamthaushalt inkl. mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung (§ 52 Abs. 1 HKO i.V. mit § 101 HGO)

- Ergebnishaushalt
- Finanzhaushalt
- Ergebnis- und Finanzhaushalt nach Produktbereichen
- Produktbereichsplan (§ 4 Abs. 2 GemHVO)

Zum Haushaltsplan 2024 ist auf die verpflichtenden Muster nach der GemHVO abgestellt worden. Die Finanzplanung für den fünfjährigen Finanzplanungszeitraum (2023 bis 2027) wird demnach im Ergebnis- und Finanzhaushalt innerhalb des Gesamthaushaltes abgebildet. Die bisherige Abbildung in den Teilhaushalten entfällt.

### Investitionsprogramm

Ergebnishaushalt

Pos.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	491.104,40	563.800	491.600	491.600	491.600	491.600
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.641.280,57	11.518.100	12.199.050	12.249.050	12.249.050	12.249.050
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	10.391.294,64	3.825.234	5.991.950	6.021.950	6.018.750	6.018.750
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	168.894.144,46	245.967.000	211.127.000	215.270.000	225.650.000	233.110.000
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	163.493.432,28	166.039.371	185.937.450	186.080.305	185.119.620	185.315.757
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	80.686.126,12	48.262.507	71.350.946	88.797.077	92.557.104	94.001.806
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisung -zuschüssen und -beiträgen	11.696.812,23	9.670.800	10.198.400	8.555.700	8.574.600	8.352.600
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.094.734,38	2.202.640	2.984.960	2.984.960	2.984.960	2.984.960
10.		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>450.388.929,08</b>	<b>488.049.452</b>	<b>500.281.356</b>	<b>520.450.642</b>	<b>533.645.684</b>	<b>542.524.523</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	70.617.254,68	72.624.560	82.423.332	83.252.742	83.929.000	85.195.698
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.109.255,21	9.561.510	10.141.764	10.243.260	10.343.887	10.499.073
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.629.022,90	65.457.057	67.375.317	67.655.434	67.905.146	68.466.534
14.	66	Abschreibungen	22.353.306,60	15.689.100	16.003.400	17.174.300	16.935.500	17.722.800
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	17.434.278,46	19.868.349	23.352.488	24.815.140	24.819.257	24.823.456
16.	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	60.339.644,00	91.058.000	78.470.000	78.562.000	82.353.000	85.078.000
17.	72	Transferaufwendungen	201.872.353,69	217.075.525	243.615.650	244.327.415	245.046.413	245.772.638
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.948,04	27.524	29.860	29.860	29.860	29.860
19.		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>447.382.063,58</b>	<b>491.361.625</b>	<b>521.411.811</b>	<b>526.060.151</b>	<b>531.362.063</b>	<b>537.588.059</b>
20.		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>3.006.865,50</b>	<b>-3.312.173</b>	<b>-21.130.455</b>	<b>-5.609.509</b>	<b>2.283.621</b>	<b>4.936.464</b>
21.	56-57	Finanzerträge	1.960.819,17	111.200	3.604.200	3.604.200	3.604.200	3.604.200
22.	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.796.583,69	1.998.730	2.966.400	3.271.400	3.551.400	3.911.400
23.		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>164.235,48</b>	<b>-1.887.530</b>	<b>637.800</b>	<b>332.800</b>	<b>52.800</b>	<b>-307.200</b>
24.		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	452.349.748,25	488.160.652	503.885.556	524.054.842	537.249.884	546.128.723
25.		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	449.178.647,27	493.360.355	524.378.211	529.331.551	534.913.463	541.499.459
26.		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./Nr. 25)</b>	<b>3.171.100,98</b>	<b>-5.199.703</b>	<b>-20.492.655</b>	<b>-5.276.709</b>	<b>2.336.421</b>	<b>4.629.264</b>
27.	59	Außerordentliche Erträge	343.384,88	0	0	0	0	0
28.	79	Außerordentliche Aufwendungen	43.921,34	0	0	0	0	0
29.		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ 28)</b>	<b>299.463,54</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30.		<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>3.470.564,52</b>	<b>-5.199.703</b>	<b>-20.492.655</b>	<b>-5.276.709</b>	<b>2.336.421</b>	<b>4.629.264</b>
	33100000	Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO): Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
	33200000	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	509.559,78	563.800	491.600	491.600	491.600	491.600
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.217.105,83	11.518.100	12.199.050	12.249.050	12.249.050	12.249.050
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	10.683.625,67	3.825.234	5.991.950	6.021.950	6.018.750	6.018.750
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähn. Erträgen einschl. Erträgen aus gesetzl. Umlagen	168.895.729,46	245.967.000	211.127.000	215.270.000	225.650.000	233.110.000
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	156.319.145,69	166.039.371	185.937.450	186.080.305	185.119.620	185.315.757
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	78.351.528,69	48.253.007	71.341.446	88.787.577	92.547.604	93.992.306
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.220.030,84	111.200	3.604.200	3.604.200	3.604.200	3.604.200
8	813, 828, 8299999	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, d. sich nicht aus Inv.-tätigkeit ergebe	527.220,18	680.640	789.960	789.960	789.960	789.960
9		<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)</b>	<b>428.723.946,14</b>	<b>476.958.352</b>	<b>491.482.656</b>	<b>513.294.642</b>	<b>526.470.784</b>	<b>535.571.623</b>
10	830	Personalauszahlungen	69.916.592,65	72.374.560	82.323.332	83.151.742	83.826.483	85.091.644
11	831	Versorgungsauszahlungen	6.186.637,02	6.709.510	7.156.764	7.228.410	7.283.804	7.393.079
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.578.928,53	65.457.057	67.375.317	67.655.434	67.906.165	68.467.411
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	199.145.151,87	217.075.525	243.615.650	244.327.415	245.046.413	245.772.638
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	19.014.387,17	19.868.349	23.352.488	24.815.140	24.819.257	24.823.456
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	60.339.644,00	91.058.000	78.470.000	78.562.000	82.353.000	85.078.000
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.273.570,77	1.875.930	2.835.100	3.041.400	3.331.400	3.701.400
17	837, 848, 8499999	Sonst. ordentliche Auszahlungen und sonst. außerordentliche Auszahlungen, d nicht aus Inv.-tätigkeit ergeben	53.252,21	27.524	29.860	29.860	29.860	29.860
18		<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)</b>	<b>419.508.164,22</b>	<b>474.446.455</b>	<b>505.158.511</b>	<b>508.811.401</b>	<b>514.596.382</b>	<b>520.357.488</b>
19		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 u. 18)</b>	<b>9.215.781,92</b>	<b>2.511.897</b>	<b>-13.675.855</b>	<b>4.483.241</b>	<b>11.874.402</b>	<b>15.214.135</b>
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	16.890.886,00	5.486.750	7.197.983	7.241.548	16.219.050	4.944.742
	820811 90- 820811 91, 820811 94- 820811 95	davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	862.064,69	865.450	862.450	862.450	862.450	862.450
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlage- vermögens und d. immateriellen AV	36.785,81	0	0	0	0	0
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
23		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</b>	<b>16.927.671,81</b>	<b>5.486.750</b>	<b>7.197.983</b>	<b>7.241.548</b>	<b>16.219.050</b>	<b>4.944.742</b>
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	71.080,28	10.000	65.000	60.000	60.000	60.000
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.750.669,15	19.937.101	34.602.632	29.561.500	28.025.190	11.623.800
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	6.004.052,52	7.995.250	8.450.102	5.126.000	4.365.200	3.322.200
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	162.553,34	345.000	240.000	250.000	260.000	270.000
28		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)</b>	<b>34.988.355,29</b>	<b>28.287.351</b>	<b>43.357.734</b>	<b>34.997.500</b>	<b>32.710.390</b>	<b>15.276.000</b>
29		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Inv.-tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)</b>	<b>-18.060.683,48</b>	<b>-22.800.601</b>	<b>-36.159.751</b>	<b>-27.755.952</b>	<b>-16.491.340</b>	<b>-10.331.258</b>



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9
30		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 u. 29)</b>	<b>-8.844.901,56</b>	<b>-20.288.704</b>	<b>-49.835.606</b>	<b>-23.272.711</b>	<b>-4.616.938</b>	<b>4.882.877</b>
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten u. wirtschaftlich vergleichb. Vorgängen f. Investitionen	10.317.261,49	22.800.601	36.159.751	27.755.952	16.491.340	10.331.258
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten u. wirtschaftlich vergleichb. Vorgängen f. Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	7.826.010,05	8.265.070	8.788.900	9.389.900	9.691.900	10.509.900
	846	<i>davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten</i>	7.826.010,05	8.265.070	8.788.900	9.389.900	9.691.900	10.509.900
33		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanz.-tätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)</b>	<b>2.491.251,44</b>	<b>14.535.531</b>	<b>27.370.851</b>	<b>18.366.052</b>	<b>6.799.440</b>	<b>-178.642</b>
34		<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)</b>	<b>-6.353.650,12</b>	<b>-5.753.173</b>	<b>-22.464.755</b>	<b>-4.906.659</b>	<b>2.182.502</b>	<b>4.704.235</b>
35	827, 829000 - 829998	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung v. angelegten Kassenmitteln, Aufnahme v. Liquiditätskrediten)	116.151.013,92	2.200.000	0	0	0	0
36	847, 849000 - 849998	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung v. Kassenmitteln, Rückzahlung v. Liquiditätskrediten)	119.804.289,68	0	0	0	0	0
37		<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)</b>	<b>-3.653.275,76</b>	<b>2.200.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
38		Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	32.709.459,46	22.702.533,58	22.000.000	-464.755	-5.371.414	-3.188.912
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-10.006.925,88	-3.553.173	-22.464.755	-4.906.659	2.182.502	4.704.235
40		<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn 38 u. 39)</b>	<b>22.702.533,58</b>	<b>22.000.000 *)</b>	<b>-464.755</b>	<b>-5.371.414</b>	<b>-3.188.912</b>	<b>1.515.323</b>
		Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):						
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
		In den Auszahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
		Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	7.497.850,75	7.865.651	8.580.142	6.530.700	9.922.776	10.190.442

\*) Es handelt sich hierbei um eine Prognose des Zahlungsmittelbestandes zum 31.12.2023.

**Haushaltsausgleich betreffend Tilgungsfinanzierung nach § 92 Abs. 5 Ziffer 2 HGO:**

Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit muss so hoch sein, dass hieraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten geleistet werden können, soweit die Auszahlungen nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen ordentliche Tilgung von Krediten	8.788.900	9.389.900	9.691.900	10.509.900
./. Zweckgebundene Einzahlungen (§ 92 Abs. 5 Nr. 2 letzter Halbsatz):				
Tilgungsanteile Land SIP-Kredite Landesprogramm	-559.220	-559.220	-559.220	-559.220
Tilgungsanteile Land SIP-Kredite Bundesprogramm	-51.230	-51.230	-51.230	-51.230
Tilgungsanteile Land DigitalPakt-Kredite	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Tilgungsanteile Land KIP-Kredite	-251.000	-251.000	-251.000	-251.000
Verbleibende ordentliche Tilgung von Krediten	7.926.450	8.527.450	8.829.450	9.647.450
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.675.855	4.483.241	11.874.402	15.214.135
Differenz	-21.602.305	-4.044.209	3.044.952	5.566.685

In den Jahren 2024 und 2025 reicht der Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit nicht aus, um die Auszahlungen für die ordentlichen Tilgungen zu decken. Es verbleibt eine Differenz von 21,60 Mio. € in 2024 und von 4,04 Mio. € in 2025. Der Finanzhaushalt gilt in diesem Fall nach § 92 Abs. 5 Ziffer 2 HGO zwar als nicht ausgeglichen. Die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nach § 92a Abs. 1 Nr. 1 HGO entfällt aber laut Finanzplanungserlass vom 11.10.2023, da ausreichend ungebundene Liquidität vorhanden ist und die verbleibenden Tilgungsleistungen in allen Jahren vollständig aus dem vorhandenen Zahlungsmittelbestand gezahlt werden können.

**Ergebnis- und Finanzhaushalt nach Produktbereichen (incl. Interne Leistungsverrechnungen)**

PB	Bezeichnung		Ergebnishaushalt				Finanzhaushalt (nur Investitionstätigkeit)			
			Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	+/- 2024 zu 2023 (-) = Verbesserung (+) = Verschlechter.	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	+/- 2024 zu 2023 (-) = Verbesserung (+) = Verschlechter.
01	Innere Verwaltung	E	40.581.620 €	34.224.983 €	34.102.513,24 €		0 €	0 €	2.511.716,05 €	
		A	42.411.584 €	36.768.460 €	35.558.857,03 €		9.020.517 €	8.360.500 €	3.899.379,88 €	
		Saldo	-1.829.964 €	-2.543.477 €	-1.456.343,79 €	-713.513 €	-9.020.517 €	-8.360.500 €	-1.387.663,83 €	660.017 €
	> davon Personalausgaben		22.097.800 €	18.554.560 €	18.405.670 €				3.543.240 €	
02	Sicherheit und Ordnung	E	11.345.616 €	10.257.709 €	10.691.238,70 €		0 €	0 €	0,00 €	
		A	18.873.195 €	16.106.923 €	15.950.443,96 €		465.600 €	527.400 €	237.194,16 €	
		Saldo	-7.527.579 €	-5.849.214 €	-5.259.205,26 €	1.678.365 €	-465.600 €	-527.400 €	-237.194,16 €	-61.800 €
	> davon Personalausgaben		9.473.008 €	8.281.270 €	8.102.271 €				1.191.738 €	
03	Schulträgeraufgaben	E	86.387.756 €	77.692.261 €	80.453.913,82 €		2.191.878 €	1.249.800 €	6.023.875,07 €	
		A	86.826.643 €	77.692.261 €	79.737.664,54 €		22.454.617 €	16.091.651 €	25.687.191,52 €	
		Saldo	-438.887 €	0 €	716.249,28 €	438.887 €	-20.262.739 €	-14.841.851 €	-19.663.316,45 €	5.420.888 €
	> davon Personalausgaben		16.168.450 €	13.182.240 €	12.444.968 €				2.986.210 €	
04	Kultur und Wissenschaft	E	927.127 €	975.168 €	822.787,20 €		0 €	0 €	0,00 €	
		A	3.090.468 €	3.025.405 €	2.637.868,49 €		11.800 €	7.000 €	0,00 €	
		Saldo	-2.163.341 €	-2.050.237 €	-1.815.081,29 €	113.104 €	-11.800 €	-7.000 €	0,00 €	4.800 €
	> davon Personalausgaben		1.282.310 €	1.280.810 €	1.216.695 €				1.500 €	
05	Soziale Leistungen/ Soziale Hilfen	E	198.549.341 €	174.877.453 €	180.013.012,01 €		0 €	0 €	0,00 €	
		A	269.511.472 €	240.617.008 €	231.665.698,09 €		0 €	0 €	0,00 €	
		Saldo	-70.962.131 €	-65.739.555 €	-51.652.686,08 €	5.222.576 €	0 €	0 €	0,00 €	0 €
	> davon Personalausgaben		21.925.808 €	20.270.170 €	19.287.900 €				1.655.638 €	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	E	14.790.670 €	13.237.568 €	13.595.947,40 €		0 €	0 €	0,00 €	
		A	50.163.069 €	45.200.562 €	42.950.211,48 €		3.000 €	3.000 €	2.796,00 €	
		Saldo	-35.372.399 €	-31.962.994 €	-29.354.264,08 €	3.409.405 €	-3.000 €	-3.000 €	-2.796,00 €	0 €
	> davon Personalausgaben		7.456.580 €	6.794.490 €	6.296.868 €				662.090 €	
07	Gesundheitsdienst	E	9.163.955 €	5.536.363 €	11.218.788,60 €		0 €	0 €	0,00 €	
		A	17.396.291 €	13.394.489 €	19.980.920,58 €		10.000 €	10.000 €	0,00 €	
		Saldo	-8.232.336 €	-7.858.126 €	-8.762.131,98 €	374.210 €	-10.000 €	-10.000 €	0,00 €	0 €
	> davon Personalausgaben		6.357.910 €	6.920.170 €	7.387.311 €				-562.260 €	
08	Sportförderung	E	520.980 €	402.830 €	544.630,65 €		0 €	0 €	0,00 €	
		A	2.756.575 €	2.007.627 €	2.504.207,73 €		1.270.000 €	220.000 €	212.791,81 €	
		Saldo	-2.235.595 €	-1.604.797 €	-1.959.577,08 €	630.798 €	-1.270.000 €	-220.000 €	-212.791,81 €	1.050.000 €
	> davon Personalausgaben		374.820 €	334.750 €	322.573 €				40.070 €	
09	Räumliche Planung und Entwicklung	E	0 €	0 €	0,00 €		0 €	0 €	0,00 €	
		A	396.696 €	366.618 €	356.727,99 €		0 €	0 €	0,00 €	
		Saldo	-396.696 €	-366.618 €	-356.727,99 €	30.078 €	0 €	0 €	0,00 €	0 €
	> davon Personalausgaben		378.190 €	349.980 €	346.467 €				28.210 €	
10	Bauen und Wohnen	E	3.045.801 €	2.804.928 €	2.808.847,53 €		0 €	0 €	0,00 €	
		A	4.023.451 €	3.502.832 €	3.583.319,71 €		0 €	0 €	0,00 €	
		Saldo	-977.650 €	-697.904 €	-774.472,18 €	279.746 €	0 €	0 €	0,00 €	0 €
	> davon Personalausgaben		1.803.720 €	1.679.070 €	1.572.233 €				124.650 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	E	2.677.750 €	2.638.730 €	2.613.678,56 €		4.143.655 €	991.500 €	1.304.400,00 €	
		A	13.707.092 €	13.125.901 €	10.874.181,85 €		10.116.200 €	3.061.800 €	4.949.001,92 €	
		Saldo	-11.029.342 €	-10.487.171 €	-8.260.503,29 €	542.171 €	-5.972.545 €	-2.070.300 €	-3.644.601,92 €	3.902.245 €
	> davon Personalausgaben		898.790 €	865.550 €	729.589 €				33.240 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	E	2.975.843 €	2.846.570 €	2.962.226,43 €		0 €	0 €	0,00 €	
		A	4.843.112 €	4.248.194 €	4.067.957,78 €		5.000 €	5.000 €	0,00 €	
		Saldo	-1.867.269 €	-1.401.624 €	-1.105.731,35 €	465.645 €	-5.000 €	-5.000 €	0,00 €	0 €
	> davon Personalausgaben		2.828.730 €	2.558.290 €	2.441.023 €				270.440 €	
14	Umweltschutz	E	135.500 €	120.500 €	146.923,89 €		0 €	0 €	0,00 €	
		A	2.500.869 €	1.794.942 €	1.854.201,92 €		1.000 €	1.000 €	0,00 €	
		Saldo	-2.365.369 €	-1.674.442 €	-1.707.278,03 €	690.927 €	-1.000 €	-1.000 €	0,00 €	0 €
	> davon Personalausgaben		1.257.210 €	952.130 €	918.218 €				305.080 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	E	99.920 €	100.100 €	105.142,33 €		0 €	0 €	0,00 €	
		A	1.123.970 €	929.878 €	1.140.171,08 €		0 €	0 €	0,00 €	
		Saldo	-1.024.050 €	-829.778 €	-1.035.028,75 €	194.272 €	0 €	0 €	0,00 €	0 €
	> davon Personalausgaben		261.770 €	162.590 €	254.723 €				99.180 €	
16	Allg. Finanzwirtschaft	E	209.636.983 €	224.658.204 €	182.224.676,09 €		862.450 €	3.245.450 €	7.087.680,69 €	
		A	83.707.030 €	96.791.970 €	65.971.329,70 €		0 €	0 €	0,00 €	
		Saldo	125.929.953 €	127.866.234 €	116.253.346,39 €	1.936.281 €	862.450 €	3.245.450 €	7.087.680,69 €	2.383.000 €
<b>Gesamtsummen:</b>		E	580.838.862 €	550.373.367 €	522.304.326,45 €	30.465.495 €	7.197.983 €	5.486.750 €	16.927.671,81 €	1.711.233 €
		A	601.331.517 €	555.573.070 €	518.833.761,93 €	45.758.447 €	43.357.734 €	28.287.351 €	34.988.355,29 €	15.070.383 €
		<b>Jahresergebnis/ Saldo</b>	<b>-20.492.655 €</b>	<b>-5.199.703 €</b>	<b>3.470.564,52 €</b>	<b>15.292.952 €</b>	<b>-36.159.751 €</b>	<b>-22.800.601 €</b>	<b>-18.060.683,48 €</b>	<b>13.359.150 €</b>
		> im Aufwand enthaltene Personalausgaben:	92.565.096 €	82.186.070 €	79.726.509,89 €	10.379.026 €				
<u>Abschluss ohne interne Leistungsbeziehungen (vgl. Haushaltssatzung):</u>										
		Erträge/ Aufw. aus ILB jeweils:	76.953.306 €	62.212.715 €	69.611.193 €					
		Erträge	503.885.556 €	488.160.652 €	452.693.133,13 €	-15.724.904 €				
		Aufwendungen	524.378.211 €	493.360.355 €	449.222.568,61 €	-31.017.856 €				
		<b>Jahresergebnis/ Saldo</b>	<b>-20.492.655 €</b>	<b>-5.199.703 €</b>	<b>3.470.564,52 €</b>	<b>15.292.952 €</b>				

**Produktbereichsplan**  
(gem. Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Produkt-Bereich	Produkt-Gruppe	Bezeichnung	Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt (nur Investitionstätigkeit)		
			Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
<b>01 Innere Verwaltung</b>			<b>-1.829.964 €</b>	<b>-2.543.477 €</b>	<b>-1.456.343,79 €</b>	<b>-9.020.517 €</b>	<b>-8.360.500 €</b>	<b>-1.387.663,83 €</b>
0101		Verwaltungssteuerung und -service	-1.829.964 €	-2.543.477 €	-1.456.343,79 €	-9.020.517 €	-8.360.500 €	-1.387.663,83 €
<b>02 Sicherheit und Ordnung</b>			<b>-7.527.579 €</b>	<b>-5.849.214 €</b>	<b>-5.259.205,26 €</b>	<b>-465.600 €</b>	<b>-527.400 €</b>	<b>-237.194,16 €</b>
0202		Ordnungsangelegenheiten	-4.037.087 €	-3.138.041 €	-3.062.809,26 €	-6.000 €	-6.000 €	-1.291,31 €
0203		Brandschutz	-1.252.547 €	-1.107.933 €	-867.022,27 €	-182.000 €	-118.000 €	-5.462,10 €
0204		Rettungsdienst	-1.411.067 €	-900.180 €	-722.637,23 €	-18.600 €	-114.400 €	-50.507,28 €
0205		Katastrophenschutz	-826.878 €	-703.060 €	-606.736,50 €	-259.000 €	-289.000 €	-179.933,47 €
<b>03 Schulträgeraufgaben</b>			<b>-438.887 €</b>	<b>0 €</b>	<b>716.249,28 €</b>	<b>-20.262.739 €</b>	<b>-14.841.851 €</b>	<b>-19.663.316,45 €</b>
0301		Grundschulen	-13.126.485 €	-13.211.885 €	-13.040.232,75 €	-1.758.800 €	-1.493.600 €	-5.858.737,69 €
0303		Kombinierte Grund- u. Hauptschulen	0 €	0 €	0,00 €	0 €	0 €	0,00 €
0306		Kombinierte Haupt- und Realschulen	-5.475.583 €	-4.793.375 €	-5.132.074,95 €	-2.637.200 €	-1.421.200 €	528.230,26 €
0307		Gymnasien, Kollegs	-3.101.078 €	-2.829.799 €	-2.797.614,01 €	-327.800 €	-77.800 €	-464.300,67 €
0308		Gesamtschulen	-14.447.462 €	-14.503.303 €	-13.022.279,01 €	-7.572.717 €	-4.270.001 €	-4.447.897,00 €
0309		Förderschulen	-2.371.476 €	-2.221.646 €	-2.085.947,56 €	-544.000 €	-124.000 €	-550.391,96 €
0310		Berufliche Schulen	-5.332.593 €	-4.311.737 €	-4.396.104,72 €	-5.187.222 €	-5.885.600 €	-6.195.644,80 €
0311		Schülerbeförderung	-8.793.830 €	-8.749.388 €	-7.961.076,41 €	0 €	0 €	0,00 €
0313		Sonstige schulische Aufgaben	52.209.620 €	50.621.133 €	49.151.578,69 €	-2.235.000 €	-1.569.650 €	-2.674.574,59 €
<b>04 Kultur und Wissenschaft</b>			<b>-2.163.341 €</b>	<b>-2.050.237 €</b>	<b>-1.815.081,29 €</b>	<b>-11.800 €</b>	<b>-7.000 €</b>	<b>0,00 €</b>
0407		Volkshochschulen	-1.894.778 €	-1.772.225 €	-1.548.311,21 €	-11.800 €	-7.000 €	0,00 €
0410		Heimat- u. sonstige Kulturpflege	-268.563 €	-278.012 €	-266.770,08 €	0 €	0 €	0,00 €
<b>05 Soziale Leistungen/ Soziale Hilfen</b>			<b>-70.962.131 €</b>	<b>-65.739.555 €</b>	<b>-51.652.686,08 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0,00 €</b>
0501		Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	-37.334.905 €	-34.505.191 €	-28.769.938,34 €	0 €	0 €	0,00 €
0502		Grundsicherung f. Arbeitsuchende SGB II	-19.108.187 €	-16.746.494 €	-12.377.453,25 €	0 €	0 €	0,00 €
0503		Hilfen für Asylbewerber	-6.358.425 €	-7.402.476 €	-4.446.623,80 €	0 €	0 €	0,00 €
0506		Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	-455.600 €	-495.600 €	-386.204,94 €	0 €	0 €	0,00 €
0507		Unterhaltsvorschussleistungen	-2.136.859 €	-2.409.780 €	-1.425.066,91 €	0 €	0 €	0,00 €
0508		Betreuungsleistungen	-1.112.137 €	-892.567 €	-851.085,19 €	0 €	0 €	0,00 €
0509		Hilfen f. Heimkehrer und politische Häftlinge	0 €	0 €	0,00 €	0 €	0 €	0,00 €
0510		Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen	-4.456.018 €	-3.287.447 €	-3.396.313,65 €	0 €	0 €	0,00 €
<b>06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>			<b>-35.372.399 €</b>	<b>-31.962.994 €</b>	<b>-29.354.264,08 €</b>	<b>-3.000 €</b>	<b>-3.000 €</b>	<b>-2.796,00 €</b>
0601		Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-2.078.846 €	-2.918.194 €	-2.177.653,06 €	0 €	0 €	0,00 €
0602		Jugendarbeit	-1.058.976 €	-884.116 €	-750.209,31 €	-3.000 €	-3.000 €	-2.796,00 €
0603		Sonstige Leistungen d. Kinder-, Jugend und Familienhilfe	-31.609.737 €	-27.535.824 €	-25.990.514,51 €	0 €	0 €	0,00 €
0606		Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe	-624.840 €	-624.860 €	-435.887,20 €	0 €	0 €	0,00 €
<b>07 Gesundheitsdienste</b>			<b>-8.232.336 €</b>	<b>-7.858.126 €</b>	<b>-8.762.131,98 €</b>	<b>-10.000 €</b>	<b>-10.000 €</b>	<b>0,00 €</b>
0702		Gesundheitseinrichtungen	-650.810 €	-523.728 €	-529.131,69 €	0 €	0 €	0,00 €
0703		Maßnahmen der Gesundheitspflege	-7.581.526 €	-7.334.398 €	-8.233.000,29 €	-10.000 €	-10.000 €	0,00 €
<b>08 Sportförderung</b>			<b>-2.235.595 €</b>	<b>-1.604.797 €</b>	<b>-1.959.577,08 €</b>	<b>-1.270.000 €</b>	<b>-220.000 €</b>	<b>-212.791,81 €</b>
0801		Förderung des Sports	-1.406.303 €	-828.802 €	-1.232.983,46 €	-250.000 €	-200.000 €	-208.737,50 €
0802		Sportstätten und Bäder	-829.292 €	-775.995 €	-726.593,62 €	-1.020.000 €	-20.000 €	-4.054,31 €
<b>09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation</b>			<b>-396.696 €</b>	<b>-366.618 €</b>	<b>-356.727,99 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0,00 €</b>
0901		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-396.696 €	-366.618 €	-356.727,99 €	0 €	0 €	0,00 €
<b>10 Bauen und Wohnen</b>			<b>-977.650 €</b>	<b>-697.904 €</b>	<b>-774.472,18 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0,00 €</b>
1001		Bau- und Grundstücksordnung	-477.360 €	-254.034 €	-360.847,09 €	0 €	0 €	0,00 €
1002		Wohnbauförderung	0 €	0 €	0,00 €	0 €	0 €	0,00 €
1003		Denkmalschutz und -pflege	-500.290 €	-443.870 €	-413.625,09 €	0 €	0 €	0,00 €

			Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt (nur Investitionstätigkeit)		
Produkt-Bereich	Produkt-Gruppe	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
<b>12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>			<b>-11.029.342 €</b>	<b>-10.487.171 €</b>	<b>-8.260.503 €</b>	<b>-5.972.545 €</b>	<b>-2.070.300 €</b>	<b>-3.644.602 €</b>
	1202	Kreisstraßen	-3.216.281 €	-2.995.766 €	-2.451.846,29 €	-5.632.300 €	-2.002.500 €	-3.651.596,41 €
	1207	ÖPNV	-7.161.081 €	-7.020.455 €	-5.376.476,09 €	-7.500 €	-10.000 €	-10.024,56 €
	1208	Radverkehrsförderung	-651.980 €	-470.950 €	-432.180,91 €	-332.745 €	-57.800 €	17.019,05 €
<b>13 Natur- und Landschaftspflege</b>			<b>-1.867.269 €</b>	<b>-1.401.624 €</b>	<b>-1.105.731,35 €</b>	<b>-5.000 €</b>	<b>-5.000 €</b>	<b>0,00 €</b>
	1302	Öffentliche Gewässer/ wasserbauliche Anlagen	-122.000 €	-147.000 €	-147.000,00 €	0 €	0 €	0,00 €
	1304	Naturschutz u. Landschaftspflege	-1.061.038 €	-979.056 €	-720.708,09 €	0 €	0 €	0,00 €
	1305	Land- und Forstwirtschaft	-684.231 €	-275.568 €	-238.023,26 €	-5.000 €	-5.000 €	0,00 €
<b>14 Umweltschutz</b>			<b>-2.365.369 €</b>	<b>-1.674.442 €</b>	<b>-1.707.278,03 €</b>	<b>-1.000 €</b>	<b>-1.000 €</b>	<b>0,00 €</b>
	1401	Umweltschutzmaßnahmen	-2.365.369 €	-1.674.442 €	-1.707.278,03 €	-1.000 €	-1.000 €	0,00 €
<b>15 Wirtschaft und Tourismus</b>			<b>-1.024.050 €</b>	<b>-829.778 €</b>	<b>-1.035.028,75 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0,00 €</b>
	1501	Büro für Innovation und Qualifizierung	-376.890 €	-309.728 €	-516.524,36 €	0 €	0 €	0,00 €
	1503	Tourismus	-647.160 €	-520.050 €	-518.504,39 €	0 €	0 €	0,00 €
<b>16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>			<b>125.929.953 €</b>	<b>127.866.234 €</b>	<b>116.253.346,39 €</b>	<b>862.450 €</b>	<b>3.245.450 €</b>	<b>7.087.680,69 €</b>
	1601	Steuern, allg. Zuweisungen,	125.471.820 €	127.217.070 €	114.918.516,01 €	0 €	2.380.000 €	6.225.616,00 €
	1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	458.133 €	649.164 €	1.334.830,38 €	862.450 €	865.450 €	862.064,69 €
<b>Gesamt</b>			<b>-20.492.655 €</b>	<b>-5.199.703 €</b>	<b>3.470.564,52 €</b>	<b>-36.159.751 €</b>	<b>-22.800.601 €</b>	<b>-18.060.683,48 €</b>

**Investitionsprogramm 2023 bis 2027** (§ 52 Abs. 1 HKO i.V. mit § 101 Abs. 3 HGO)

Grundlage für die Ergebnis- und Finanzplanung ist das gesondert zu beschließende Investitionsprogramm (vgl. § 101 Abs. 3 HGO). Hierfür gibt es kein vorgeschriebenes Muster.

Im Haushaltsplan des Landkreises sind die Investitionsmaßnahmen in den Teilfinanzhaushalten nach Produkten einzeln dargestellt und erläutert. Jede Investitionsmaßnahme enthält die erwarteten Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für den fünfjährigen Planungszeitraum (2025 bis 2027). Sofern mit entsprechenden Einzahlungen zu rechnen ist, sind auch diese den Maßnahmen zugeordnet.

Das Investitionsprogramm des Landkreises ist demzufolge in die produktbezogenen Teilhaushalte integriert. Es schließt insgesamt mit folgenden Summen ab:

Bezeichnung	Ansatz				
	2023	2024	2025	2026	2027
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.486.750	7.197.983	7.241.548	16.219.050	4.944.742
davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung	865.450	862.450	862.450	862.450	862.450
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und d. immateriellen AV	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0
<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.486.750</b>	<b>7.197.983</b>	<b>7.241.548</b>	<b>16.219.050</b>	<b>4.944.742</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000	65.000	60.000	60.000	60.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.937.101	34.602.632	29.561.500	28.025.190	11.623.800
Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	7.995.250	8.450.102	5.126.000	4.365.200	3.322.200
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	345.000	240.000	250.000	260.000	270.000
<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>28.287.351</b>	<b>43.357.734</b>	<b>34.997.500</b>	<b>32.710.390</b>	<b>15.276.000</b>
<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (-) aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-22.800.601</b>	<b>-36.159.751</b>	<b>-27.755.952</b>	<b>-16.491.340</b>	<b>-10.331.258</b>
<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten</b>	<b>22.800.601</b>	<b>36.159.751</b>	<b>27.755.952</b>	<b>16.491.340</b>	<b>10.331.258</b>

# Gliederung der Teilhaushalte des Ergebnis- und Finanzhaushaltes

Im Kreishaushalt sind die Produkte den einzelnen mittelbewirtschafteten Organisationseinheiten zugeordnet, die als solches jeweils einen Teilhaushalt bilden. Nachfolgend sind

- die Reihenfolge der Teilhaushalte,
- die Zuordnung der Produkte zu den Organisationseinheiten und
- die Übersicht über die Gliederung der Teilhaushalte nach der örtlichen Organisation mit den zugewiesenen Produkten (§ 4 Abs. 2 GemHVO) abgebildet.

## Reihenfolge der Teilhaushalte

---

10	FB Organisation und Personal
11	FB Kreisorgane und IT
12	Personal- und Schwerbehindertenvertretung
13	ST Dezernatsbüro LR
14	Revision
15	ST Dezernatsbüro BI
16	Kommunales Frauenbüro/Büro der Frauen- und Gleichstellungsbeauftragten
20	FB Finanz- und Kassenmanagement
30	FB Recht und Kommunalaufsicht
32	FB Ordnung und Verkehr
38	FB Gefahrenabwehr
40	FB Schule und Gebäudemanagement
43	FB Haus der Bildung
50	FB Familie, Jugend und Soziales
53	FB Gesundheitsamt
57	FB Integration und Arbeit
63	FB Bauen, Wasser- und Naturschutz
80	FB Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
83	FB Ländlicher Raum und Verbraucherschutz

## Zuordnung der Produkte zu den Organisationseinheiten

---

Produkt	Produktbezeichnung	Budget	Organisationseinheit
010101	Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung	131	ST Dezernatsbüro LR
010102	Beteiligungsmanagement	111	FB Kreisorgane und IT
010103	Kreisorgane	112	FB Kreisorgane und IT
010104	Personal- und Organisationsmanagement	103	FB Organisation und Personal
010105	Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste	113	FB Kreisorgane und IT
010106	Bereitstellung und Unterhaltung d. techn. Infrastruktur	114	FB Kreisorgane und IT
010107	Kommunalaufsicht	304	FB Recht und Kommunalaufsicht
010108	Personal- und Schwerbehindertenvertretung	121	Personal- und Schwerbehindertenvertretung
010109	Frauenförderung/Gleichstellung	161	ST Kommunales Frauenbüro/Büro der Frauen- und Gleichstellungsbeauftragten
010110	Rechtsangelegenheiten	301	FB Recht und Kommunalaufsicht
010111	Revision	141	Revision
010112	Finanz- und Kassenmanagement	201	FB Finanz- und Kassenmanagement
010113	Verwaltungsliegenschaften	4014	FB Schule und Gebäudemanagement
010114	Dezernatsbüro BI	151	ST Dezernatsbüro BI
010116	Zentrales Schulgebäudemanagement	4001	FB Schule und Gebäudemanagement
010118	Wahlen	302	FB Recht und Kommunalaufsicht
010119	Vergabestelle	116	FB Kreisorgane und IT
020201	Ordnung und Gewerbe	321	FB Ordnung und Verkehr
020202	Aufenthalt v. Ausländern/Einbürgerungen	322	FB Ordnung und Verkehr
020203	Straßenverkehr u. Kfz-Zulassung	323	FB Ordnung und Verkehr
020204	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz	831	FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
020301	Brandschutz	381	FB Gefahrenabwehr
020401	Rettungsdienst	382	FB Gefahrenabwehr
020501	Katastrophenschutz	383	FB Gefahrenabwehr
030101	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen	4002	FB Schule und Gebäudemanagement
030601	Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt-/Realschulen	4004	FB Schule und Gebäudemanagement
030701	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien	4005	FB Schule und Gebäudemanagement

Produkt	Produktbezeichnung	Budget	Organisationseinheit
030801	Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen	4006	FB Schule und Gebäudemanagement
030901	Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen	4007	FB Schule und Gebäudemanagement
031001	Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen	4008	FB Schule und Gebäudemanagement
031101	Aufgaben der Schülerbeförderung	801	FB Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
031301	Allgemeine Schuldienstleistungen	4009	FB Schule und Gebäudemanagement
031302	Schulische Betreuungsangebote	433	FB Haus der Bildung
031303	Ganztagsangebote an Schulen	4011	FB Schule und Gebäudemanagement
031304	Schulentwicklungsplanung, Bildungsmanagement	432	FB Haus der Bildung
040701	vhs Marburg-Biedenkopf	431	FB Haus der Bildung
041001	Kulturpreisverleihungen, Kulturförderung	132	ST Dezernatsbüro LR
050101	Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe	5001	FB Familie, Jugend und Soziales
050110	Hilfe zum Lebensunterhalt	5002	FB Familie, Jugend und Soziales
050120	Hilfe zur Pflege	5003	FB Familie, Jugend und Soziales
050130	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	5004	FB Familie, Jugend und Soziales
050140	Hilfen zur Gesundheit (Krankenhilfe)	5005	FB Familie, Jugend und Soziales
050150	Hilfen z. Überwindung besond. sozialer Schwierigkeiten u. in anderen Lebenslagen	5006	FB Familie, Jugend und Soziales
050154	Altenhilfe	538	FB Gesundheitsamt
050159	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	5007	FB Familie, Jugend und Soziales
050201	Arbeitslosengeld II	571	FB Integration und Arbeit
050202	Eingliederungshilfen u. flankierende Maßn. z. Eingliederung Arbeitssuchender	572	FB Integration und Arbeit
050204	Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung	574	FB Integration und Arbeit
050205	Kreisjobcenter: Arbeitsmarktprojekte	576	FB Integration und Arbeit
050301	Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund	577	FB Integration und Arbeit
050601	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	5008	FB Familie, Jugend und Soziales
050701	Unterhaltungsvorschussleistungen	5009	FB Familie, Jugend und Soziales
050801	Betreuungsbehörde	531	FB Gesundheitsamt
050901	Kriegsfolgenrecht	5010	FB Familie, Jugend und Soziales
051001	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	5011	FB Familie, Jugend und Soziales
051002	Integration von Zuwanderern	578	FB Integration und Arbeit
051003	Leist. Bildung und Teilhabe-Wohngeld, Kinderzuschlag	575	FB Integration und Arbeit
060101	Förd. v. Kindern in Tageseinricht. und in Tagespflege	5012	FB Familie, Jugend und Soziales
060201	Kinder- und Jugendförderung	5013	FB Familie, Jugend und Soziales
060301	Jugendsozialarbeit	5014	FB Familie, Jugend und Soziales
060302	Hilfen in Erziehungsangelegenh.und Eingliederungshilfe	5015	FB Familie, Jugend und Soziales
060303	Beistandschaft, Amtspflegschaft und –vormundschaft, Gerichtshilfen	5016	FB Familie, Jugend und Soziales
060304	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	5017	FB Familie, Jugend und Soziales
060601	Förderung v. Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen	5018	FB Familie, Jugend und Soziales
070201	Sozialpsychiatrischer Dienst	532	FB Gesundheitsamt
070301	Jugendärztlicher und Jugendzahnärztlicher Dienst	533	FB Gesundheitsamt
070302	Infektionsschutz und Hygieneüberwachung	534	FB Gesundheitsamt
070303	Gutachten	535	FB Gesundheitsamt
070304	Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste	536	FB Gesundheitsamt
070305	Gesundheitsplanung	537	FB Gesundheitsamt
080101	Förderung des Sports	138	ST Dezernatsbüro LR
080201	Bereitstellung und Betrieb kreiseigener Sporteinricht.	4012	FB Schule und Gebäudemanagement
090103	Dorf- und Regionalentwicklung	133	ST Dezernatsbüro LR
100101	Baurechtliche Verfahren	632	FB Bauen, Wasser- und Naturschutz
100102	Bauaufsicht	633	FB Bauen, Wasser- und Naturschutz
100301	Denkmalschutz u. Denkmalpflege	635	FB Bauen, Wasser- und Naturschutz
120201	Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen	803	FB Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
120701	ÖPNV	802	FB Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
120801	Radverkehrsförderung	139	ST Dezernatsbüro LR
130201	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	115	FB Kreisorgane und IT
130401	Naturschutz und Biotopentwicklung	636	FB Bauen, Wasser- und Naturschutz
130501	Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt	834	FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
140102	Wasserschutz	638	FB Bauen, Wasser- und Naturschutz
140103	Klimaschutz und Erneuerbare Energien	134	ST Dezernatsbüro LR
150101	Büro f. Innovation und Qualifizierung	152	ST Dezernatsbüro BI
150301	Tourismusförderung	135	ST Dezernatsbüro LR
160101	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	202	FB Finanz- und Kassenmanagement
160201	Zins- und Schuldenmanagement	203	FB Finanz- und Kassenmanagement

**Gliederung der Teilhaushalte nach der örtlichen Organisation  
mit den zugewiesenen Produkten (§ 4 Abs. 2 GemHVO)**

Teil-HH	Bez. Teilhaushalt/ Budget zugewiesene Produkte	Teilergebnishaushalte			Teilfinanzhaushalte		
		Erträge	Aufwand	Saldo	Investive Einzahlungen	Investive Auszahlungen	Saldo
<b>10</b>	<b>FB Organisation und Personal</b>	<b>9.656.276</b>	<b>9.658.216</b>	<b>-1.940</b>	<b>0</b>	<b>230.000</b>	<b>-230.000</b>
	010104 Personal- und Organisationsmanagement	9.656.276	9.658.216	-1.940	0	230.000	-230.000
<b>11</b>	<b>FB Kreisorgane und IT</b>	<b>11.471.490</b>	<b>11.982.232</b>	<b>-510.742</b>	<b>0</b>	<b>618.500</b>	<b>-618.500</b>
	010102 Beteiligungsmanagement	45.000	195.500	-150.500	0	10.000	-10.000
	010103 Kreisorgane	1.608.592	1.650.788	-42.196	0	0	0
	010105 Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste	4.244.410	4.262.312	-17.902	0	110.000	-110.000
	010106 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur	5.349.488	5.349.437	51	0	498.500	-498.500
	130201 Zuweisungen an Wasser-u. Bodenverbände	0	122.000	-122.000	0	0	0
	010119 Vergabestelle	224.000,00	402.195,00	-178.195	0	0	0
<b>12</b>	<b>Personal- und Schwerbehindertenvertretung</b>	<b>393.413</b>	<b>393.394</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	010108 Personal- und Schwerbehindertenvertretung	393.413	393.394	19	0	0	0
<b>13</b>	<b>ST Dezernatsbüro LR</b>	<b>4.015.363</b>	<b>8.938.282</b>	<b>-4.922.919</b>	<b>2.927.355</b>	<b>3.511.100</b>	<b>-583.745</b>
	010101 Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung	3.931.253	4.040.220	-108.967	0	0	0
	041001 Kulturpreisverleihungen, Kulturförderung	0	268.563	-268.563	0	0	0
	090103 Dorf- und Regionalentwicklung	0	396.696	-396.696	0	0	0
	140103 Klimaschutz und Erneuerbare Energien	50.000	1.493.250	-1.443.250	0	1.000	-1.000
	150301 Tourismusförderung	15.320	662.480	-647.160	0	0	0
	080101 Förderung des Sports	5.470	1.411.773	-1.406.303	0	250.000	-250.000
	120801 Radverkehrsförderung	13.320	665.300	-651.980	2.927.355	3.260.100	-332.745
<b>14</b>	<b>Revision</b>	<b>1.092.058</b>	<b>1.593.642</b>	<b>-501.584</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	010111 Revision	1.092.058	1.593.642	-501.584	0	0	0
<b>15</b>	<b>ST Dezernatsbüro BI</b>	<b>285.036</b>	<b>671.909</b>	<b>-386.873</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	010114 Dezernatsbüro BI	200.436	210.419	-9.983	0	0	0
	150101 Büro für Innovation und Qualifizierung	84.600	461.490	-376.890	0	0	0
<b>16</b>	<b>Kommunales Frauen- und Gleichstellungsbüro</b>	<b>398.752</b>	<b>398.723</b>	<b>29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	010109 Frauenförderung/Gleichstellung	398.752	398.723	29	0	0	0
<b>20</b>	<b>FB Finanz- und Kassenmanagement</b>	<b>212.916.571</b>	<b>86.986.072</b>	<b>125.930.499</b>	<b>862.450</b>	<b>0</b>	<b>862.450</b>
	010112 Finanz- und Kassenmanagement	3.279.588	3.279.042	546	0	0	0
	160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	206.212.450	80.740.630	125.471.820	0	0	0
	160201 Zins- und Schuldenmanagement	3.424.533	2.966.400	458.133	862.450	0	862.450
<b>30</b>	<b>FB Recht und Kommunalaufsicht</b>	<b>1.278.126</b>	<b>1.797.555</b>	<b>-519.429</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	010110 Rechtsangelegenheiten	1.123.620	1.122.350	1.270	0	0	0
	010118 Wahlen	152.506	152.495	11	0	0	0
	010107 Kommunalaufsicht	2.000	522.710	-520.710	0	0	0
<b>32</b>	<b>FB Ordnung und Verkehr</b>	<b>5.549.280</b>	<b>8.219.124</b>	<b>-2.669.844</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	020201 Ordnung und Gewerbe	1.797.080	2.592.741	-795.661	0	0	0
	020202 Aufenthalt von Ausländern/Einbürgerungen	190.000	2.062.281	-1.872.281	0	0	0
	020203 Straßenverkehr und Kfz-Zulassung	3.562.200	3.564.102	-1.902	0	0	0
<b>38</b>	<b>FB Gefahrenabwehr</b>	<b>3.076.557</b>	<b>6.567.049</b>	<b>-3.490.492</b>	<b>0</b>	<b>459.600</b>	<b>-459.600</b>
	020301 Brandschutz	828.027	2.080.574	-1.252.547	0	182.000	-182.000
	020401 Rettungsdienst	2.232.660	3.643.727	-1.411.067	0	18.600	-18.600
	020501 Katastrophenschutz	15.870	842.748	-826.878	0	259.000	-259.000
<b>40</b>	<b>FB Schule- und Gebäudemanagement</b>	<b>89.867.505</b>	<b>76.679.021</b>	<b>13.188.484</b>	<b>2.191.878</b>	<b>31.632.634</b>	<b>-29.440.756</b>
	010116 Zentrales Schulgebäudemanagement	3.638.295	3.938.201	-299.906	0	0	0
	030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen	2.924.086	16.050.571	-13.126.485	0	1.758.800	-1.758.800
	Sammelkonten Grundschulen	1.950.656	6.005.417	-4.054.761	0	55.000	-55.000
	Grundschule Amönau	3.660	95.350	-91.690	0	500	-500
	Grundschule Amöneburg	5.690	158.918	-153.228	0	500	-500
	Grundschule Anzefahr-Niederwald	1.970	149.495	-147.525	0	500	-500
	Grundschule Berglandsschule Bad Endbach	12.700	199.803	-187.103	0	500	-500
	Grundschule Biedenkopf	74.170	594.456	-520.286	0	1.500	-1.500
	Grundschule am Lindenbaum Bottenhorn	1.310	75.972	-74.662	0	500	-500
	Grundschule Enderbergsschule Breidenstein	2.190	105.348	-103.158	0	500	-500
	Grundschule Buchenau	59.710	364.613	-304.903	0	800	-800
	Grundschule Bürgeln-Betziesdorf	16.270	120.578	-104.308	0	500	-500
	Grundschule Lindenschule Cölbe	25.430	194.115	-168.685	0	800	-800
	Grundschule Dreihausen	11.050	168.045	-156.995	0	800	-800
	Regenbogenschule Ebsdorf-Leidenhofen	13.910	151.019	-137.109	0	500	-500
	Schule am Hatzbachtal Erksdorf-Hatzbach	9.130	109.494	-100.364	0	500	-500
	Grundschule Fronhausen/Lahn	33.710	370.109	-336.399	0	1.000	-1.000
	Grundschule Gönnern	660	65.641	-64.981	0	500	-500



Teil-HH	Bez. Teilhaushalt/ Budget zugewiesene Produkte	Teilergebnishaushalte			Teilfinanzhaushalte		
		Erträge	Aufwand	Saldo	Investive Einzahlungen	Investive Auszahlungen	Saldo
	Grundschule Otto-Ubbelohde-Schule Goßfelden	33.870	293.523	-259.653	0	800	-800
	Grundschule Großseelheim	21.180	171.985	-150.805	0	800	-800
	Grundschule Hachborn	6.590	67.882	-61.292	0	500	-500
	Grundschule Holzhausen/Hünstein	1.310	155.472	-154.162	0	500	-500
	Grundschule Kirchhain	90.500	561.892	-471.392	0	301.500	-301.500
	Grundschule Langenstein	4.960	116.392	-111.432	0	500	-500
	Grundschule Gansbachtalschule Lixfeld	4.210	238.627	-234.417	0	500	-500
	Grundschule Lohra	18.010	258.537	-240.527	0	800	-800
	Grundschule St. Martin-Schule Mardorf	35.310	218.025	-182.715	0	500	-500
	Grundschule Mengersberg-Momberg	17.330	160.672	-143.342	0	500	-500
	Grundschule Mornshausen/S.	5.420	158.688	-153.268	0	500	-500
	Schule am Christenberg Münchhausen	20.600	252.395	-231.795	0	500	-500
	Grundschule Niederklein	7.310	169.859	-162.549	0	500	-500
	Grundschule Niederweimar	29.120	228.334	-199.214	0	800	-800
	Grundschule Oberdieten	13.590	95.500	-81.910	0	500	-500
	Grundschule Rauschholzhausen	1.980	75.421	-73.441	0	500	-500
	Grundschule Rauschenberg	13.140	302.978	-289.838	0	800	-800
	Grundschule Schönstadt	3.720	112.880	-109.160	0	500	-500
	Grundschule Schweinsberg	21.390	131.469	-110.079	0	500	-500
	Grundschule I Stadtallendorf	10.660	434.427	-423.767	0	1.500	-1.500
	Grundschule II Stadtallendorf	131.870	846.126	-714.256	0	1.222.000	-1.222.000
	Grundschule Wichtelhäuserschule Sterzhausen	5.210	190.341	-185.131	0	800	-800
	Grundschule Adolph-Diesterweg-Schule Weidenhausen	58.880	559.869	-500.989	0	154.000	-154.000
	Grundschule Burgwaldschule Wetter	58.290	610.468	-552.178	0	1.000	-1.000
	Grundschule Wittelsberg	17.420	182.374	-164.954	0	800	-800
	Grundschule Wohra	5.830	80.500	-74.670	0	500	-500
	Grundschule Wolzhausen	4.550	112.120	-107.570	0	500	-500
	Grundschule Wallau	59.620	335.442	-275.822	0	800	-800
030601	Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Haupt- und Realschulen	1.447.991	6.923.574	-5.475.583	800.000	3.437.200	-2.637.200
	Sammelkonten kombinierte Haupt- und Realschulen	801.861	2.596.594	-1.794.733	0	25.000	-25.000
	Hinterlandschule - Standort Biedenkopf	120.660	617.425	-496.765	0	73.000	-73.000
	MPS Dautphetal	159.020	1.128.359	-969.339	0	205.200	-205.200
	MPS Hartenrod	92.720	559.283	-466.563	0	4.000	-4.000
	Hinterlandschule - Standort Steffenberg	82.100	647.184	-565.084	800.000	2.004.000	-1.204.000
	MPS Wohratal	44.790	530.038	-485.248	0	2.000	-2.000
	Hinterlandschule - Standort Breidenbach	146.840	844.691	-697.851	0	1.124.000	-1.124.000
030701	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien	190.120	3.291.198	-3.101.078	0	327.800	-327.800
	Sammelkonten Gymnasien	18.500	2.205.143	-2.186.643	0	0	0
	Lahntalschule Biedenkopf	171.620	1.086.055	-914.435	0	327.800	-327.800
030801	Bereitstellung und Betrieb v. Gesamtschulen	3.399.214	17.846.676	-14.447.462	381.400	7.954.117	-7.572.717
	Sammelkonten Gesamtschulen	1.626.724	6.121.099	-4.494.375	0	80.000	-80.000
	Gesamtschule Freiherr-vom-Stein Gladenbach	316.120	2.796.960	-2.480.840	0	3.030.100	-3.030.100
	Gesamtschule Ebsdorfer Grund	254.670	1.301.753	-1.047.083	381.400	517.500	-136.100
	Alfred-Wegner-Schule Kirchhain	264.930	2.298.643	-2.033.713	0	4.272.917	-4.272.917
	Gesamtschule Wollenbergschule Wetter	210.470	1.522.151	-1.311.681	0	11.500	-11.500
	Gesamtschule Niederwalgern	305.410	1.524.972	-1.219.562	0	12.400	-12.400
	Gesamtschule Neustadt	183.010	1.064.302	-881.292	0	12.100	-12.100
	Gesamtschule Georg-Büchner-Schule Stadtallendorf	237.880	1.216.796	-978.916	0	17.600	-17.600
030901	Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen	711.799	3.083.275	-2.371.476	0	544.000	-544.000
	Sammelkonten Förderschulen	459.349	1.153.448	-694.099	0	60.000	-60.000
	Burgbergschule Friedensdorf	44.450	317.197	-272.747	0	800	-800
	Hilda-Heinemann-Schule Hommertshausen	25.550	470.591	-445.041	0	800	-800
	Landgräfin-Elisabeth-Schule Stadtallendorf	45.930	439.217	-393.287	0	800	-800
	Astrid-Lindgren-Schule Stadtallendorf	90.560	461.358	-370.798	0	480.800	-480.800
	Otfried-Preußler-Schule Weidenhausen	45.960	241.464	-195.504	0	800	-800
031001	Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen	2.214.132	7.546.725	-5.332.593	960.478	6.147.700	-5.187.222
	Sammelkonten Berufliche Schulen	1.747.792	2.472.639	-724.847	0	50.000	-50.000
	Berufliche Schulen Biedenkopf	274.370	2.814.777	-2.540.407	0	2.162.800	-2.162.800
	Berufliche Schulen Kirchhain	191.970	2.259.309	-2.067.339	960.478	3.934.900	-2.974.422
031301	Allgemeine Schuldienstleistungen	69.304.425	10.412.059	58.892.366	50.000	2.271.000	-2.221.000
	Schulträgerschaft allgemein	69.278.005	10.247.429	59.030.576	50.000	2.270.000	-2.220.000
	Jugendverkehrsschulen (Dautphetal und Stadtallendorf)	1.220	22.840	-21.620	0	0	0
	Medienzentren	880	116.660	-115.780	0	1.000	-1.000
	Europaschule Gladenbach	24.320	25.130	-810	0	0	0
031303	Ganztagsangebote an Schulen	280.000	1.000.000	-720.000	0	0	0
080201	Bereitstellung und Betrieb kreiseigener Sporteinrichtungen	515.510	1.344.802	-829.292	0	1.020.000	-1.020.000
	Hinterlandhalle Dautphetal	127.590	299.442	-171.852	0	5.000	-5.000
	Herrenwaldhalle Stadtallendorf	151.260	411.384	-260.124	0	5.000	-5.000
	Heinrich-Weber-Halle Kirchhain	121.690	339.382	-217.692	0	5.000	-5.000
	Lahntalhalle Biedenkopf	114.970	294.594	-179.624	0	1.005.000	-1.005.000
010113	Verwaltungsliegenschaften	5.241.933	5.241.940	-7	0	8.172.017	-8.172.017
	Hauptstelle Marburg	2.280.745	2.503.456	-222.711	0	7.367.017	-7.367.017
	Außenstelle Biedenkopf	691.372	621.580	69.792	0	690.000	-690.000
	Nebenstelle HJW	420.164	318.720	101.444	0	20.000	-20.000
	Nebenstelle Schwanallee (Gesundheitsamt)	368.966	368.949	17	0	20.000	-20.000
	Nebenstellen Regionalcenter Marburg (Kreis Job Center)	715.045	663.733	51.312	0	20.000	-20.000
	Nebenstelle Bismarckstraße	99.179	99.152	27	0	10.000	-10.000
	Außenstellen Stadtallendorf	666.462	666.350	112	0	45.000	-45.000

Teil-HH	Bez. Teilhaushalt/ Budget zugewiesene Produkte	Teilergebnishaushalte			Teilfinanzhaushalte		
		Erträge	Aufwand	Saldo	Investive Einzahlungen	Investive Auszahlungen	Saldo
<b>43</b>	<b>FB Haus der Bildung</b>	<b>6.755.719</b>	<b>14.613.243</b>	<b>-7.857.524</b>	<b>0</b>	<b>25.800</b>	<b>-25.800</b>
	040701 Volkshochschule Marburg-Biedenkopf	927.127	2.821.905	-1.894.778	0	11.800	-11.800
	031304 Schulentwicklungsplanung, Bildungsmanagement	781.132	1.301.223	-520.091	0	0	0
	031302 Schulische Betreuungsangebote	5.047.460	10.490.115	-5.442.655	0	14.000	-14.000
<b>50</b>	<b>FB Familie, Jugend, Soziales</b>	<b>65.510.732</b>	<b>141.272.468</b>	<b>-75.761.736</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>-3.000</b>
	050101 Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe	6.071.110	18.146.340	-12.075.230	0	0	0
	050110 Hilfe zum Lebensunterhalt	1.639.685	4.610.697	-2.971.012	0	0	0
	050120 Hilfe zur Pflege	356.604	7.908.268	-7.551.664	0	0	0
	050130 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	138.518	11.050.673	-10.912.155	0	0	0
	050140 Hilfen zur Gesundheit (Krankenhilfe)	4.000	1.620.709	-1.616.709	0	0	0
	050150 Hilfen zur Überwindung besonderer soz. Schwierigkeiten und in anderen Lebenslagen	800	80.709	-79.909	0	0	0
	050159 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	33.306.159	34.556.331	-1.250.172	0	0	0
	050601 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	1.325.194	1.780.794	-455.600	0	0	0
	050701 Unterhaltsvorschussleistungen	7.877.992	10.014.851	-2.136.859	0	0	0
	050901 Kriegsfolgenrecht	0	0	0	0	0	0
	051001 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0	1.340.027	-1.340.027	0	0	0
	060101 Förderung von Kindern in Tageseinricht. und in Tagespflege	2.718.687	4.797.533	-2.078.846	0	0	0
	060201 Kinder- und Jugendförderung	1.008.477	2.067.453	-1.058.976	0	3.000	-3.000
	060301 Jugendsozialarbeit	996.725	2.166.537	-1.169.812	0	0	0
	060302 Hilfen in Erziehungangelegenheiten und Eingliederungshilfe	7.069.500	33.257.241	-26.187.741	0	0	0
	060303 Beistandschaft, Amtpflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen	73.690	2.121.834	-2.048.144	0	0	0
	060304 Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	2.916.091	5.120.131	-2.204.040	0	0	0
	060601 Förderung von Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen	7.500	632.340	-624.840	0	0	0
<b>53</b>	<b>FB Gesundheitsamt</b>	<b>9.374.553</b>	<b>19.597.080</b>	<b>-10.222.527</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>-10.000</b>
	050154 Altenhilfe	0	878.054	-878.054	0	0	0
	050801 Betreuungsbehörde	210.598	1.322.735	-1.112.137	0	0	0
	070201 Sozialpsychiatrischer Dienst	140.500	791.310	-650.810	0	0	0
	070301 Kinder-/Jugendärztlicher und Zahnärztlicher Dienst	231.000	2.471.144	-2.240.144	0	0	0
	070302 Infektionsschutz und Hygieneüberwachung	5.119.840	7.550.541	-2.430.701	0	0	0
	070303 Gutachten	111.000	746.987	-635.987	0	0	0
	070304 Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste	3.486.615	4.880.153	-1.393.538	0	10.000	-10.000
	070305 Gesundheitsplanung	75.000	956.156	-881.156	0	0	0
<b>57</b>	<b>FB Integration und Arbeit</b>	<b>147.618.681</b>	<b>176.201.284</b>	<b>-28.582.603</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	050201 Bürgergeld	106.823.881	122.749.597	-15.925.716	0	0	0
	050202 Eingliederungshilfen und flankierende Maßnahmen zur Eingliederung Arbeitsuchender	9.016.500	11.949.568	-2.933.068	0	0	0
	050203 Comeback@50	0	0	0	0	0	0
	050204 Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende	14.700.000	14.699.960	40	0	0	0
	051003 Leistungen Bildung und Teilhabe (Wohngeld, Kinderzuschlag)	0	1.656.345	-1.656.345	0	0	0
	050205 Kreisjobcenter: Arbeitsmarktprojekte	1.204.400	1.453.843	-249.443	0	0	0
	050301 Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund	15.436.400	21.794.825	-6.358.425	0	0	0
	051002 Integration von Zuwanderern	437.500	1.897.146	-1.459.646	0	0	0
<b>63</b>	<b>FB Bauen, Wasser und Naturschutz</b>	<b>3.462.530</b>	<b>6.423.337</b>	<b>-2.960.807</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	100101 Baurechtliche Verfahren	2.120.008	2.450.687	-330.679	0	0	0
	100102 Bauaufsicht	868.848	1.015.529	-146.681	0	0	0
	100301 Denkmalschutz und Denkmalpflege	56.945	557.235	-500.290	0	0	0
	130401 Naturschutz und Biotopentwicklung	331.229	1.392.267	-1.061.038	0	0	0
	140102 Wasserschutz	85.500	1.007.619	-922.119	0	0	0
<b>80</b>	<b>FB Mobilität und Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>2.751.827</b>	<b>21.923.019</b>	<b>-19.171.192</b>	<b>1.216.300</b>	<b>6.856.100</b>	<b>-5.639.800</b>
	031101 Aufgaben der Schülerbeförderung	87.397	8.881.227	-8.793.830	0	0	0
	120701 ÖPNV	220	7.161.301	-7.161.081	0	7.500	-7.500
	120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen	2.664.210	5.880.491	-3.216.281	1.216.300	6.848.600	-5.632.300
<b>83</b>	<b>FB Ländlicher Raum und Verbraucherschutz</b>	<b>5.364.393</b>	<b>7.415.867</b>	<b>-2.051.474</b>	<b>0</b>	<b>11.000</b>	<b>-11.000</b>
	020204 Veterinärwesen und Verbraucherschutz	2.719.779	4.087.022	-1.367.243	0	6.000	-6.000
	130501 Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt	2.644.614	3.328.845	-684.231	0	5.000	-5.000
<b>Zwischensumme Teilhaushalte</b>		<b>580.838.862</b>	<b>601.331.517</b>	<b>-20.492.655</b>	<b>7.197.983</b>	<b>43.357.734</b>	<b>-36.159.751</b>
abzüglich in den Teilhaushalten enthaltene innere Verrechnungen:		-76.953.306	-76.953.306	0	0	0	0
<b>Endsumme Gesamthaushalt</b>		<b>503.885.556</b>	<b>524.378.211</b>	<b>-20.492.655</b>	<b>7.197.983</b>	<b>43.357.734</b>	<b>-36.159.751</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 10 Gesamtbudget FB Organisation und Personal</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Hartmann

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	420.000	631.784	699.035,05
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und all-gemeine Umlagen	1.610.500	1.610.500	1.610.469,96
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.833.000	1.122.000	232.437,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>3.863.500</u></b>	<b><u>3.364.284</u></b>	<b><u>2.541.942,01</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.538.130	2.614.040	3.414.956,90
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.370.510	3.207.270	3.013.546,18
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	691.527	569.782	1.052.945,41
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>8.600.167</u></b>	<b><u>6.391.092</u></b>	<b><u>7.481.448,49</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-4.736.667</u></b>	<b><u>-3.026.808</u></b>	<b><u>-4.939.506,48</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-4.736.667</u></b>	<b><u>-3.026.808</u></b>	<b><u>-4.939.506,48</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-4.736.667</u></b>	<b><u>-3.026.808</u></b>	<b><u>-4.939.506,48</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	5.792.776	3.926.833	6.372.969,38
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.058.049	912.465	854.777,55
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>4.734.727</u></b>	<b><u>3.014.368</u></b>	<b><u>5.518.191,83</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-1.940</u></b>	<b><u>-12.440</u></b>	<b><u>578.685,35</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 10 Gesamtbudget FB Organisation und Personal</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Hartmann

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Investitions- und Investiti- onsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	2023		Gesamtaus- zahlungsbe- darf	davon bis- her bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>230.000</b>	<b>0</b>	<b>220.000</b>	<b>156.518,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzan- lagevermögen	230.000	0	220.000	156.518,34	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>230.000</b>	<b>0</b>	<b>220.000</b>	<b>156.518,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-230.000</b>	<b>0</b>	<b>-220.000</b>	<b>-156.518,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 103 Produkt 010104 Personal- u. Organisationsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 10 Gesamtbudget FB Organisation und Personal
Produktverantwortung	Frau Hartmann

### Produktbeschreibungen

Produkt	0101040000	Personal- u. Organisationsmanagement
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Organisation</li> <li>2. Zentrale Personalsteuerung und Personalbedarfsdeckung</li> <li>3. Personalbetreuung</li> <li>4. Bezügeabrechnung und Abrechnung sonstiger Entgelte</li> <li>5. Personalentwicklung (Personalförderung/Qualifizierung)</li> <li>6. Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin</li> <li>7. Aufgaben der sonstigen gesetzlichen Beauftragten</li> <li>8. Betriebliches Gesundheitsmanagement (BGM)</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
<p>zu 1.: Beratung und Unterstützung der OE in Organisationsangelegenheiten; Umsetzung von Organisationsveränderungen sowie Durchführung von Organisationsuntersuchungen; Beratung der Dienststellenleitung, der zuständigen Dezernenten und der OE in wichtigen Grundsatzfragen der Organisation und in Fragen der Verwaltungsreform; ständige Überprüfung der Aufbau- und Ablauforganisation einschl. der Veränderung/Aktualisierung von Geschäftsverteilungsplänen, Sicherstellung der internen Kommunikation</p>		
<p>zu 2.: Erarbeiten und Fortschreiben von strategischen Personalplanungen für ein wirtschaftliches Personalmanagement Personalplanung (einschl. Stellenbewertung); Personalgewinnung und Personaleinsatz, interne und externe Stellenausschreibungen, Durchführung von Bewerberauswahlverfahren</p>		
<p>zu 3.: Umsetzung der Personaleinsatzplanung, Bearbeitung personalrechtlicher Fragen für alle Bediensteten (Begründung, Veränderung und Beendigung von Beschäftigungsverhältnissen; arbeitsrechtliche Maßnahmen; Disziplinarangelegenheiten), Beratung der Dienststellenleitung, der OE und der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in arbeits- und dienstrechtlichen Fragen, Konfliktmanagement, Personalführung; Gewährung arbeitsplatzbezogener Hilfen sowie Entgegennahme, Prüfung und Weiterleitung von Beihilfeanträgen; Bearbeitung von Angelegenheiten der Familienkasse</p>		
<p>zu 4.: Berechnung und Anweisung der Bezüge für Beschäftigte und Beamte und sonstige Entschädigungen sowie Bezüge für Mitarbeiter/-innen des Eigenbetrieb BefA, Fördervereine und sonstige Dritte (Gemeinden); Abrechnung der Bezüge für ehrenamtlich Tätige; Berechnung und Auszahlung von Reisekosten</p>		
<p>zu 5.: Auswahl und Förderung von Nachwuchskräften (incl. Referendare, Praktikanten, Umschüler etc.); Ermittlung des Nachwuchskräftebedarfs und des Fortbildungsbedarfes, Planung, Organisation, Durchführung und finanzielle Abwicklung von fachbereichsübergreif. Fortbildungsveranstaltungen einschl. Fortbildungscontrolling; Führungskräfteentwicklung und Führungskräftefeedback; Aktualisierung / Fortschreibung des Personalentwicklungskonzeptes (Umsetzung der Beurteilungsrichtlinien, MA-Gespräche); soziale Betreuung</p>		
<p>zu 6.: Unterstützung, Beratung und Information der Dienststellenleitung beim Arbeitsschutz und der Unfallverhütung</p>		
<p>zu 7.: Schwerbehindertenvertretung, Brandschutzbeauftragte*r, Datenschutzbeauftragte*r; Inklusionsbeauftragte*r; Fachstelle für Barrierefreiheit; Beschwerdestelle nach dem AGG</p>		
<p>zu 8.: Umsetzung des BGM entsprechend der bestehenden Dienstvereinbarung; Durchführung von Analysen (z.B. Gesundheitszirkel, Fehlzeitenstatistiken, Gefährdungsbeurteilungen, Befragungen usw.); Fortbildungen und Veranstaltungen für Mitarbeiter/innen u.a. zu den Themen Ernährung, Entspannung, Bewegung, Suchtprävention, Raucherentwöhnung, Zeit- und Stressmanagement, Depressionen, Vereinbarkeit von Familie, Pflege und Beruf, Gesundheitstage, Gesundheitswochen; Ausbildung von Gesundheitskollegen/Gesundheitsmanagern, Betriebliches Eingliederungsmanagement, gesundheitsorientierte Marketingmaßnahmen</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 103 Produkt 010104 Personal- u. Organisationsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 10 Gesamtbudget FB Organisation und Personal
Produktverantwortung	Frau Hartmann

<b>Produkt</b>	<b>0101040000</b>	<b>Personal- u. Organisationsmanagement</b>
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: Geschäftsverteilung, Dienstvereinbarungen, Richtlinien; Beschlüsse der Kreisgremien		
zu 2.: Beamten und Tarifrecht, Dienstvereinbarungen, Stellenplan, Beschlüsse der Kreisgremien		
zu 3.: HBG, HPVG, HGIG, TVöD, AGG, Tarifverträge, Dienstvereinbarungen und Richtlinien		
zu 4.: Beamten- und Tarifrecht, Einkommensteuerrecht, Sozialversicherungsrecht		
zu 5.: Gremienbeschlüsse, Dienstvereinbarungen		
zu 6.: Arbeitsschutzgesetz; Dienstvereinbarungen		
zu 7.: Schwerbehindertengesetz, Brandschutzordnung; Datenschutzgesetz; AGG u.a.		
zu 8.: KA-Beschluss, Dienstvereinbarung, Konzept, gesetzliche und tarifliche Vorgaben		
<b>Ziele</b>		
zu 1.: Optimierung der Verwaltung; Sicherstellung eines bürgerfreundlichen, wirtschaftlichen, rationellen und rechtskonformen Dienstbetriebes		
zu 2.: Zeitnahe Sicherstellung der für die jeweilige Aufgabenerfüllung erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität unter Beachtung der Rahmenvorgaben; ordnungsgemäße Abwicklung und Durchführung des Stellenbesetzungs- und Auswahlverfahrens		
zu 3.: Sicherstellung einer einheitlichen, umfassenden und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung (u.a. Statusrecht, Entgelt, Besoldung) bei der Gestaltung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse der Mitarbeiter/-innen; gute Arbeitsplatzzufriedenheit durch entsprechende Arbeitszeitgestaltung		
zu 4.: Sicherstellung der ordnungsgemäßen Personalkostenabrechnungen		
zu 5.: Sicherstellung der Aufgabenwahrnehmung durch ausreichend qualifiziertes Personal		
zu 6.: Verhütung von Unfällen am Arbeitsplatz		
zu 7.: Einhaltung der gesetzlich normierten Vorgaben		
zu 8.: Erhaltung und Steigerung der Arbeitszufriedenheit, Leistungsfähigkeit und Motivation der Mitarbeiter/-innen, Steigerung der Qualität der Arbeitsbedingungen, Unterstützung der Mitarbeiter/-innen, Erhalt und Steigerung der Produktqualität, Kundenzufriedenheit, Wettbewerbsfähigkeit sowie Handlungs- und Innovationsfähigkeit, Steigerung der Attraktivität als Arbeitgeber und des Images der Verwaltung, Senkung der krankheits- und dienstunfähigkeitsbedingten Kosten, Einhaltung des gesetzlichen und tariflichen Auftrags		

**Kennzahlen**

	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Lohnabrechnungen (intern)	1.446	1.762	1.661	1594
Lohnabrechnungen (extern)	1.233	1.365	1.508	1497
Abrechnungsfälle Aushilfen im Betreuungsangebot an Grundschulen	157	85	121	103
Abrechnungsfälle Honorare Ganztagsangebot	322	268	285	310

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 103 Produkt 010104 Personal- u. Organisationsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 10 Gesamtbudget FB Organisation und Personal
Produktverantwortung	Frau Hartmann

## Klimaziele und Wirkungen



<b>Produkt</b>	<b>0101040000</b>	<b>Personal- u. Organisationsmanagement</b>
----------------	-------------------	---

### Strategisches Ziel:

1. Der Dienstbetrieb der Kreisverwaltung soll bis 2030 klimaneutral sein. Für die gesamte Kreisverwaltung soll dies bis 2035 erreicht werden.

### Operative Ziele:

Zu	Ziele und Wirkungen	Maßnahme
1	Entwicklung einer nachhaltigen Dienstreiserichtlinie mit dem Ziel der Emissionsreduktion und Erfassung der Emissionen aller Dienstreisen (in Bearbeitung)	KSAP -1-MOB-2
1	Die Steigerung des Anteils des Radverkehrs am Mobilitätsaufkommen im Landkreis wird in die Dienstreiserichtlinie aufgenommen.	KSAP-2-10
1	Förderung der Bildung von Fahrgemeinschaften über Pendlerportale (abgeschlossen)	KSAP -1-MOB 9
1	Die Förderung der Bildung von Fahrgemeinschaften über das Pendlerportal wird in die Dienstreiserichtlinie aufgenommen, es erfolgt eine Evaluation/Befragung über Nutzung und es werden Info und Werbung zum Pendlerportal gemacht.	KSAP-2-11
1	Der Landkreis versucht möglichst viele Dienstleistungen und Kontaktmöglichkeiten auch an den Außenstellen anzubieten, damit Fahrten zur KV nach Marburg reduziert werden (vgl. Prinzip Bürgerbüros)	KSAP-2-01
1	Der Landkreis versucht bei Aktivitäten mit bisher viel Mobilitätsbedarf diesen zu reduzieren (z.B. Schuleingangsuntersuchungen wieder wohnortnah im Landkreis statt zentral in Marburg anzubieten)	KSAP-2-02
1	Der Landkreis überprüft alle Angebote / Maßnahmen auf Mobilitätsvermeidungsmöglichkeiten und bietet durch die Digitalisierung alternative Angebote für Bürgerinnen und Bürger sowie Mitarbeitende an (z.B. Weiterentwicklung E-Government, Video-Konferenzen, Steigerung der Zahl von Homeoffice-Arbeitsplätzen) (In Bearbeitung)	KSAP -1-MOB-3
1	Prüfung von Angeboten für MA zur Mobilitätsvermeidung durch Verfügungstellung von CoWorking Spaces (z.B. in den LK Standorten Biedenkopf und Stadtallendorf) und mobiles Arbeiten (Fortführung und Ausbau bisheriger Bemühungen aus KSAP I).	KSAP-2-33
1	Einführung eines verbundweiten RMV-Tickets für alle Mitarbeiter der Kreisverwaltung (abgeschlossen)	KSAP -1-MOB-7
1	Der Landkreis strebt möglichst nachhaltige Verpackungen für sein Getränke- und Speiseangebot in Kantinen an (z.B. Glas-/Plastikmehrwegflaschen statt Plastikeinwegflaschen/ Tetrapacks) bzw. nutzt Mehrwegverpackung (z.B. Pfandverpackungen)	KSAP-2-31

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 103 Produkt 010104 Personal- u. Organisationsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 10 Gesamtbudget FB Organisation und Personal
Produktverantwortung	Frau Hartmann

Zu	Ziele und Wirkungen	Maßnahme
1	Der Landkreis bietet in seinen Kantinen weniger Fleischgerichte an und bezieht sein Fleisch von regionalen Biobauer-Betrieben	KSAP-2-32
1	Der Landkreis setzt nur noch nachhaltiges Papier ein, lässt ausschließlich klimaneutral drucken und reduziert individuelle Arbeitsplatzdrucker auf das absolut notwendige Maß (abgeschlossen)	KSAP -1-AO-6

Kennzahlen

Zu 1	2018	2019	2020	2021	2022	Bis Mai 2023
Anzahl reguläre Homeoffice-Arbeitsplätze	49	80	98	140	199	211
Anzahl Schnellanträge Homeoffice-Arbeitsplätze (aufgrund Corona)			463	711	924	979



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 103 Produkt 010104 Personal- u. Organisationsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 10 Gesamtbudget FB Organisation und Personal
Produktverantwortung	Frau Hartmann

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	420.000	631.784	699.035,05
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	0	227.784	385.400,00
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	230.000	215.000	228.318,37
		54840000 Kostenerst. vom sonstigen öffentlichen Bereich	130.000	130.000	40.766,53
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	20.000	19.000	20.402,86
		54850400 Kostenerstattung verbundene Untern.: Sachkosten	40.000	40.000	24.147,29
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	1.610.500	1.610.500	1.610.469,96
		54210100 Zuweisungen vom Land: Pauschalen Kommunalisierung	1.610.500	1.610.500	1.610.469,96
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.833.000	1.122.000	232.437,00
		53800010 Erträge aus der Herabsetzung/ Auflösung Pensionsrückstellung	970.000	902.000	193.458,00
		53800020 Erträge aus der Herabsetzung/ Auflösung ATZ-Rückstellungen	450.000	0	0,00
		53800030 Erträge aus der Herabsetzung/ Auflös. Beihilferückstellungen	375.000	180.000	0,00
		53990003 Beiträge stationäre Wahlleistungen	38.000	40.000	36.099,00
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	2.880,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>3.863.500</u></b>	<b><u>3.364.284</u></b>	<b><u>2.541.942,01</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen *	4.538.130	2.614.040	3.414.956,90
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	2.557.610	2.174.930	1.758.812,47
		62000001 Leistungsentgelt § 18 TVÖD	1.000.000	950.000	111.000,00
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	503.120	489.930	484.223,81
		63000001 Leistungsentgelt Beamte	145.000	130.000	6.000,00
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	542.300	435.010	368.605,57
		64800000 Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit	0	150.000	394.399,23
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	41.600	45.670	46.545,22
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	5.000	5.000	0,00
		65190100 Job Ticket - So. Aufw. übernommene Fahrtkosten	140.000	130.000	136.281,60
		65500000 Aufwendungen f. Dienstjubiläen Verabschiedungen	3.500	3.500	450,00
		65900000 Übrige sonstige Personalaufwendungen	-500.000	-2.000.000	0,00
		65900001 Zuführung zu Rückstellung Lebensarbeitszeitkonto Beamte	100.000	100.000	108.639,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen *	3.370.510	3.207.270	3.013.546,18
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	202.040	197.160	188.352,72
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	183.470	158.110	129.628,46
		64600000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	2.685.000	2.365.000	1.964.673,00
		64610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen	300.000	487.000	730.892,00
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	691.527	569.782	1.052.945,41
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	1.147	1.312	3.623,63
		60100002 Aufwendungen für Drucksachen	220	1.660	0,00
		60302000 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel, Hilfsmittel	11.000	11.000	22.708,27
		61783210 Zensus	0	1.000	411.649,59
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	1.500	1.500	3.287,97
		67790200 Andere Beratungsleistungen: Betriebsarzt Kreisverwaltung	50.000	50.000	65.914,10
		67900100 Interkommunale Leistungsver- gleiche / Benchmarking	14.000	18.000	13.376,00
		67900200 Arbeitgebermarketing	50.000	20.000	0,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	21.490	16.740	22.014,67

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 103 Produkt 010104 Personal- u. Organisationsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 10 Gesamtbudget FB Organisation und Personal
Produktverantwortung	Frau Hartmann

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		68320000 Telefonkosten	740	550	726,98
		68400010 Ausschreibungen	185.000	70.000	140.766,53
		68500000 Reisekosten	1.530	2.820	2.271,72
		68500001 Reisekosten - nicht budgetiert	20.000	20.000	20.496,21
		68610004 Interne Kommunikation	1.000	2.500	0,00
		68610005 Internes Ideenmanagement	1.000	10.000	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	14.400	10.200	15.540,98
		68800200 Aufw. Fort- u. Weiterbildung: Personalentwicklungsmaßnahmen	77.500	77.500	81.545,12
		68800300 Aufw. Fort- u. Weiterbildung: Aus- und Fortbildung	155.000	155.000	158.630,96
		68800301 Aufw. Fort- u. Weiterbildung: Betriebl.Gesundheitsmanagement	20.000	40.000	37.239,63
		68800600 Aufw. Fort- u. Weiterbildung: Organisationsentwicklung	20.000	20.000	0,00
		69090001 Künstlersozialabgabe	5.000	5.000	7.204,30
		69100300 Umlage Hess. Verwaltungs- Schulverband	35.000	35.000	35.049,93
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	6.000	0	9.708,52
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	1.190,30
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>8.600.167</u></b>	<b><u>6.391.092</u></b>	<b><u>7.481.448,49</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-4.736.667</u></b>	<b><u>-3.026.808</u></b>	<b><u>-4.939.506,48</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-4.736.667</u></b>	<b><u>-3.026.808</u></b>	<b><u>-4.939.506,48</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-4.736.667</u></b>	<b><u>-3.026.808</u></b>	<b><u>-4.939.506,48</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	5.792.776	3.926.833	6.372.969,38
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	5.792.776	3.926.833	6.372.969,38
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.058.049	912.465	854.777,55
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	2.730	600	3.756,81
		92000006 Kosten aus ILV: Erstattung Submissionskosten	2.500	5.000	2.461,12
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	380	3.190	445,20
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.052.439	903.675	848.114,42
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>4.734.727</u></b>	<b><u>3.014.368</u></b>	<b><u>5.518.191,83</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-1.940</u></b>	<b><u>-12.440</u></b>	<b><u>578.685,35</u></b>

### Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

01010401 54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten

Unter diesem Konto werden die Personalkostenerstattungen von Seiten des Eigenbetriebes und der Breitband GmbH sowie der Verwaltungskostenbeitrag des Wasserverbandes veranschlagt und verbucht.

01010401 54850400 Kostenerstattung verbundene Untern.: Sachkosten

Der Ansatz setzt sich u. a. aus Kostenerstattungen durch den Eigenbetrieb Jugend- und Kulturförderung und der Breitband Marburg-Biedenkopf GmbH zusammen.

01010402 54840000 Kostenerst. vom sonstigen öffentlichen Bereich

Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich beinhalten u.a. Erstattungen von Krankenkassen beim Bezug von Mutterschaftsgeld, Verdienstaufschlag und ähnliches.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 103 Produkt 010104 Personal- u. Organisationsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 10 Gesamtbudget FB Organisation und Personal
Produktverantwortung	Frau Hartmann

01010403 54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV

Vom Fachdienst Personal werden die Personalabrechnungen für einzelne Städte, Gemeinden und Verbände erstellt. Hierfür sind jährlich pro Fall rd. 180 € zu zahlen. Der Betrag wird mit den Tarifveränderungen angepasst. Aufgrund der gestiegenen Anzahl von betreuten Städten, Gemeinden und Verbänden wird mit Kostenerstattungen von 230.000 € gerechnet.

#### **Erläuterungen zu 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**

01010401 54210100 Zuweisungen vom Land: Pauschalen Kommunalisierung

Im Zuge des am 01.04.2005 in Kraft getretenen Gesetzes zur Kommunalisierung des Landrats sowie der Oberbürgermeister als Behörden der Landesverwaltung sind zahlreiche ehemalige Landesaufgaben in die Zuständigkeit der Kreise übergegangen.

Den Landkreisen und kreisfreien Städten wird zur Durchführung der Aufgaben vom Land Hessen ein jährlicher Kostenausgleich in Form einer Kostenpauschale gewährt.

Die Pauschale wurde auf Basis der Dezemberbezüge 2004 für die zum Stichtag 31. Dezember 2004 bei den Landräten und Oberbürgermeistern beschäftigten Landesbediensteten festgesetzt. Ergänzend dazu wird eine Beihilfenpauschale in Höhe von 1.700 € pro Jahr für jede übergeleitete Beamtin und jeden übergeleiteten Beamten gezahlt. Weiterhin erhalten die Kreise Sachkostenpauschalen analog den im Landshaushalt 2005 veranschlagten Sachkosten für die Wahrnehmung der Aufgaben in den Bereichen Veterinärwesen, Lebensmittelüberwachung, Verbraucherschutz, Landschaftspflege, Landwirtschaft, Dorf- und Regionalentwicklung und ländlicher Tourismus unter Anrechnung der in diesen Bereichen vorgesehenen Gebühreneinnahmen.

Nach § 5 Abs. 3 des Kommunalisierungsgesetzes wird zum Ausgleich von Bedarfsspitzen außerdem ein Betrag von 1,6 Mio. € - zuzüglich jährlich 120.000 € - auf alle Landkreise verteilt. Auf den Landkreis entfiel hieraus bei Verteilung nach der Einwohnerzahl und der Anzahl der übergeleiteten Bediensteten in 2022 ein Betrag von 180.732 € (2021 = 174.292 €, 2020 = 167.851 €, 2019 = 161.411 €, 2018 = 154.970 €, 2017 = 148.530 €).

Im Landkreis Marburg-Biedenkopf beläuft sich die Personalkostenpauschale auf rd. 4.200.000 € und die Sachkostenpauschale auf rd. 500.000 €.

Die Erstattungen für die Bereiche Veterinärwesen und Verbraucherschutz (Produkt 020204) und Ländlicher Raum (Produkt 130501) können im Kreishaushalt direkt den entsprechenden Produkten zugeordnet werden. Das ist für den Restbetrag nicht möglich, der deshalb zentral im Produkt 010104 veranschlagt ist.

Im Haushaltsplan 2024 sind folgende Ansätze eingeplant (insgesamt 4.813.408 €):

Kto. 01010401.54210100 Anteile ehemalige Allgemeine Landesverwaltung = 1.610.500 €

Kto. 02020401.54210100 Anteile Veterinärwesen und Verbraucherschutz = 922.908 €

Kto. 13050101.54210100 Anteile Ländlicher Raum = 2.280.000 €

#### **Erläuterungen zu 11. Personalaufwendungen**

01010401 65900000 Übrige sonstige Personalaufwendungen

Im Laufe des Jahres kommt es zu zahlreichen Personalveränderungen, die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht bekannt sind. Die Vergangenheit hat gezeigt, dass diese unplanbaren Veränderungen zu teilweise deutlichen Einsparungen geführt haben, da viele Stellen bei einer anhaltend hohen Fluktuation mitunter erst mit deutlichen zeitlichen Verzögerungen wiederbesetzt werden können.

Zur Vermeidung von umfassenden Anpassungen bei einer Vielzahl von Ansätzen in den Einzelprodukten wird daher vom Instrument der Veranschlagung einer "Globalen Minder-Personalausgabe" Gebrauch gemacht. Dabei handelt es sich um negativ im Haushaltsplan veranschlagte Aufwendungen, die im Rahmen der Ausführung des Haushaltsplanes auszugleichen sind.

Für 2024 wird eine globale Minderausgabe von 500.000 € veranschlagt.

01010402 64800000 Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit

Nach dem Tarifvertrag TV FlexAZ war jährlich zum Stichtag 31. Mai die Altersteilzeitquote zu ermitteln. Bis zur Erfüllung einer Quote von 2 % der Tarifbeschäftigten bestand ein Anspruch auf den Abschluss einer Vereinbarung über Altersteilzeit. Auf die Quote waren bereits bestehende Altersteilzeitverhältnisse anzurechnen. Der TV FlexAZ ist am 31.12.2022 ausgelaufen. Damit ist die tarifliche Grundlage für die Vereinbarung von ATZ-Verhältnissen ab dem 01.01.2023 weggefallen. Die Altfälle laufen bis zum Vertragsende unverändert weiter und führen zu einer Auflösung der bestehenden Rückstellungen von 450.000 € (Kto. 53800020).

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 103 Produkt 010104 Personal- u. Organisationsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 10 Gesamtbudget FB Organisation und Personal
Produktverantwortung	Frau Hartmann

## 01010402 64910000 Beihilfen Entgeltbereich

Beihilfen im Entgeltbereich entstehen jährlich nur in geringem Umfang. Deshalb werden sie aus Vereinfachungsgründen nur zentral im Produkt 010104 in Ansatz gebracht, aber im Zuge der Rechnungslegung produktgenau verbucht. Folgende Ergebnisse sind bezogen auf den Gesamthaushalt zu verzeichnen:

Erg. 2017 = 3.624 €

Erg. 2018 = 3.091 €

Erg. 2019 = 5.135 €

Erg. 2020 = 1.891 €

Erg. 2021 = 2.172 €

Erg. 2022 = 3.508 €

Ansatz Planjahr und VJ = 5.000 €

## 01010404 62000001 Leistungsentgelt § 18 TVÖD

Mit dem ab 01.10.2005 gültigen Tarifvertrag Öffentlicher Dienst (TVÖD) ist in § 18 auch die leistungs- und / oder erfolgsorientierte Bezahlung im öffentlichen Dienst verankert worden. Seit dem 01.01.2007 ist ein Leistungsentgelt eingeführt worden, das zusätzlich zum Tabellenentgelt verpflichtend zu zahlen ist.

Der Kreisausschuss hatte hierzu eine Dienstvereinbarung mit dem Personalrat geschlossen, die zum 01.10.2007 in Kraft getreten war und ab 2011 modifiziert worden ist. Seither werden Leistungsprämien auf Basis individuell einmal jährlich vereinbarter Zielvereinbarungen gezahlt.

Basis für die Festsetzung des Leistungsbudgets sind die jeweils im Vorjahr gezahlten Entgelte. Der Anteil des Leistungsbudgets erhöhte sich von 1,5 % in 2011 und 1,75 % in 2012 auf 2 % ab 2013.

Bei der Haushaltsplanung werden die Leistungsentgelte zentral beim vorstehenden Konto in einer Summe veranschlagt. Die Verbuchung erfolgt mit der Auszahlung (im Monat Juni des Folgejahres) innerhalb der einzelnen Produkte. Zum Jahresabschluss wird der Gesamtbetrag der Leistungsentgelte auf eine Rückstellung gebucht. Hiervon abgezogen wird die im laufenden Jahr in Anspruch genommene Rückstellung, so dass als Rechnungsergebnis unter dem vorstehenden Konto immer der Erhöhungsbetrag der Leistungsentgelte von einem zum anderen Jahr verbleibt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 103 Produkt 010104 Personal- u. Organisationsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 10 Gesamtbudget FB Organisation und Personal
Produktverantwortung	Frau Hartmann

### Erläuterungen zu 12. Versorgungsaufwendungen

01010402 64600000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen

Rückstellungen sind für Verpflichtungen zu bilden, die bezüglich ihres Eintretens bzw. ihrer Höhe nach, zum Ende einer Rechnungsperiode noch nicht völlig sicher sind und bei denen eine Inanspruchnahme wahrscheinlich ist. Sie führen in der Zukunft zu Auszahlungen und ihr zugehöriger Aufwand muss der Haushaltsperiode zugerechnet werden, in welcher sie verursacht werden.

Zu diesen Rückstellungen gehören nach § 39 Abs. 1 GemHVO die Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen. Je Haushaltsjahr wird den Rückstellungen der Unterschiedsbetrag zwischen dem versicherungsmathematisch berechneten Stichtags-Teilwert am Schluss des Jahres und dem Teilwert am Schluss des vorangegangenen Jahres zugeführt. Die Auflösung erfolgt in Höhe der Unterschiedsbeträge der Barwerte von den künftigen Pensionsleistungen ebenfalls zum Schluss des Jahres und des vorangegangenen Jahres.

Die versicherungsmathematischen Berechnungen werden für den Landkreis von der Beamtenversorgungskasse erstellt.

Im Saldo aus Zuführungen und Auflösungen sind seit Einführung der Doppik in 2009 folgende Ergebnisse bei den Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen zu verzeichnen:

2009 = Zuführung von 2.045.693 €  
 2010 = Auflösung von 3.105.605 € (Grund für die in 2010 höheren Auflösungen als Zuführungen war die Einrechnung der vom Gesetzgeber beschlossenen Anhebung der gesetzlichen Altersgrenze, die für die Geburtsjahrgänge ab 1962 zukünftig bei 67 Jahren liegt. Es handelte sich deshalb um einen Einmaleffekt)  
 2011 = Zuführung von 1.293.167 €  
 2012 = Zuführung von 872.720 €  
 2013 = Zuführung von 3.298.452 €  
 2014 = Zuführung von 2.675.324 €  
 2015 = Auflösung von 1.273.319 €  
 2016 = Zuführung von 920.369 €  
 2017 = Zuführung von 2.750.876 €  
 2018 = Zuführung von 2.132.850 €  
 2019 = Zuführung von 2.748.920 €  
 2020 = Zuführung von 4.070.953 €  
 2021 = Zuführung von 1.457.864 €  
 2022 = Zuführung von 2.502.107 €  
 2023 (Prognose) = Zuführung von 1.770.000 €  
 2024 (Prognose) = Zuführung von 1.640.000 €

Am 29.07.2022 hat die Beamtenversorgungskasse eine Prognoseberechnung für den Stichtag 31.12.23 vorgelegt. Aktualisierte Berechnungen bzw. eine Berechnung für das Jahr 2024 liegen zur Haushaltsplanung 2024 nicht vor. Bei der Haushaltsplanung sind die im Juli 2022 für 2023 berechneten Zuführungsbeträge berücksichtigt worden. Im Haushalt 2024 sind folgende Ansätze veranschlagt:

01010402.64600000 Zuführung Pensionsrückstellungen aktive Beamte 2.685.000 €  
 01010402.53800010 Erträge Auflösung Versorgungsempfänger -970.000 €  
 01010402.64610000 Beihilfeverpflichtungen aktive Beamte 300.000 €  
 01010402.53800030 Erträge Auflösung Beihilfe Versorgungsempfänger -375.000 €  
 Zuführung per Saldo 1.640.000 €

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

01010401 60302000 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel, Hilfsmittel

Die veranschlagten Aufwendungen sind für die Aufgaben des Betriebsärztlichen Dienstes bestimmt.

01010401 67900200 Arbeitgebermarketing

Zur Stärkung der Arbeitgeberattraktivität des Landkreises und für die Etablierung einer Arbeitgebermarke für die Kreisverwaltung mithilfe von externen Agenturen wurde für das Jahr 2023 ein Haushaltsansatz von 20.000 € vorgesehen. In den Folgejahren, beginnend ab 2024, sollen darauf aufbauend eine zielgerichtete Marketing Kampagne mit entsprechenden Maßnahmen zur Stärkung der Arbeitgebermarke und Arbeitgeberattraktivität durchgeführt werden. Für das Haushaltsjahr 2024 werden 50.000 € eingeplant.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 103 Produkt 010104 Personal- u. Organisationsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 10 Gesamtbudget FB Organisation und Personal
Produktverantwortung	Frau Hartmann

01010401 68800600 Aufw. Fort- u. Weiterbildung: Organisationsentwicklung

Bislang wurden die Kosten für Organisationsentwicklung aus der Personalentwicklung mit übernommen. Im Rahmen der Neugestaltung des FB OP wird die Personalentwicklung zukünftig dem FD Personal zugeordnet. Die Organisationsentwicklung verbleibt im FD Organisation. Aufgrund der organisatorischen Trennung und der unterschiedlichen Tätigkeitsfelder der Personalentwicklung und der Organisationsentwicklung war eine Trennung der Ansätze ab 2023 notwendig. Der planerische Ansatz wird in 80 % Personalentwicklung (77.500 €) und 20 % Organisationsentwicklung (20.000 €) beim Teilprodukt 01010401 aufgeteilt.

01010401 69090001 Künstlersozialabgabe

Die Gesamtabwicklung der Meldungen an die Künstlersozialkasse sowie die Zahlbarmachung der Künstlersozialabgabe werden zentral vom Fachbereich Organisation und Personal vorgenommen.

01010404 68500001 Reisekosten - nicht budgetiert

Alle Auszubildenden und Studierenden sowie diejenigen Personen, die an der Fortbildungsveranstaltung zum/zur Verwaltungsfachwirt/in teilnehmen, haben einen Anspruch auf Reisekostenerstattung.

01010404 68610005 Internes Ideenmanagement

Ziel des internen Ideenmanagements ist eine beteiligungsorientierte Verwaltungskultur, die den Mitarbeitenden mehr Verantwortung für die Gestaltung der Arbeit einräumt. Vor dem Hintergrund einer möglichen Energiemangellage soll seit 2023 durch das Ideenmanagement und das damit verbundene Belohnungssystem Anreize für Energiesparideen und Verbesserungsvorschläge geschaffen werden. Ein Verbesserungsvorschlag in oben genanntem Sinne ist jede neue Idee, die auf die Einsparung von Energie im Allgemeinen abzielt.

01010404 68800200 Aufw. Fort- u. Weiterbildung: Personalentwicklungsmaßnahmen

Nach Inkrafttreten der neuen Aus- und Fortbildungsrichtlinien soll der Bereich der individuellen Förderungen in 2024 weiter verstetigt werden. Gründe für die individuellen Förderungen sind in erster Linie Arbeitgeberattraktivität und Arbeitnehmerbindung sowie Ermöglichung von Fachkarrieren.

Bislang wurden die Kosten für Organisationsentwicklung aus der Personalentwicklung mit übernommen. Im Rahmen der Neugestaltung des FB OP wird die Personalentwicklung zukünftig dem FD Personal zugeordnet. Die Organisationsentwicklung verbleibt im FD Organisation. Aufgrund der organisatorischen Trennung und der unterschiedlichen Tätigkeitsfelder der Personalentwicklung und der Organisationsentwicklung war eine Trennung der Ansätze ab 2023 notwendig. Der planerische Ansatz wird aufgeteilt in Personalentwicklung (77.500 €) und Organisationsentwicklung (20.000 €) beim Teilprodukt 01010401.

01010404 68800300 Aufw. Fort- u. Weiterbildung: Aus- und Fortbildung

Der Ansatz des Vorjahres wird beibehalten. Die Einstellung von immer mehr Seiteneinsteiger\*innen macht eine Weiterbildung im Bereich der Verwaltung erforderlich.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 103 Produkt 010104 Personal- u. Organisationsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 10 Gesamtbudget FB Organisation und Personal
Produktverantwortung	Frau Hartmann

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>230.000</b>	<b>0</b>	<b>220.000</b>	<b>156.518,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	230.000	0	220.000	156.518,34	0,00	0,00
	84484641 Ausz. f. Erw. Kapitalmarktpap. Versorgungsrücklagenfonds	230.000	0	220.000	156.518,34	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>230.000</b>	<b>0</b>	<b>220.000</b>	<b>156.518,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-230.000</b>	<b>0</b>	<b>-220.000</b>	<b>-156.518,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>									
<b>0101004 Investive Auszahlungen Personalmanagement</b>									
01010402.84484641 Auszahlungen Versorgungsrücklagenfonds *	230.000	0	220.000	156.518,34	0,00	0,00	240.000	250.000	260.000
<b>= Saldo</b>	<b>-230.000</b>	<b>0</b>	<b>-220.000</b>	<b>-156.518,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-240.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>-260.000</b>

0101004.4 (01010402.84484641) Auszahlungen Versorgungsrücklagenfonds

230.000 € sind als investive Auszahlungen zur Erhöhung des Anlagevermögens im Bereich der "Wertpapiere des Anlagevermögens" eingeplant. Es handelt sich dabei um die in 2024 fälligen Zuführungen zur Versorgungsrücklage für Beamte. Die Pflichtzuführung berechnet sich mit 1% der Dienststeinkommen der Beamten und 2,16% der gezahlten Versorgungsbezüge (Ansatz 2023 = 220.000 €, Erg. 2022 = 156.518, Erg. 2021 = 154.526 €, Erg. 2020 = 160.863 €, Erg. 2019 = 150.393 €, Erg. 2018 = 148.046 €).

Die zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2009 eingezahlten kreiseigenen Fondsanteile verzeichneten einen Wert von rd. 465.756 € und haben sich zum Bilanzstichtag 31.12.2022 auf 2.659.483 € erhöht (2021 = 2.502.965 €).

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Hirth

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.000	110.000	135.332,93
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	42.000	26.500	184.319,44
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	66.200	82.200	85.405,50
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	26.890	26.890	14.402,13
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>241.090</u></b>	<b><u>245.590</u></b>	<b><u>419.460,00</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.440.170	2.875.980	2.786.301,03
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	519.510	473.290	449.286,79
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.166.244	5.167.035	4.833.498,21
14.	66	Abschreibungen	493.900	494.000	647.994,99
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	356.200	631.200	377.769,36
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.000	13.500	12.289,37
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>9.990.024</u></b>	<b><u>9.655.005</u></b>	<b><u>9.107.139,75</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-9.748.934</u></b>	<b><u>-9.409.415</u></b>	<b><u>-8.687.679,75</u></b>
21.	56-57	Finanzerträge	45.000	60.000	8.722,25
<b>23.</b>		<b><u>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</u></b>	<b><u>45.000</u></b>	<b><u>60.000</u></b>	<b><u>8.722,25</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-9.703.934</u></b>	<b><u>-9.349.415</u></b>	<b><u>-8.678.957,50</u></b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	44.282,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	6,71
<b>27.</b>		<b><u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>44.275,29</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-9.703.934</u></b>	<b><u>-9.349.415</u></b>	<b><u>-8.634.682,21</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	11.185.400	10.154.295	8.698.564,96
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.992.208	1.350.785	823.545,95
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>9.193.192</u></b>	<b><u>8.803.510</u></b>	<b><u>7.875.019,01</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-510.742</u></b>	<b><u>-545.905</u></b>	<b><u>-759.663,20</u></b>



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Hirth

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Investitions- und Investiti- onsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	2023		Gesamtaus- zahlungsbe- darf	davon bis- her bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.900,00</b>	<b>108.000,00</b>	<b>108.000,00</b>
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensge- genständen des Sachanlage- u immateriellen Vermögens	0	0	0	2.900,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.900,00</b>	<b>108.000,00</b>	<b>108.000,00</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>618.500</b>	<b>0</b>	<b>966.000</b>	<b>474.289,36</b>	<b>175.000,00</b>	<b>175.000,00</b>
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	608.500	0	841.000	468.254,36	175.000,00	175.000,00
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzan- lagevermögen	10.000	0	125.000	6.035,00	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>618.500</b>	<b>0</b>	<b>966.000</b>	<b>474.289,36</b>	<b>175.000,00</b>	<b>175.000,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-618.500</b>	<b>0</b>	<b>-966.000</b>	<b>-471.389,36</b>	<b>-67.000,00</b>	<b>-67.000,00</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 111 Produkt 010102 Beteiligungsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

### Produktbeschreibungen

Produkt	0101020000	Beteiligungsmanagement
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt ist folgende Leistung zugeordnet:</p> <p>1. Privatrechtliche Beteiligungen und Mitgliedschaften des Landkreises</p> <p>Beschreibung der Leistung:</p> <p>zu 1.: Erarbeitung und Fortschreibung von Beteiligungsrichtlinien; Erstellen des jährlichen Beteiligungsberichtes; Verwaltung, Auswertung und Archivierung aller strategischen Unterlagen zu den Beteiligungen; Vorbereitung von Gremiensitzungen der Beteiligungen für die Vertreter/innen des Landkreises; Mitwirkung bei der Gründung, Veränderung und Auflösung von Beteiligungen, Unterstützung der Organisationseinheiten beim Beitritt zu Vereinen etc..</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1.: HKO</p> <p><b>Ziele</b> zu 1.: Sicherstellung wirtschaftlicher bzw. sachzielorientierter Beteiligungen und Mitgliedschaften, Information der Gremien und Öffentlichkeit</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 111 Produkt 010102 Beteiligungsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

<b>Klimaziele und Wirkungen</b>		
<b>Produkt</b>	<b>0101020000</b>	<b>Beteiligungsmanagement</b>

Strategische Ziele:

1. Bis 2030 sollen im Landkreis 80 Prozent des Stroms aus erneuerbaren Energien kommen. Bis 2040 soll der gesamte Bedarf für Strom, Wärme und Mobilität aus erneuerbaren Energien stammen.
2. Bis 2040 sollen im Landkreis mindestens 30 Prozent Energie gegenüber 1990 eingespart werden. Bis 2050 soll der Energiebedarf im Landkreis halbiert werden.

Operative Ziele:

Zu	Ziele und Wirkungen	Maßnahme
1 2	Die FBL/STL überprüfen ihre jeweiligen Förderrichtlinien und verstärken im Rahmen dieser, energieeffiziente und nachhaltige Aspekte	KSAP-2-03
1 2	Der Landkreis untersucht seine eigenen Förderangebote und verstärkt energieeffiziente und nachhaltige Aspekte (abgeschlossen)	KSAP -1-AO-9
1 2	Der Landkreis setzt sich bei den Unternehmen, an denen er beteiligt ist, verstärkt für die Umsetzung von Klimaschutzmaßnahmen ein (abgeschlossen)	KSAP -1-AO-10
1 2	Der Landkreis überprüft seine aktuellen und zukünftigen finanziellen Beteiligungen und Investments auf Nachhaltigkeit und sichtet bei Bedarf um	KSAP-2-05

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 111 Produkt 010102 Beteiligungsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.500	195.500	195.439,70
		69100001 Umlage Regionalversammlung	10.500	10.500	10.174,08
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	185.000	185.000	185.265,62
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	0	250.000	0,00
		71250002 Zuweisungen und Zuschüsse für sozialen Wohnungsbau	0	250.000	0,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>195.500</u></b>	<b><u>445.500</u></b>	<b><u>195.439,70</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-195.500</u></b>	<b><u>-445.500</u></b>	<b><u>-195.439,70</u></b>
21.	56-57	Finanzerträge *	45.000	60.000	8.722,25
		56100000 Erträge aus Beteiligungen an anderen verb. Unternehmen	45.000	60.000	8.722,25
<b>23.</b>		<b><u>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</u></b>	<b><u>45.000</u></b>	<b><u>60.000</u></b>	<b><u>8.722,25</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-150.500</u></b>	<b><u>-385.500</u></b>	<b><u>-186.717,45</u></b>
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	6,71
		79120000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	6,71
<b>27.</b>		<b><u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-6,71</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-150.500</u></b>	<b><u>-385.500</u></b>	<b><u>-186.724,16</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-150.500</u></b>	<b><u>-385.500</u></b>	<b><u>-186.724,16</u></b>

**Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

01010201 71250002 Zuweisungen und Zuschüsse für sozialen Wohnungsbau

Der Kreistag hat in 2016 grundlegende Beschlüsse mit dem Ziel der Bereitstellung von bezahlbarem Wohnraum gefasst. Zur Einschätzung der Bedarfe und Handlungsnotwendigkeiten ist in 2018 eine Wohnungsmarktanalyse erstellt worden. Seit 2020 sind daher Zuschüsse an die Wohnungsbaugesellschaften, an denen der Landkreis beteiligt ist oder die sich in öffentlicher Hand befinden und Projekte des sozialen Wohnungsbaus verfolgen, eingeplant. Im Haushaltsplan 2024 ist kein Ansatz vorgesehen, da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch verfügbare Haushaltsmittel in Höhe von rd. 600.000 € (aktueller Ansatz von 250.000 € zzgl. Reste aus Vorjahren) zur Abwicklung in 2023 und 2024 zur Verfügung stehen.

Die im Ergebnishaushalt als Aufwand veranschlagten Mittel werden nach § 20 Abs. 2 GemHVO als einseitig deckungsfähig zu Gunsten von investiven Auszahlungen für dieselben Zwecke erklärt. Weiterhin werden die Mittel nach § 21 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt, um mehrjährige Vorhaben entsprechend unterstützen zu können.

**Erläuterungen zu 21. Finanzerträge**

01010201 56100000 Erträge aus Beteiligungen an anderen verb. Unternehmen

Die Erträge aus Beteiligungen setzen sich aus Dividendenausschüttungen der Beteiligungen, der Eigenkapitalverzinsung von der Beteiligung am Zweckverband Abfallwirtschaft sowie der Provision im Zusammenhang mit der vom Landkreis erteilten Bürgschaft für die Rekommunalisierung der EAM zusammen.

Die Gewinnausschüttung der Sparkasse wird seit 2012 jeweils hälftig in den Produkten "Betreuungsangebote an Grundschulen, 031302" und "Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 060101" verbucht.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 111 Produkt 010102 Beteiligungsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>125.000</b>	<b>6.035,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.4	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	10.000	0	125.000	6.035,00	0,00	0,00
	84484401 Auszahlungen für den Erwerb von Genossenschaftsanteilen	10.000	0	125.000	6.035,00	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>125.000</b>	<b>6.035,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>-125.000</b>	<b>-6.035,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>									
<b>0101007 Investive Auszahlungen Beteiligungsmanagement</b>									
01010201.84484401 Erwerb von Genossenschaftsanteilen *	10.000	0	125.000	6.035,00	0,00	0,00	10.000	10.000	10.000
<b>= Saldo</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>-125.000</b>	<b>-6.035,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>

0101007.10 (01010201.84484401) Erwerb von Genossenschaftsanteilen

Im Zuge der Bildung von Energiegenossenschaften ist, bei wirtschaftlich vertretbaren Kosten für die Erschließung kreisgener Gebäude, ein Beitritt des Landkreises vorgesehen. Zum Kauf von notwendigen Genossenschaftsanteilen wird ein pauschaler Ansatz von 10.000 € eingeplant.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 112 Produkt 010103 Kreisorgane</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

### Produktbeschreibungen

Produkt	0101030000	Kreisorgane
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Betreuung des Kreistages und seiner Ausschüsse</li> <li>2. Betreuung des Kreisausschusses und seiner Kommissionen</li> <li>3. Betreuung sonstiger Hilfsorgane wie Kreisjugendparlament</li> <li>4. Unterstützung des Kreistagsvorsitzenden bei der Wahrnehmung seiner Aufgaben</li> <li>5. Angelegenheiten der Kommunalverfassung und des Kreisrechts</li> <li>6. Partnerschaften</li> <li>7. Rundschreiben des Hessischen Landkreistages</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1. - 3.: Vor- und Nachbereitung von Sitzungen, Abwicklung des Schriftverkehrs, vollständige Terminorganisation, Ermittlung und Zahlbarmachung von Entschädigungsleistungen		
zu 4.: Vorbereitung von Terminen und Veranstaltungen, Abwicklung des Schriftverkehrs, vollständige Terminorganisation		
zu 5.: Erstellung und Aktualisierung der Hauptsatzung sowie weiterer Rechtsätze des KT, Aktualisierung und Fortschreibung des Kreisrechtes		
zu 6.: Vorbereitung, Abschluss und Pflege von Partnerschaftvereinbarungen		
zu 7.: Weiterleitung der Rundschreiben an die zuständigen Organisationseinheiten und Koordinierung der Stellungnahmen insbesondere bei der Vorbereitung von Rechtsvorschriften und Gesetzesänderungen		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1. - 4.: Hess. Landkreisordnung (HKO), Hauptsatzung des Landkreises, Geschäftsordnungen, Entschädigungssatzung u. a.		
zu 5.: Hess. Landkreisordnung (HKO), Hauptsatzung des Landkreises, Geschäftsordnungen		
zu 6.: Beschlüsse der Kreisgremien		
zu 7.: § 147 HGO		
<b>Ziele</b>		
zu 1. - 3.: Sicherstellung geordneter Beratungs- und Entscheidungsabläufe in den politischen Gremien, Nachvollziehbarkeit der Entscheidungen für Politik und Verwaltung		
zu 4.: Sicherstellung der Arbeit des KTV		
zu 5.: Sicherstellung von rechtmäßigen Entscheidungen, Information der Verwaltung		
zu 6.: Aufbau und Pflege freundschaftlicher Beziehungen zu verbundenen Gebietskörperschaften, Abbau von Vorurteilen, Völkerverständigung		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 112 Produkt 010103 Kreisorgane</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

<b>Produkt</b>	<b>0101030000</b>	<b>Kreisorgane</b>
zu 7.: Sicherstellung des Informationsflusses vom Hessischen Landkreistag an die zuständigen Organisationseinheiten, Kommunikation der Verwaltungserfahrungen und Bedürfnisse des Landkreises über den Hessischen Landkreistag an die Gesetzgebungsorgane und die Ministerialverwaltung		

**Kennzahlen**

	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>Bis Juni 2023</b>
<b>Mitglieder</b>			
- Kreistag	81	81	81
- Kreisausschuss	19	19	19
- Ältestenrat	12	12	12
- Ausschüsse	96	96	96
- Beiräte und Kommissionen	320	366	372
<b>Sitzungen</b>			
- Kreistag	6	8	3
- Kreisausschuss	21	21	10
- Ältestenrat	6	16	8
- Ausschüsse	33	46	14
- Beiräte und Kommissionen	30	44	22
<b>Kleine Anfragen</b>	127	62	51
<b>Große Anfragen</b>	6	1	2
<b>Sitzungen des Kreisjugendparlaments</b>	1	3	2
<b>Sitzungen des Kreissenioresenrats</b>	2	2	2

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 112 Produkt 010103 Kreisorgane</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	3.500	3.500	2.257,99
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	3.500	3.500	2.257,99
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	10.300	10.300	5.462,29
		53040000 Nebenerlöse aus Ablieferung aus Nebentätigkeiten	10.000	10.000	1.406,11
		53990000 Andere sonstige betriebliche Erträge	300	300	4.056,18
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>13.800</u></b>	<b><u>13.800</u></b>	<b><u>7.720,28</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	496.660	464.260	393.072,61
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	138.810	142.770	138.490,30
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	305.260	267.970	207.586,11
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	29.430	28.550	29.676,68
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	23.160	24.970	17.319,52
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	231.280	216.220	195.847,54
		64400000 Laufende Versorgungsbezüge Beamte (zahlungswirksam)	100.000	90.000	98.565,02
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	121.320	115.850	87.022,48
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.960	10.370	10.260,04
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	569.545	570.845	571.689,07
		61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige	438.500	445.000	407.720,87
		61780000 Andere sonstige Aufwendungen	12.000	10.000	15.276,69
		61785000 Pflege Partnerschaften	34.000	24.000	35.292,67
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	500	1.000	4.959,50
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	710	160	0,00
		68320000 Telefonkosten	2.620	2.620	1.058,46
		68400000 Amtliche Bekanntmachungen	10.000	10.000	11.723,94
		68500000 Reisekosten	8.490	8.340	7.935,80
		68600000 Aufwend. für Verfügungsmittel	21.525	21.525	26.170,13
		68690100 Ehrungen und Empfänge	20.000	18.000	10.895,69
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	3.200	2.200	0,00
		68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -	2.000	0	0,00
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	16.000	28.000	50.655,32
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	234.200	234.200	230.769,36
		71280500 Zuschüsse zur Geschäftsführung an die Kreistagsfraktionen	234.200	234.200	230.769,36
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>1.531.685</u></b>	<b><u>1.485.525</u></b>	<b><u>1.391.378,58</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-1.517.885</u></b>	<b><u>-1.471.725</u></b>	<b><u>-1.383.658,30</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-1.517.885</u></b>	<b><u>-1.471.725</u></b>	<b><u>-1.383.658,30</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-1.517.885</u></b>	<b><u>-1.471.725</u></b>	<b><u>-1.383.658,30</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.594.792	1.530.499	1.432.673,89
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.594.792	1.530.499	1.432.673,89
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	119.103	93.770	101.422,26
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	1.080	1.930	780,14
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	60	15.180	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	117.963	76.660	100.642,12



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 112 Produkt 010103 Kreisorgane</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30</u>	<u>1.475.689</u>	<u>1.436.729</u>	<u>1.331.251,63</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-42.196</u>	<u>-34.996</u>	<u>-52.406,67</u>

### Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

01010302 54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten

Veranschlagt und verbucht werden hier die Personalkostenerstattungen von Seiten des Eigenbetriebes und der Breitband GmbH sowie der Verwaltungskostenbeitrag des Wasserverbandes.

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

01010301 68600000 Aufwendungen für Verfügungsmittel

Die im Produkt Kreisorgane veranschlagten Verfügungsmittel verteilen sich wie folgt:

3.300 € Kreistag

8.000 € Kreisausschuss

10.225 € Kreisjugendparlament

Die Verfügungsmittel für das Kreisjugendparlament sind durch § 5 Abs. 3 der Satzung des Kreisjugendparlamentes festgelegt:

"3. Der Kreisausschuss stellt dem Kreisjugendparlament zur inhaltlichen und organisatorischen Durchführung seiner Aufgaben Haushaltsmittel in Höhe von 10.225,- Euro jährlich zur Verfügung. In die Entscheidung des Kreisjugendparlamentes zur Verwendung dieser Mittel darf der Kreisausschuss nur in analoger Anwendung von § 34 HKO eingreifen. Der Kreisausschuss entscheidet in diesen Fällen endgültig."

01010301 68690100 Ehrungen und Empfänge

In Folge des Gesetzes zur Neugliederung der Landkreise Biedenkopf und Marburg und der Stadt Marburg (Lahn) wurde zum 1. Juli 1974 der Landkreis Marburg-Biedenkopf gebildet. Das 50-jährige Jubiläum im Jahr 2024 soll u. a. mit einer feierlichen Kreistagssitzung am Jubiläumstag begangen werden, weshalb der Ansatz für Ehrungen und Empfänge entsprechend kalkuliert wurde.

01010301 68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -

Der Haushaltsansatz dient dem bedarfsgerechten Angebot von Inhouse-Schulungen für die Ehrenamtlichen.

01010301 69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen

Der erhöhte Haushaltsansatz in 2023 und das hohe Ergebnis in 2022 sind auf die während der Corona-Pandemie erforderliche Anmietung geeigneter Räume für die Sitzungen des Kreistages zurückzuführen. Für 2024 kann der Ansatz wieder auf 16.000 € reduziert werden.

01010303 61780000 Andere sonstige Aufwendungen

Der Ansatz dient der Finanzierung und Durchführung von Seminaren, Projekten und anderen Aktivitäten

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 112 Produkt 010103 Kreisorgane</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

#### **Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

01010301 71280500 Zuschüsse zur Geschäftsführung an die Kreistagsfraktionen

In der Anlage 4 zum Haushaltsplan sind die Zuwendungen getrennt nach den im Kreistag vertretenen Fraktionen aufgeführt.

Die Verteilung der Fraktionszuwendungen ergibt sich aus § 6 Abs. 4 der Geschäftsordnung für den Kreistag und besteht aus einem Sockelbetrag von 5.000 € für jede Fraktion zuzüglich eines nach der Zahl der Fraktionsmitglieder bemessenen Betrages. Die Zuwendung nach Fraktionsmitgliedern wird jährlich in Höhe der Steigerungsrate der Tarifabschlüsse des Vorjahres für Beschäftigte der kommunalen Arbeitgeber im Bereich der Verwaltung in Hessen angepasst.

Für 2024 setzen sich die Fraktionsmittel danach wie folgt zusammen:

Sockelförderung (berechnet für acht Fraktionen) = 40.000 €

Förderung nach Fraktionsstärke = 194.200 €

Gesamt = 234.200 €

Am 12.05.2017 hatte der Kreistag im Rahmen der Änderung der Geschäftsordnung beschlossen, dass am Ende eines Jahres nicht verausgabte Fraktionszuwendungen ab dem Haushaltsjahr 2018 bis zum Ende des übernächsten Jahres analog den Regelungen zur Übertragbarkeit nach § 21 Abs. 1 GemHVO verwendet werden können. Die Fraktionszuwendungen werden somit für übertragbar erklärt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 113 Produkt 010105 Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

### Produktbeschreibungen

Produkt	0101050000	Zentrale Dienste
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Post- und Zustelldienste</li> <li>2. Zentrale Liegenschaftsverwaltung</li> <li>3. Zentrale Telefonvermittlung</li> <li>4. Fuhrpark</li> <li>5. Veranstaltungsmanagement</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Erledigung des gesamten physischen und digitalen Postein- und -ausgangs inkl. eingehender Rechnungen, Abrechnung der Postgebühren		
zu 2.: Grundbuchverwaltung aller Liegenschaften des Landkreises (Verwaltungs- und Schulstandorte, Kreisstraßen, Naturschutzflächen, etc.); Versicherungsmanagement u.a. der Haftpflicht-, Rechtsschutz- und Sachversicherungen; zentrales Vertragsmanagement mit Vermietung von Wohnräumen (u.a. Dienstwohnungen), Verpachtung von Flächen und Anmietung von Verwaltungsräumen		
zu 3.: Zentrale Telefonvermittlung und Empfang der persönlich erscheinenden Kundschaft der Verwaltung		
zu 4.: Vorhaltung, Pflege und Instandhaltung sowie Einteilung von Dienstfahrzeugen, budgetmäßige Abrechnung der Kfz-Nutzung, Fahrdienst für hauptamtl. KA und KTV, Vorhaltung von Betriebsstoffen und Zubehör		
zu 5.: Planung und Vorbereitung sowie Koordinierung, Begleitung und Abwicklung von großen und kleinen Veranstaltungen (digital, hybrid und in Präsenz).		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: Geschäftsverteilung		
zu 2.: Geschäftsordnung, Gremienbeschlüsse, VOL/VOB, BGB, GBO, VVG		
zu 3.: Geschäftsverteilung,		
zu 4.: Geschäftsverteilung, Verträge mit Kfz-Herstellern und -dienstleistern		
zu 5.: Geschäftsverteilung		
<b>Ziele</b>		
zu 1.: Sicherstellung des Post- und Zustelldienstes		
zu 2.: Sicherstellung einer verwaltungsinternen Grundbuchverwaltung für alle Grundstücke; Bereitstellung des notwendigen Versicherungsschutzes für die Bediensteten und die Gremienmitglieder sowie für die Gebäude und die Betriebs- und Geschäftsausstattung; Sicherstellung eines geordneten Vertragsmanagements für die Nutzung, Vermietung, Anmietung, Pacht und Verpachtung von Liegenschaften im Rahmen der unterschiedlichen Aufgabenwahrnehmungen des Landkreises		
zu 3.: Sicherstellung der Kommunikation per Telefon und für persönlich erscheinende Kund*innen		
zu 4.: Sicherstellung der Mobilität		
zu 5.: Durchführung von würdigen und sicheren Veranstaltungen		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 113 Produkt 010105 Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

**Kennzahlen**

	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>Bis Juni 2023</b>
Gefahrene km	333.114	430.255	445.426	282.104
Vermietete Wohnungen	17	15	13	12
Zahl der Veranstaltungen (organisiert durch das zentrale Veranstaltungsmanagement)	38	38	39	14

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 113 Produkt 010105 Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

<b>Klimaziele und Wirkungen</b>		
<b>Produkt</b>	<b>0101050000</b>	<b>Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste</b>

Strategisches Ziel:

1. Der Dienstbetrieb der Kreisverwaltung soll bis 2030 klimaneutral sein. Für die gesamte Kreisverwaltung soll dies bis 2035 erreicht werden.

Operative Ziele:

Zu	Ziele und Wirkungen	Maßnahme
1	Steigerung des E-Mobil-Anteils bei den Dienstwagen auf 40% bis 2025 (abgeschlossen)	KSAP -1-MOB-1
1	Steigerung des E-Mobil-Anteils bei Dienstwagen auf > 50% bis 2030	KSAP 2-06
1	Der Landkreis Marburg-Biedenkopf versendet möglichst wenige Briefe und Pakete und diese klimaneutral (abgeschlossen).	KSAP -1-AO-7

Kennzahlen

Zu 1	2018	2019	2020	2021	2022	Bis Juni 2023
Anteil E-Mobil-Fahrzeuge	8%	20%	30%	30%	34%	34%

Zu 1	2018	2019	2020	2021	2022	Bis Juni 2023
Anzahl zugänglicher E-Ladeeinrichtungen an Verwaltungsstandorten	0	2	2	2	3	3

Zu 1	2018	2019	2020	2021	2022	Bis Juni 2023
Beschaffungsmenge Papier	6.900.000 Blatt	5.100.000 Blatt	4.600.000 Blatt	3.930.000 Blatt	3.000.000 Blatt	2.200.00 Blatt

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 113 Produkt 010105 Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	106.000	110.000	135.332,93
		50030000 Umsatzerl. aus d. Überlassung von Gebäuden u. Räumen	106.000	110.000	135.332,93
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	6.500	5.500	7.174,34
		54850000 Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	1.000	0	1.122,60
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	3.500	3.500	4.851,74
		54900000 Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.000	2.000	1.200,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	34.200	34.200	34.201,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	34.200	34.200	34.201,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	14.590	14.590	6.353,94
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	9.090	9.090	5.650,46
		53300000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	5.000	5.000	0,00
		53990000 Andere sonstige betriebliche Erträge	500	500	371,95
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	331,53
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>161.290</u></b>	<b><u>164.290</u></b>	<b><u>183.062,21</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.118.120	1.156.320	1.161.120,32
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	799.310	849.350	852.853,56
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	138.810	125.420	124.277,23
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	169.470	169.860	173.620,71
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	10.530	11.690	10.368,82
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	112.540	115.940	112.507,35
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	55.170	54.220	52.098,44
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	57.370	61.720	60.408,91
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.263.076	1.284.360	1.241.979,49
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	1.736	26.640	12.367,72
		60100004 Verbrauchsmaterial	18.000	0	0,00
		60510000 Strom	500	2.000	1.272,42
		60540000 Heizöl	500	3.000	5.133,49
		60550000 Treibstoffe	27.000	32.000	44.428,51
		60560000 Wasser, Abwasser	600	2.000	1.891,57
		60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	27,85
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	15.000	20.000	15.848,25
		61640000 Instandhaltung von Kfz	22.000	22.000	21.374,97
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	45.000	45.665,21
		67100100 Leasing Fahrzeuge	39.500	45.000	30.634,63
		67100200 Leasing/Mieten Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.000	11.000	13.358,17
		67300400 Rundfunk-/ Fernsehgebühren	2.700	2.700	2.683,84
		67301000 Abfallgebühren	2.500	2.500	2.240,48
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	1.500	3.000	885,84
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.110	610	586,98
		68200000 Porto und Versandkosten	400.000	400.000	435.905,73
		68320000 Telefonkosten	73.460	73.110	73.660,81
		68320100 Telefonbucheinträge	28.000	28.000	24.963,56

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 113 Produkt 010105 Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		68500000 Reisekosten	160	310	257,29
		68690400 Veranstaltungsmanagement	125.000	95.000	71.742,67
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	760	490	1.217,00
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	50	3.000	2.699,68
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	49.000	52.000	45.942,59
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	29.000	35.000	25.112,90
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	414.000	380.000	362.077,33
14.	66	Abschreibungen	125.800	125.900	129.111,34
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	2.200	2.200	2.160,00
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.300	13.300	13.275,00
		66209000 Abschreibungen auf Gebäude SIP	900	900	809,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	23.600	23.600	23.554,00
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	84.500	84.500	88.095,00
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	1.300	1.400	1.218,34
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.000	13.500	12.289,37
		70200000 Grundsteuer	4.000	3.500	3.253,40
		70300000 Kfz-Steuer	10.000	10.000	9.035,97
19.		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.633.536</b>	<b>2.696.020</b>	<b>2.657.007,87</b>
20.		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</b>	<b>-2.472.246</b>	<b>-2.531.730</b>	<b>-2.473.945,66</b>
24.		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</b>	<b>-2.472.246</b>	<b>-2.531.730</b>	<b>-2.473.945,66</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	6.100,00
		59120000 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst. über 250 EUR	0	0	6.100,00
27.		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.100,00</b>
28.		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</b>	<b>-2.472.246</b>	<b>-2.531.730</b>	<b>-2.467.845,66</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	4.083.120	3.581.179	2.604.516,85
		91000001 Erlöse aus ILV: Drucke und Kopien	27.700	23.540	27.589,03
		91000010 Erlöse aus ILV: Fuhrpark	88.280	180.410	64.019,10
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	7.220	7.620	6.088,46
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	3.959.920	3.369.609	2.506.820,26
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.628.776	1.049.442	523.680,66
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	400	410	356,37
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.140	2.140	976,20
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	6.100	4.700	3.143,83
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.621.136	1.042.192	519.204,26
31.		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</b>	<b>2.454.344</b>	<b>2.531.737</b>	<b>2.080.836,19</b>
32.		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</b>	<b>-17.902</b>	<b>7</b>	<b>-387.009,47</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 113 Produkt 010105 Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

### Erläuterungen zu 1. Privatrechtliche Leistungsentgelte

01010502 50030000 Umsatzerl. aus d. Überlassung von Gebäuden u. Räumen

Bei der Beendigung von Mietverhältnissen, z. B. bei Eintritt in den Ruhestand von Hausmeister\*innen, die bisher eine Dienstwohnung bewohnt haben, muss in aller Regel geprüft werden, ob die Wohnung weiterhin vermietet werden kann. Dies ist in aller Regel nicht der Fall, sodass die Räume danach für Zwecke der Schulen oder der Verwaltung zur Verfügung gestellt werden müssen, u. a. im Rahmen des Ganztagsangebotes. Die Mieterträge haben sich deshalb in den vergangenen Jahren kontinuierlich reduziert. Das sehr positive Rechnungsergebnis aus dem Jahr 2022 ist auf damals ungeplante Erträge aus der Kostenerstattung für die Nutzung des C-19-Testzentrums auf dem Messegelände in Marburg zurückzuführen. Das Testzentrum hat zum 04.01.2023 den Betrieb eingestellt und wurde zurückgebaut.

### Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

01010502 54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten

Veranschlagt und verbucht werden hier die Personalkostenerstattungen von Seiten des Eigenbetriebes und der Breitband GmbH sowie der Verwaltungskostenbeitrag des Wasserverbandes.

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

01010501 60100004 Verbrauchsmaterial

Zentral beschafft und veranschlagt werden Aufwendungen für größere Sammelbestellungen, u.a. Papier und Briefumschläge. Bis einschließlich 2023 wurden diese Aufwendungen über das Kto. 60100000 abgewickelt.

01010502 61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)

Über das Konto werden die Aufwendungen für die Instandhaltungen der Miet- und Dienstwohnungen im eigenen Bestand geplant.

01010502 67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen

Die Aufwendungen für das C-19-Testzentrum entfallen aufgrund der Schließung zum 04.01.2023. Die Mietaufwendungen für die Räume in der Agentur für Arbeit in Marburg werden im Rahmen eines Kooperationsprojekts zwischen dem FB InA und der Agentur für Arbeit ab dem Haushaltsjahr 2024 über das Produkt 010113 abgewickelt. Der Ansatz bei diesem Konto kann daher für 2024 entfallen.

01010502 68690400 Veranstaltungsmanagement

Unter diesem Konto werden die Aufwendungen für Veranstaltungen und Messen, für das Catering diverser Veranstaltungen, für den Neujahrsempfang des Landkreises sowie für kleinere Beschaffungen im Rahmen des Veranstaltungsmanagements veranschlagt und verbucht.

In Folge des Gesetzes zur Neugliederung der Landkreise Biedenkopf und Marburg und der Stadt Marburg (Lahn) wurde zum 1. Juli 1974 der Landkreis Marburg-Biedenkopf gebildet. Das 50-jährige Jubiläum im Jahr 2024 soll mit verschiedenen Veranstaltungen im Laufe des Jahres begangen werden, zum Beispiel mit einem Tag der offenen Tür in der Hauptstelle in Marburg und mit einer Veranstaltung in der Außenstelle in Biedenkopf. Unter anderem für diese Veranstaltungen sind 30.000 € zusätzlich eingeplant.

01010502 69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen

gemeinsame Erläuterung für die Konten 69090000 und 69090100:

Neben der Allgemeinen Haftpflicht- und Unfallversicherung werden hier auch die Beiträge zu Vermögenschadenversicherung sowie für die Cyber-Versicherung verbucht.

Die Versicherungsbeiträge für die Verwaltungsbereiche werden unter vorstehendem Produkt etatisiert und verbucht. Die Beiträge für Schulen dagegen werden im Produkt 010116 "Zentrales Schulgebäudemanagement" abgebildet.

01010504 61640000 Instandhaltung von Kfz

Der Ansatz von 22.000 € für die Instandhaltung von Fahrzeugen setzt sich zusammen aus rd. 17.000 € für die laufende Instandhaltung und rd. 5.000 € für Aufwendungen, die im Rahmen von Reparaturen bei Schadensabwicklungen anfallen. Die Schadenersatz- und Versicherungsleistungen sind als Erträge bei dem Konto 53300000 in Höhe von rd. 5.000 € etatisiert.

Eventuelle Mehrerträge dürfen zur Leistung von Mehraufwendungen verwendet werden.



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 113 Produkt 010105 Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Dienste</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.900,00</b>	<b>108.000,00</b>	<b>108.000,00</b>
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlage- u immateriellen Vermögens	0	0	0	2.900,00	0,00	0,00
	82283100 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst. über 250 EUR	0	0	0	2.900,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.900,00</b>	<b>108.000,00</b>	<b>108.000,00</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>110.000</b>	<b>0</b>	<b>110.000</b>	<b>49.700,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>175.000,00</b>
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	110.000	0	110.000	49.700,00	175.000,00	175.000,00
	84383101 Ausz. für die Beschaffung von Fahrzeugen/ Fuhrpark	35.000	0	35.000	49.700,00	0,00	0,00
	84383129 Auszahlungen für Fuhrpark - Elektrofahrzeuge	75.000	0	75.000	0,00	95.150,00	95.150,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>110.000</b>	<b>0</b>	<b>110.000</b>	<b>49.700,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>175.000,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-110.000</b>	<b>0</b>	<b>-110.000</b>	<b>-46.800,00</b>	<b>-67.000,00</b>	<b>-67.000,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
(Invest.-Nr. und Bezeichnung)									
<b>0101005 Investive Auszahlungen</b>									
<b>Zentrale Dienste</b>									
01010504.82283100 Einzahlungen aus Fahrzeugveräußerungen	0	0	0	2.900,00	0,00	0,00	0	0	0
01010504.84383101 Beschaffung von Fahrzeugen *	35.000	0	35.000	49.700,00	0,00	0,00	35.000	35.000	35.000
01010504.84383129 Beschaffung von Elektro-Fahrzeugen *	75.000	0	75.000	0,00	0,00	0,00	75.000	75.000	75.000
<b>= Saldo</b>	<b>-110.000</b>	<b>0</b>	<b>-110.000</b>	<b>-46.800,00</b>	<b>-49.000,00</b>	<b>-49.000,00</b>	<b>-110.000</b>	<b>-110.000</b>	<b>-110.000</b>

0101005.2 (01010504.84383101) Beschaffung von Fahrzeugen

Für die Beschaffung von Fahrzeugen im Bereich des Fuhrparks ist ein pauschaler Ansatz von 35.000 Euro vorgesehen, wenn bei nicht geleasten Fahrzeugen ein Austausch durch Ankauf von Gebrauchtfahrzeugen notwendig wird.

0101005.4 (01010504.84383129) Beschaffung von Elektro-Fahrzeugen


Um dem Ziel der Klimaneutralität näher zu kommen, gilt es, auch den kreiseigenen Fuhrpark sukzessive auf E-Mobilität umzustellen. Der Kreistag hat hierzu in seiner Sitzung am 06.09.2019 beschlossen, den E-Mobil-Anteil bei den kreiseigenen Dienstwagen auf 40 % bis 2025 zu steigern. Demzufolge ist die Anschaffung von zwei weiteren elektrobetriebenen Kraftfahrzeugen im Haushaltsjahr 2024 geplant.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 114 Produkt 010106 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

**Produktbeschreibungen**

<b>Produkt</b>	<b>0101060000</b>	<b>Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur</b>	
<p><b>Produktbeschreibung</b>                      Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Bereitstellung der IT-Infrastruktur</li> <li>2. Administration der IT-Infrastruktur</li> <li>3. IT-Schulungen</li> <li>4. Bereitstellung von Kommunikationsdiensten</li> </ol> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1.: strategische Bereitstellung der IT-Infrastruktur (ohne Schulen) einschließlich der Beschaffung von Hard- und Software.</p> <p>zu 2.: Administration, Wartung und Pflege der bereitgestellten IT-Infrastruktur zur Aufgabenerfüllung der Verwaltung.</p> <p>zu 3.: Abbildung von technischen/fachspezifischen Schulungen, um die Administration nach dem „Stand der Technik“ gewährleisten zu können.</p> <p>zu 4.: Bereitstellung, Administration, Wartung und Pflege der technischen Komponenten für die Kommunikationsdienste (Telefonie/Daten) in den Verwaltungsliegenschaften.</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b>                      zu 1.: Hess. Datenschutzgesetz, Dienstvereinbarungen, Dienstanweisungen, Geschäftsverteilung, OZG                      zu 2.: Gremienbeschlüsse, Dienstvereinbarungen                      zu 3.: Geschäftsverteilung                      zu 4.: Verträge mit Telekommunikationsunternehmen</p> <p><b>Ziele</b>                      zu 1.: Ausstattung der Arbeitsplätze mit IT zur effizienten Unterstützung der Aufgabenerledigung bei hoher Ausfall- und Datensicherheit einschließlich der Bereitstellung des IT-Backend. Abbildung von Digitalisierungsmaßnahmen.                      zu 2.: Sicherstellung des IT-Betriebes                      zu 3: Sicherstellung bedarfsorientierter Schulungsangebote                      zu 4.: Sicherstellung der internen und externen Erreichbarkeit in Bezug auf Telefonie- und Datenverbindungen</p>			
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>			
Anzahl		1.961,00	2.117,00
<b>Leistungen/Kostenträger</b>			
<b>Zu betreuende IT-Arbeitsplätze</b>			
Anzahl		1.961,00	2.117,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 114 Produkt 010106 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

<b>Klimaziele und Wirkungen</b>		
<b>Produkt</b>	<b>0101060000</b>	<b>Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur</b>

Strategisches Ziel:

1. Der Dienstbetrieb der Kreisverwaltung soll bis 2030 klimaneutral sein. Für die gesamte Kreisverwaltung soll dies bis 2035 erreicht werden.

Operatives Ziel:

Zu	Ziele und Wirkungen	Maßnahme
1	Der Landkreis ersetzt elektrische Geräte zukünftig nur noch durch energieeffiziente Geräte und tauscht sehr große Energieverbraucher zeitnah aus (außer dem 010116) (abgeschlossen)	KSAP -1-EE-5

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 114 Produkt 010106 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	20.000	15.000	173.663,11
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	0	0	136.500,00
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	15.000	15.000	13.103,46
		54900000 Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.000	0	24.059,65
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	32.000	48.000	51.204,50
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	32.000	48.000	51.204,50
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	2.000	2.585,90
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	2.000	2.000	2.585,90
<b>10.</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>54.000</b>	<b>65.000</b>	<b>227.453,51</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.532.300	1.151.120	1.113.493,47
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.138.770	845.240	803.312,88
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	141.380	125.170	129.379,80
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	241.420	169.050	170.006,25
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	10.730	11.660	10.794,54
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	137.880	115.530	114.880,20
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	56.190	54.120	54.237,49
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	81.690	61.410	60.642,71
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	3.131.623	3.115.430	2.824.389,95
		60100100 EDV-Verbrauchsmaterial: Toner, Tinte u.a.	70.000	30.000	16.992,03
		60630003 Hard- und Software bis 250 € (GWG-Grenze)	92.800	86.300	190.646,16
		60630005 Beschaffungen Digitalisierung unterhalb der GWG-Grenze	0	5.600	0,00
		60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	40.000	40.000	89.668,17
		61620000 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	3	56.700	38.771,37
		61630100 Instandhaltung EDV-Anlagen	4.000	4.000	191,17
		61660100 Wartungskosten EDV-Anlagen	77.500	112.000	69.009,73
		61660200 Wartungskosten Kassenautomat	6.300	6.300	3.570,00
		61780009 Projektkosten Digitale Kreisverwaltung	79.300	140.000	52.440,22
		61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	111.600	115.000	115.721,22
		61790003 Innergemeinschaftlicher Erwerb (19 % VSt und 19 % USt)	0	0	995,44
		67200100 Softwarepflege	1.261.800	1.150.000	1.205.104,90
		67200101 Softwarepflege und Support Digitalisierung	23.300	23.800	3.089,15
		67200102 Softwarepflege Mietlizenzen	896.000	834.300	609.395,25
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	360	160	521,79
		68310000 Datenübertragungskosten	365.400	365.400	346.866,52
		68310100 Datenübertragungskosten Entgelte Rechenzentrum	17.500	17.600	1.847,50
		68310200 Datenübertragungskosten Leitungskosten Rechenzentrum	19.400	19.400	25.710,00
		68320000 Telefonkosten	1.330	1.410	1.174,80
		68500000 Reisekosten	2.860	3.310	4.890,80
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	2.020	1.300	1.686,71
		68800100 Fort- u. Weiterbildungen: Software-Schulungen	40.000	66.700	20.731,82
		68800101 Schulungen Digitalisierung	20.000	30.000	25.306,60
		68800500 Aufw. Fort- u. Weiterbildung: EDV-Schulungsprogramm	0	6.000	0,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 114 Produkt 010106 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	150	150	58,60
14.	66	Abschreibungen	368.100	368.100	518.883,65
		66190000 Sonst. Abschreib. auf immater. Vermögensgegenst. des Anl.verm	68.900	68.900	106.685,50
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	1.200	1.200	1.174,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	152.600	152.600	210.693,95
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	145.400	145.400	200.330,20
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>5.169.903</u></b>	<b><u>4.750.180</u></b>	<b><u>4.571.647,27</u></b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-5.115.903</u></b>	<b><u>-4.685.180</u></b>	<b><u>-4.344.193,76</u></b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-5.115.903</u></b>	<b><u>-4.685.180</u></b>	<b><u>-4.344.193,76</u></b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	38.182,00
		59800000 Ertr. aus d. Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen für Instandhaltung	0	0	38.182,00
27.		<b><u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>38.182,00</u></b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-5.115.903</u></b>	<b><u>-4.685.180</u></b>	<b><u>-4.306.011,76</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	5.295.488	4.842.617	4.449.834,86
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	5.910	6.010	4.981,47
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	5.289.578	4.836.607	4.444.853,39
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	179.534	157.373	143.823,10
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	70	40	84,26
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	330	1.980	220,80
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	4.990	3.710	2.572,23
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	174.144	151.643	140.945,81
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>5.115.954</u></b>	<b><u>4.685.244</u></b>	<b><u>4.306.011,76</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>51</u></b>	<b><u>64</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

### Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

01010601 54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten

Veranschlagt und verbucht werden hier die Personalkostenerstattungen von Seiten des Eigenbetriebes und der Breitband GmbH sowie der Verwaltungskostenbeitrag des Wasserverbandes.

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

01010601 60630003 Hard- und Software bis 250 € (GWG-Grenze)

Für die Beschaffung von einzeln nutzbarer Hardware unterhalb der Grenze von 250 € für sog. "Geringwertige Wirtschaftsgüter" (GWG) sind im Ergebnishaushalt 92.800 € u.a. für folgendes vorgesehen:

Scanner, Drucker, Monitore  
Netzwerkkomponenten  
Rechenzentrumsverkabelung  
Alarmierungshardware

01010601 60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand

Unter diesem Konto werden Aufwendungen für Kleinstmaterial wie z.B. Telefone, Kabel, etc. etatisiert und verbucht.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 114 Produkt 010106 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

01010601 61620000 Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten

Unter dem Konto werden die Wartungs-, Unterhaltungs- und Pflegekosten für die Telefonanlagen im Kreishaus in Marburg und den Nebenstellen verbucht.

01010601 61660100 Wartungskosten EDV-Anlagen

Für die Wartung von EDV-Anlagen wie z.B. Drucker, Großscanner, Server, Storage, Archiv und Firewall werden für 2024 77.500 € kalkuliert.

01010601 61780009 Projektkosten Digitale Kreisverwaltung

Der Ausbau des Dokumentenmanagementsystems (DMS) "Enaio" soll in 2024 in weiteren Organisationseinheiten umgesetzt werden. Des Weiteren sollen die Mittel der weiteren OZG-Umsetzung des OZG dienen.

Folgende Maßnahmen sind in 2024 vorgesehen:

- Erweiterung DMS System – Web ASV
- Kundenportal Jobcenter
- Digitalisierungsmaßnahmen OZG

01010601 61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen

Für "Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen" sind 111.600 € veranschlagt. Unter dem Konto werden Dienstleistungen verbucht, die nicht unter die laufende Softwarepflege fallen. Dazu gehören Supportleistungen, Einführungskosten, Entwicklungskosten sowie Weiterentwicklungs- und Änderungsleistungen.

01010601 67200100 Softwarepflege

Die in der Kreisverwaltung eingesetzten Datenverarbeitungsprogramme bedürfen der ständigen Pflege und Aktualisierung. Mit den Herstellern existieren entsprechende Softwarepflegeverträge. Der Ansatz beläuft sich auf 1.261.800 €.

01010601 67200101 Softwarepflege und Support Digitalisierung

Der Ausbau des Dokumentenmanagementsystems Enaio soll 2024 in weiteren Organisationseinheiten umgesetzt werden. Es wird mit Softwarepflege- und Supportkosten in Höhe von 23.300 € gerechnet.

01010601 67200102 Softwarepflege Mietlizenzen

Seit 2021 erfolgt eine differenzierte Betrachtung der Softwarepflege. Die Kosten für die erworbenen Lizenzen werden unter dem Konto 67200100 veranschlagt und verbucht. Die Aufwendungen für die Mietlizenzen (sog. Software as a Service) werden dagegen über das separate Konto 67200102 abgebildet. Seit dem Jahr 2023 werden die Kosten der Microsoft Lizenzen ebenfalls unter diesem Konto geführt. Der Markt bildet zunehmend mehr Software als „Software as a Service“ Modell ab.

01010601 68310000 Datenübertragungskosten

Die in 2024 mit 365.400 € veranschlagten Datenübertragungskosten entstehen durch die Standortvernetzung. Des Weiteren fallen darunter u. a. die Leitungen City-Netz, NdB-Anschluss (DOI) Infrastruktur und Kommunikationsnetz für alle Behörden in Deutschland.

01010601 68800100 Fort- u. Weiterbildungen: Software-Schulungen

Unter dem Konto "Fort- und Weiterbildungen - Software-Schulungen" werden die Schulungen für neu installierte Programme und Programmstände sowie die notwendigen Schulungen bei sonstigen Umstellungen verbucht.

01010601 68800101 Schulungen Digitalisierung

Die DMS-Anbindung und OZG Umsetzung erfordert eine Qualifizierung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter. Hierfür werden in 2024 20.000 € bereitgestellt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 114 Produkt 010106 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

**Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit – (Euro)**

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>498.500</b>	<b>0</b>	<b>731.000</b>	<b>418.554,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	498.500	0	731.000	418.554,36	0,00	0,00
	84383001 Ausz. f. Erw. v. Software- Lizenzen Arch.-Systeme	50.000	0	156.700	39.508,88	0,00	0,00
	84383003 Ausz. f. Erw. v. Software- Lizenzen projektbez. Software	50.000	0	116.800	44.634,76	0,00	0,00
	84383110 Auszahlungen für Erwerb von allg. DV-Hardware	120.000	0	146.500	187.099,99	0,00	0,00
	84383111 Auszahlungen für Erwerb von DV-Hardware Internet	3.500	0	5.000	15.779,40	0,00	0,00
	84383112 Auszahlungen für Erwerb/ Erweiterung von Telefonanlagen	8.000	0	7.200	3.244,30	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	267.000	0	298.800	128.287,03	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>498.500</b>	<b>0</b>	<b>731.000</b>	<b>418.554,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-498.500</b>	<b>0</b>	<b>-731.000</b>	<b>-418.554,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>									
<b>0101006 Investive Auszahlungen für technische Infrastruktur (IT)</b>									
01010601.84383001 Erwerb von Lizenzen: Archiv-Systeme *	50.000	0	156.700	39.508,88	0,00	0,00	50.000	50.000	50.000
01010601.84383003 Erwerb von Lizenzen: Projektbezogene Software *	50.000	0	116.800	44.634,76	0,00	0,00	100.000	100.000	100.000
01010601.84383110 Erwerb von allgemeiner DV-Hardware (Server, Netzwerkkomponenten, etc.) *	100.000	0	126.500	187.099,99	0,00	0,00	200.000	200.000	200.000
01010601.84383110 Erwerb von allgemeiner Hardware Digitalisierung *	20.000	0	20.000	0,00	0,00	0,00	20.000	20.000	20.000
01010601.84383111 Erwerb von DV-Hardware Internet	3.500	0	5.000	15.779,40	0,00	0,00	3.500	3.500	3.500
01010601.84383112 Erwerb von Telefonanlagen *	8.000	0	7.200	3.244,30	0,00	0,00	8.000	8.000	8.000
01010601.84383200 Erwerb von Hardware: PCs, Monitore, Drucker, usw. *	230.000	0	255.800	128.287,03	0,00	0,00	230.000	230.000	230.000
01010601.84383200 Erwerb von Hardware Digitalisierung	37.000	0	43.000	0,00	0,00	0,00	37.000	37.000	37.000
<b>= Saldo</b>	<b>-498.500</b>	<b>0</b>	<b>-731.000</b>	<b>-418.554,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-648.500</b>	<b>-648.500</b>	<b>-648.500</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 114 Produkt 010106 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

0101006.2 (01010601.84383001) Erwerb von Lizenzen: Archiv-Systeme

In 2024 werden 50.000 € für Digitalisierungsmaßnahmen (u.a. diverse Lizenzen, Applikationsserver) veranschlagt. Darunter fallen u. a. folgende Projekte:

- OZG Schnittstellen Fachverfahren
- Sozialplattform
- Digi-Bauen
- Digitale Signatur
- SEPA-Lastschriftmandat

0101006.6 (01010601.84383003) Erwerb von Lizenzen: Projektbezogene Software

Für u.a. folgende Softwarebeschaffungen ist in 2024 ein Ansatz von 50.000 € vorgesehen:

- Intras Control
- Lizenzerweiterung Prosoz (Open Prosoz, WebFM, Prosoz14)
- Nessus Schwachstellenscanner
- TightGate
- Kristall Asyl Lizenz
- Statusassistent Prosoz Lizenz
- Dr. Haller Software OuV

0101006.10 (01010601.84383110) Erwerb von allgemeiner DV-Hardware (Server, Netzwerkkomponenten, etc.)

Für u.a. folgende Hardwarebeschaffungen ist in 2024 ein Ansatz von 100.000 € eingeplant:

- Austausch Server, Switches
- Erneuerung der USV-Anlagen
- Storage-Erweiterung
- Rechenzentrumsverkabelung
- Powerstore Erweiterung
- Erneuerung Veeam Backup Server
- Aufrufanlage Hardware Terminals
- Hardware für Notfallrechenzentrum
- Medientechnik C108/109
- Medientechnik Erweiterungsbau Besprechungsräume

0101006.30 (01010601.84383110) Erwerb von allgemeiner Hardware Digitalisierung

Folgende Hardwarebeschaffungen sind mit 20.000 € für die Digitalisierung eingeplant:

- Servererweiterung

0101006.14 (01010601.84383112) Erwerb von Telefonanlagen

Im Bereich der bestehenden Telefonanlagen sind für den Austausch von Komponenten 8.000 € eingeplant.

0101006.16 (01010601.84383200) Erwerb von Hardware: PCs, Monitore, Drucker, usw.

Folgende Hardwareanschaffungen sind innerhalb der GWG-Grenze (250 € - 1.000 € netto) mit 230.000 € u.a. eingeplant:

- Austausch Notebooks + Tablets, PCs, Monitore, Drucker, Scanner
- Sophos Hardwarerefresh Firewall Aps + Red
- Tablets + Dockingstation Veterinäre
- Medientechnik Erweiterungsbau Besprechungsräume
- Mobile Geräte DKV



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 115 Produkt 130201 Zuweisungen an Wasser- u. Bodenverbände</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

### Produktbeschreibungen

Produkt	1302010000	Verbandsbeitrag Wasserverband Oberes Lahnggebiet
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt ist folgende Leistung zugeordnet:</p> <p>1. Verbandsbeitrag Wasserverband Oberes Lahnggebiet</p> <p>Beschreibung der Leistung:</p> <p>zu 1.: Jährlicher Verbandsbeitrag</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1.: Verbandssatzung und Gremienbeschlüsse</p> <p><b>Ziele</b> zu 1.: Hochwasserschutz und Niedrigwasseranreicherung im oberen Lahnggebiet</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 115 Produkt 130201 Zuweisungen an Wasser- u. Bodenverbände</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	122.000	147.000	147.000,00
		71250400 Zusch. an verbundene Untern.: Beitrag Wasserverband OLG	122.000	147.000	147.000,00
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>122.000</u></b>	<b><u>147.000</u></b>	<b><u>147.000,00</u></b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u></b>	<b><u>-122.000</u></b>	<b><u>-147.000</u></b>	<b><u>-147.000,00</u></b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-122.000</u></b>	<b><u>-147.000</u></b>	<b><u>-147.000,00</u></b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-122.000</u></b>	<b><u>-147.000</u></b>	<b><u>-147.000,00</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 + Nr. 31)</u></b>	<b><u>-122.000</u></b>	<b><u>-147.000</u></b>	<b><u>-147.000,00</u></b>

## Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

13020101 71250400 Zusch. an verbundene Untern.: Beitrag Wasserverband OLG

Der Wasserverband Oberes Lahnggebiet ist ein Wasser- und Bodenverband im Sinne des Wasserverbandsgesetzes. Mitglieder sind der Landkreis Marburg-Biedenkopf und der Kreis Siegen-Wittgenstein. Das Beitragsverhältnis richtet sich nach den Vorteilen und den Lasten, die der Verband auf sich nimmt, um schädigenden Einwirkungen zu begegnen. Aufgabe ist der Bau, Betrieb und die Unterhaltung von Anlagen zur Speicherung des Hochwasserabflusses im Gebiet der oberen Lahn bis zur Gemeindegrenze Cölbe. Hierunter fällt in erster Linie die laufende Unterhaltung des Hochwasserrückhaltebeckens (HRB) Breidenstein/Perf.

Der Beitrag des Kreises Siegen-Wittgenstein beläuft sich auf 2.500 € jährlich. Die vom Landkreis zu zahlende Zuweisung beläuft sich in 2024 auf 122.000 €.

Seitens des Verbandes kann vorweg nicht beziffert werden, in welchem Umfang reine Erhaltungsaufwendungen als Aufwand im Ergebnishaushalt und wertsteigernde Sanierungen entstehen, die dann auf Seiten des Landkreises als Investitionszuschuss zu behandeln wären. Deshalb wird der Gesamtaufwand für die Sanierungen im Ergebnishaushalt veranschlagt. Gleichzeitig werden Anteile des Zuschusses, die für eine wertsteigernde Sanierung anfallen, gem. § 20 Abs. 5 GemHVO für einseitig deckungsfähig zu Gunsten von Investitionsauszahlungen für "Investitionszuschüsse an den Wasserverband" im Produkt 13020101 erklärt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 116 Produkt 010119 Vergabestelle</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

### Produktbeschreibungen

Produkt	0101190000	Vergabestelle
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Vergaberechtliche Beratung und Unterstützung der Beschaffungsstellen der Kreisverwaltung und der IKZ-Kommunen</li> <li>2. Vorbereitung und Durchführung von Vergabeverfahren ab 10.000 Euro auf der elektronischen Vergabeplattform für die Beschaffungsstellen</li> <li>3. Öffnung und Erste Prüfung der eingehenden Angebote nach dem Erlass zur Korruptionsvermeidung</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Beratung und Unterstützung der Beschaffungsstellen der Kreisverwaltung und der IKZ-Kommunen bei der Erstellung der Vergabeunterlagen. Nachhaltige, ökologische und soziale Aspekte werden bei der Beratung berücksichtigt.		
zu 2: Vorbereitung und Durchführung von Vergabeverfahren nach den vergaberechtlichen Bestimmungen.		
zu 3.: Öffnung der eingehenden Angebote nach dem Vier-Augen-Prinzip und Erste Prüfung der Angebote.		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.-2.: GWB, VgV, VOB/A, VOB/A – EU, UVgO, HVTG, Vergaberlass, Dienstanweisung, etc.		
zu 3.: Erlass zur Korruptionsvermeidung in hessischen Kommunalverwaltungen vom 15.05.2015		
<b>Ziele</b>		
zu 1.-2.: Durchführung von rechtskonformen Vergabeverfahren unter Berücksichtigung der nachfolgenden Grundsätze:		
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Wettbewerb</li> <li>• Gleichbehandlung</li> <li>• Transparenz</li> <li>• Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit</li> <li>• Verhältnismäßigkeit</li> <li>• Nachhaltigkeit und Klimaschutz</li> </ul>		
zu 3.: U.a. zur Korruptionsprävention werden die Vollständigkeit, die rechnerische Richtigkeit, sonstige Auffälligkeiten und nicht ausgefüllte Positionen der eingereichten Angebote von der Zentralen Vergabestelle als gegenüber den Beschaffungsstellen unabhängige Stelle festgestellt.		

### Kennzahlen

	2019	2020	2021	2022	bis Juni 2023
Vergabeverfahren (intern)	221	180	222	220	106
Vergabeverfahren (extern – IKZ)	40	28	17	2	7
Interessenbekundungsverfahren	-	7	6	-	-

Anmerkung: Aufgrund der Neufassung des Hessischen Vergabe- und Tariftreuegesetzes (HVTG) zum 01.09.2021 sind Interessenbekundungsverfahren entfallen. An deren Stelle treten freihändige Vergaben oder beschränkte Ausschreibungen mit Teilnahmewettbewerb, die statistisch den Vergabeverfahren zugeordnet werden.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 116 Produkt 010119 Vergabestelle</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

<b>Klimaziele und Wirkungen</b>		
<b>Produkt</b>	<b>0101190000</b>	<b>Vergabestelle</b>

Strategisches Ziel:

1. Der Dienstbetrieb der Kreisverwaltung soll bis 2030 klimaneutral sein. Für die gesamte Kreisverwaltung soll dies bis 2035 erreicht werden.

Operatives Ziel:

Zu	Ziele und Wirkungen	Maßnahme
1	Die Dienstanweisung zum Vergabewesen in der Kreisverwaltung Marburg-Biedenkopf integriert die Nachhaltigkeits- und Klimaschutzziele als zentrale Anforderung bei allen Beschaffungen und Vorhaben (abgeschlossen)	KSAP -1-AO-1

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 116 Produkt 010119 Vergabestelle</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 11 Gesamtbudget FB Kreisorgane und IT
Produktverantwortung	Herr Hirth

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	12.000	2.500	1.224,00
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	12.000	2.500	1.224,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>12.000</u></b>	<b><u>2.500</u></b>	<b><u>1.224,00</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	293.090	104.280	118.614,63
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	187.420	38.920	50.031,09
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	61.290	52.670	53.470,49
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	39.730	7.780	10.651,85
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	4.650	4.910	4.461,20
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	37.810	25.600	26.051,70
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	24.360	22.770	22.415,44
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.450	2.830	3.636,26
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	6.500	900	0,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.000	100	0,00
		68500000 Reisekosten	0	100	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	3.000	700	0,00
		68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -	2.500	0	0,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>337.400</u></b>	<b><u>130.780</u></b>	<b><u>144.666,33</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-325.400</u></b>	<b><u>-128.280</u></b>	<b><u>-143.442,33</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-325.400</u></b>	<b><u>-128.280</u></b>	<b><u>-143.442,33</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-325.400</u></b>	<b><u>-128.280</u></b>	<b><u>-143.442,33</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	212.000	200.000	211.539,36
		91000006 Erlöse aus ILV: Submissions- kosten	212.000	200.000	211.539,36
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	64.795	50.200	54.619,93
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	10	100	9,95
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	0	100	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	64.785	50.000	54.609,98
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>147.205</u></b>	<b><u>149.800</u></b>	<b><u>156.919,43</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-178.195</u></b>	<b><u>21.520</u></b>	<b><u>13.477,10</u></b>

**Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen**

01011901 54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV

Seit dem 01.01.2023 und dem 01.07.2023 beteiligen sich zwei weitere Kommunen an der interkommunalen Zusammenarbeit im Bereich der Zentralen Vergabestelle. Insgesamt weitet sich die Zusammenarbeit mit den Kommunen im Vergabewesen aus, sodass mit einer Ertragssteigerung gerechnet werden kann.

**Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

01011901 68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -

Die Zentrale Vergabestelle beabsichtigt zentral Inhouse-Fortbildungen für die Beschaffungsstellen der Kreisverwaltung zum Vergaberecht anzubieten. Insbesondere sollen die Beschaffungsstellen ein notwendiges Fortbildungsangebot zur nachhaltigen Beschaffung im Sinne der Nachhaltigkeits- und Klimaschutzziele des Landkreises erhalten. Für die Fortbildungen sollen externe Referent\*innen beauftragt werden. Für 2024 wird ein Ansatz von 2.500 € eingeplant.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 12 Gesamtbudget Personal- und Schwerbehindertenvertretung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Schneider

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	341.080	320.930	330.579,63
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.190	19.430	19.488,06
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.645	10.838	7.274,56
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>372.915</u></b>	<b><u>351.198</u></b>	<b><u>357.342,25</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-372.915</u></b>	<b><u>-351.198</u></b>	<b><u>-357.342,25</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-372.915</u></b>	<b><u>-351.198</u></b>	<b><u>-357.342,25</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-372.915</u></b>	<b><u>-351.198</u></b>	<b><u>-357.342,25</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	393.413	370.703	377.758,41
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	20.479	19.483	20.416,16
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>372.934</u></b>	<b><u>351.220</u></b>	<b><u>357.342,25</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>19</u></b>	<b><u>22</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 121 Produkt 010108 Personal- und Schwerbehindertenvertretung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 12 Gesamtbudget Personal- und Schwerbehindertenvertretung
Produktverantwortung	Frau Schneider

### Produktbeschreibungen

<b>Produkt</b>	<b>0101080000</b>	<b>Personal- und Schwerbehindertenvertretung</b>
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Personalrat</li> <li>2. Schwerbehindertenvertretung</li> </ol> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1.-2.: Mitwirkung/-bestimmung bei Verwaltungsentscheidungen, Vertretung der Mitarbeiter*innen der Verwaltung in allen sozialen, personellen, organisatorischen u.a. Angelegenheiten</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1.-2.: HPVG, TVöD, HBG, SGB IX (Schwerbehindertenrecht), Dienstvereinbarungen u.a.</p> <p><b>Ziele</b> zu 1.-2.: Wahrung, Vertretung und Überwachung der Rechte und Interessen der Beschäftigten nach dem Hessischen Personalvertretungsgesetz und dem Schwerbehindertenrecht</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 121 Produkt 010108 Personal- und Schwerbehindertenvertretung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 12 Gesamtbudget Personal- und Schwerbehindertenvertretung
Produktverantwortung	Frau Schneider

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	341.080	320.930	330.579,63
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	281.410	267.440	277.748,06
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	59.670	53.490	52.831,57
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.190	19.430	19.488,06
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	20.190	19.430	19.488,06
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.645	10.838	7.274,56
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	155	138	136,24
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	4.160	3.000	4.621,07
		68320000 Telefonkosten	60	100	50,06
		68500000 Reisekosten	10	400	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	360	300	9,80
		68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -	5.000	5.000	1.951,57
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	400	400	118,00
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	141,11
		69930004 Schwerbehindertenvertretung	1.500	1.500	246,71
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>372.915</u></b>	<b><u>351.198</u></b>	<b><u>357.342,25</u></b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-372.915</u></b>	<b><u>-351.198</u></b>	<b><u>-357.342,25</u></b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-372.915</u></b>	<b><u>-351.198</u></b>	<b><u>-357.342,25</u></b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-372.915</u></b>	<b><u>-351.198</u></b>	<b><u>-357.342,25</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	393.413	370.703	377.758,41
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	393.413	370.703	377.758,41
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	20.479	19.483	20.416,16
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	40	100	23,39
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	60	400	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	20.379	18.983	20.392,77
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>372.934</u></b>	<b><u>351.220</u></b>	<b><u>357.342,25</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>19</u></b>	<b><u>22</u></b>	<b><u>0,00</u></b>



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Laumer

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.349,01
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	205.000	150.000	272.649,51
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und all-gemeine Umlagen	50.000	45.000	59.000,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisun-gen, -zuschüssen und -beiträgen	23.600	15.100	16.714,10
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	6.518,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>278.600</u></b>	<b><u>210.100</u></b>	<b><u>357.230,62</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.788.050	2.520.620	2.337.463,49
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	160.850	145.140	138.252,70
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.292.214	1.104.156	860.826,69
14.	66	Abschreibungen	129.300	126.300	135.330,59
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Fi-nanzaufwendungen	2.769.300	1.793.200	1.496.604,24
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>7.139.714</u></b>	<b><u>5.689.416</u></b>	<b><u>4.968.477,71</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-6.861.114</u></b>	<b><u>-5.479.316</u></b>	<b><u>-4.611.247,09</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-6.861.114</u></b>	<b><u>-5.479.316</u></b>	<b><u>-4.611.247,09</u></b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	426,67
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	261,56
<b>27.</b>		<b><u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>165,11</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-6.861.114</u></b>	<b><u>-5.479.316</u></b>	<b><u>-4.611.081,98</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.736.763	2.086.883	1.811.575,30
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.798.568	990.695	1.526.526,82
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>1.938.195</u></b>	<b><u>1.096.188</u></b>	<b><u>285.048,48</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-4.922.919</u></b>	<b><u>-4.383.128</u></b>	<b><u>-4.326.033,50</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Laumer

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Investitions- und Investiti- onsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	2023		Gesamtaus- zahlungsbe- darf	davon bis- her bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.927.355</b>	<b>0</b>	<b>294.000</b>	<b>299.700,00</b>	<b>18.250.140,00</b>	<b>71.985,00</b>
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	2.927.355	0	294.000	299.700,00	18.250.140,00	71.985,00
<b>3.</b>	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>2.927.355</b>	<b>0</b>	<b>294.000</b>	<b>299.700,00</b>	<b>18.250.140,00</b>	<b>71.985,00</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.511.100</b>	<b>0</b>	<b>552.800</b>	<b>491.418,45</b>	<b>26.005.941,00</b>	<b>4.229.002,40</b>
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	9.669,41	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.230.100	0	351.800	220.552,79	25.975.941,00	4.229.002,40
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	<i>281.000</i>	<i>0</i>	<i>201.000</i>	<i>261.196,25</i>	<i>30.000,00</i>	<i>0,00</i>
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>3.511.100</b>	<b>0</b>	<b>552.800</b>	<b>491.418,45</b>	<b>26.005.941,00</b>	<b>4.229.002,40</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-583.745</b>	<b>0</b>	<b>-258.800</b>	<b>-191.718,45</b>	<b>-7.755.801,00</b>	<b>-4.157.017,40</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 131 Produkt 010101 Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

### Produktbeschreibungen

<b>Produkt</b>	<b>0101010000</b>	<b>Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung</b>
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Verwaltungssteuerung durch den Landrat</li> <li>2. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit</li> <li>3. Bürgerbeteiligung, Ideen- und Beschwerdemanagement sowie Ehrenamtsförderung</li> <li>4. Kultur und Sport</li> <li>5. Kreisentwicklung, Entwicklung des Radverkehrs</li> <li>6. Digitalisierung (u.a. OZG-Umsetzung), Open Government extern/Regionales Open Government-Labor, Cybersicherheit (IKZ-Projekt), Geo-Informationssystem der Kreisverwaltung und die GDI (Geodateninfrastruktur) (IKZ-Projekt), Modellkommune Onlinezugangsgesetz (IKZ-Projekt), Kompetenzzentrum kommunal digital</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Beratung und Unterstützung in strategischen Organisationsangelegenheiten, Beratung der Dienststellenleitung in Grundsatzfragen, Unterstützung des hauptamtl. KA einschl. Vorzimmer, strategisches Controlling		
zu 2.: Erstellen von Pressemitteilungen, Durchführung von Pressegesprächen und -konferenzen, Auskünfte auf Anfrage der Medien, Auswertung und Dokumentation der Tagespresse, Sicherstellung und Pflege der Internetauftritte, Steuerung, Pflege und Kommunikation über weitere soziale Medien, Umsetzung eigener Printmedien und sonstiger Publikationen		
zu 3.: Steuerung und Koordinierung von Projekten zur Bürgerbeteiligung, Beteiligungskataster, Ideen- und Beschwerdemanagement sowie der Ehrenamtsförderung und Ehrungen		
zu 4.: Allgemeine Kulturförderung, Entwicklung und Profilierung der Kulturarbeit im Landkreis, Umsetzung von Kulturprojekten sowie Förderung des Sports		
zu 5.: Koordination und Bearbeitung dezernats- und fachbereichsübergreifender Fragestellungen und Projekte der Kreisentwicklung in den Bereichen Infrastruktur (Radverkehr, Wohnungsbau) sowie Entwicklung und Umsetzung von Konzeptionen und Projekten im Bereich Nachhaltigkeit		
zu 6.: Koordination und Bearbeitung dezernats- und fachbereichsübergreifender Fragestellungen und Projekte zur Digitalisierung (OZG-Koordinierung, Koordinierung der Digitalisierung, etc.) sowie Öffnung der Verwaltung für die Interessen (Regionale Open Government Labore, Digital-Dialog, etc.), Anforderungen und Fähigkeiten von Mitarbeitenden und Zivilgesellschaft, Zurverfügungstellung von Daten für die Öffentlichkeit (Geographisches Informationssystem) sowie die IKZ-Projekte Cybersicherheit, OZG-Modellkommune und GDI sowie das Kompetenzzentrum kommunal digital mit weiteren Themen Smart City/Smart Region und erweiterte OZG-Unterstützung		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: Hess. Gemeindeordnung (HGO) und Hess. Landkreisordnung (HKO), Hauptsatzung des Landkreises, Geschäftsordnungen, Beschlüsse der Gremien, Dienstvereinbarungen u. a.		
zu 2.: Geschäftsverteilung, Geschäftsanweisung		
zu 3 und 4.: Gremienbeschlüsse		
zu 6.: Onlinezugangsgesetz (OZG), Gremienbeschlüsse, Geschäftsverteilung, Förderbescheide (IKZ, Regionale Open Government Labore, OZG-Modellkommune), Verwaltungsvereinbarungen (Öffentlich-rechtliche Vereinbarung Cybersicherheit, OZG-Modellkommune), Geschäftsanweisungen, Koalitionsvereinbarung		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 131 Produkt 010101 Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

Produkt	010101000	Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung
<b>Ziele</b>		
zu 1.: Sicherstellung eines bürgerfreundlichen, wirtschaftlichen und rechtskonformen Dienstbetriebs in der Kreisverwaltung sowie Optimierung des Verwaltungshandelns		
zu 2.: Präsentation, Information und Kommunikation über Ziele, Projekte, Aufgaben und Vorhaben des Landkreises in der Presse und Öffentlichkeit		
zu 3.: Etablierung von Projekten zur Bürgerbeteiligung, Einbeziehung der Öffentlichkeit in Beteiligungsprojekte und -strukturen, Unterstützung des Ehrenamts		
zu 4.: Entwicklung eines eigenständigen kulturellen Profils des Landkreises; Sicherstellung eines breiten kulturellen Angebots		
zu 5.: konzeptionelle Vorbereitung und Umsetzung relevanter Themen einer nachhaltigen Kreisentwicklung; Ausbau der Radverkehrsinfrastruktur		
zu 6.: Koordination nutzendenzentrierter und dialogorientierter Weiterentwicklung des Verwaltungshandelns; Vernetzung der Aktivitäten des Landkreises mit funktionsgleichen Einheiten anderer Verwaltungen und mit übergeordneten Gremien (u.a. HLT, IT-Planungsrat), Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes, Bereitstellung eines Geographischen Informationssystems innerhalb der Kreisverwaltung, Voranbringung und Entwicklung der Digitalisierung, Angebot von Dienstleistungen und ganzheitliche Begleitung der kreisangehörigen Kommunen bei den Themen: OZG, Digitalisierung, Cybersicherheit und GDI (Geodateninfrastruktur) im Rahmen des Kompetenzzentrums kommunal digital		

**Kennzahlen**

	2019	2020	2021	2022
Analoge und digitale Beteiligungen	30	19	25	24
Eingaben Ideen- und Beschwerdemanagement (incl. RNV)	506	883	601	550
Ehrungen	57	69	47	30
- Bundesverdienstorden	3	3	2	4
- Landesehrenbrief	46	40	37	20
- Hess. Verdienstorden	2	0	0	0
- Pflegemedaille	1	0	0	0
- Silberne Ehrenplakette des Hess. Ministerpräsidenten	5	25	8	0
- Kreislöwe	0	1	0	1
- Öffentliche Belobigung				3
- Medaille für Zivilcourage				2
Anzahl der Pressemitteilungen	467	661	839	778
Anzahl der schriftlichen Presseanfragen	132	202	305	258
Veranstaltungen im Digital-Dialog	8	5	8	5

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 131 Produkt 010101 Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	205.000	135.000	237.649,51
		54800000 Kostenerstattungen vom Bund	0	0	99.858,80
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	0	35.000	58.535,99
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	165.000	60.000	40.456,47
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	40.000	40.000	38.798,25
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	20.000	0,00
		54109003 Zuweisungen IKZ-Projekt Geodaten	0	20.000	0,00
<b>10.</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>205.000</b>	<b>155.000</b>	<b>237.649,51</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.539.750	1.460.670	1.422.545,35
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.270.440	1.217.220	1.148.289,81
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	0	0	36.287,74
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	269.310	243.450	234.940,21
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	0	0	3.027,59
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	91.170	88.450	84.737,34
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	0	0	5,16
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	91.170	88.450	84.732,18
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	469.570	563.886	377.344,49
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	1.550	1.656	905,10
		61780003 Kompetenzcenter Kommunal Digital	46.500	20.000	26.870,68
		61780018 Projekt "OZG-Modellkommune"	0	17.000	264,10
		61780021 Projekt Geodaten	15.000	39.100	1.459,12
		61780022 Open Government und Digitalisierung	42.000	50.000	59.132,54
		61780024 Nachhaltigkeitsstrategie	57.000	75.500	47.835,65
		61785600 Modellprojekt "Demografischer Wandel"	0	5.000	10.750,00
		61785602 Bürgerbeteiligung	43.500	72.000	29.932,99
		67400000 Freiwilliges Soziales Jahr, Freiwilligendienste	30.000	10.000	15.562,17
		67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	35.000	88.000	1.487,50
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	4.110	4.030	3.648,14
		68320000 Telefonkosten	2.530	2.780	2.474,76
		68500000 Reisekosten	1.460	8.110	2.247,02
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	35.000	35.000	23.458,63
		68610001 Publikationen	90.000	80.000	86.032,71
		68610002 Internetpräsentationen, Internet-Relaunch	20.000	5.000	19.301,80
		68690100 Ehrungen und Empfänge	0	3.000	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	6.920	8.710	6.312,40
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	39.000	39.000	38.263,29
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	1.405,89
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	1.783.300	906.700	560.720,84
		71250000 Zusch. für lfd. Zwecke an verbundene Untern., Betellig. und Sondervermögen	350.000	350.000	0,00
		71250001 Zuweisungen und Zuschüsse an Breitband MR-BID GmbH	1.320.000	265.000	265.000,00
		71280007 Hilfen Corona-Pandemie	0	0	14.795,06

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 131 Produkt 010101 Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		71280600 Zuschüsse an Vereine/ Verbände und übrige Bereiche	3.000	0	375,00
		71280700 Ehrenamtsförderung	110.300	291.700	280.550,78
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>3.883.790</u></b>	<b><u>3.019.706</u></b>	<b><u>2.445.348,02</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-3.678.790</u></b>	<b><u>-2.864.706</u></b>	<b><u>-2.207.698,51</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-3.678.790</u></b>	<b><u>-2.864.706</u></b>	<b><u>-2.207.698,51</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-3.678.790</u></b>	<b><u>-2.864.706</u></b>	<b><u>-2.207.698,51</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.726.253	2.078.663	1.802.719,35
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	3.726.253	2.078.663	1.802.719,35
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	156.430	147.657	153.181,19
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	820	920	642,06
		92000006 Kosten aus ILV: Erstattung Submissionskosten	2.000	0	1.992,34
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.190	5.300	1.129,20
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	152.420	141.437	149.417,59
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>3.569.823</u></b>	<b><u>1.931.006</u></b>	<b><u>1.649.538,16</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-108.967</u></b>	<b><u>-933.700</u></b>	<b><u>-558.160,35</u></b>

### Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

01010101 54810000 Kostenerstattungen vom Land

Dieses Konto wurde für diverse Förderungen des Landes für interkommunale Zusammenarbeiten des Landkreises (bspw. OZG-Modellkommune, Cybersicherheit, Geodateninfrastruktur) genutzt. Weitere Förderzusagen sind für zukünftige Projekte und Zusammenarbeiten möglich (bspw. Kompetenzzentrum Kommunal Digital), konkrete Bewilligungen liegen aber zur Haushaltsplanung nicht vor.

01010101 54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten

Unter diesem Konto werden die Personalkostenerstattungen von Seiten des Eigenbetriebes und der Breitband GmbH sowie der Verwaltungskostenbeitrag des Wasserverbandes veranschlagt und verbucht.

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

01010101 61780018 Projekt "OZG-Modellkommune"

Das IKZ-Projekt „OZG-Modellkommune“ ist im Jahr 2023 wie geplant ausgelaufen und wird fortan inhaltlich im Kompetenzzentrum Kommunal Digital fortgeführt. Aus diesem Grund wurde der Ansatz von diesem Konto auf das des Kompetenzzentrum Kommunal Digital (01010101.61780003) übertragen.

01010101 61780021 Projekt Geodaten

Für den Betrieb und weiteren Ausbau des Geoinformationssystems, des Geobasisdaten-WebClients sowie des Geo-Portals werden über dieses Konto 15.000 € veranschlagt. Außerdem wird ein Teil davon auch für die Planung und den Aufbau eines Open Data Portals verwendet.

01010101 61780022 Open Government und Digitalisierung

Die Kosten für Digitalisierung inklusive der OZG-Umsetzung (externe Beratungsleistungen, Fortbildungen, Reisekosten, Veranstaltungen etc.) werden unter dem vorstehenden Konto verbucht, ebenso wie weitere Kosten der Veranstaltungsreihe Digital Dialog (u.a. Referent\*innen und Öffentlichkeitsarbeit), des jährlichen Digitalisierungsberichts, des verwaltungsinternen Digitallots\*innen-Netzwerks sowie ergänzende IT-Ausstattung in Form von Softwarelizenzen und Hardware. Ein Teil ist zudem für Maßnahmen eines Smart Region Testfelds und Giveaways der Digitalisierung vorgesehen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 131 Produkt 010101 Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

01010101 61780024 Nachhaltigkeitsstrategie

Folgende Vorhaben sind in 2024 geplant:

Umsetzung der Nachhaltigkeitsstrategie 7.000 €  
 Durchführung des Tags der Nachhaltigkeit 15.000 €  
 Bürger\*innen-Budget Nachhaltigkeit 25.000 €  
 GWÖ-Bilanzierung und Zertifizierung der Kreisverwaltung 10.000 €

Der Ansatz für 2024 beläuft sich auf 57.000 €.

01010101 61785602 Bürgerbeteiligung

Wie bereits im Beteiligungskonzept beschrieben, entwickelt sich die Bürgerbeteiligung im Landkreis im Sinne eines lernenden Systems. Die Themen, zu denen Bürgerbeteiligung durchgeführt wird, ergeben sich aus den von Politik und Verwaltung gesetzten Aufgabenstellungen. Von der dann erfolgten Konzeptentwicklung sind die Formate und ihre Kosten abhängig und somit unterschiedlich.

Hierbei ist es beispielsweise erforderlich, auch die bereits erprobten Beteiligungsformate an neue oder veränderte Anforderungen anzupassen bzw. neue Beteiligungsformate zu entwickeln. Zur Erfüllung dieser Aufgaben ist es notwendig die Mitarbeiter\*innen zu qualifizieren.

Mit dem Jugend-Budget sollen Ideen und Projekte gefördert werden, die beispielgebend sind für die Stärkung der Jugendpartizipation in den Kommunen und im Landkreis. Das Jugendbudget umfasst eine Gesamtsumme von 10.000€, die jeweilige Zuwendung beträgt minimal 500,00 Euro und maximal 2.000,00 Euro pro Projekt und Antragsteller\*in. Das Jugend-Budget 2023 wurde sehr gut angenommen. Insgesamt wurden 22 Anträge eingereicht, 9 Projekte konnten gefördert werden.

Bürgerrat:

Der Bürgerrat Klimaschutz konnte in 2023 aus politischen Gründen nicht umgesetzt. Beabsichtigt ist das Format Bürgerrat in 2024 umzusetzen, das Thema ist noch offen. Ziel des Bürgerrats ist es, die Expertise und Kompetenz der Bürgerinnen und Bürger zu nutzen, um gemeinsam mit den Organisationseinheiten der Kreisverwaltung Lösungen/Empfehlungen/Maßnahmen zu relevanten Themen des Landkreises zu erarbeiten. Die Komplexität der Einrichtung Bürgerrat im Landkreis Marburg-Biedenkopf (Organisation und Durchführung der Zufallsauswahl/Unterstützung bei der Konzeption/Projektberatung/ Moderation der Sitzungen/ Erstellen eines Abschlussberichts, der dem KT vorgelegt wird) erfordert eine externe Beratung und Begleitung des Projekts durch erfahrene Akteure in diesem Bereich. Für Einwohnermeldedaten muss der Landkreis auf Dienstleister wie die ekom21 zurückgreifen.

01010101 67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen

Der Ansatz von 35.000 € umfasst folgende Aufwendungen:

- Planungsleistung / Architektenwettbewerb für die Einrichtung eines Energetikums (10.000 €)
- Beratungsleistungen und Veranstaltungen im Rahmen des Bündnisses für Wohnen (25.000 €)

01010101 68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit

Wie bereits im Vorjahr erfolgt eine verstärkte Beauftragung von freien Journalist\*innen, insbesondere auch für den Bereich Social Media. Hier soll ein Social Hub-Tool zur effizienten Nutzung der verschiedenen Kanäle (Facebook, Instagram, Telegram, Youtube) eingesetzt werden.

Weiterhin ist eine verstärkte Produktion und der Einsatz von Bewegtbildangeboten, vor allem in den Social Media-Kanälen geplant. Hierzu ist auch die Beauftragung externer Dienstleister vorgesehen.

Auch die Beschaffung von Werbemitteln, insbesondere vor dem Hintergrund des Kreisjubiläums in 2024, wird über dieses Konto abgewickelt.

01010101 68610001 Publikationen

Der Ansatz ist für die bis zu vier Mal pro Jahr erscheinenden Zeitschrift „mein Landkreis“ vorgesehen. Perspektivisch soll auf ein Magazin-Format umgestellt werden. An der grundsätzlichen Form eines etablierten Print-Produkts soll auch wegen des inklusiven Ansatzes (Erreichen von Bevölkerungsteilen, die nicht digital- oder onlineaffin sind) festgehalten werden. Ausgehend von den bisherigen Ausgaben (2022 = 86.033 €) und unter Berücksichtigung der Preissteigerungen wird für das Jahr 2024 der Ansatz auf 90.000 € festgesetzt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 131 Produkt 010101 Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

01010101 68610002 Internetpräsentationen, Internet-Relaunch

Der Ansatz setzt sich zusammen aus der Fortsetzung der Arbeiten zur Verbesserung der Barrierefreiheit (gesetzlicher Auftrag) mit Anpassung/Verbesserung der Suchfunktion, Verschlagwortung der Inhalte, etc. sowie aus noch nicht kalkulierbarem Aufwand im Zusammenhang mit der Fortführung und ggf. Erweiterung der Chatbot-Einbindung. Zudem ist die Produktion eines weiteren Videos in Gebärdensprache (ca. 7.000 Euro) geplant.

01010101 69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen

Die Mitgliedsbeiträge für die regionalen Entwicklungsgruppen Marburger Land, Region Burgwald-Ederbergland und Lahn-Dill-Bergland werden seit 2015 im Produkt "Verwaltungssteuerung" (010101) ausgewiesen. Für 2024 werden Mitgliedsbeiträge in Höhe von 23.000 € eingeplant. Der Landkreis will mit der Bereitstellung dieser Mittel die Weiterentwicklung von Bürgerbeteiligungsformaten in den regionalen Entwicklungsgruppen unterstützen. Weiterhin sind zusätzlich 16.000 € für die drei Leader-Regionen als Komplementärmittel zur Finanzierung der jeweiligen Regionalbudgets eingeplant.

#### **Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

01010101 71250000 Zusch. für lfd. Zwecke an verbundene Untern., Beteilig. und Sondervermögen

Der Landkreis trägt laut Gesellschaftsvertrag die laufenden Verwaltungs- und Betriebsausgaben der 2023 gegründeten Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH. Hierfür ist ein Ansatz von 350.000 € eingeplant. Die Mittel werden für übertragbar erklärt.

01010101 71250001 Zuweisungen und Zuschüsse an Breitband MR-BID GmbH

Im Haushaltsplan 2024 und den folgenden 3 Finanzplanungsjahren sind jährlich folgende Zuweisungen eingeplant:

220.000 € Finanzierung der Verwaltungs- und Betriebsausgaben der Breitband GmbH

1.100.000 € Finanzierungsanteil Landkreis zum Glasfaservollausbau

Der Landkreis ist 50%iger Gesellschafter der GmbH. Die veranschlagten Aufwendungen decken die Projekt- und Verwaltungskosten der GmbH auf Grundlage eines abgeschlossenen Kooperationsvertrages und einer Freistellungsvereinbarung.

Der GmbH obliegen insbesondere die Umsetzung und Abrechnung des in 2021 abgeschlossenen Erweiterungsprojektes mit einem ergänzenden Breitbandausbau in bislang noch unterversorgten Gebieten, die Umsetzung des im September 2021 begonnenen Breitbandausbaus in Gewerbegebieten im Rahmen des "Sonderauftrags Gewerbe" des Bundes und die Durchführung des Glasfaser-Vollausbaus im Landkreis.

Vergabeentscheidungen für den Vollausbau sollen bis zum Jahresende 2023 erfolgen. Der Kreistag hat mit Beschluss vom 01.04.2022 dem geplanten Ausbauprojekt der Städte und Gemeinden sowie dem Landkreis Marburg-Biedenkopf, vertreten durch die Breitband Marburg-Biedenkopf GmbH für einen flächendeckenden Glasfaser-Vollausbau im Rahmen des Bundesförderprogramms „Graue-Flecken-Förderung“ und einer hälftigen Mitfinanzierung der kommunalen Eigenanteile von insgesamt bis zu 7.770.000 € durch den Landkreis zugestimmt.

Zahlungswirksame Ergebnisverbesserungen in den zukünftigen Jahresabschlüssen sollen vorrangig zur Finanzierung des Eigenanteils des Landkreises eingesetzt werden.

Es ist davon auszugehen, dass die Mittel je nach Baufortschritt bis im Jahr 2029 abfließen werden.

01010101 71280700 Ehrenamtsförderung

Der Ansatz für 2024 beläuft sich auf 110.300 €. Aufgrund der für 2024 zu erwartenden Haushaltsverschlechterungen wird die bisher vom Landkreis gewährte Ehrenamtspauschale in Höhe von 250.000 € ausgesetzt.

Die verbleibenden Mittel sollen für ein Bürger\*innen-Budget, Ehrenamtskonferenzen und -dialoge und Projekte mit der Freiwilligenagentur Marburg-Biedenkopf eingesetzt werden.



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 132 Produkt 041001 Kulturpreisverleihungen, Kulturförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

**Produktbeschreibungen**

<b>Produkt</b>	<b>0410010000</b>	<b>Kulturpreisverleihungen, Kulturförderung</b>	
<b>Produktbeschreibung</b>			
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:			
1. Aktive Kulturarbeit 2. Allgemeine Kulturförderung			
Beschreibung der Leistungen:			
zu 1.: Planung, Organisation und Durchführung div. Veranstaltungen (Otto-Ubbelohde-Preis, Kunsttage etc.)			
zu 2.: Finanzielle Förderung und Beratung der Institutionen im Landkreis			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
zu 1. - 2.: Gremienbeschlüsse			
<b>Ziele</b>			
zu 1. - 2.: Förderung der kulturellen Infrastruktur			
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>			
Anzahl		268,00	163,00
<b>Leistungen/Kostenträger</b>			
<b>Zahl der Bewilligungen im Bereich Kultur</b>			
Anzahl		268,00	163,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 132 Produkt 041001 Kulturpreisverleihungen, Kulturförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen  62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen) 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	140.590  116.000 24.590	140.120  116.770 23.350	141.895,49  119.448,69 22.446,80
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen 64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.320 8.320	8.490 8.490	8.859,62 8.859,62
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *  61780014 Projekte Kulturarbeit 68730000 Otto-Ubbelohde-Preis 69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverb. u. Berufsvertretungen, sonst. Vereini- gungen	7.350  4.000 3.000 350	7.270  4.000 3.000 270	3.341,50  0,00 3.000,00 341,50
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Fi- nanzaufwendungen *  71280007 Hilfen Corona-Pandemie 71280600 Zuschüsse an Vereine/ Verbände und übrige Bereiche 71281100 Zuschüsse Musikschulen 71281110 Zuschüsse Literatur-, Kultur- und Theaterarbeit 71281111 Zuschüsse Hessisches Landestheater Marburg 71281120 Zuschüsse Förderung der Heimatpflege	106.000  0 12.000 46.000 25.000 14.000 9.000	117.500  0 15.000 57.500 25.000 10.000 10.000	109.624,48  21.226,30 4.192,00 12.000,00 60.482,52 0,00 11.723,66
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>262.260</u></b>	<b><u>273.380</u></b>	<b><u>263.721,09</u></b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-262.260</u></b>	<b><u>-273.380</u></b>	<b><u>-263.721,09</u></b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-262.260</u></b>	<b><u>-273.380</u></b>	<b><u>-263.721,09</u></b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-262.260</u></b>	<b><u>-273.380</u></b>	<b><u>-263.721,09</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen 92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	6.303 6.303	4.632 4.632	3.048,99 3.048,99
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-6.303</u></b>	<b><u>-4.632</u></b>	<b><u>-3.048,99</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-268.563</u></b>	<b><u>-278.012</u></b>	<b><u>-266.770,08</u></b>

**Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

04100101 61780014 Projekte Kulturarbeit

Kulturpolitische Leitlinien: Nach der geplanten Verabschiedung der Kulturpolitischen Leitlinien im Jahr 2023, sollen weitere Kulturkonferenzen und Workshops im Jahr 2024 erfolgen.

**Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

04100101 71280600 Zuschüsse an Vereine/ Verbände und übrige Bereiche

Es werden gezielt der Musikpflege dienliche und der Jugendarbeit förderliche Projekte unterstützt. Für 2024 werden 12.000 € für die Förderung des Chorwesens und von Musikgruppen eingeplant.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 132 Produkt 041001 Kulturpreisverleihungen, Kulturförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

04100101 71281110 Zuschüsse Literatur-, Kultur- und Theaterarbeit

Förderungen erhalten u.a. Literaturvereine, Kunstveranstaltungen wie die Rauschenale, Theatergruppen, der Verein SchulKultur, Kultur- und Veranstaltungsring Biedenkopf, BID-Kultur und viele andere mehr. Zudem werden eigene Veranstaltungen aus diesem Produktkonto gezahlt: Wie etwa der Literaturfrühling und Literaturparcours, die Kunsttage oder etwa der Kreis-Museumssonntag.

04100101 71281111 Zuschüsse Hessisches Landestheater Marburg

Seit 2018 ist neben der Förderung des Landestheaters auch die Unterstützung des Kinder- und Jugendtheaterfestivals sowie der rund 100 Workshops an Schulen abgebildet. Der Landkreis will auch weiterhin die Theaterangebote des Hessischen Landestheaters Marburg in den Kommunen im Landkreis (durch Förderung der Kosten für die Kommunen) unterstützen.

04100101 71281120 Zuschüsse Förderung der Heimatpflege

Der Ansatz von 9.000 € ist zur Förderung von Stiftungen, Vereinen, Zuschüsse an Trachtengruppen sowie für Zuschüsse zur Heimatpflege und für Kosten im Zusammenhang mit dem Jahrbuch Marburg-Biedenkopf vorgesehen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 133 Produkt 090103 Dorf- und Regionalentwicklung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

### Produktbeschreibungen

Produkt	0901030000	Dorf- und Regionalentwicklung
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Dorfwentwicklung</li> <li>2. Regionalentwicklung</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
<p>zu 1.: Verfahrenssteuerung, Projektkoordination und -entwicklung; Vorbereitung und Information zur Anerkennungsverfahren für Förderschwerpunkte; Steuerung der Dorfwentwicklungskonzeptionen; Information und Beratung zu Förderverfahren; Bearbeitung von Förderanträgen, Auszahlungs- und Verwendungsnachweisen; Mittelmanagement; Wettbewerb "Unser Dorf": Information und Beratung, Motivation; Durchführung des Regionalentscheid; Mitwirkung bei Landes- und Bundesentscheid</p> <p>zu 2.: Bearbeitung von Regionalentwicklungsverfahren in Zusammenarbeit mit Planungsbüros, Kommunen, Verbänden, fachliche, haushalts- und subventionsrechtliche Prüfung, Projekt-Steuerung, Vor-Ort-Betreuung, Management der zugewiesenen Finanzmittel im Rahmen der Förderperiode 2014-2022 - ELER, Bewilligungsstelle, fachliche Begleitung von Entwicklungskonzepten und deren Umsetzung in den anerkannten Entwicklungsregionen im Landkreis Marburg-Biedenkopf, Beratung bei verschiedenen Förderprogrammen im Rahmen der Regionalentwicklung</p>		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
<p>zu 1.: ELER, EPLR 2014 - 2022, Gemeinschaftsaufgabe Verbesserung Agrarstruktur und Küstenschutzes; Richtlinie des Landes Hessen zur Förderung der ländlichen Entwicklung</p> <p>zu 2.: ELER, EPLR 2014 - 2022, Richtlinien des Landes Hessen zur Förderung der ländlichen Entwicklung:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Vorbereitung einer lokalen Entwicklungsstrategie gemäß LEADER</li> <li>2. Umsetzung eines regionalen Entwicklungskonzeptes</li> <li>3. Vorbereitung und Umsetzung von Kooperationsprojekten</li> <li>4. Laufende Kosten</li> </ol>		
<b>Ziele</b>		
<p>zu 1.: Verbesserung der Lebensverhältnisse für Bürger/innen im Ländlichen Raum; Stärkung des bürgerlichen Engagements und der Identifikation mit Dorf und Region. Erhaltung und Stärkung der Ortskerne</p> <p>zu 2.: Verbesserung der Arbeits-, Wohn- und Lebensqualität in den Regionen, Strukturverbesserung des ländlichen Raumes, Förderung der regionalen Identität, Sicherung und Verbesserung des Wirtschafts-, Tourismus- und Kulturstandortes, Einkommensdiversifikation im ländlichen Raum, Verbesserung bzw. Erhaltung der regionalen Grundversorgung</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 133 Produkt 090103 Dorf- und Regionalentwicklung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

<b>Klimaziele und Wirkungen</b>		
<b>Produkt</b>	<b>0901030000</b>	<b>Dorf- und Regionalentwicklung</b>

Strategische Ziele:

1. Die Treibhausgase im gesamten Landkreis sollen bis 2030 um 65% gesenkt werden. Bis 2040 soll die Treibhausgasneutralität erreicht sein.
2. Bis 2040 sollen im Landkreis mindestens 30 Prozent Energie gegenüber 1990 eingespart werden. Bis 2050 soll der Energiebedarf im Landkreis halbiert werden.

Operative Ziele:

Zu	Ziele und Wirkungen	Maßnahme
1 2	Der Landkreis stärkt die Nutzung von regionalen Lebensmitteln durch den Einsatz in eigenen Einrichtungen (z.B. Kantine in Verwaltung und Schulen) und unterstützt bei Bedarf regionale Vermarktungs-/Verarbeitungsstrukturen (z.B. regionale Mostereien bzw. Annahmestellen für Mostereien)	KSAP-2-30
1 2	Förderung der Innenentwicklung der Ortskerne zur Vermeidung von zusätzlichen Flächenverbrauch- und Versiegelungen an den Ortsrändern. Zudem Förderung von energieeffizienten Sanierungen von Gebäuden.	

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 133 Produkt 090103 Dorf- und Regionalentwicklung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	361.040	333.650	329.928,80
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	238.970	224.730	220.736,46
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	66.380	58.520	59.892,58
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	50.650	44.950	44.302,75
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	5.040	5.450	4.997,01
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.150	16.330	16.538,67
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	0	0	10,31
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.150	16.330	16.528,36
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	700	1.880	570,12
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattung- Gegenstände und Kleingeräte	400	400	333,31
		68500000 Reisekosten	0	910	0,00
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	300	300	236,81
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	270	0,00
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>378.890</u></b>	<b><u>351.860</u></b>	<b><u>347.037,59</u></b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-378.890</u></b>	<b><u>-351.860</u></b>	<b><u>-347.037,59</u></b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-378.890</u></b>	<b><u>-351.860</u></b>	<b><u>-347.037,59</u></b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-378.890</u></b>	<b><u>-351.860</u></b>	<b><u>-347.037,59</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	17.806	14.758	9.690,40
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	190	250	131,41
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.860	2.930	1.936,50
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	15.756	11.578	7.622,49
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-17.806</u></b>	<b><u>-14.758</u></b>	<b><u>-9.690,40</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-396.696</u></b>	<b><u>-366.618</u></b>	<b><u>-356.727,99</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 134 Produkt 14010301 Klimaschutz und Erneuerbare Energien</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

### Produktbeschreibungen

Produkt	1401030000	Klimaschutz und Erneuerbare Energien
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Umsetzung Maßnahmen aus Klimaschutzkonzept für den Landkreis Marburg-Biedenkopf</li> <li>2. Umsetzung Maßnahmen aus Masterplan 100% Klimaschutz</li> <li>3. Umsetzung Maßnahmen im Bereich Klima- und Umweltbildung</li> <li>4. Umsetzung Maßnahmen im Bereich Erneuerbare Energien</li> <li>5. Umsetzung Maßnahmen Stromeinsparungen und Aufbau/Betrieb Energiedatenmanagement</li> <li>6. Umsetzung Maßnahmen im Rahmen des Klimaschutzaktionsprogramms</li> <li>7. Aktualisierung Masterplan und Umsetzung eines Klimaschutz-Aktionsprogramms II</li> <li>8. Unterstützung der Kommunen beim Klimawandel</li> <li>9. Energiegenossenschaften stärken und konkrete Solarstromprojekte verwirklichen</li> </ol>		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: KT 82/2011 und KT 387/2015 zum integrierten Klimaschutzkonzept		
zu 2.:KT 289/2013 und KT 462/2015 zum Masterplan 100% Klimaschutz		
zu 3.: KA 332/2013 Schaffung Stelle Energiecoach und 335/2019 Zusammenarbeit Klimabildung mit Schulen intensivieren		
zu 4.: KA 160/2006 und KA 346/2007 Nutzung und weiterer Ausbau der regenerativen Energien im Landkreis fördern		
zu 5.:KT 118/2012 Maßnahmen Stromeinsparung und Aufbau Energiedatenmanagement		
zu 6.:KT 342/2019 sowie KT 343/2019 1. zum Klimaschutzaktionsprogramm		
zu 7.: KT 48/2021 2. Änderung - Intensivierung der Anstrengungen gegen den menschengemachten Klimawandel		
zu 8.: KT 104/2022 Kommunen beim Klimawandel unterstützen		
zu 9.: KT 175/2022 Energiewende weiter gestalten		
<b>Ziele</b>		
Zu 1.) Kontinuierliche Umsetzung Maßnahmen aus Klimaschutzkonzept		
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Durchführung Energie- und CO<sub>2</sub>-Bilanzierung für den Landkreis</li> <li>• Klimaschutz- und Energieeffizienz-Kommunikation</li> <li>• Entwicklung von bürgernahen Förderangeboten</li> </ul>		
Zu 2.) Kontinuierliche Umsetzung Maßnahmen aus Masterplan		
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Durchführung von Energieberatung für Bürger*innen</li> <li>• Durchführung Energieeffizienznetzwerk (Arbeitskreis Wirtschaft + Energie) für Großunternehmen</li> </ul>		
Zu 3.) Umsetzung Maßnahmen Klimabildung		
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Entwicklung und Durchführung von Klimabildungsangeboten in Schulen und Kommunikation dazu</li> <li>• Schulung von Multiplikatoren zur eigenständigen Umsetzung von bestimmten Klimabildungsangeboten</li> </ul>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 134 Produkt 14010301 Klimaschutz und Erneuerbare Energien</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

<b>Produkt</b>	<b>1401030000</b>	<b>Klimaschutz und Erneuerbare Energien</b>
<p>• Durchführung von außerschulischen Klimabildungsveranstaltungen (z.B. Umweltfilmwoche)</p> <p>Zu 4.) Weiteren Ausbau der regenerativen Energien im Landkreis fördern</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Unterstützung Ausbau Bioenergiedörfer durch Netzwerkarbeit</li> <li>• Fachliche und organisatorische Unterstützung der kreisweiten Energiegenossenschaft EGMB</li> <li>• Wasserstoffregion Marburg-Biedenkopf</li> </ul> <p>Zu 5.) Maßnahmen Strom (Energie) Einsparung und Betrieb Energiemanagementsystem (EMS)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Weiterentwicklung und Pflege Energiemanagementsystem</li> <li>• Ermittlung von Energieeinsparungs- und Energieerzeugungspotenzialen durch das Energiemanagementsystem</li> </ul> <p>Zu 6.) Kontinuierliche Umsetzung von Maßnahmen aus dem KSAP und dessen Weiterentwicklung</p> <p>zu 7.) Aktualisierung zu Masterplan 2.0; Klimaschutz-Aktionsprogramm II</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Förderantrag integriertes Vorreiterkonzept für Masterplankommunen und dazugehörige Ausschreibung für die Konzepterstellung</li> <li>• Konzipierung und Umsetzung des Klimaschutz-Aktionsprogramm II mit Fokus auf Maßnahmen zur Unterstützung der Zielerreichung einer klimaneutralen Kreisverwaltung bis 2035</li> </ul> <p>Zu 8.) Bündelung und Koordinierung fachlicher und finanzieller Unterstützung kleinerer Städte und Gemeinden</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufbau des Kompetenzzentrum Klimaschutz Kommunal</li> </ul> <p>Zu 9.) Energiegenossenschaft stärken; Konkrete Solarstromprojekte verwirklichen</p>		



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 134 Produkt 14010301 Klimaschutz und Erneuerbare Energien</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

<b>Klimaziele und Wirkungen</b>		
<b>Produkt</b>	<b>1401030000</b>	<b>Klimaschutz und Erneuerbare Energien</b>

Strategische Ziele:

1. Der Dienstbetrieb der Kreisverwaltung soll bis 2030 klimaneutral sein. Für die gesamte Kreisverwaltung soll dies bis 2035 erreicht werden.
2. Die Treibhausgase im gesamten Landkreis sollen bis 2030 um 65% gesenkt werden. Bis 2040 soll die Treibhausgasneutralität erreicht sein.
3. Bis 2030 sollen im Landkreis 80 Prozent des Stroms aus erneuerbaren Energien kommen. Bis 2040 soll der gesamte Bedarf für Strom, Wärme und Mobilität aus erneuerbaren Energien stammen.
4. Bis 2040 sollen im Landkreis mindestens 30 Prozent Energie gegenüber 1990 eingespart werden. Bis 2050 soll der Energiebedarf im Landkreis halbiert werden.

Operative Ziele:

Zu	Ziele und Wirkungen	Maßnahme
1	Landkreis ermöglicht seinen MA Aus- und Weiterbildungsmaßnahmen, welche dem Klimaschutz- und der Nachhaltigkeit in deren Aufgabenbereichen dienen	KSAP-2-38
1	Mobilitätsschulung und -beratung für die MA, "Mobilitätstag" für MA	KSAP-2-08
1	Der Landkreis informiert/schult alle seine Mitarbeiter über Klimaschutz- und Energieeffizienzmaßnahmen am Arbeitsplatz (abgeschlossen)	KSAP-1-AO-4
1	Prüfung von Angeboten für MA zur Mobilitätsvermeidung durch Verfügungstellung von CoWorking Spaces (z.B. in den LK Standorten BIEDENKOPF+STADTALLENDORF) und mobiles Arbeiten. Fortführung und Ausbau bisheriger Bemühungen aus KSAP I.	KSAP-2-34
2	Anreizprogramm für Mitarbeiter*innen die klimaschonend mit ÖPNV / Rad etc. zur Arbeit kommen (z.B. Zeitgutschrift, Klimabonus, oder anderes Motivationsmodell) Kombination mit Gesundheits-Anreizprogramm (ÖPNV = 1 Klimabonus, Rad = 2 Klimaboni)	KSAP-2-09
2	Gemeinsam mit den Waldbesitzern der Region, den zuständigen Forstämtern von Hessen-Forst und den Forstunternehmen soll geprüft werden, wie die aktuellen Trockenschäden im Wald zu Nachpflanzungen von resistenteren Baumarten genutzt werden können. Gemeinsame (kostengünstigere) Bestellungen von Pflanzen können hier ebenso hilfreich sein wie eine umfangreiche und qualitativ hochwertige Beratung der Waldbesitzer (abgeschlossen)	KSAP-1-KK-3
2	Modellprojekt Einsatz von Bussen mit alternativen Antriebsmethoden wie Wasserstoffantrieb (in Bearbeitung)	KSAP-1-MOB 8

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 134 Produkt 14010301 Klimaschutz und Erneuerbare Energien</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

Zu	Ziele und Wirkungen	Maßnahme
1 2	Weiterentwicklung des Klimaschutz-Berichts zu einer vollwertigen CO2-Bilanz (abgeschlossen)	KSAP-1-AO-5
1 2	Zu "Weiterentwicklung des Klimaschutz-Berichts zu einer vollwertigen CO2-Bilanz" : Expert*innen spezifizieren, wie das umgesetzt werden kann (KLEEs, SGM, mit der Steuerungsgruppe abstimmen)	KSAP-2-36
1 3	Der Landkreis strebt die Nutzung eines Bilanzkreises für seine EE-Anlagen an, um den Anteil an selbst erzeugtem EE-Strom zu erhöhen.	KSAP-2-13
1 2 3 4	Einrichtung einer Steuerungsgruppe Klimaschutz in der Kreisverwaltung, die für die Umsetzung der Klimaschutzmaßnahmen der Kreisverwaltung sorgt (abgeschlossen) <ul style="list-style-type: none"> <li>• Weiterentwicklung und Erhaltung des Quartierkonzeptes für Kommunen</li> <li>• Durchführung des Masterplans Klimaschutz</li> </ul>	KSAP-1-AO-2
1 2 3 4	Schaffung eines Klimaschutz-Managements zur Umsetzung der genannten Ziele (abgeschlossen)	KSAP-1-AO-3
2 3 4	Ermöglichung einer hausinternen Energieberatung für Mitarbeiter*innen des Landkreises während der Arbeitszeit	KSAP-2-37
2 3 4	Der Landkreis prüft gemeinsam mit regionalen Kreditinstituten, ob und wie die Auflage einer lokalen Klimaschutzanleihe zur Finanzierung von Klimaschutzmaßnahmen beitragen kann. Hiermit kann sowohl eine Finanzierung von Maßnahmen ermöglicht, als auch eine freiwillige finanzielle Beteiligung und Identifikation der Bürger mit den Projekten erreicht werden (abgeschlossen)	KSAP-1-KK-4
1 3 4	Prüfung Energiespar-Contracting mit geeigneten Vertragspartnern (in Bearbeitung)	KSAP-1-EE-11
3	Weitere Unterstützung des Ausbaus von Bioenergiedörfern (abgeschlossen)	KSAP-1-EE-9
4	Der Landkreis startet gemeinsam mit dem heimischen Handwerk (Heizung, Sanitär, Klima, Schornsteinfeger, etc.) eine Klimaschutzkampagne, bei der die privaten Besitzer von Heizungsanlagen über die Möglichkeit zur Umrüstung und Erneuerung der Anlagen und entsprechende Förderprogramme hingewiesen werden. Dies erscheint insbesondere vor dem Hintergrund der geplanten Maßnahmen auf Bundesebene sinnvoll (abgeschlossen)	KSAP-1-KK-1
2	Förderung von E-Ladestationen im Landkreis (abgeschlossen)	
3	Errichtung v. Agri-PV Pilotanlagen im Landkreis (in Bearbeitung)	
4	Förderung des Austausches von energieintensiven Haushaltsgeräten von BürgerInnen mit geringem Einkommen (abgeschlossen)	1. Corona-Zukunftspaket

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 134 Produkt 14010301 Klimaschutz und Erneuerbare Energien</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

Kennzahlen:

Zu 1	2019	2020	2021	2022	bis Juni 2023
Anzahl geschulte Mitarbeitende	0	30	235	37	0

Zu 2	2019	2020	2021	2022	bis Juni 2023
Geförderte E-Ladestationen	58	85	71	13	0

Zu 3	2019	2020	2021	2022	bis Juni 2023
Anzahl Bioenergiedörfer	11	13	13	13	13

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 134 Produkt 14010301 Klimaschutz und Erneuerbare Energien</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	50.000	25.000	59.000,00
		54270000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	50.000	25.000	59.000,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	6.518,00
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	0	0	1.318,00
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung u. Auflösung v. Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückst.)	0	0	5.200,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>25.000</u></b>	<b><u>65.518,00</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	475.430	333.430	287.699,71
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	392.260	287.860	240.259,59
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	83.170	45.570	47.440,12
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	28.150	16.570	19.005,75
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	28.150	16.570	19.005,75
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	439.954	150.660	138.516,83
		61783600 Kampagne RegioEnergie	15.600	17.000	19.816,76
		61783601 Klimaschutzkonzept	55.000	25.500	2.980,26
		61783602 Masterplan 100% Klimaschutz	314.114	29.500	66.383,45
		61783603 Projekt Energiecoach Schulen	24.000	19.000	31.964,75
		61783607 Energiemanagement	30.000	58.000	15.785,07
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	600	760	781,70
		68320000 Telefonkosten	370	310	368,49
		68500000 Reisekosten	200	460	306,35
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	70	130	130,00
14.	66	Abschreibungen	400	400	315,57
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	400	400	315,57
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	49.000	100.000	149.400,00
		71280008 Zuschüsse Kampagnen	49.000	100.000	149.400,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>992.934</u></b>	<b><u>601.060</u></b>	<b><u>594.937,86</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-942.934</u></b>	<b><u>-576.060</u></b>	<b><u>-529.419,86</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-942.934</u></b>	<b><u>-576.060</u></b>	<b><u>-529.419,86</u></b>
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	261,56
		79700000 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	261,56
<b>27.</b>		<b><u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-261,56</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-942.934</u></b>	<b><u>-576.060</u></b>	<b><u>-529.681,42</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	500.316	408.936	431.024,90
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	140	0	68,36
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.700	6.810	464,10
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	498.476	402.126	430.492,44
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-500.316</u></b>	<b><u>-408.936</u></b>	<b><u>-431.024,90</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-1.443.250</u></b>	<b><u>-984.996</u></b>	<b><u>-960.706,32</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 134 Produkt 14010301 Klimaschutz und Erneuerbare Energien</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

14010301 61783600 Kampagne RegioEnergie

Die Mittel der Position "RegioEnergie Marburg-Biedenkopf" sind unter anderem für Mitgliedschaften, die Erstellung des Klimaschutzberichts und für die Teilnahme an Messen und Ausstellungen vorgesehen. Der Ansatz für 2024 beläuft sich auf 15.600 €.

14010301 61783601 Klimaschutzkonzept

Die Mittel aus diesem Konto beinhalten eine Aktualisierung der Schornstiefegerdaten, die u.a. für die Erstellung der CO<sub>2</sub>-Bilanz sowie für die Unterstützung der Bioenergieidörfer und die Erstellung des Klimaschutzberichts benötigt werden. Neu aufgenommen wurden das BürgerInnen-Budget Klimaschutz und die Unterstützung der Kommunen bei der Erstellung von Quartierskonzepten.

Der Ansatz in Höhe von 55.000 € verteilt sich auf folgende Maßnahmen:

CO <sub>2</sub> -Bilanzierung Kommunen/Landkreis	5.000 €
Förderprogramm BürgerInnen-Budget Klimaschutz	50.000 €

14010301 61783602 Masterplan 100% Klimaschutz

Die Mittel der Position Masterplan beinhalten u.a. die Umsetzung der Klimaschutzaktionsprogramme und die Weiterentwicklung des Masterplans. Unter diesem Titel sind die Kosten der drei Förderanträge im Rahmen des Masterplans sowie für den Antrag Klimawandelfolgen-Anpassung aufgeführt.

Folgende Maßnahmen sind für 2024 vorgesehen:

- Integriertes Vorreiterkonzept – Weiterentwicklung Masterplan auf Basis des KOA-Vertrags
- Umsetzung – Erstellung Konzept Klimawandelfolgen
- Klimaschutzprogramme II & III (Workshops/Veranstaltungen/Support/Unterstützung)
- Agri-PV Pilotanlagen im LK errichten – Erfahrungswerte werden gesammelt, um auf dieser Basis ein zukünftiges Förderkonzept zu erarbeiten
- Kompetenzzentrum Kommunen
- Klimaschutzkoordination – Weiterentwicklung Masterplan auf Basis des KOA-Vertrags
- Netzwerkarbeit Energie und Wasserstoff

Der Ansatz für 2024 beläuft sich auf 314.114 €

14010301 61783607 Energiemanagement

Diese Position beinhaltet die Fortführung der Quartierskonzepte für Kommunen im Rahmen des KfW-Programms 432. Es werden Aufwendungen in Höhe von 30.000 € für die Förderung der Kommunen erwartet.

### Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

14010301 71280008 Zuschüsse Kampagnen

Die sehr erfolgreich umgesetzte Solardachkampagne wird mit dem Jahr 2023 beendet.

Für das Jahr 2024 ist geplant, den Austausch von Haushaltsgeräten zu fördern. Es ist davon auszugehen, dass 70 energieeffiziente Haushaltsgeräte in 2024 mit einem Betrag von bis zu 700 € gefördert werden. Unterstützt werden sollen BürgerInnen mit geringen Einkommen (SGB II/XII).

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 134 Produkt 14010301 Klimaschutz und Erneuerbare Energien</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	1.000	0	1.000	0,00	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	1.000	0	1.000	0,00	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
(Invest.-Nr. und Bezeichnung)									
<b>1401030 Investive Auszahlungen Klimaschutz und Erneuerbare Energien</b>									
14010301.84383200 Investive Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000	0	1.000	0,00	0,00	0,00	1.000	1.000	1.000
<b>= Saldo</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 135 Produkt 150301 Tourismusförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

### Produktbeschreibungen

Produkt	1503010000	Tourismusförderung
<b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt ist folgende Leistung zugeordnet:  1. Zuschussgewährung Marburg Stadt und Land Tourismus GmbH (MSLT)  Beschreibung der Leistungen:  zu 1.: Pauschale Bezuschussung für zu erbringende Leistungen im Rahmen des Fremdenverkehrs  <b>Auftragsgrundlage</b> zu 1.: Kreistagsbeschluss im Rahmen der Haushaltsplanung  <b>Ziele</b>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 135 Produkt 150301 Tourismusförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen 54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	15.100 15.100	15.100 15.100	16.000,10 16.000,10
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>15.100</u></b>	<b><u>15.100</u></b>	<b><u>16.000,10</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen  64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0 0	0 0	0,00 0,00
14.	66	Abschreibungen * 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	17.300 17.300	17.300 17.300	21.735,84 21.735,84
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen * 71250000 Zusch. für lfd. Zwecke an verbundene Untern., Beteilig. und Sondervermögen	645.000 645.000	518.000 518.000	512.857,88 512.857,88
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>662.300</u></b>	<b><u>535.300</u></b>	<b><u>534.593,72</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-647.200</u></b>	<b><u>-520.200</u></b>	<b><u>-518.593,62</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-647.200</u></b>	<b><u>-520.200</u></b>	<b><u>-518.593,62</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-647.200</u></b>	<b><u>-520.200</u></b>	<b><u>-518.593,62</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen 91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	220 220	400 400	184,50 184,50
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen 92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	180 180	250 250	95,27 95,27
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>40</u></b>	<b><u>150</u></b>	<b><u>89,23</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-647.160</u></b>	<b><u>-520.050</u></b>	<b><u>-518.504,39</u></b>

## Erläuterungen zu 14. Abschreibungen

15030101 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse

Vom Landkreis gewährte Investitionszuschüsse sind für die vergangenen Jahre ermittelt und in die Eröffnungsbilanz übernommen worden, sofern sie an einen bestimmten Zweck gebunden und unter Geltendmachung eines Rückforderungsanspruches geleistet wurden. Nicht darunter fallen Investitionsfördermaßnahmen von untergeordneter Bedeutung (<3.000 €). Die Zuschüsse sind nach § 38 Abs. 4 GemHVO nach Maßgabe der Erfüllung der Verpflichtung aus dem Zuwendungsverhältnis zeitbezogen aufzulösen. Diese Auflösung führt jahresbezogen zu einem Abschreibungsaufwand im Ergebnishaushalt, der nach dem Kontenplan unter dem Konto 6615 0000 zu buchen ist. Für das Teilprodukt "Tourismusförderung" errechnet sich ein Abschreibungsaufwand in Höhe vom 17.300 € (2023 = 17.300 €, Ist 2022 = 21.736 €).



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 135 Produkt 150301 Tourismusförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

**Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

15030101 71250000 Zusch. für lfd. Zwecke an verbundene Untern., Beteilig. und Sondervermögen

In 2015 haben die beiden Tourismusgesellschaften des Landkreises, die TOuR GmbH (Tourismus-, Regionalentwicklungs- und Veranstaltungsgesellschaft mbH Marburg-Biedenkopf) und der Stadt Marburg, die MTM (Marburg Tourismus & Marketing GmbH) fusioniert und arbeiten seitdem unter dem Dach der neuen "Marburg Stadt und Land Tourismus GmbH - MSLT" zusammen.

Die prozentuale Aufteilung der Ausgleichleistung wird in einer gemeinsamen Gesellschafterversammlung festgelegt. Bis 2023 hat die Stadt Marburg einen Anteil von 57% und der Landkreis einen Anteil von 43% übernommen. Ab 2024 ist die hälftige Bezuschussung der Tourismusgesellschaft durch Stadt und Landkreis geplant.

Der Zuschuss an die MSLT basiert auf der mittelfristigen Finanzplanung im Wirtschaftsplan 2023 der Gesellschaft. Der vom Landkreis zu tragende Anteil beläuft sich demnach für 2024 auf 645.000 €.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 138 Produkt 080101 Förderung des Sports</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

### Produktbeschreibungen

Produkt	0801010000	Förderung des Sports	
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <p>1. Leistungen zur Sportförderung, -pflege und Sportentwicklung, Beratung</p> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1.: Zuwendungen für Vereine Sportverbände, andere, für Sportveranstaltungen, internationale Begegnungen und Übungsleiter, Maßnahmen der Sportpflege (Sportlerehrung), Bau von Sportanlagen, Anschaffung von Sportgeräten, Geschäftsführung Kreissportkommission, Projektarbeit</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1.: Hess. Landesverfassung, HKO, KA- und Gremienbeschlüsse</p> <p><b>Ziele</b> zu 1.: Unterstützung der Angebote für sportliche Aktivitäten der Bürger/innen im Bereich Breiten-, Freizeit-, Gesundheits- und Leistungssport</p>			
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>			
Anzahl		268,00	324,00
<b>Leistungen/Kostenträger</b>			
<b>Zahl der Bewilligungen im Bereich Sport</b>			
Anzahl		268,00	324,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 138 Produkt 080101 Förderung des Sports</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.349,01
		50030000 Umsatzerl. aus d. Überlassung von Gebäuden u. Räumen	0	0	2.349,01
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	0	15.000	35.000,00
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	0	15.000	35.000,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>37.349,01</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	123.890	113.880	83.640,06
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	102.220	94.900	69.734,00
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	21.670	18.980	13.906,06
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.330	6.890	4.893,02
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.330	6.890	4.893,02
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	70.020	75.640	2.059,53
		61330800 Aufwandsentschädigungen Schließdienste (Externe)	0	0	165,24
		61780030 Sportentwicklungsplanung	35.000	40.000	0,00
		61783000 Veranstaltungen u. Projekte	34.000	35.000	951,58
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	990	610	942,71
		68500000 Reisekosten	30	0	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	30	0,00
14.	66	Abschreibungen *	88.600	88.600	93.912,18
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	88.600	88.600	93.912,18
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen *	186.000	151.000	164.001,04
		71280001 Unerhebliche Inv.-Zuweisungen/ -zuschüsse an übrige Bereiche	40.000	0	41.037,00
		71280007 Hilfen Corona-Pandemie	0	0	13.369,22
		71280600 Zuschüsse an Vereine/ Verbände und übrige Bereiche	60.000	60.000	32.227,61
		71282300 Zuschüsse Übungsleiter in Vereinen	70.000	70.000	68.304,21
		71282400 Zusch. Kreisleistungszentren	10.000	12.000	7.750,00
		71282900 Förderung Behindertensport	6.000	4.000	1.313,00
		71282901 Special Olympics	0	5.000	0,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b>475.840</b>	<b>436.010</b>	<b>348.505,83</b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b>-475.840</b>	<b>-421.010</b>	<b>-311.156,82</b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b>-475.840</b>	<b>-421.010</b>	<b>-311.156,82</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	426,67
		59200000 Zuschreibung Sachanlagen	0	0	426,67
<b>27.</b>		<b><u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</u></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>426,67</b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b>-475.840</b>	<b>-421.010</b>	<b>-310.730,15</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	5.470	4.810	4.612,47
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	5.470	4.810	4.612,47
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen *	935.933	412.602	926.865,78
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	10	0	2,03
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	4.620	2.970	2.381,69
		92000015 Kosten aus ILV: Überlassung Schulturnhallen an Vereine	925.000	405.000	921.433,07
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	6.303	4.632	3.048,99

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 138 Produkt 080101 Förderung des Sports</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30</u>	<u>-930.463</u>	<u>-407.792</u>	<u>-922.253,31</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-1.406.303</u>	<u>-828.802</u>	<u>-1.232.983,46</u>

### Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

08010101 54810000 Kostenerstattungen vom Land

Der Landkreis bekam für die Jahre 2020 bis 2023 aus dem Landesprogramm "Sportland Hessen bewegt" die Anstellung einer Bewegungskordinatorin gefördert.

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

08010101 61780030 Sportentwicklungsplanung

Der Landkreis Marburg-Biedenkopf will entsprechend der Koalitionsvereinbarung eine Sportentwicklungsplanung erstellen. Dafür sind nach derzeitiger Einschätzung ca. 75.000 € über zwei HH-Jahre hinweg einzustellen.

08010101 61783000 Veranstaltungen u. Projekte

Der Landkreis Marburg-Biedenkopf ist seit dem 1.7.2020 einer von drei Modellregionen in Hessen im Rahmen des Projekts Sportland Hessen bewegt. Für Projekte im Rahmen dieses Engagement (wie etwa Vernetzungsprojekte) sind 12.000 € vorgesehen. Die sehr erfolgreichen Projekte wie „Schaufenster Sport“, Fitnessbänke, ATP-Bewegungspfade oder das Projekt „Sport vernetz“ mit ALBA Berlin (neu: mit Neustadt zusätzlich zu Stadtallendorf) benötigen weiterhin eine entsprechende Förderung.

Die Veranstaltung Sport im Fokus (früher Sportlerehrung) soll ab 2024 auch hier Berücksichtigung finden.

### Erläuterungen zu 14. Abschreibungen

08010101 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse

Vom Landkreis gewährte Investitionszuschüsse sind für die vergangenen Jahre ermittelt und in die Eröffnungsbilanz übernommen worden, sofern sie an einen bestimmten Zweck gebunden und unter Geltendmachung eines Rückforderungsanspruches geleistet wurden. Nicht darunter fallen Investitionsfördermaßnahmen von untergeordneter Bedeutung (<3.000 €).

Die Zuschüsse sind nach § 38 Abs. 4 GemHVO nach Maßgabe der Erfüllung der Verpflichtung aus dem Zuwendungsverhältnis zeitbezogen aufzulösen. Diese Auflösung führt jahresbezogen zu einem Abschreibungsaufwand im Ergebnishaushalt, der nach dem Kontenplan unter dem Konto 6615 0000 zu buchen ist.

Insgesamt errechnet sich ein Aufwand für Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse von 383.300 (2023 = 383.300 €, Ist 2022 = 405.719 €). Hiervon entfallen 88.600 € auf das Produkt "Förderung des Sports" (2022 = 88.600 €, Ist 2022 = 93.912 €).

### Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

08010101 71280001 Unerhebliche Inv.-Zuweisungen/ -zuschüsse an übrige Bereiche

Der Ansatz für unerheblichen Investitionszuschüsse (unter 3.000 € Gesamtförderung je Vorhaben) beträgt für 2024 aufgrund des erhöhten Antragsvolumens 40.000 €.

08010101 71282900 Förderung Behindertensport

Für die Förderung des Behindertensports sind 6.000 € vorgesehen. Ab 2024 werden auch die Aufwendungen für die Special Olympics hierüber veranschlagt und verbucht.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 138 Produkt 080101 Förderung des Sports</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

**Erläuterungen zu 30. Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**

08010101 92000015 Kosten aus ILV: Überlassung Schulturnhallen an Vereine

Zur Gewährleistung einer kostendeckend zu erhebenden Schulumlage müssen die Aufwendungen für Sporthallen sowohl dem Produktbereich (PB) 03 Schulträgeraufgaben, für den Schulsport, als auch dem PB 08, Sportförderung, für die Nutzung durch Vereine, zugeordnet werden.

Die Aufwendungen für Schulturnhallen werden im PB 03 verbucht. Anhand der Belegungspläne ist die Nutzung durch Sportvereine ermittelt und mit den Nutzungsentgelten multipliziert worden, die der Landkreis seinerseits nach den "Richtlinien über die Zahlung von Nutzungsentgelten für die Durchführung von Schulsport in kommunalen Einrichtungen" an die Städte und Gemeinden leistet (16,40 € bis 300 m<sup>2</sup> und 19,13 € bis 1.000 m<sup>2</sup>).

Daraus errechnet sich ein Betrag von 925.000 €, der im PB 03 als Ertrag und PB 08 als Aufwand aus interner Leistungsverrechnung veranschlagt wird.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 138 Produkt 080101 Förderung des Sports</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>200.000</b>	<b>208.737,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	250.000	0	200.000	208.737,50	0,00	0,00
	84081800 Ausz. Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	250.000	0	200.000	208.737,50	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>200.000</b>	<b>208.737,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-250.000</b>	<b>0</b>	<b>-200.000</b>	<b>-208.737,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
(Invest.-Nr. und Bezeichnung)									
<b>0801010 Investitionszuschüsse Sportförderung</b>									
08010101.84081800 Investitionszuschüsse im Rahmen der Sportförderung *	250.000	0	200.000	208.737,50	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-250.000</b>	<b>0</b>	<b>-200.000</b>	<b>-208.737,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

0801010.2 (08010101.84081800) Investitionszuschüsse im Rahmen der Sportförderung

Beim Landkreis sind zahlreiche auch beim Land eingereichte Förderanträge eingegangen, zu denen bei positiver Bescheidung durch das Land nach den Richtlinien des Kreissportplanes auch ein Kreiszuschuss (i.d.R. 10%) zu leisten ist. Die Antragstellungen betreffen die folgenden drei Förderprogramme:

- Weiterführung der Vereinsarbeit
- Vereinseigener Sportstättenbau
- SWIM-Programm

Für das Jahr 2024 wird ein Ansatz von 250.000 € eingeplant.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 139 Produkt 120801 Radverkehrsförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

### Produktbeschreibungen

Produkt	1208010000	Radverkehrsförderung
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <p>1. Förderung des Radverkehrs</p> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1.: Förderung der Entwicklung der Verkehrsinfrastruktur für den Radverkehr und Radwegebau, Erstellung des Radverkehrsplans für den Landkreis, Öffentlichkeitsarbeit für den Radverkehr, Beschäftigung eines Radverkehrsbeauftragten</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1.: Kreistagsbeschluss</p> <p><b>Ziele</b> zu 1.: Steigerung des Anteils des Radverkehrs am gesamten Mobilitätsaufkommen im Landkreis</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 139 Produkt 120801 Radverkehrsförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

<b>Klimaziele und Wirkungen</b>		 Klimaschutz Gemeinsam
<b>Produkt</b>	<b>1208010000</b>	<b>Radverkehrsförderung</b>

Strategisches Ziel:

- Die Treibhausgase im gesamten Landkreis sollen bis 2030 um 65% gesenkt werden. Bis 2040 soll die Treibhausgasneutralität erreicht sein.

Operative Ziele:

Zu	Ziele und Wirkungen	Maßnahme
1	Steigerung des Anteils des Radverkehrs am gesamten Mobilitätsaufkommen im Landkreis (in Bearbeitung) <ul style="list-style-type: none"> <li>Fortführung des Radverkehrsentwicklungsplanes (RVEP) für Neubauten und Lückenschlüsse von Radwegen</li> </ul>	KSAP -1-MOB-6
1	Einführung eines Lastenrad-Verleihsystems für den Landkreis Marburg-Biedenkopf (abgeschlossen)	KSAP -1-MOB-5
1	Die umgesetzte Einführung des Lastenrad-Verleihsystems evaluieren und ggf. auf den gesamten Landkreis ausweiten	KSAP-2-07



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 139 Produkt 120801 Radverkehrsförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen 54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	8.500 8.500	0 0	714,00 714,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>8.500</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>714,00</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen  62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen) 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	147.350  121.580 25.770	138.870  115.730 23.140	71.754,08  59.531,99 12.222,09
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen 64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.730 8.730	8.410 8.410	4.218,30 4.218,30
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *  61650200 Instandhaltung Radwege 61780005 Radverkehrsplanung und -projekte 68500000 Reisekosten	304.620  80.000 224.620 0	304.820  80.000 224.620 200	338.994,22  9.522,34 329.471,88 0,00
14.	66	Abschreibungen 66210000 Abschreibungen Infrastruktur- vermögen 66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	23.000 23.000 0	20.000 20.000 0	19.367,00 11.497,00 7.870,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>483.700</u></b>	<b><u>472.100</u></b>	<b><u>434.333,60</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-475.200</u></b>	<b><u>-472.100</u></b>	<b><u>-433.619,60</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-475.200</u></b>	<b><u>-472.100</u></b>	<b><u>-433.619,60</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-475.200</u></b>	<b><u>-472.100</u></b>	<b><u>-433.619,60</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen 91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	4.820 4.820	3.010 3.010	4.058,98 4.058,98
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen 92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark 92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen 92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	181.600 280 4.060 177.260	1.860 0 1.860 0	2.620,29 524,40 2.095,89 0,00
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-176.780</u></b>	<b><u>1.150</u></b>	<b><u>1.438,69</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-651.980</u></b>	<b><u>-470.950</u></b>	<b><u>-432.180,91</u></b>

## Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

12080101 61650200 Instandhaltung Radwege

Für die Unterhaltung und Pflege (u.a. Nachbeschilderungen, Kontrollbefahrung) des regionalen Radroutennetzes ist ein Ansatz von 80.000 € in 2024 vorgesehen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 139 Produkt 120801 Radverkehrsförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

12080101 61780005 Radverkehrsplanung und -projekte

Für die Umsetzung des Radverkehrsentwicklungsplans (RVEP) wird ein Kostenansatz von insgesamt 224.620 € kalkuliert:

- Kosten- und Grundlagenermittlung für Maßnahmenplanungen (10.000 €)
- Übernahme Planungskosten für Kommunen (100.000 €) -> Vermehrte Inanspruchnahme der Landkreisförderrichtlinie in 2024 erwartet, zudem ist die Unterstützung für Radweg Neustadt-Wiera einkalkuliert.
- Planungskosten für Lückenschlüsse B 253 (Breidenbach) und B 252 (alt) (60.000 €) -> Kostenpunkt entfällt bei Übernahme der Maßnahme durch Hessen Mobil.
- förderwürdige Projekte, die sich erst im Laufe des Haushaltsjahres ergeben (30.000 €)

Weitere Radverkehrsprojekte:

- Veranstaltungen -Stadtradeln etc., kleinere Gutachten (10.000 €)
- jährliche Wartung der kreiseigenen Zählstelle (2.370 €)
- Fahrradzählgeräte Kooperation Hessen Mobil jährliche Wartung (15 Zählgeräte à 350 € brutto/jährlich = 5.250 €)
- Wartung/Verwaltung Lastenräder (7.000 €)

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 139 Produkt 120801 Radverkehrsförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.927.355</b>	<b>0</b>	<b>294.000</b>	<b>299.700,00</b>	<b>18.250.140,00</b>	<b>71.985,00</b>
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	2.927.355	0	294.000	299.700,00	18.250.140,00	71.985,00
	82081102 Einzahlungen aus Inv.-Zuweis. vom Land: Radwege	2.927.355	0	294.000	299.700,00	16.508.140,00	71.985,00
<b>3.</b>	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>2.927.355</b>	<b>0</b>	<b>294.000</b>	<b>299.700,00</b>	<b>18.250.140,00</b>	<b>71.985,00</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.260.100</b>	<b>0</b>	<b>351.800</b>	<b>282.680,95</b>	<b>26.005.941,00</b>	<b>4.229.002,40</b>
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	9.669,41	0,00	0,00
	84182002 Ausz.f. geleistete Anzahlungen Grunderwerb	0	0	0	9.669,41	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.230.100	0	351.800	220.552,79	25.975.941,00	4.229.002,40
	84285100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	3.230.100	0	351.800	206.859,04	25.875.941,00	4.129.002,40
	84285196 Ausz. f. Infrastrukturanlagen im Bau KIP	0	0	0	13.693,75	100.000,00	100.000,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	30.000	0	0	52.458,75	30.000,00	0,00
	84081801 Auszahlungen für akt.Inv.Zuw. Radwegenetz	30.000	0	0	0,00	30.000,00	0,00
	84383129 Auszahlungen für Fuhrpark - Elektrofahrzeuge	0	0	0	52.458,75	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>3.260.100</b>	<b>0</b>	<b>351.800</b>	<b>282.680,95</b>	<b>26.005.941,00</b>	<b>4.229.002,40</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-332.745</b>	<b>0</b>	<b>-57.800</b>	<b>17.019,05</b>	<b>-7.755.801,00</b>	<b>-4.157.017,40</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>									
<b>1208001 KIP Radwege</b>									
12080101.84285196 KIP Radwege	0	0	0	13.693,75	100.000,00	100.000,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13.693,75</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1208004 K 12 Radweg Stadtallendorf (Niederrheinische Straße)</b>									
12080101.82081102 IP K 12 Stadtallendorf (Niederrheinische Straße) Landeszuweisung *	71.500	0	0	0,00	523.200,00	0,00	356.200	94.900	0
12080101.84285100 IP K 12 Stadtallendorf (Niederrheinische Straße) Radwegebau *	130.100	0	0	9.710,40	830.000,00	9.710,40	508.900	181.290	0
<b>= Saldo</b>	<b>-58.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9.710,40</b>	<b>-306.800,00</b>	<b>-9.710,40</b>	<b>-152.700</b>	<b>-86.390</b>	<b>0</b>
<b>1208005 K 12 Radweg Stadtallendorf-Emsdorf</b>									

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 139 Produkt 120801 Radverkehrsförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
12080101.82081102 IP K 12 Stadtlenddorf-Emsdorf Landeszuweisung *	771.155	0	0	0,00	820.540,00	49.385,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>771.155</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>820.540,00</b>	<b>49.385,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1208006 K 34 Radweg Ginseldorf-Bürgeln</b>									
12080101.82081102 IP K 34 Ginseldorf-Bürgeln Landeszuweisung *	20.800	0	0	0,00	402.500,00	0,00	381.700	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>20.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>402.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>381.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1208007 K 38 Radweg Moischt-Hahnerheide</b>									
12080101.82081102 IP K 38 Moischt-Hahnerheide Landeszuweisung *	185.100	0	0	0,00	185.100,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>185.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>185.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1208009 K 77 Radweg Dagobertshausen</b>									
12080101.82081102 IP K 77 Dagobertshausen Landeszuweisung *	128.800	0	0	0,00	128.800,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>128.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>128.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1208010 K 82 Radweg Wehrda-Kaufpark</b>									
12080101.82081102 IP K 82 Wehrda-Kaufpark Landeszuweisung *	30.700	0	0	0,00	55.300,00	22.600,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>30.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>55.300,00</b>	<b>22.600,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1208011 K 17 Radweg Mengsberg-Momberg</b>									
12080101.82081102 IP K 17 Mengsberg - Momberg Landeszuweisung *	681.800	0	34.500	0,00	1.626.800,00	0,00	945.000	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>681.800</b>	<b>0</b>	<b>34.500</b>	<b>0,00</b>	<b>1.626.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>945.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1208012 K 27 / K 29 Radweg Amöneburg-Mardorf</b>									
12080101.82081102 IP K 27 / K 29 Amöneburg - Mardorf Landeszuweisung *	13.800	0	28.700	0,00	218.400,00	0,00	72.500	132.100	0
12080101.84285100 IP K 27 / K 29 Amöneburg - Mardorf Radwegebau *	12.300	0	20.000	0,00	320.000,00	80.000,00	71.300	156.400	0
<b>= Saldo</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>8.700</b>	<b>0,00</b>	<b>-101.600,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>1.200</b>	<b>-24.300</b>	<b>0</b>
<b>1208013 K 42 Radweg Niederweimar-Gisselberg</b>									
12080101.82081102 IP K 42 Niederweimar - Gisselberg Anbindung Radweg Landeszuweisung *	156.000	0	10.600	0,00	277.900,00	0,00	121.900	0	0
12080101.84285100 IP K 42 Niederweimar - Gisselberg Anbindung Radweg *	180.700	0	30.000	0,00	397.000,00	60.000,00	156.300	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-24.700</b>	<b>0</b>	<b>-19.400</b>	<b>0,00</b>	<b>-119.100,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-34.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1208014 K 59 Radweg Roth-Wolfshausen</b>									
12080101.82081102 IP K 59 Roth-Wolfshausen Landeszuweisung	0	0	35.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
12080101.84285100 IP K 59 Roth - Wolfshausen Radwegebau *	0	0	50.000	0,00	50.000,00	50.000,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1208015 K 65 Radweg Allna-Hermershausen</b>									

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 139 Produkt 120801 Radverkehrsförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	Bisher be- reit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
12080101.82081102 IP K 65 Allna - Hermershausen Landeszuweisung *	71.800	0	21.400	0,00	1.303.400,00	0,00	924.700	306.900	0
12080101.84285100 IP K 65 Allna - Hermershausen Radwegebau *	75.700	0	0	0,00	1.862.000,00	100.000,00	1.284.300	402.000	0
<b>= Saldo</b>	<b>-3.900</b>	<b>0</b>	<b>21.400</b>	<b>0,00</b>	<b>-558.600,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-359.600</b>	<b>-95.100</b>	<b>0</b>
<b>1208016 K 68 / K 71 Radweg Hermershausen-Einhausen</b>									
12080101.82081102 IP K 68 / K 71 Hermershausen - Einhausen Landeszuweisung *	53.700	0	28.600	0,00	875.000,00	0,00	306.700	514.600	0
12080101.84285100 IP K 68 / K 71 Hermershausen - Einhausen Radwegebau *	50.600	0	0	0,00	1.260.000,00	100.000,00	406.100	703.300	0
<b>= Saldo</b>	<b>3.100</b>	<b>0</b>	<b>28.600</b>	<b>0,00</b>	<b>-385.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-99.400</b>	<b>-188.700</b>	<b>0</b>
<b>1208017 K 69 Radweg Cyriaxweimar-L 3387</b>									
12080101.82081102 IP K 69 Cyriaxweimar - L 3387 Landeszuweisung *	20.000	0	23.800	0,00	178.500,00	0,00	118.900	39.600	0
12080101.84285100 IP K 69 Cyriaxweimar - L 3387 Radwegebau *	21.100	0	0	0,00	258.000,00	30.000,00	160.100	46.800	0
<b>= Saldo</b>	<b>-1.100</b>	<b>0</b>	<b>23.800</b>	<b>0,00</b>	<b>-79.500,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-41.200</b>	<b>-7.200</b>	<b>0</b>
<b>1208018 K 72 Radweg Marburg-Sellhof</b>									
12080101.82081102 IP K 72 Marburg - Sellhof Landeszuweisung	343.000	0	0	0,00	700.000,00	0,00	357.000	0	0
12080101.84285100 IP K 72 Marburg - Sellhof Radwegebau *	490.000	0	0	0,00	1.000.000,00	110.000,00	400.000	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-147.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-43.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1208019 K 72 Radweg Einhausen-Wehrshausen</b>									
12080101.82081102 IP K 72 Einhausen - Wehrshausen Landeszuweisung *	57.100	0	17.900	0,00	843.500,00	0,00	589.200	197.200	0
12080101.84285100 IP K 72 Einhausen - Wehrshausen Radwegebau *	60.200	0	0	0,00	1.205.000,00	71.000,00	816.900	256.900	0
<b>= Saldo</b>	<b>-3.100</b>	<b>0</b>	<b>17.900</b>	<b>0,00</b>	<b>-361.500,00</b>	<b>-71.000,00</b>	<b>-227.700</b>	<b>-59.700</b>	<b>0</b>
<b>1208020 K 80 Radweg Sellhof-L 3092</b>									
12080101.82081102 IP K 80 Sellhof - L3092 Landeszuweisung	210.000	0	0	0,00	385.000,00	0,00	175.000	0	0
12080101.84285100 IP K 80 Sellhof - L 3092 Radwegebau *	300.000	0	0	0,00	550.000,00	30.000,00	220.000	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-90.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-165.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-45.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1208021 K 107 Radweg Kleingladenbach-Breidenbach</b>									
12080101.82081102 IP K 107 Kleingladenbach - Breidenbach Landeszuweisung *	50.000	0	15.500	0,00	452.200,00	0,00	301.700	100.500	0
12080101.84285100 IP K 107 Kleingladenbach - Breidenbach Radwegebau *	52.700	0	0	0,00	650.000,00	90.000,00	397.300	110.000	0
<b>= Saldo</b>	<b>-2.700</b>	<b>0</b>	<b>15.500</b>	<b>0,00</b>	<b>-197.800,00</b>	<b>-90.000,00</b>	<b>-95.600</b>	<b>-9.500</b>	<b>0</b>
<b>1208022 K 49 Radweg Weipolts- hausen - Altenvers</b>									

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 139 Produkt 120801 Radverkehrsförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	Bisher be- reit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
12080101.82081102 IP K 49 Weipoltshausen - Altenvers Landeszuweisung	0	0	3.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
12080101.84285100 IP K 49 Weipoltshausen - Altenvers Radwegebau *	0	0	4.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1208023 K 50 Radweg Rollshausen - Altenvers</b>									
12080101.82081102 IP K 50 Rollshausen - Altenvers Landeszuweisung	0	0	4.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
12080101.84285100 IP K 50 Rollshausen - Altenvers Radwegebau *	0	0	5.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1208024 K 9 Radweg Sindersfeld - Betziesdorf</b>									
12080101.82081102 IP K 9 Sindersfeld - Betziesdorf Landeszuweisung	0	0	7.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
12080101.84285100 IP K 9 Sindersfeld - Betziesdorf Radwegebau *	0	0	10.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1208025 K 75 Radweg Kernbach - Caldern (Lahn-Radweg)</b>									
12080101.82081102 IP K 75 Kernbach - Caldern (Lahn-Radweg) Landeszuweisung	10.100	0	6.000	0,00	597.800,00	0,00	56.600	460.400	70.700
12080101.84285100 IP K 75 Kernbach - Caldern (Lahn-Radweg) Radwegebau *	13.300	0	9.000	0,00	854.000,00	0,00	80.800	657.700	102.200
<b>= Saldo</b>	<b>-3.200</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-256.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-24.200</b>	<b>-197.300</b>	<b>-31.500</b>
<b>1208026 K 12 Radweg Burgholz - Emsdorf</b>									
12080101.82081102 IP K 12 Burgholz - Emsdorf Landeszuweisung	16.100	0	9.000	0,00	981.400,00	0,00	92.100	756.900	116.300
12080101.84285100 IP K 12 Burgholz - Emsdorf Radwegebau *	21.300	0	12.000	0,00	1.402.000,00	12.000,00	131.600	1.081.200	155.900
<b>= Saldo</b>	<b>-5.200</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-420.600,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-39.500</b>	<b>-324.300</b>	<b>-39.600</b>
<b>1208027 K 68 Radweg Hermershausen - Neuhöfe</b>									
12080101.82081102 IP K 68 Hermershausen - Neuhöfe Landeszuweisung	19.100	0	10.000	0,00	1.241.800,00	0,00	114.100	960.900	147.700
12080101.84285100 IP K 68 Hermershausen - Neuhöfe Radwegebau *	25.200	0	15.000	0,00	1.774.000,00	15.000,00	150.000	1.372.800	211.000
<b>= Saldo</b>	<b>-6.100</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-532.200,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-35.900</b>	<b>-411.900</b>	<b>-63.300</b>
<b>1208028 K 68 Radweg Herrmannstraße - Neuhöfe</b>									
12080101.82081102 IP K 68 Herrmannstraße - Neuhöfe Landeszuweisung	16.800	0	4.000	0,00	371.700,00	0,00	55.300	259.800	39.800
12080101.84285100 IP K 68 Herrmannstraße - Neuhöfe Radwegebau *	22.200	0	6.000	0,00	531.000,00	12.000,00	79.000	371.100	46.700
<b>= Saldo</b>	<b>-5.400</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-159.300,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-23.700</b>	<b>-111.300</b>	<b>-6.900</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 139 Produkt 120801 Radverkehrsförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	Bisher be- reit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>1208029 K 22 Radweg Buchenau - Elmshausen</b>									
12080101.82081102 IP K 22 Buchenau - Elmshausen Landeszuweisung	0	0	35.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
12080101.84285100 IP K 22 Buchenau - Elmshausen Radwegebau	0	0	50.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1208050 Allg. Investitionen Radverkehrsförderung</b>									
12080101.84081801 Inv.-Zuschuss Lastenfahrräder	30.000	0	0	0,00	30.000,00	0,00	0	0	0
12080101.84182002 Geleistete Anzahlungen Grunderwerb	0	0	0	9.669,41	0,00	0,00	0	0	0
12080101.84383129 Elektrofahrräder	0	0	0	52.458,75	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-62.128,16</b>	<b>-155.000,00</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>1208030 K 30 Radweg Amöneburg</b>									
12080101.82081102 K 30 Amöneburg Landeszuweisung	0	0	0	0,00	270.900,00	0,00	16.000	88.400	166.500
12080101.84285100 K 30 Radwegebau	4.900	0	0	0,00	387.000,00	0,00	18.000	126.200	237.900
<b>= Saldo</b>	<b>-4.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-116.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-37.800</b>	<b>-71.400</b>
<b>1208031 K 109 Radweg Biedenkopf - Wallau</b>									
12080101.82081102 K 109 Biedenkopf - Wallau Landeszuweisung	0	0	0	0,00	510.300,00	0,00	25.800	165.400	319.100
12080101.84285100 K 109 Biedenkopf - Wallau Radwegebau	7.900	0	0	0,00	729.000,00	0,00	29.000	236.300	455.800
<b>= Saldo</b>	<b>-7.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-218.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.200</b>	<b>-70.900</b>	<b>-136.700</b>
<b>1208032 K 46 Radweg Silberg - Hommertshausen</b>									
12080101.82081102 K 46 Silberg - Hommertshausen Landeszuweisung	0	0	0	0,00	352.100,00	0,00	19.300	114.500	218.300
12080101.84285100 K 46 Silberg - Hommertshausen Radwegebau	5.900	0	0	0,00	503.000,00	0,00	21.700	163.500	311.900
<b>= Saldo</b>	<b>-5.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-150.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.400</b>	<b>-49.000</b>	<b>-93.600</b>
<b>1208033 K 34/K35 Radweg Schröck - Bauerbach</b>									
12080101.82081102 K 34/K35 Schröck - Bauerbach Landeszuweisung	0	0	0	0,00	1.183.000,00	0,00	47.800	380.600	754.600
12080101.84285100 K 34/K35 Schröck - Bauerbach Radwegebau	14.500	0	0	0,00	1.690.000,00	0,00	53.700	543.800	1.078.000
<b>= Saldo</b>	<b>-14.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-507.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.900</b>	<b>-163.200</b>	<b>-323.400</b>
<b>1208034 K 77 Radweg Dagobertshausen - Wehrshausen</b>									
12080101.82081102 IP K 77 Dagobertshausen - Wehrshausen Landeszuweisung	0	0	0	0,00	443.100,00	0,00	22.900	143.800	276.400

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 139 Produkt 120801 Radverkehrsförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

12080101.84285100 IP K 77 Dagobertshausen - Wehrshausen Radwegebau	7.000	0	0	0,00	633.000,00	0,00	25.800	205.300	394.900
<b>= Saldo</b>	<b>-7.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-189.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.900</b>	<b>-61.500</b>	<b>-118.500</b>
<b>1208035 K 72 Radweg Einhausen - Dilschhausen</b>									
12080101.82081102 K 72 Einhausen - Dilschhausen Landeszuweisung	0	0	0	0,00	1.038.800,00	0,00	43.400	334.600	660.800
12080101.84285100 K 72 Einhausen - Dilschhausen Radwegebau	13.200	0	0	0,00	1.484.000,00	0,00	48.900	478.000	943.900
<b>= Saldo</b>	<b>-13.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-445.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.500</b>	<b>-143.400</b>	<b>-283.100</b>
<b>1208036 K 78 Radweg Einhausen - Dagobertshausen</b>									
12080101.82081102 K 78 Einhausen - Dagobertshausen Landeszuweisung	0	0	0	0,00	329.000,00	0,00	18.400	107.100	203.500
12080101.84285100 K 78 Einhausen - Dagobertshausen Radwegebau	5.600	0	0	0,00	470.000,00	0,00	20.700	152.900	290.800
<b>= Saldo</b>	<b>-5.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-141.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.300</b>	<b>-45.800</b>	<b>-87.300</b>
<b>1208037 K 56 Radweg Niederwalgern - Kehna</b>									
12080101.82081102 K 56 Niederwalgern - Kehna Landeszuweisung	0	0	0	0,00	212.100,00	0,00	13.300	69.400	129.400
12080101.84285100 K 56 Niederwalgern - Kehna Radwegebau	4.100	0	0	0,00	303.000,00	0,00	15.000	99.100	184.800
<b>= Saldo</b>	<b>-4.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-90.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.700</b>	<b>-29.700</b>	<b>-55.400</b>
<b>2000000 Investitionsprogramm Hessenkasse</b>									
12080101.82081102 Landeszuweisung Radweg K 92 Westumgehung Stadtallendorf *	0	0	0	299.700,00	0,00	0,00	0	0	0
12080101.84285100 IP K 14 Kirchhain - Stadtallendorf Radwegebau (Hessenkasse)	34.600	0	0	10.354,50	1.285.000,00	360.000,00	248.000	642.400	0
12080101.84285100 IP K 92 Westumgehung Stadtallendorf Radwegebau (Hessenkasse)	0	0	0	97.774,52	444.400,00	444.400,00	0	0	0
12080101.84285100 IP K 12 Stadtallendorf - Erksdorf Querungsstelle Radwegebau (Hessenkasse)	0	0	40.800	2.273,85	70.000,00	70.000,00	0	0	0
12080101.84285100 IP K 12 Stadtallendorf - Emsdorf Radwegebau (Hessenkasse) *	620.540	0	0	36.681,75	1.172.200,00	551.660,00	0	0	0
12080101.84285100 IP K 34 Ginseldorf - Bürgeln Radwegebau (Hessenkasse) *	346.460	0	50.000	9.948,40	637.800,00	291.340,00	0	0	0
12080101.84285100 IP K 38 Moischt - L 3125 - Hahner Heide Radwegebau (Hessenkasse) *	100.000	0	50.000	12.209,40	264.000,00	164.000,00	0	0	0
12080101.84285100 IP K 77 Dagobertshausen Radwegebau (Hessenkasse) *	104.800	0	0	10.406,55	184.000,00	79.200,00	0	0	0
12080101.84285100 IP K 82 Wehrda - Kaufpark Radwegebau (Hessenkasse) *	0	0	0	9.103,50	80.000,00	286.151,00	0	0	0
12080101.84285100 IP K 17 Mengsberg - Momberg Radwegebau (Hessenkasse) *	505.200	0	0	8.396,17	2.324.000,00	840.000,00	978.800	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-1.711.600</b>	<b>0</b>	<b>-140.800</b>	<b>102.551,36</b>	<b>-4.719.400,00</b>	<b>-3.086.751,00</b>	<b>-1.226.800</b>	<b>-642.400</b>	<b>0</b>



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 139 Produkt 120801 Radverkehrsförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

1208004.2 (12080101.82081102) IP K 12 Stadtallendorf (Niederrheinische Straße) Landeszuweisung

Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen für die Planungsleistungen zum Radwegebau K 12 Stadtallendorf (Niederrheinische Straße) vom 22.06.2020 wurde eine Zuwendung in Höhe von 57.400 € bewilligt. Außerdem ist die zu erwartende Zuwendung für die bauliche Umsetzung in den weiteren Planungsjahren abgebildet.

1208004.4 (12080101.84285100) IP K 12 Stadtallendorf (Niederrheinische Straße) Radwegebau

Die K 12 ist Teil des Hessischen Radhauptnetzes. Zudem verlaufen hier ein Hessischer Radfernweg (HRFW Nr. 2) und nationale Radrouten (D4, Radweg Deutsche Einheit). Die Umsetzung kann wegen des Baus der A49 erst nach 2025 erfolgen. Eine Mittelveranschlagung ist daher für das Jahr 2024 und die Folgejahre vorgesehen. Für das Jahr 2024 wird ein Ansatz von 130.100 € festgesetzt.

1208005.2 (12080101.82081102) IP K 12 Stadtallendorf-Emsdorf Landeszuweisung

Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen für die Planungsleistungen zum Radwegebau K 12 Stadtallendorf - Emsdorf vom 22.06.2020 wurde eine Zuwendung in Höhe von 90.300 € bewilligt. Außerdem ist die zu erwartende Zuwendung für die bauliche Umsetzung in den weiteren Planungsjahren abgebildet. Die Kosten für den Radwegebau sind unter der Investitionsmaßnahme Nr. 2000000 (Investitionsprogramm Hessenkasse) abgebildet.

1208006.2 (12080101.82081102) IP K 34 Ginseldorf-Bürgeln Landeszuweisung

Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen für die Planungsleistungen zum Radwegebau K 34 Ginseldorf - Bürgeln vom 22.06.2020 wurde eine Zuwendung in Höhe von 44.100 € bewilligt. Außerdem ist die zu erwartende Zuwendung für die bauliche Umsetzung in den weiteren Planungsjahren abgebildet. Die Kosten für den Radwegebau sind unter der Investitionsmaßnahme Nr. 2000000 (Investitionsprogramm Hessenkasse) abgebildet.

1208007.2 (12080101.82081102) IP K 38 Moischt-Hahnerheide Landeszuweisung

Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen für die Planungsleistungen zum Radwegebau K 38 Moischt - Hahnerheide vom 22.06.2020 wurde eine Zuwendung in Höhe von 20.300 € bewilligt. Außerdem ist die zu erwartende Zuwendung für die bauliche Umsetzung in den weiteren Planungsjahren abgebildet. Die Kosten für den Radwegebau sind unter der Investitionsmaßnahme Nr. 2000000 (Investitionsprogramm Hessenkasse) abgebildet.

1208009.2 (12080101.82081102) IP K 77 Dagobertshausen Landeszuweisung

Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen für die Planungsleistungen zum Radwegebau K 77 Dagobertshausen vom 22.06.2020 wurde eine Zuwendung in Höhe von 14.700 € bewilligt. Außerdem ist die zu erwartende Zuwendung für die bauliche Umsetzung in den weiteren Planungsjahren abgebildet. Die Kosten für den Radwegebau sind unter der Investitionsmaßnahme Nr. 2000000 (Investitionsprogramm Hessenkasse) abgebildet.

1208010.2 (12080101.82081102) IP K 82 Wehrda-Kaufpark Landeszuweisung

Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen für die Planungsleistungen zum Radwegebau K 82 Kaufpark Wehrda vom 22.06.2020 wurde eine Zuwendung in Höhe von 55.300 € bewilligt. Die Kosten für die Planung des Radwegebbaus sind unter der Investitionsmaßnahme Nr. 2000000 (Investitionsprogramm Hessenkasse) abgebildet.

1208011.1 (12080101.82081102) IP K 17 Mengersberg - Momberg Landeszuweisung

Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen für die Planungsleistungen zum Radwegebau K 17 Mengersberg - Momberg vom 13.07.2021 wurde eine Zuwendung in Höhe von 136.500 € mit folgender Ratenaufteilung bewilligt:

2022 = 102.000 €

2023 = 34.500 €

Außerdem ist die zu erwartende Zuwendung für die bauliche Umsetzung in den weiteren Planungsjahren abgebildet.

Die Kosten für den Radwegebau sind unter der Investitionsmaßnahme Nr. 2000000 (Investitionsprogramm Hessenkasse) abgebildet.

1208012.1 (12080101.82081102) IP K 27 / K 29 Amöneburg - Mardorf Landeszuweisung

Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen für die Planungsleistungen zum Radwegebau K 27 / K 29 Amöneburg - Mardorf vom 13.07.2021 wurde eine Zuwendung in Höhe von 28.700 € für das Jahr 2023 bewilligt. Die zu erwartende Zuwendung für die bauliche Umsetzung ist in den Finanzplanungsjahren abgebildet.

1208012.2 (12080101.84285100) IP K 27 / K 29 Amöneburg - Mardorf Radwegebau

Der Landkreis möchte zwischen den Orten Amöneburg (Bahnhof) und Mardorf eine sichere und komfortable Radverkehrsanbindung schaffen, in die auch der Lange-Hessen-Radweg integriert wird. Die Verbindung hat ortsteilverbindenden Charakter, dient aber auch als Anbindung an den Bahnhof Kirchhain. Es ist vorgesehen, eine Förderung nach der Nahmobilitätsrichtlinie des Landes Hessen in Anspruch zu nehmen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 139 Produkt 120801 Radverkehrsförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

1208013.1 (12080101.82081102) IP K 42 Niederweimar - Gisselberg Anbindung Radweg Landeszuweisung

Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen für die Planungsleistungen zum Radwegebau K 42 OD Niederweimar / OD Gisselberg vom 13.07.2021 wurde eine Zuwendung in Höhe von 40.600 € mit folgender Ratenaufteilung bewilligt:

2022 = 30.000 €

2023 = 10.600 €

Die zu erwartende Zuwendung für die bauliche Umsetzung ist in den Finanzplanungsjahren abgebildet.

1208013.2 (12080101.84285100) IP K 42 Niederweimar - Gisselberg Anbindung Radweg

Der Landkreis möchte die Radverkehrsanlage zur K 42 weiter ausbauen und die Situation für den Radverkehr vor allem an den Enden der Radverkehrsanlage durch Planung und Bau von Querungsstellen verbessern. Die Verbindung wird vermutlich auch Teil der Radhauptachse Marburg-Gießen. Es ist vorgesehen eine Förderung nach der Nahmobilitätsrichtlinie des Landes Hessen in Anspruch zu nehmen.

1208014.2 (12080101.84285100) IP K 59 Roth - Wolfshausen Radwegebau

Der Landkreis plant über eine Radverkehrsverbindung im Bereich der K59 und B3 den Weimarer Ortsteil Wolfshausen an das Radverkehrsnetz des Landkreises anzubinden. Die Verbindung dient dem Alltagsradverkehr zwischen den östlichen Ortsteilen von Weimar und dem Bahn- und Schulstandort Niederwalgern. Desweiteren verknüpft die Verbindung zusammen mit dem in Planung befindlichen Radweg weiter westlich von Niederwalgern nach Roth sowie dem Durchstich unter der Main-Weser-Bahn den Lahntalradweg mit den Rad-Hauptachsen Marburg-Gießen und Marburg-Herborn. Um eine Vorzugsvariante für die Anbindung Wolfshausen zu ermitteln, wird zunächst eine Variantenuntersuchung beauftragt.

1208015.1 (12080101.82081102) IP K 65 Allna - Hermershausen Landeszuweisung

Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen für die Planungsleistungen zum Radwegebau K 65 Allna - Hermershausen vom 13.07.2021 wurde eine Zuwendung in Höhe von 85.400 € mit folgender Ratenaufteilung bewilligt:

2022 = 64.000 €

2023 = 21.400 €

Die zu erwartende Zuwendung für die bauliche Umsetzung ist in den Finanzplanungsjahren abgebildet.

1208015.2 (12080101.84285100) IP K 65 Allna - Hermershausen Radwegebau

Der Landkreis möchte eine Radverkehrsanlage zur K 65 zwischen Weimar-Allna und Marburg-Hermershausen schaffen. Die Verbindung dient der Erschließung des Allnatales für den Radverkehr und wird in Zusammenhang mit anderen Maßnahmen aus dem Kreiskonzept eine Anbindung aus dem Allnatal in die Marburger Kernstadt bzw. zum Arbeitsplatzstandort Görzhausen schaffen.

1208016.1 (12080101.82081102) IP K 68 / K 71 Hermershausen - Einhausen Landeszuweisung

Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen für die Planungsleistungen zum Radwegebau K 68 / K 71 Hermershausen - Einhausen vom 13.07.2021 wurde eine Zuwendung in Höhe von 114.100 € mit folgender Ratenaufteilung bewilligt:

2022 = 85.500 €

2023 = 28.600 €

Die zu erwartende Zuwendung für die bauliche Umsetzung ist in den Finanzplanungsjahren abgebildet.

1208016.2 (12080101.84285100) IP K 68 / K 71 Hermershausen - Einhausen Radwegebau

Der Landkreis möchte zur K 68 und K 71 zwischen Marburg-Hermershausen und Einhausen einen straßenbegleitenden Radweg bauen. Der Radweg bildet ein wichtiges Segment für Fahrradpendler aus dem Allnatal, die sich in Richtung Marburg und zum Gewerbestandort Görzhausen bewegen. Es ist vorgesehen, eine Förderung nach der Nahmobilitätsrichtlinie des Landes Hessen in Anspruch zu nehmen.

1208017.1 (12080101.82081102) IP K 69 Cyriaxweimar - L 3387 Landeszuweisung

Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen für die Planungsleistungen zum Radwegebau K 69 Cyriaxweimar - L 3387 vom 13.07.2021 wurde eine Zuwendung in Höhe von 23.800 € für das Jahr 2023 bewilligt. Die zu erwartende Zuwendung für die bauliche Umsetzung ist in den Finanzplanungsjahren abgebildet.

1208017.2 (12080101.84285100) IP K 69 Cyriaxweimar - L 3387 Radwegebau

Der Landkreis möchte zur K 69 einen begleitenden Radweg errichten, der den Ortsteil Cyriaxweimar an das regionale Radroutennetz und den Radweg an der L 3387 anbindet. Auch werden Grundschule und Kindergarten für den Radverkehr erschlossen. Es ist vorgesehen, eine Förderung nach der Nahmobilitätsrichtlinie des Landes Hessen in Anspruch zu nehmen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 139 Produkt 120801 Radverkehrsförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

## 1208018.2 (12080101.84285100) IP K 72 Marburg - Sellhof Radwegebau

Unter Federführung der Stadt Marburg planen Landkreis und Universitätsstadt einen straßenbegleitenden Radweg zur K 72 am Rotenberg in Marburg. Es ist vorgesehen, eine Förderung nach der Nahmobilitätsrichtlinie des Landes Hessen in Anspruch zu nehmen.

## 1208019.1 (12080101.82081102) IP K 72 Einhausen - Wehrshausen Landeszuweisung

Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen für die Planungsleistungen zum Radwegebau K 72 Einhausen - Wehrshausen vom 13.07.2021 wurde eine Zuwendung in Höhe von 67.900 € mit folgender Ratenaufteilung bewilligt:

2022 = 50.000 €

2023 = 17.900 €

Die zu erwartende Zuwendung für die bauliche Umsetzung ist in den Finanzplanungsjahren abgebildet.

## 1208019.2 (12080101.84285100) IP K 72 Einhausen - Wehrshausen Radwegebau

Der Landkreis möchte zur K 72 einen begleitenden Radweg errichten, der eine sichere Radverkehrsverbindung zwischen den Marburger Ortsteilen Einhausen und Wehrshausen und darüber hinausgehend nach Marburg schafft. So werden die westlichen Außenstadtteile besser an die Kernstadt angebunden. Es ist vorgesehen, eine Förderung nach der Nahmobilitätsrichtlinie des Landes Hessen in Anspruch zu nehmen.

## 1208020.2 (12080101.84285100) IP K 80 Sellhof - L 3092 Radwegebau

Unter Federführung der Stadt Marburg planen Landkreis und Universitätsstadt einen straßenbegleitenden Radweg zur K 80 vom Sellhof zur L 3092 in Marburg. Der Radweg erschließt das wichtige Pendlerziel Görzhäuser. Es ist vorgesehen, eine Förderung nach der Nahmobilitätsrichtlinie des Landes Hessen in Anspruch zu nehmen.

## 1208021.1 (12080101.82081102) IP K 107 Kleingladenbach - Breidenbach Landeszuweisung

Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen für die Planungsleistungen zum Radwegebau K 107 Kleingladenbach - Breidenbach vom 13.07.2021 wurde eine Zuwendung in Höhe von 59.500 € mit folgender Ratenaufteilung bewilligt:

2022 = 44.000 €

2023 = 15.500 €

Die zu erwartende Zuwendung für die bauliche Umsetzung ist in den Finanzplanungsjahren abgebildet.

## 1208021.2 (12080101.84285100) IP K 107 Kleingladenbach - Breidenbach Radwegebau

Der Landkreis möchte zwischen den Orten Kleingladenbach und Breidenbach eine sichere und komfortable Radverkehrsanlage an der K 107 schaffen. Der Radweg ermöglicht den Bewohnern des Ortsteils ein sicheres Arbeitspendeln und sichere Versorgungsfahrten in den Kernort der Gemeinde.

## 1208022.2 (12080101.84285100) IP K 49 Weipoltshausen - Altenvers Radwegebau

Der Landkreis möchte eine sichere Radverkehrsverbindung zwischen den Lohraer Ortsteilen Weipoltshausen und Altenvers schaffen. Die vorgesehene Verbindung verläuft von Altenvers kommend zunächst entlang der L 3061, wird dann über Wirtschaftswege geführt und trifft am Ortseingang von Weipoltshausen auf die K 49. Von Altenvers aus soll mittelfristig die Anbindung an die Radhauptachse im Salzbödetal hergestellt werden. Es ist vorgesehen, eine Förderung nach der Nahmobilitätsrichtlinie des Landes Hessen in Anspruch zu nehmen.

## 1208023.2 (12080101.84285100) IP K 50 Rollshausen - Altenvers Radwegebau

Der Landkreis plant die Schaffung einer sicheren Radverkehrsverbindungen zur Entflechtung des Radverkehrs auf der K 50 zwischen den Lohraer Ortsteilen Rollshausen und Altenvers. Mittelfristig sieht der Radverkehrsentwicklungsplan des Landkreises vor, die Ortsteile an den Kernort und auch an die im Salzbödetal befindliche Achse des Radhauptnetzes anzubinden. Die vorgesehene Verbindung verläuft von Rollshausen entlang der K 50 auf Wegparzellen bzw. bereits ausgebauten Wirtschaftswegen und trifft südlich von Altenvers auf die L 3061 bzw. auf den dort zur Planung vorgesehenen Radweg von Altenvers nach Weipoltshausen. Es ist vorgesehen, eine Förderung nach der Nahmobilitätsrichtlinie des Landes Hessen in Anspruch zu nehmen.

## 1208024.2 (12080101.84285100) IP K 9 Sindorsfeld - Betziesdorf Radwegebau

Der Landkreis plant den Bau einer Radverkehrsverbindung zur Entflechtung des Verkehrs auf der K 9 zwischen den Kirchhainer Ortsteilen Sindorsfeld und Betziesdorf. Sie dient dazu, den Bewohnern von Sindorsfeld Anschluss an das hessische Radhauptnetz in Bürgeln und an den Bahnhof in Bürgeln zu schaffen. Es ist vorgesehen, eine Förderung nach der Nahmobilitätsrichtlinie des Landes Hessen in Anspruch zu nehmen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 139 Produkt 120801 Radverkehrsförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

1208025.2 (12080101.84285100) IP K 75 Kernbach - Caldern (Lahn-Radweg) Radwegebau

Der Landkreis plant die Optimierung der aktuellen Radroute von Lahntal-Kernbach nach Lahntal-Caldern. Der auszubauende Abschnitt ist Teil des Lahntalradweges und verläuft entlang der K 75 zwischen den beiden Ortsteilen der Gemeinde. Die neue Route soll die Verkehre auf der K 75 entflechten sowie ein alltagstaugliches Radverkehrsangebot zwischen den beiden Ortsteilen schaffen. Der Radweg stellt für die Kernbacher die einzige Möglichkeit dar mit dem Rad nach Caldern zu gelangen und somit Anschluss an Einkaufsmöglichkeiten und den ÖPNV zu erhalten. Auch die Radverkehrsverbindung von Biedenkopf nach Marburg führt über diesen Streckenabschnitt. Es ist vorgesehen, eine Förderung nach der Nahmobilitätsrichtlinie des Landes Hessen in Anspruch zu nehmen.

1208026.2 (12080101.84285100) IP K 12 Burgholz - Emsdorf Radwegebau

Der Landkreis möchte eine Radverkehrsanlage zur Entflechtung des Verkehrs auf der K 12 zwischen den Kirchhainer Ortsteilen Burgholz und Emsdorf schaffen. Von Burgholz findet der Radverkehr über Emsdorf Anbindung an das überregionale Radhauptnetz und zu Bahnhof und Arbeitsplätzen in Stadtallendorf. Es ist vorgesehen, eine Förderung nach der Nahmobilitätsrichtlinie des Landes Hessen in Anspruch zu nehmen.

1208027.2 (12080101.84285100) IP K 68 Hermershausen - Neuhöfe Radwegebau

Der Landkreis plant den Bau eines Radweges entlang der K 68 von Marburg-Hermershausen nach Marburg-Neuhöfe. Die Maßnahme entflieht die Verkehrsarten auf der K 68 und soll damit zur Erhöhung des Fahrradpendleranteils der westlich der Stadt gelegenen Stadtteile in die Innenstadt dienen. Es ist vorgesehen, eine Förderung nach der Nahmobilitätsrichtlinie des Landes Hessen in Anspruch zu nehmen.

1208028.2 (12080101.84285100) IP K 68 Herrmannstraße - Neuhöfe Radwegebau

Der Landkreis plant den Bau eines Radweges entlang der K 68 von der Hermannstraße in Marburg-Ockershausen nach Marburg-Neuhöfe. Die Verbindung soll dazu dienen die westlichen Ortsteile Marburgs an die Kernstadt anzubinden. Die Maßnahme entflieht die Verkehrsarten auf der K68 und soll damit zur Erhöhung des Fahrradpendleranteils aus den westlich der Stadt gelegenen Stadtteilen in die Innenstadt beitragen. Es ist vorgesehen, eine Förderung nach der Nahmobilitätsrichtlinie des Landes Hessen in Anspruch zu nehmen.

2000000.65 (12080101.82081102) Landeszuweisung Radweg K 92 Westumgehung Stadtallendorf

Die Maßnahme war mit Gesamtkosten (Baukosten und Honorar) von 444.400 € veranschlagt. Nach Abzug der Honorarkosten und sonstiger nicht zuwendungsfähiger Kosten verblieben rd. 425.000 € zuwendungsfähige Kosten. Bei einer Förderquote von 70 % ergab dies eine Landeszuweisung von 299.700 €

2000000.59 (12080101.84285100) IP K 12 Stadtallendorf - Emsdorf Radwegebau (Hessenkasse)

Die K 12 verbindet Emsdorf mit der Kernstadt von Stadtallendorf. Der auszubauende Weg führt in Sichtweite parallel zur K 12.

2000000.60 (12080101.84285100) IP K 34 Ginseldorf - Bürgeln Radwegebau (Hessenkasse)

Die K 34 verbindet den Marburger Ortsteil Ginseldorf mit dem Bahnhof in Bürgeln und ist Teil einer Nord-Südachse östlich der Lahnberge.

2000000.61 (12080101.84285100) IP K 38 Moischt - L 3125 - Hahner Heide Radwegebau (Hessenkasse)

Durch den Bau des straßenbegleitenden Radweges wird Moischt an den neuen Radweg nach Marburg angebunden. Darüber hinaus bildet die K 38 hier einen Abschnitt der geplanten Freizeitroute "Marburger Acht".

2000000.62 (12080101.84285100) IP K 77 Dagobertshausen Radwegebau (Hessenkasse)

Die K 77 bildet eine wichtige Verbindung bei der Anbindung der westlichen Marburger Stadtteile an den Arbeitsstandort Görzhausen. Darüber hinaus bildet die K 77 hier einen Abschnitt der geplanten Freizeitroute "Marburger Acht".

2000000.63 (12080101.84285100) IP K 82 Wehrda - Kaufpark Radwegebau (Hessenkasse)

Die K 82 bildet eine wichtige Verbindung bei der Anbindung des Arbeitsstandortes Görzhausen an das Hessische Radhaupttroutennetz und ist als Teil einer Pendleroute vom Bahnhof in Cölbe zum Standort Görzhausen vorgesehen.

Im Rahmen der Vorplanungen ist festgestellt worden, dass eine Radwegebrücke erforderlich ist, was wiederum neue Planungen erfordert. Derzeitige Baukostenschätzungen sind nicht möglich, sodass zunächst die Kosten für die Planung in Höhe von 80.000 € als Gesamtausgabebedarf ausgewiesen werden. Die für den Bau vorgesehenen Reste werden zum Jahresabschluss 2023 nur in Höhe der für Planungsleistungen erforderlichen Höhe weiter vorgetragen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 139 Produkt 120801 Radverkehrsförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 13 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro des Landrats
Produktverantwortung	Herr Laumer

2000000.64 (12080101.84285100) IP K 17 Mengersberg - Momberg Radwegebau (Hessenkasse)

Der Landkreis möchte zwischen den Orten Mengersberg und Momberg einen landwirtschaftlichen Weg als sichere Radverkehrsanbindung ausbauen. Die Verbindung ist bereits jetzt Teil des Wiera-Wohra-Radweges. Sie steht in Zusammenhang mit teilweise bereits geschaffenen oder in Planung befindlichen Radrouten des Kreiskonzeptes in der Gemarkung der Stadt Neustadt. Die Maßnahme wird in zwei Bauabschnitte aufgeteilt. Es ist vorgesehen eine Förderung nach der Nahmobilitätsrichtlinie des Landes Hessen in Anspruch zu nehmen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 14 Gesamtbudget Revision</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Decher

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400.000	400.000	405.140,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.000	12.000	5.478,97
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>402.000</u></b>	<b><u>412.000</u></b>	<b><u>410.618,97</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.019.650	1.003.160	936.622,92
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	209.070	204.210	193.732,69
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.205	25.336	23.032,10
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>1.250.925</u></b>	<b><u>1.232.706</u></b>	<b><u>1.153.387,71</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-848.925</u></b>	<b><u>-820.706</u></b>	<b><u>-742.768,74</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-848.925</u></b>	<b><u>-820.706</u></b>	<b><u>-742.768,74</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-848.925</u></b>	<b><u>-820.706</u></b>	<b><u>-742.768,74</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	690.058	644.684	620.356,43
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	342.717	256.148	300.006,20
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>347.341</u></b>	<b><u>388.536</u></b>	<b><u>320.350,23</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-501.584</u></b>	<b><u>-432.170</u></b>	<b><u>-422.418,51</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 141 Produkt 010111 Revision</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 14 Gesamtbudget Revision
Produktverantwortung	Herr Decher

### Produktbeschreibungen

Produkt	0101110000	Revision
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kassen- und Jahresabschlussprüfungen (Kreis, Kommunen, Verbände und Sonstige)</li> <li>2. Beratungen, Sonderprüfungen und Verwendungsnachweisprüfungen</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Prüfung der Kassen und der Jahresabschlüsse sowohl des Landkreises als auch der kreisangehörigen Städte und Gemeinden einschl. der dortigen Eigenbetriebe, der Verbände und sonstigen Einrichtungen mit Auswertung und Präsentation der Prüfungsergebnisse.		
zu 2.: Beratungen, Sonderprüfungen und Verwendungsnachweisprüfungen		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1. - 2.: HGO/HKO, GemHVO, GemKVO, HGB, KAG, Arbeits- und Dienstrecht, SGB und weitere Fachgesetze, Satzungen, Verwaltungsvorschriften		
<b>Ziele</b>		
zu 1. - 2.: Wahrung des Grundsatzes der Verhältnismäßigkeit des Mitteleinsatzes, Schutz vor Vermögensverlusten, Sicherung der Recht-, Gesetz- und Ordnungsmäßigkeit des Verwaltungshandelns, Vermeidung von Missbrauch und Korruption, Aufrechterhaltung der Leistungsfähigkeit der Kommunen		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>		
Anzahl	518,00	467,50
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>Kassen- und Rechnungsprüfungen u.a. bei Kommunen, Verbänden u sonst. Mandanten</b>		
Anzahl	256,00	287,00
<b>Kassen- und Rechnungsprüfungen u.a. beim Landkreis</b>		
Anzahl	4,00	3,50
<b>Sozialprüfung (SGB II, III, VIII, XII) beim Landkreis</b>		
<b>Submissionen</b>		
Anzahl	258,00	177,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 141 Produkt 010111 Revision</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 14 Gesamtbudget Revision
Produktverantwortung	Herr Decher

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	400.000	400.000	405.140,00
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	400.000	400.000	405.140,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	2.000	12.000	5.478,97
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	0	10.000	1.206,00
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	2.000	2.000	4.272,97
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>402.000</u></b>	<b><u>412.000</u></b>	<b><u>410.618,97</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.019.650	1.003.160	936.622,92
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	445.740	479.040	431.318,65
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	445.620	391.820	386.152,27
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	94.480	95.800	86.934,18
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	33.810	36.500	32.217,82
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	209.070	204.210	193.732,69
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	177.100	169.390	161.879,46
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	31.970	34.820	31.853,23
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.205	25.336	23.032,10
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	465	736	99,67
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	2.310	2.000	2.499,56
		68320000 Telefonkosten	610	1.300	440,27
		68500000 Reisekosten	12.790	15.000	8.950,75
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	6.030	6.300	11.041,85
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>1.250.925</u></b>	<b><u>1.232.706</u></b>	<b><u>1.153.387,71</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-848.925</u></b>	<b><u>-820.706</u></b>	<b><u>-742.768,74</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-848.925</u></b>	<b><u>-820.706</u></b>	<b><u>-742.768,74</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-848.925</u></b>	<b><u>-820.706</u></b>	<b><u>-742.768,74</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	690.058	644.684	620.356,43
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	690.058	644.684	620.356,43
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	342.717	256.148	300.006,20
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	730	700	605,47
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	260	1.600	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	341.727	253.848	299.400,73
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>347.341</u></b>	<b><u>388.536</u></b>	<b><u>320.350,23</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-501.584</u></b>	<b><u>-432.170</u></b>	<b><u>-422.418,51</u></b>



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 141 Produkt 010111 Revision</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 14 Gesamtbudget Revision
Produktverantwortung	Herr Decher

+

**Erläuterungen zu 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

01011101 51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren

Der Landkreis erhebt nach § 129 HGO i.V. mit der vom Kreistag beschlossenen Gebührensatzung von geprüften Kommunen und Verbänden Prüfungsgebühren.

Wie viele Jahresabschlüsse geprüft und wie viele Gebühren abgerechnet werden können ist maßgeblich abhängig von der Erstellung und Vorlage der Jahresabschlüsse durch die Kommunen und Verbände sowie dem bei der Revision hierfür verfügbaren Personal.

Das Prüfungsgebührenaufkommen ist deshalb für 2024 nur schwer vorherzusagen. Insgesamt wird derzeit wieder mit prognostizierten Erträgen von 400.000 € gerechnet.

**Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen**

01011101 54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten

Ab 2023 werden hier nur noch die Personalkostenerstattungen des Eigenbetriebes Jugend und Kulturförderung (EJK) nachgewiesen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 15 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro BI</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Damm

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	84.600	84.600	88.957,73
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>84.600</u></b>	<b><u>84.600</u></b>	<b><u>88.957,73</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	406.950	297.660	337.352,84
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	24.100	18.020	21.004,96
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.965	213.300	117.492,18
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	5.500	127.545,14
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>520.015</u></b>	<b><u>534.480</u></b>	<b><u>603.395,12</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-435.415</u></b>	<b><u>-449.880</u></b>	<b><u>-514.437,39</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-435.415</u></b>	<b><u>-449.880</u></b>	<b><u>-514.437,39</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-435.415</u></b>	<b><u>-449.880</u></b>	<b><u>-514.437,39</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	200.436	180.838	127.862,57
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	151.894	113.175	129.949,54
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>48.542</u></b>	<b><u>67.663</u></b>	<b><u>-2.086,97</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-386.873</u></b>	<b><u>-382.217</u></b>	<b><u>-516.524,36</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 151 Produkt 010114 Dezernatsbüro BI</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 15 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro BI
Produktverantwortung	Frau Damm

### Produktbeschreibungen

Produkt	0101140000	Dezernatsbüro BI
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
1. Steuerung der Dezernatsbereiche		
2. Denkmalagentur		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Koordinierung von Grundsatzfragen aller dem Dezernat BI zugeordneten Fachbereiche/Stabsstellen, Koordinierung von Projekten, Vorbereitung von Veranstaltungen, Besuchsvorbereitungen, Allgemeine Vorzimmerarbeiten		
zu 2.: Servicestelle für Denkmaleigentümer, Kommunen, Investoren und zukünftige Eigentümer eines Denkmals für eine Beratung und Entwicklung der Denkmalsgeschützten Immobilien.		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1 und 2.: Beschlüsse der Gremien, Dienstvereinbarungen		
<b>Ziele</b>		
zu 1.: Optimierung des Verwaltungshandelns		
zu 2: Ortskernentwicklung durch Leerstandsverhinderung und Verfall der Denkmalsgeschützten Gebäude, Abbau von bereits bestehenden Leerstand durch gezielte Vermarktung von Objekten, Schaffung von Wohnraum, Verhinderung von Flächenversiegelung und Bewahrung der Denkmalkultur in unserem Landkreis.		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 151 Produkt 010114 Dezernatsbüro BI</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 15 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro BI
Produktverantwortung	Frau Damm

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen  62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen) 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	159.820  131.860 27.960	144.350  120.290 24.060	97.628,20  81.073,93 16.554,27
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen 64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.460 9.460	8.740 8.740	6.006,43 6.006,43
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  60100000 Aufwendungen für Büromaterial 61780006 Denkmalagentur 68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur 68320000 Telefonkosten 68500000 Reisekosten 68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung 69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	10.945  155 10.000 0 70 610 110 0	74.560  230 72.500 40 0 1.220 570 0	1.020,09  264,87 0,00 0,00 116,04 21,00 0,00 618,18
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b>180.225</b>	<b>227.650</b>	<b>104.654,72</b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b>-180.225</b>	<b>-227.650</b>	<b>-104.654,72</b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b>-180.225</b>	<b>-227.650</b>	<b>-104.654,72</b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b>-180.225</b>	<b>-227.650</b>	<b>-104.654,72</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen 91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	200.436 200.436	180.838 180.838	127.862,57 127.862,57
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen 92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien 92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark 92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	30.194 70 100 30.024	25.677 70 180 25.427	23.207,85 15,26 18,30 23.174,29
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b>170.242</b>	<b>155.161</b>	<b>104.654,72</b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b>-9.983</b>	<b>-72.489</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 152 Produkt 150101 Büro für Innovation und Qualifizierung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 15 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro BI
Produktverantwortung	Frau Damm

### Produktbeschreibungen

Produkt	1501010000	Büro für Innovation und Qualifizierung	
<p><b>Produktbeschreibung</b> Zuständig ist der Fachdienst "Büro für Innovation und Qualifikation". Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Bildungsangebote für Branchen mit einem hohen Bedarf an Fachkräften und geringer Nachfrage der Berufsbilder entwickeln sowie die dazugehörigen Veranstaltungen, Projekte und Qualifizierungs- und Förderberatung durchführen, Wirtschaftsbildung</li> <li>2. Gesundheitsregion Marburg-Biedenkopf in den Bereichen Qualifizierung, Betriebliches Gesundheitsmanagement und Innovationen - fördern und vermarkten</li> <li>3. Veranstaltungen und Projekte</li> </ol> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1 und 3.: Kooperation mit den Kammern, dem Handwerk, der Stadt Marburg zur Sichtbarmachung von Aus- und Weiterbildung, Qualifizierung, die Positionierung als Thema für Unternehmen, Messebeteiligungen, NOWA Start, NOWA Job, Publikationen, Netzwerk- und Impulsveranstaltungen</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> Beschlüsse der Kreisgremien, Richtlinien</p> <p><b>Ziele</b> zu 1 und 3.: Innovation und Qualifizierung sind – mehr denn je – die zentralen Treiber unternehmensbezogenen Wachstums. Dazu zählen: Stärkung der innovationsfördernden Infrastruktur, Innovationstransfer, Nachhaltigkeit sowie die Erhöhung des Qualifizierungsniveaus, Wirtschaftsbildung, Ausbau des Fachkräfteanteils sowie die Sicherung und Schaffung von Ausbildungs- und Arbeitsplätzen</p>			
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>			
Anzahl		14,00	23,00
<b>Leistungen/Kostenträger</b>			
<b>Veranstaltungen</b>			
Anzahl		14,00	15,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 152 Produkt 150101 Büro für Innovation und Qualifizierung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 15 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro BI
Produktverantwortung	Frau Damm

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	84.600	84.600	88.957,73
		54103001 Zuschüsse Nachqualifizierungs- Offensive	75.600	75.600	80.057,73
		54109001 Zuschüsse NOWA	9.000	9.000	8.900,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>84.600</u></b>	<b><u>84.600</u></b>	<b><u>88.957,73</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	247.130	153.310	239.724,64
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	203.900	127.760	201.420,06
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	43.230	25.550	38.304,58
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.640	9.280	14.998,53
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	14.640	9.280	14.998,53
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	78.020	138.740	116.472,09
		61330000 Aufwandsentschädigungen Honorarkräfte	3.500	3.500	2.662,00
		61783700 Veranstaltungen u. Projekte	42.000	62.000	63.016,81
		61783701 Projekt Gründungsinitiative Marburg-Biedenkopf	0	15.000	2.975,00
		61783800 Nachqualifizierungsoffensive	20.000	20.000	12.412,14
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.060	1.060	1.281,83
		68320000 Telefonkosten	290	330	282,23
		68500000 Reisekosten	1.160	1.840	885,08
		68690200 Messen u. Ausstellungen	10.000	10.000	11.900,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	10	10	7,00
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	0	25.000	21.050,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	0	5.500	127.545,14
		71280600 Zuschüsse an Vereine/ Verbände und übrige Bereiche	0	5.500	127.545,14
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>339.790</u></b>	<b><u>306.830</u></b>	<b><u>498.740,40</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-255.190</u></b>	<b><u>-222.230</u></b>	<b><u>-409.782,67</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-255.190</u></b>	<b><u>-222.230</u></b>	<b><u>-409.782,67</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-255.190</u></b>	<b><u>-222.230</u></b>	<b><u>-409.782,67</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	121.700	87.498	106.741,69
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	180	270	167,63
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	210	840	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	121.310	86.388	106.574,06
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-121.700</u></b>	<b><u>-87.498</u></b>	<b><u>-106.741,69</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-376.890</u></b>	<b><u>-309.728</u></b>	<b><u>-516.524,36</u></b>

## Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

15010101 61783700 Veranstaltungen u. Projekte

Für die jährlich durchzuführenden Veranstaltungen und Projekte des Büros für Innovation und Qualifizierung wird ein Ansatz von 42.000 € bereitgestellt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 152 Produkt 150101 Büro für Innovation und Qualifizierung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 15 Gesamtbudget ST Dezernatsbüro BI
Produktverantwortung	Frau Damm

## 15010101 61783800 Nachqualifizierungsoffensive

Das Projekt "Nachqualifizierungsoffensive" zielt darauf ab, Arbeitgeber/-innen und Arbeitnehmer/innen kleinerer und mittlerer Betriebe für den Nutzen einer höheren Weiterbildungsbeteiligung, u.a. an abschlussbezogener Nachqualifizierung zu sensibilisieren und damit eine Steigerung der Weiterbildungsbereitschaft und Qualifizierungsaktivitäten zu erreichen sowie dem aktuellen Fachkräftemangel entgegen zu wirken. Weiterhin sollen Beschäftigte ohne verwertbaren Berufsabschluss zum Berufsabschluss (Externen-Prüfung) geführt werden (Information, Beratung, Coaching). Für Betriebe und Beschäftigte erfolgt eine Fördermittelberatung.

Die Nachqualifizierungsoffensive Hessen wird aus ESF-Mitteln und durch das Land Hessen (insgesamt mit etwa 80 %) gefördert - siehe Konto 54103001. In den zuwendungsfähigen Projektkosten sind auch Personalaufwendungen für den Bildungscoach enthalten.

## 15010101 69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen

Unter dem vorstehenden Konto wurden bisher die Mitgliedsbeiträge für die GmbH "Regionalmanagement Mittelhessen", das Holzbau Cluster Hessen e. V. und für das Clustermanagement Medizinwirtschaft in der Region Mittelhessen eingepplant und verbucht. Ab 2024 werden derartige Leistungen von der neuen Wirtschaftsförderungsgesellschaft erbracht.

**Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

## 15010101 71280600 Zuschüsse an Vereine/ Verbände und übrige Bereiche

Bisher wurden unter dem vorstehenden Konto Aufwendungen für die jährliche Unterstützung von Mafex (Marburger Institut für Innovationsforschung und Existenzgründungsförderung als An-Institut an der Philipps-Universität Marburg) sowie der Beitrag für die Mitgliedschaft verbucht. Ab 2024 werden derartige Leistungen durch die neue Wirtschaftsförderungsgesellschaft erbracht.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 16 Gesamtbudget Kommunales Frauen- und Gleichstellungsbüro</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Miller/Frau Hasse

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	730,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>1.000</u></b>	<b><u>1.000</u></b>	<b><u>730,00</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	310.540	261.300	229.985,64
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.390	15.820	14.202,23
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.565	48.284	39.451,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>374.495</u></b>	<b><u>325.404</u></b>	<b><u>283.638,87</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-373.495</u></b>	<b><u>-324.404</u></b>	<b><u>-282.908,87</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-373.495</u></b>	<b><u>-324.404</u></b>	<b><u>-282.908,87</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-373.495</u></b>	<b><u>-324.404</u></b>	<b><u>-282.908,87</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	397.752	347.606	307.057,76
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	24.228	23.171	24.148,89
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>373.524</u></b>	<b><u>324.435</u></b>	<b><u>282.908,87</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>29</u></b>	<b><u>31</u></b>	<b><u>0,00</u></b>



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 161 Produkt 010109 Frauenförderung/Gleichstellung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 16 Gesamtbudget Kommunales Frauen- und Gleichstellungsbüro
Produktverantwortung	Frau Miller/Frau Hasse

### Produktbeschreibungen

<b>Produkt</b>	<b>0101090000</b>	<b>Frauenförderung/ Gleichstellung</b>
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Leistungen der externen Frauenförderung/Gleichstellungsarbeit</li> <li>2. Leistungen der internen Frauenförderung/Gleichstellungsarbeit</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
<p>zu 1.: Erarbeitung kurz- und langfristiger Ziele mittels Durchführung von wissenschaftlichen Untersuchungen und Analysen über die Situation von Frauen im Landkreis, Initiierung, Durchführung, Betreuung und Beratung von Projekten, frauenspezifischen Vorhaben und Initiativen, Förderung der Existenzgründung von Frauen und Unterstützung von Unternehmerinnen-Netzwerken in Zusammenarbeit mit der Wirtschaftsförderung, Beteiligung bei der Erarbeitung und Durchführung von Vorhaben und Programmen des Kreisausschusses unter frauenpolitischen Gesichtspunkten, Entwicklung, Konzeption und Durchführung von Informations- und Bildungsveranstaltungen, Aktionstagen sowie Fachtagungen, Durchführung von Beratungsterminen, Entgegennahme und Bearbeitung von Anregungen, Beschwerden, Hilfestellung und Beratung (intern und extern), Zusammenarbeit mit allen im Bereich Frauenpolitik und -arbeit tätigen Organisationen, Initiativen, Projekten und Vereinen im Landkreis Marburg-Biedenkopf, Initiierung, Organisation und Betreuung von Frauennetzwerken (Arbeitskreisen, Infotreffe, Initiativen oder ähnlichen), Vertretung des Frauenbüros in Arbeitskreisen und Gremien auf kommunaler, Landes- und Bundesebene</p> <p>zu 2.: Förderung der Gleichstellung beider Geschlechter in der Kreisverwaltung Marburg-Biedenkopf; Konzeptionelle Entwicklung, Koordination und Beratung bei der Einführung und Durchführung von Gender-Aspekten und Gender-Budgeting in der Kreisverwaltung in enger Zusammenarbeit mit den Fachbereichen, Wahrnehmung der Aufgaben nach dem HGIG</p>		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: Aufgaben gem. § 4a HKO		
zu 2.: Aufgaben gem. HGIG		
<b>Ziele</b>		
zu 1.: Förderung der Gleichstellung von Frauen und Männern im Landkreis Marburg-Biedenkopf		
zu 2.: Förderung der Gleichstellung von Frauen und Männern innerhalb der Kreisverwaltung		

### Kennzahlen

	2019	2020	2021	2022	bis Juni 2023
Veranstaltungen (intern)	13	10	4	8	2
Anzahl der Beratungen (intern)	25	50	46	56	8
Veranstaltungen (extern)	20	8	11	21	17
Anzahl der Beratungen (extern)	6	15	10	10	5

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 161 Produkt 010109 Frauenförderung/Gleichstellung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 16 Gesamtbudget Kommunales Frauen- und Gleichstellungsbüro
Produktverantwortung	Frau Miller/Frau Hasse

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	730,00
		50020100 Umsatzerlöse: Teilnehmer- Gebühren/ Beiträge	1.000	1.000	730,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>1.000</u></b>	<b><u>1.000</u></b>	<b><u>730,00</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	310.540	261.300	229.985,64
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	256.230	217.750	191.223,43
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	54.310	43.550	38.762,21
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.390	15.820	14.202,23
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	18.390	15.820	14.202,23
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	45.565	48.284	39.451,00
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	155	184	223,47
		60100002 Aufwendungen für Drucksachen	1.190	1.280	2.258,41
		61783000 Veranstaltungen u. Projekte	27.500	29.000	25.432,82
		61783100 EU-Charta Gleichstellung von Frauen und Männern auf lokaler Ebene	7.700	7.700	6.771,88
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.670	1.360	1.290,46
		68500000 Reisekosten	680	880	849,65
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	0,00
		68610700 Schutz vor Gewalt gegen Frauen und Kinder	5.000	5.000	800,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.170	2.380	1.771,06
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	53,25
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>374.495</u></b>	<b><u>325.404</u></b>	<b><u>283.638,87</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-373.495</u></b>	<b><u>-324.404</u></b>	<b><u>-282.908,87</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-373.495</u></b>	<b><u>-324.404</u></b>	<b><u>-282.908,87</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-373.495</u></b>	<b><u>-324.404</u></b>	<b><u>-282.908,87</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	397.752	347.606	307.057,76
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	397.752	347.606	307.057,76
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	24.228	23.171	24.148,89
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	40	130	25,23
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	0	490	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	24.188	22.551	24.123,66
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>373.524</u></b>	<b><u>324.435</u></b>	<b><u>282.908,87</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>29</u></b>	<b><u>31</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 161 Produkt 010109 Frauenförderung/Gleichstellung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 16 Gesamtbudget Kommunales Frauen- und Gleichstellungsbüro
Produktverantwortung	Frau Miller/Frau Hasse

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

01010901 61783000 Veranstaltungen u. Projekte

Folgende Vorhaben werden unter anderem finanziert:

-Kommunales Fortbildungsprogramm für interessierte Frauen aus dem Landkreis, Weiterbildungsangebote (Seminare) zu unterschiedlichen Themen (z. B. Rhetorik, Führungsfragen, Selbstpräsentation, Konfliktmanagement, Arbeitsbelastung, Verhandlungsführung, Moderationstechniken, Gesundheit, Frauen in besonderen Lebenslagen, Existenzgründung, Unternehmensführung, Älter werden als Frau, Altersvorsorge, Finanzen, Frauen in der Hauptverantwortung für die Pflege von Angehörigen, interkulturelle Kompetenz).

Seit 2022 betragen die Teilnehmerinnenbeträge 10 Euro, damit einerseits auch einkommensschwache Personen teilnehmen können, und um andererseits die Zuverlässigkeit der Teilnahme nach Anmeldung zu erhöhen.

- Organisation von Fach- und Informationsveranstaltungen, Aktionstagen, Aktivitäten und Geschäftsführung in Arbeitskreisen, Runden Tischen, der Frauenkommission, dem Aktionsbündnis Girls`Day-Boys`Day. Dazu gehören auch die jährlich wiederkehrenden Aktionstage mit Veranstaltungen, wie One Billion Rising, Equal Care Day, Equal-Pay-Day, Internationaler Frauentag, der Girls`Day / Boys`Day, Anti-Diät Tag, Anti Catcalling Tag, Tag der Nachhaltigkeit, Aktion Lucia, Internationaler Männertag, Tag zur Beseitigung von Gewalt gegen Frauen.

Zum Jahresende nicht verbrauchte Ausgaben können in das Folgejahr übertragen werden, wenn dadurch eine wirtschaftlichere Aufgabenerfüllung ermöglicht wird. Die Mittel bleiben längstens bis zum Ende des auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

01010901 61783100 EU-Charta Gleichstellung von Frauen und Männern auf lokaler Ebene

Der Kreistag hat 2017 beschlossen, die EU-Charta für die Gleichstellung von Frauen und Männern auf lokaler Ebene zu unterzeichnen. Die Unterzeichnung erfolgte im März 2018. Es handelt sich um einen umfangreichen Prozess. Neben einer Bestandsaufnahme und der Erarbeitung und Abstimmung eines Konzeptes gehört dazu die Erstellung eines Aktionsplanes mit jeweils zweijähriger Gültigkeit. Auch eine externe Beratung und Projektbegleitung und Moderation wird bei Bedarf geplant. Die Gelder sollen dafür und für die Umsetzung von Maßnahmen des Aktionsplanes verwendet werden, die vom Frauen- und Gleichstellungsbüro entwickelt werden.

Zum Jahresende nicht verbrauchte Ausgaben können in das Folgejahr übertragen werden, wenn dadurch eine wirtschaftlichere Aufgabenerfüllung ermöglicht wird. Die Mittel bleiben längstens bis zum Ende des auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

01010901 68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit

In 2024 ist eine größere Zusammenarbeit mit der OP zum Thema Weltfrauentag vorgesehen.

01010901 68610700 Schutz vor Gewalt gegen Frauen und Kinder

Der Runde Tisch "Keine Gewalt gegen Frauen und Kinder im Landkreis Marburg-Biedenkopf" wurde im Sommer 2002 ins Leben gerufen. Hier erfolgt eine interdisziplinäre Vernetzung, Erstellung von Interventionsplänen, Entwicklung neuer Ideen und Projekte für Prävention und Gewaltschutz, Öffentlichkeitsarbeit und Wissens- und Informationsaustausch.

Zur Erfüllung dieser Ziele und Aufgaben werden im Haushalt 2024 für die Ausrichtung des internationalen Tages zur Beseitigung von Gewalt gegen Frauen sowie von Informationsveranstaltungen, der Erstellung von Informationsmaterialien, für Fachreferent\*innen und die Initiierung und Unterstützung von Projekten und Veranstaltungen 5.000 € veranschlagt. Es besteht ein hoher Beratungs- und Informationsbedarf. Gesetzliche Rahmenbedingungen verändern sich, fachliche Standards werden immer weiterentwickelt und neue Konzepte für besondere Zielgruppen erstellt, auch im Zusammenhang mit öffentlich geführten Debatten zu Gewaltschutz und Gewaltprävention. Ein Teil der Mittel wird zur Unterstützung von Projekten verwendet, bspw. Plakataktionen in Bussen. In 2021 kam das Thema Online Gewalt als neues Arbeitsfeld für das Frauen- und Gleichstellungsbüro dazu. In 2022/23 war ein Schwerpunktthema Femizide.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Michel

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400.000	380.000	387.778,41
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	165.000	150.000	159.374,08
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	149.151.000	184.992.000	114.574.602,46
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	55.509.100	35.509.000	62.935.022,53
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	3.028.500	2.827.400	2.698.380,20
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	17.500	12.000	953.842,17
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>208.271.100</u></b>	<b><u>223.870.400</u></b>	<b><u>181.708.999,85</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.796.330	1.596.040	1.506.763,21
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	189.450	187.170	163.214,44
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.713	110.318	102.736,25
14.	66	Abschreibungen	116.200	274.600	528.620,49
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	1.500.000	1.500.000,00
16.	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	78.470.000	91.058.000	60.339.644,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>80.682.693</u></b>	<b><u>94.726.128</u></b>	<b><u>64.140.978,39</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>127.588.407</u></b>	<b><u>129.144.272</u></b>	<b><u>117.568.021,46</u></b>
21.	56-57	Finanzerträge	59.200	51.200	77.096,07
22.	77	Finanzaufwendungen	2.966.400	1.998.730	1.796.583,69
<b>23.</b>		<b><u>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</u></b>	<b><u>-2.907.200</u></b>	<b><u>-1.947.530</u></b>	<b><u>-1.719.487,62</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>124.681.207</u></b>	<b><u>127.196.742</u></b>	<b><u>115.848.533,84</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>124.681.207</u></b>	<b><u>127.196.742</u></b>	<b><u>115.848.533,84</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	4.586.271	3.517.615	3.254.236,22
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.336.979	2.848.068	2.850.645,98
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>1.249.292</u></b>	<b><u>669.547</u></b>	<b><u>403.590,24</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>125.930.499</u></b>	<b><u>127.866.289</u></b>	<b><u>116.252.124,08</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Michel

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Investitions- und Investiti- onsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	2023		Gesamtaus- zahlungsbe- darf	davon bis- her bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>862.450</b>	<b>0</b>	<b>3.245.450</b>	<b>7.087.680,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	862.450	0	3.245.450	7.087.680,69	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>36.159.751</b>	<b>0</b>	<b>22.800.601</b>	<b>10.317.261,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1	Einzahlungen aus d. Aufnahme v. Krediten u. wirtschaftlich vergleichb. Vorgängen für Investitionen	36.159.751	0	22.800.601	10.317.261,49	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>37.022.201</b>	<b>0</b>	<b>26.046.051</b>	<b>17.404.942,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>8.738.900</b>	<b>0</b>	<b>8.245.970</b>	<b>7.806.920,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1	Auszahlungen für die Tilgung v. Krediten u. wirtschaftl. vergleichbaren Vorgänge für Investitionen	8.738.900	0	8.245.970	7.806.920,08	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>8.738.900</b>	<b>0</b>	<b>8.245.970</b>	<b>7.806.920,08</b>	<b>1.315.000,00</b>	<b>1.315.000,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>28.283.301</b>	<b>0</b>	<b>17.800.081</b>	<b>9.598.022,10</b>	<b>-1.315.000,00</b>	<b>-1.315.000,00</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 201 Produkt 010112 Finanz- u. Kassenmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

### Produktbeschreibungen

Produkt	0101120000	Finanz- u. Kassenmanagement
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Haushaltsplanung und -vollzug</li> <li>2. Jahresabschluss</li> <li>3. Kassengeschäfte (Buchhaltung, Zahlungsabwicklung und -verkehr)</li> <li>4. Forderungsmanagement (Mahnung, Stundung, Niederschlagung, Erlass, Insolvenzen)</li> <li>5. Vollstreckung</li> <li>6. Vermögensverwaltung, Anlagenbuchhaltung, Bilanzerstellung</li> <li>7. Kosten- und Leistungsrechnung, operatives Controlling, Quartalsberichte</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Aufstellung des Haushaltsplanes, Steuerung des Haushaltsvollzugs, Pflege und Anpassung der Buchhaltung		
zu 2.: Aufstellung des Jahresabschlusses, Koordinierung und Ausführung aller Abschlussarbeiten und -buchungen, Erstellung Rechenschaftsbericht, Anhang und Dokumentation nebst Anlagen		
zu 3.: Abwicklung und Verbuchung der Ein- und Auszahlungen, Verwahrung/ Archivierung der Belege, Kassenstatistiken, Überwachung und Sicherstellung der Kassenliquidität.		
zu 4.: Mahnung säumiger Schuldner, Erfassung, Überwachung und Vorbereitung von Entscheidungen für Stundungen, Niederschlagungen und Erlasse für die gesamte Verwaltung, Anmeldung und Überwachung von Forderungen in Insolvenzverfahren		
zu 5.: Zentrale Vollstreckung von Kreisforderungen und Bearbeitung von Vollstreckungsersuchen anderer Stellen		
zu 6.: Erfassung, Bewertung, Fortschreibung und Abschreibung des Anlagevermögens, zentrale Anlagenbuchhaltung, Bilanzerstellung und Durchführung von Inventuren		
zu 7.: Kosten- und Leistungsrechnung für alle Verwaltungsbereiche, unterjähriges operatives Controlling, und Erstellung vierteljährlicher Quartalsberichte		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: § 52 HKO i.V. mit dem 6. Teil der HGO, GemHVO, Haushalts-/ Nachtragssatzung		
zu 2.: § 52 HKO i.V. mit dem 6. Teil der HGO, GemHVO		
zu 3.: § 52 HKO i.V. mit dem 6. Teil der HGO, GemKVO		
zu 4.: § 52 HKO i.V. mit dem 6. Teil der HGO, GemHVO, GemKVO, Insolvenzordnung, Dienstanweisung Stundung, Niederschlagung und Erlass von Kreisforderungen		
zu 5.: § 52 HKO i.V. mit dem 6. Teil der HGO, GemHVO, GemKVO, HessVwVG		
zu 6. - 7.: § 52 HKO i.V. mit dem 6. Teil der HGO, GemHVO		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 201 Produkt 010112 Finanz- u. Kassenmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

<b>Produkt</b>	<b>0101120000</b>	<b>Finanz- u. Kassenmanagement</b>
<b>Ziele</b>		
zu 1.: Einhaltung der Haushaltsplanung, Budgetierungs- und sonstigen Vorgaben		
zu 2.: Ordnungsgemäße und den rechtlichen Anforderungen entsprechende Rechnungslegung und Bericht- erstattung		
zu 3.: Ordnungsgemäße und den rechtlichen Anforderungen entsprechende Abwicklung der Buchhaltung und des Zahlungsverkehrs, Sicherung der Kassenliquidität		
zu 4.: Umfassende und vollständige Verfolgung und Überwachung der offenen Forderungen		
zu 5.: Vollständige und möglichst zeitnahe Abarbeitung der Vollstreckungsersuchen		
zu 6.: Ordnungsgemäße und den rechtlichen Anforderungen entsprechende zeitnahe Vermögensfortschrei- bung und Bilanzerstellung		
zu 7.: Sicherstellung des laufenden Berichtswesens		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 201 Produkt 010112 Finanz- u. Kassenmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400.000	380.000	387.778,41
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	400.000	380.000	387.778,41
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	165.000	150.000	159.374,08
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	95.000	75.000	94.441,30
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	70.000	75.000	64.932,78
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	17.500	12.000	17.039,48
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	17.500	12.000	17.039,48
<b>10.</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>582.500</b>	<b>542.000</b>	<b>564.191,97</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.796.330	1.596.040	1.506.763,21
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.261.150	1.104.800	1.062.902,90
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	248.930	247.250	201.991,38
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	267.360	220.960	225.016,20
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	18.890	23.030	16.852,73
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	189.450	187.170	163.214,44
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	98.920	106.890	84.677,10
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	90.530	80.280	78.537,34
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	110.713	110.318	102.736,25
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	1.023	1.518	363,74
		60100002 Aufwendungen für Drucksachen	4.440	4.500	4.633,03
		61800000 Skonti, Boni	0	0	0,00
		67100200 Leasing/Mieten Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000	2.000	2.123,89
		67500000 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	60.000	55.000	59.180,01
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	28.000	23.000	28.781,04
		67730000 Aufw. f. betriebswirtschaftl. Beratung und ähnliches	5.000	15.000	0,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.600	1.900	1.474,90
		68320000 Telefonkosten	1.280	1.400	1.197,19
		68500000 Reisekosten	80	1.600	127,80
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	2.790	1.900	3.360,66
		68800400 Aufw. Fort- u. Weiterbildung: Fortbildung NKRS	2.500	2.500	1.364,95
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.000	0	30,90
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	98,14
14.	66	Abschreibungen	39.200	47.600	36.365,93
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	39.200	47.600	36.365,93
<b>19.</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.135.693</b>	<b>1.941.128</b>	<b>1.809.079,83</b>
<b>20.</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</b>	<b>-1.553.193</b>	<b>-1.399.128</b>	<b>-1.244.887,86</b>
21.	56-57	Finanzerträge	35.000	40.000	30.559,91
		57610000 Säumniszuschläge	10.000	10.000	10.127,00
		57620000 Mahngebühren	25.000	30.000	20.432,91
<b>23.</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>35.000</b>	<b>40.000</b>	<b>30.559,91</b>
<b>24.</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</b>	<b>-1.518.193</b>	<b>-1.359.128</b>	<b>-1.214.327,95</b>
<b>28.</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</b>	<b>-1.518.193</b>	<b>-1.359.128</b>	<b>-1.214.327,95</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.662.088	2.199.011	2.220.904,17



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 201 Produkt 010112 Finanz- u. Kassenmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		91000012 Erlöse aus ILV: Geldverkehrskosten	500	500	0,00
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	2.661.588	2.198.511	2.220.904,17
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.143.349	839.828	1.007.798,53
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	400	500	272,42
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	60	2.400	57,90
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.142.889	836.928	1.007.468,21
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30</u></b>	<b><u>1.518.739</u></b>	<b><u>1.359.183</u></b>	<b><u>1.213.105,64</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>546</u></b>	<b><u>55</u></b>	<b><u>-1.222,31</u></b>

### Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

01011201 54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten

Unter diesem Konto werden die Personalkostenerstattungen von Seiten des Eigenbetriebes, der Breitband GmbH sowie der Verwaltungskostenbeitrag des Wasserverbandes veranschlagt und verbucht. Hinzu kommen zukünftig Erstattungen vom RNV und Landschaftspflegeverband, deren Buchhaltung von der Kreisverwaltung ausgeführt wird.

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

01011201 67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten

Der Ansatz für Sachverständigen-, Rechtsanwalts- und Gerichtskosten wird mit 28.000 € eingeplant und verteilt sich mit 3.000 € auf das Teilprodukt Finanzwesen und 25.000 € auf das Teilprodukt Vollstreckung.

01011201 67730000 Aufw. f. betriebswirtschaftl. Beratung und ähnliches

Unter dem Konto werden Aufwendungen im Zusammenhang mit Schulungs- und Beratungsleistungen zum Rechnungswesen und zur Kosten- und Leistungsrechnung geplant und verbucht. Der Mittelbedarf setzt sich zusammen aus Aufwendungen für eine steuerfachliche Begleitung zur Erarbeitung eines Tax-Compliance-Mangementsystems im Zusammenhang mit dem auf 2025 verschobenen Inkrafttreten der veränderten Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand.

Es wird ein Ansatz von insgesamt 5.000 € eingeplant.

01011202 67500000 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung

Unter dem Konto werden u.a. die Aufwendungen für sämtliche Kontenführungen, Online-Bezahlverfahren, EC-Terminals und sonstige Transaktionen verbucht. Die Ausweitung der Bezahlmöglichkeiten, u.a. in den Außenstellen und an den Kassenautomaten, hat in den letzten Jahren zu steigenden Ausgaben geführt. In 2024 wird mit Ausgaben von 60.000 € gerechnet (Erg. 2021 = 53.685 €, Erg. 2022 = 59.180 €).

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 202 Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

### Produktbeschreibungen

<b>Produkt</b>	<b>1601010000</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>
<b>Produktbeschreibung</b>		
Deckung des Finanzbedarfs des Kreises im Wege der Erhebung von Jagdsteuer, Kreis- und Schulumlage und Abrechnung der Schlüsselzuweisungen sowie Abführung der LWV- und Krankenhausumlage.		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Finanzausgleichsgesetz Hessen, Satzung über die Erhebung einer Jagdsteuer		
<b>Ziele</b>		
Vollständige und fristgemäße Veranlagung der Steuern und Erhebung der Umlagen.		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 202 Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen *	149.151.000	184.992.000	114.574.602,4 6
		55595000 Jagdsteuer	90.000	90.000	86.651,46
		55820000 Erträge aus Kreisumlage	149.061.000	184.902.000	114.487.951,0 0
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	54.867.000	34.858.000	62.252.697,00
		54010100 Schlüsselzuweisungen	54.867.000	23.065.000	62.252.697,00
		54103100 Bedarfszuweisungen des Landes nach FAG, Landesausgleichsstock	0	11.793.000	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen *	2.189.200	2.004.900	1.844.989,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	2.189.200	2.004.900	1.844.989,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>206.207.200</u></b>	<b><u>221.854.900</u></b>	<b><u>178.672.288,4 6</u></b>
14.	66	Abschreibungen	77.000	77.000	76.976,00
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	77.000	77.000	76.976,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	0	1.500.000	1.500.000,00
		71190005 Kommunalen Entwicklungsfonds	0	1.500.000	1.500.000,00
16.	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen *	78.470.000	91.058.000	60.339.644,00
		73531000 Krankenhausumlage	7.050.000	8.343.000	4.957.602,00
		73543000 LWV-Umlage	71.420.000	82.715.000	55.382.042,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>78.547.000</u></b>	<b><u>92.635.000</u></b>	<b><u>61.916.620,00</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u></b>	<b><u>127.660.200</u></b>	<b><u>129.219.900</u></b>	<b><u>116.755.668,4 6</u></b>
21.	56-57	Finanzerträge	0	0	5.695,00
		57909000 Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	5.695,00
<b>23.</b>		<b><u>Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>5.695,00</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>127.660.200</u></b>	<b><u>129.219.900</u></b>	<b><u>116.761.363,4 6</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>127.660.200</u></b>	<b><u>129.219.900</u></b>	<b><u>116.761.363,4 6</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	5.250	5.410	0,00
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	5.250	5.410	0,00
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.193.630	2.008.240	1.842.847,45
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	4.430	3.340	2.286,42
		92000014 Kosten aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	2.189.200	2.004.900	1.840.561,03
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u></b>	<b><u>-2.188.380</u></b>	<b><u>-2.002.830</u></b>	<b><u>-1.842.847,45</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>125.471.820</u></b>	<b><u>127.217.070</u></b>	<b><u>114.918.516,0 1</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 202 Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

#### Erläuterungen zu 5. Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

16010101 55595000 Jagdsteuer

Der Landkreis erhebt eine Jagdsteuer von 7,5% der gezahlten Jagdpachten bzw. nach den ermittelten Durchschnittswerten für die Eigenjagdbezirke. Das Jagdsteueraufkommen hat sich wie folgt entwickelt: 2015 = 88.929 €, 2016 = 90.187 €, 2017 = 88.327 €, 2018 = 88.882 €, 2019 = 88.110 €, 2020 = 86.132 €, 2021 = 86.616 € und 2022 = 86.651 €.

In 2024 wird wie im Vorjahr mit Steuererträgen von rd. 90.000 € gerechnet.

16010101 55820000 Erträge aus Kreisumlage

Seit dem 01.01.2016 ist das im Rahmen einer umfassenden Reform veränderte neue Kommunale Finanzausgleichsgesetz in Kraft. Die Grundsätze zur Erhebung der Kreis- und Schulumlage sind unverändert geblieben.

Danach haben die Landkreise eine Kreisumlage von ihren Gemeinden zu erheben, soweit die sonstigen Einnahmen des Kreises und die Leistungen nach dem FAG zum Ausgleich ihrer Haushalte nicht ausreichen. Die Kreisumlage wird in der Weise erhoben, dass die Umlagegrundlagen mit dem vom Landkreis festzusetzenden Hebesatz multipliziert werden. In den Umlagegrundlagen einer Gemeinde spiegelt sich die Steuerkraft wieder. Sie setzt sich zusammen aus der Summe der Steuerkraftmesszahlen (mit einheitlichen Faktoren bewertete Steuereinnahmen aus den Aufkommen der Grundsteuern A und B, der Gewerbesteuer und den Einkommen- und Umsatzsteueranteilen) und 100% der Gemeindegewerbesteueranteile.

Grundlage für den Kommunalen Finanzausgleich (KFA) 2024 sind die Steuereinnahmen des zweiten Halbjahres 2022 und des ersten Halbjahres 2023. In dieser Zeit sind im Vergleich zur Vorjahresberechnung die Steuereinnahmen der Städte und Gemeinden im Landkreis wieder rückläufig gewesen. Das ist nahezu ausschließlich auf die reduzierten Gewerbesteuererhöhungen der Universitätsstadt Marburg zurückzuführen, die sich zum KFA 2023 erheblich erhöht hatten.

Die Kreisumlagegrundlagen gehen dementsprechend zurück und belaufen sich auf 470,9 Mio. € (2023 = 569,7 Mio. €, 2022 = 367,8 Mio. €, 2021 = 354,3 Mio. €, 2020 = 354,5 Mio. €, 2019 = 326,5 Mio. €, 2018 = 330 Mio. €, 2017 = 302,2 Mio. €, 2016 = 297 Mio. €, 2015 = 242,3 Mio. €, 2014 = 229,2 Mio. €, 2013 = 229,8 Mio. €, 2012 = 210,6 Mio. €, 2011 = 187,6 Mio. €).

Die Hebesätze für die Kreisumlage sind im Haushaltsplan 2024 unverändert wie folgt eingeplant::

- a) von der Universitätsstadt Marburg mit eigener Schulträgerschaft = 35,93% (seit dem Nachtrag 2020 = 35,93%, 2019 = 36,68%, 2018 = 38,33%)  
 b) von allen übrigen Städten und Gemeinden = 29,36% (seit dem Nachtrag 2020 = 29,36%, 2019 = 30,11%, 2018 = 31,76%)

Das Kreisumlageaufkommen beläuft sich danach auf rd. 149,1 Mio. € (Vorjahr 184,9 Mio. €).

Der deutliche Rückgang ist überwiegend auf die reduzierten Gewerbesteuererhöhungen in der Universitätsstadt Marburg zurückzuführen. Auf die Erläuterungen im Vorbericht wird verwiesen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 202 Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

### Erläuterungen zu 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

16010101 54010100 Schlüsselzuweisungen

Zum 01.01.2016 ist das im Juli 2015 im Rahmen einer umfassenden Reform veränderte neue Kommunale Finanzausgleichsgesetz in Kraft getreten. Die Grundzüge zur Berechnung der Kreisschlüsselzuweisungen sind zwar unverändert geblieben. Dennoch gibt es einzelne Komponenten, die neu eingeführt wurden.

Seither wird der Anteil der Einwohner, die auf die kreisangehörige Sonderstatusstadt entfallen nur noch mit 75% angesetzt. Zur Vermeidung unbilliger Härten regelt die Übergangsfrist nach § 65 FAG hierzu, dass die Gewichtung in 2016 bei 90% liegt und in den Folgejahren um jährlich 2% bis auf 75% reduziert wird.

Besonders umlagestarke Landkreise müssen nach § 34 FAG zukünftig eine Solidaritätsumlage (abundante Umlagekraft) zahlen. Der Landkreis ist bisher nicht davon betroffen.

Neu eingeführt worden ist bei den sog. "Ergänzungsansätzen" zur Ermittlung des Bedarfs eine Berücksichtigung überproportionaler Sozillasten indem ein Ergänzungsansatz nach § 32 Abs. 3 FAG von 150% berücksichtigt wird, wenn die nach örtlichem Mietniveau gewichtete Zahl der Bedarfsgemeinschaften nach dem SGB II den Durchschnitt um mehr als 5% übersteigt. Das ist beim Landkreis Marburg-Biedenkopf seither nicht der Fall gewesen.

Die vom Land gezahlten Schlüsselzuweisungen bemessen sich für die einzelnen Landkreise im Verhältnis zu anderen Landkreisen nach ihrer Umlagekraft und dem Verhältnis, in dem ihr Finanzbedarf zu dem von anderen Landkreisen steht. In die Umlagekraft fließen die Summe der Steuerkraftmesszahlen der Gemeinden -das sind die nach einheitlichen Faktoren bewerteten Steuereinnahmen- und 100% der Gemeindeschlüsselzuweisungen ein.

Grundlage für die Festsetzung des Planansatzes 2024 ist die Trendrechnung des Hessischen Landkreistages vom 20.09.2023.

Schlüsselzuweisung = 54.867.000 € (Vorjahr = 25.445.000 €)  
 ./ Inanspruchnahme für Investitionen = 0 € (Vorjahr = -2.380.000 €)  
 Schlüsselzuweisung Ergebnishaushalt 54.867.000 € (Vorjahr = 23.065.000 €)

Der drastische Rückgang im Jahr 2023 um 41,2 Mio. € hatte mit dem enormen Zuwachs der Steuerkraft der Universitätsstadt Marburg zu tun. Diese hat sich für die Anrechnung zum Finanzausgleich 2024 reduziert, so dass die Schlüsselzuweisungen für den Landkreis wieder steigen. Auf die Erläuterungen im Vorbericht wird verwiesen.

16010101 54103100 Bedarfszuweisungen des Landes nach FAG, Landesausgleichsstock

Der Landkreis Marburg-Biedenkopf soll im Jahr 2023 zum Ausgleich von Belastungen auf Grund von überproportionalen Gewerbesteuerermehreinnahmen in der Universitätsstadt Marburg eine Ausgleichszahlung aus dem Landesausgleichsstock von 11,8 Mio. € erhalten. Eine abschließende Entscheidung durch das Finanzministerium lag hierzu bis Ende September 2023 noch nicht vor.

Für das Jahr 2024 hat der Landkreis am 05.06.2023 einen erneuten Antrag gestellt. Die Gewerbesteuerermehreinnahmen in der Stadt Marburg sind zwar wieder rückläufig, liegen aber noch deutlich über dem Niveau der Vorjahre. Das Finanzministerium hat dem Landkreis nicht signalisieren können, ob in 2024 erneut mit einer Zuweisung gerechnet werden kann. Deshalb ist im Haushaltsplan kein Ansatz eingeplant. Eine Entscheidung hierüber wird bis im Dezember 2023 erwartet. Auf die Erläuterungen zum Kommunalen Finanzausgleich im Vorbericht wird verwiesen.

### Erläuterungen zu 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen

16010101 54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich

Der Landkreis hat bis zum Jahr 2015 jährlich eine Allgemeine Investitionspauschale zur Finanzierung seiner Investitionen vom Land Hessen erhalten. Im Jahr der Auszahlung wurden die Pauschalen als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz gebucht und in den darauf folgenden Jahren über eine durchschnittliche Dauer von 25 Jahren aufgelöst. Der anteilige Auflösungsbetrag wird dann als Ertrag in der Ergebnisrechnung verbucht.

Die Reform des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) führte dazu, dass ab 2016 keine Allgemeine Investitionspauschale mehr an die Kommunen gezahlt wird. Um den Kommunen ungeachtet ihrer Haushaltssituation weiterhin ein Mindestmaß an Investitionen zu ermöglichen, wird ihnen im Rahmen der Kommunalaufsicht ermöglicht, einen bestimmten Anteil ihrer Schlüsselzuweisungen nicht im Ergebnis- sondern unmittelbar im Finanzhaushalt zu vereinnahmen, der sich nach dem Verhältnis der bisherigen Investitionspauschalen zu den Schlüsselzuweisungen richtet. Der Landkreis Marburg-Biedenkopf hat bisher folgende Inanspruchnahmen der Schlüsselzuweisungen vorgenommen bzw. geplant: 2017 = 5,9 Mio. €, 2018 = 6,26 Mio. €, 2019 = 6,4 Mio. €, 2020 = 6,19 Mio. €, 2021 = 6,3 Mio. €, 2022 = 4,0 Mio. €, 2023 = 2,38 Mio. € und 2024 = 0 €.

Auch hierfür erfolgt eine Auflösung über 25 Jahre.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 202 Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

#### Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

16010101 71190005 Kommunalen Entwicklungsfonds

Am 30.09.2022 hat der Kreistag die Erste Fortschreibung der "Richtlinien für die Gewährung von Zuweisungen aus dem Kommunalen Entwicklungsfonds (KEF) des Landkreises Marburg-Biedenkopf" für die Jahre 2023 bis 2027 beschlossen.

Mit dem KEF will der Landkreis seine Städte und Gemeinden ausgleichend unterstützen und Beiträge dazu leisten, dass diese eine kreisweite Angleichung und Entwicklung der Lebensverhältnisse unterstützen sowie die Gestaltung neuer Aufgabenstellungen verfolgen können. Er soll auch dazu beitragen, dass struktur- und finanzschwächere Kommunen freiwillige und bedingt freiwillige Aufgaben in wesentlichen Bereichen der Versorgung und Betreuung der Bevölkerung durchführen können.

Die Kommunen erhalten dazu in jedem Jahr in Höhe von 750.000 € eine Grundförderung zur Finanzierung von Ausgaben im Bereich der Versorgung und Betreuung der Bevölkerung. Sie setzt sich aus einem Sockelbetrag und einem von der Finanzkraft abhängigen Zuschlag nach Einwohnern zusammen.

Die weiteren 750.000 € werden als Projektförderung für Maßnahmen der Kommunalen Infrastruktur, zur Förderung des Klima- und Naturschutzes und weiteren kommunalbedeutende Zwecke zur Verfügung gestellt.

Jede Kommune kann innerhalb der Laufzeit des KEF ein Förderkontingent zwischen 150.000 € und 250.000 € mit Anträgen belegen. Die Höhe ist nach Einwohnergrößenklassen gestaffelt. Struktur- und finanzschwächere Kommunen erhalten einen Zuschlag von 20.000 €. Die Förderbereiche sind gegenüber den zum 31.12.2022 auslaufenden Richtlinien für Vorhaben in den Bereichen Klima- und Naturschutz mit den Schwerpunkten Klimaschutz, Klimafolgenanpassung und klimagerechte Energieversorgung ergänzt und erweitert worden.

Das Gesamtfördervolumen für die Laufzeit von 5 Jahren beläuft sich auf insgesamt 7.500.000 €.

Zum Jahresende nicht verbrauchte Mittel werden für übertragbar erklärt.

Der KEF steht unter dem Vorbehalt verfügbarer Haushaltsmittel. Aufgrund der für 2024 prognostizierten finanziellen Lage des Landkreises wird dieser für 1 Jahr ausgesetzt und ab 2025 wieder fortgeführt.

#### Erläuterungen zu 16. Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

16010101 73531000 Krankenhausumlage

Die jährlich von den Landkreisen und kreisfreien Städten zu zahlende Krankenhausumlage wird nach dem Krankenhausgesetz auf Grund der für das Haushaltsjahr zu erwartenden Auszahlungen im Rahmen der Finanzausgleichsmasse festgesetzt (§ 38 HFAG).

Das Umlagesoll entwickelt sich wie folgt: 2024 = 175,2 Mio. €, 2023 = 165,2 Mio. €, 2022 = 139,7 Mio. €, 2021 = 128,3 Mio. €, 2020 = 130,05 Mio. €, 2019 = 130,8 Mio. €, 2018 = 113,28 Mio. €, 2017 = 113,28 Mio. €, 2016 = 116,55 Mio. €.

Bei einem Hebesatz von 1,08% (2023 = 1,04%, 2022 = 0,97%, 2021 = 0,91%, 2020 = 0,93%, 2019 = 1,01%, 2018 = 0,96%, 2017 = 0,95%, 2016 = 1,03%) und Umlagegrundlagen von rd. 652,8 Mio. €, errechnet sich eine zu zahlende Umlage von rd. 7,05 Mio. € (2023 = 8,34 Mio. €, 2022 = 4,96 Mio. €, 2021 = 4,5 Mio. €, 2020 = 4,63 Mio. €, 2019 = 4,68 Mio. €, 2018 = 4,43 Mio. €, 2017 = 4,06 Mio. €, 2016 = 4,295 Mio. €).

Die Reduzierung der Krankenhausumlage um 1,3 Mio. € ist auf den Rückgang der Umlagegrundlagen um 149,3 Mio. € auf 652,8 Mio. € infolge der Veränderungen bei den Gewerbesteuerermehreinnahmen in der Universitätsstadt Marburg zurückzuführen. Auf die Erläuterungen im Vorbericht wird verwiesen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 202 Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

## 16010101 73543000 LWV-Umlage

Die zum LWV zusammengeschlossenen kreisfreien Städte und Landkreise müssen zum Ausgleich des LWV-Haushaltes eine Verbandsumlage entrichten. Umlagegrundlagen sind nach § 52 FAG die Summe der Steuerkraftmesszahlen der kreisangehörigen Gemeinden und 100% der Gemeinde- und Kreisschlüsselzuweisungen vermindert um die Solidaritätsumlage, die einzelne, besonders steuerstarke Kommunen (abundante Steuerkraft), zahlen müssen.

Gemäß der vom HLT vorgelegten Trendberechnung zum Kommunalen Finanzausgleich 2024 belaufen sich die Umlagegrundlagen des Landkreises auf rd. 653 Mio. € (2023 = 802 Mio. €, 2022 = 511,1 Mio. €, 2021 = 493,9 Mio. €, 2020 = 498 Mio. €, 2019 = 463,1 Mio. €, 2018 = 461,14 Mio. €, 2017 = 427 Mio. €, 2016 = 416,46 Mio. €).

Nach dem Eckwertebeschluss zum LWV-Haushalt 2024 wird das für den gesetzlich vorgeschriebenen Haushaltsausgleich kalkulierte Aufkommen der Verbandsumlage rd. 1,80 Mrd. € (2023 = 1,62 Mrd. €, 2022 = 1,58 Mrd. €, 2021 = 1,439 Mrd. €) betragen. Der rechnerische Hebesatz beläuft sich somit auf 11,171% (2023 im Plan 10,312%, im Ist 10,054%, 2022 = 10,977% in der Planung, 10,836% im Ist, 2021 = 10,252%, 2020 = 9,902%, 2019 = 10,967%, 2018 = 10,946%, 2017 = 11,053%, 2016 = 11,103%).

Auf den Landkreis entfällt eine zu zahlende Umlage von voraussichtlich rd. 71,4 Mio. € (2023 = 82,7 Mio. €, 2022 = 55,4 Mio. €, 2021 = 50,6 Mio. €, 2020 = 49,3 Mio. €, 2019 = 50,79 Mio. €, 2018 = 50,48 Mio. €, 2017 = 47,2 Mio. €, 2016 = 47,0 Mio. €).

Der drastische Anstieg der LWV-Umlage um 26,6 Mio. € in 2023 und der spürbare Rückgang um 11,3 Mio. € in 2024 ist auf die großen Veränderungen bei den Gewerbesteuermehreinnahmen in der Universitätsstadt Marburg zurückzuführen. Auf die Erläuterungen im Vorbericht wird verwiesen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 202 Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.380.000</b>	<b>6.225.616,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge *	0	0	2.380.000	6.225.616,00	0,00	0,00
	82081135 Einz. aus Schlüsselzuweisung für Investitionen/Inv-Pausch.	0	0	2.380.000	6.225.616,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.380.000</b>	<b>6.225.616,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.380.000</b>	<b>6.225.616,00</b>	<b>-1.315.000,00</b>	<b>-1.315.000,00</b>

**Erläuterungen zu 1.1 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge**

16010101 82081135 Einz. aus Schlüsselzuweisung für Investitionen/Inv-Pausch.

Die Reform des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) führte dazu, dass seit 2016 keine Allgemeine Investitionspauschale mehr an die Kommunen gezahlt wird. Sowohl die Allgemeine Investitionspauschale (Ist 2015 = 730.000 €) als auch die Schulbaupauschale (Ist 2015 = 3.988.000 €), veranschlagt im Produkt 031301, sind seither entfallen.

Das Finanzministerium hat im Zuge der KFA-Reform folgende Regelung dazu geschaffen:

"Um den Kommunen ungeachtet ihrer Haushaltssituation weiterhin ein Mindestmaß an Investitionen zu ermöglichen, wird ihnen im Rahmen der Kommunalaufsicht ermöglicht, einen bestimmten Anteil ihrer Schlüsselzuweisungen nicht im Ergebnis- sondern unmittelbar im Finanzhaushalt zu vereinnahmen, der sich nach dem Verhältnis der bisherigen Investitionspauschalen zu den Schlüsselzuweisungen richtet."

In 2024 ist aufgrund der erheblich verschlechterten Haushaltslage keine Inanspruchnahme der Schlüsselzuweisungen zur Investitionsfinanzierung vorgesehen (2023 = 2,38 Mio. €, 2022 = 6,2 Mio. €, 2021 = 6,3 Mio. €, 2020 = 6,19 Mio. €, 2019 = 6,4 Mio. €, 2018 = 6,3 Mio. €).



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 203 Produkt 160201 Zins- und Schuldenmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

### Produktbeschreibungen

Produkt	1602010000	Zins- und Schuldenmanagement
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet		
1. Kreditportfoliomanagement		
2. Kreditverwaltung/ Schuldendienst, vergebene Darlehen, Zinserträge		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Aufnahme von Investitions- und Kassenkrediten, Umschuldungen, inneren Darlehen, Einsatz von Derivaten, Marktbeobachtungen, Zinsoptimierungen		
zu 2.: Verwaltung aller Investitions- und Kassenkredite, Investitionsfondsdarlehen, der vom Kreis vergebenen Darlehen, Bewirtschaftung der Zinserträge sowie Abrechnung und Leistung des Schuldendienstes		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: § 52 HKO i.V. mit dem 6. Teil der HGO, GemHVO, Haushalts-/ Nachtragssatzung		
zu 2.: Haushalts-/ Nachtragssatzung, Kredit- und Darlehensverträge, Vorgaben zu Vermögens- und Schuldenübersichten nach GemHVO		
<b>Ziele</b>		
zu 1.: Gewährleistung eines permanenten Kreditportfoliomanagements, regelmäßige Dokumentation		
zu 2.: Ordnungs- und fristgemäße Abrechnung des Schuldendienstes, Dokumentation und Berichterstattung		

#### Kennzahlen zur Verschuldung:

	Ergebnisse				Prognose	Plan
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einwohner	247.084	245.903	246.097	249.684	249.684	249.684
<b>Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten</b>						
gesamt	88.129.064 €	97.771.041 €	92.734.161 €	95.141.606 €	96.352.928 €	123.723.779 €
je Einwohner	357 €	398 €	377 €	381 €	386 €	496 €
<b>Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (incl. vom Eigenbetrieb JuK)</b>						
gesamt	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
je Einwohner	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>Gesamtverschuldung</b>						
gesamt	88.129.064 €	97.771.041 €	92.734.161 €	95.141.606 €	96.352.928 €	123.723.779 €
je Einwohner	357 €	398 €	377 €	381 €	386 €	496 €
<b>Schuldendienstzinsen</b>						
gesamt	2.765.501 €	2.144.925 €	1.936.535 €	1.796.584 €	1.998.730 €	2.966.400 €
je Einwohner	11 €	11 €	8 €	7 €	8 €	12 €

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 203 Produkt 160201 Zins- und Schuldenmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	642.100	651.000	682.325,53
		54301000 Schuldendiensthilfen vom Land	642.100	651.000	682.318,91
		54301001 Schuldendiensthilfen vom Land Investitionsprogramme	0	0	6,62
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen *	839.300	822.500	853.391,20
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	839.300	822.500	853.391,20
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	936.802,69
		53990002 Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigungen	0	0	936.802,69
<b>10.</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>1.481.400</b>	<b>1.473.500</b>	<b>2.472.519,42</b>
14.	66	Abschreibungen	0	150.000	415.278,56
		66730000 Pauschalwertberichtigungen	0	150.000	415.278,56
<b>19.</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>	<b>415.278,56</b>
<b>20.</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</b>	<b>1.481.400</b>	<b>1.323.500</b>	<b>2.057.240,86</b>
21.	56-57	Finanzerträge	24.200	11.200	40.841,16
		56500000 Erträge von nicht verbundenen Unternehmen aus Ausleihungen des Anlagevermögens	4.200	4.200	4.191,16
		57100000 Zinsen von Kreditinstituten	20.000	7.000	36.650,00
22.	77	Finanzaufwendungen *	2.966.400	1.998.730	1.796.583,69
		77100000 Bankzinsen Investitionskredite	1.600.000	980.000	707.395,41
		77100001 Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme	82.000	86.530	92.708,00
		77100002 Zinsen Investitionskredite KfW-Bank	5.000	5.000	5.333,23
		77100004 Zinsen DigitalPakt - Kredite	200	0	13,23
		77100100 Bankzinsen Liquiditätskredite	30.000	10.000	53.733,75
		77100200 Zinsen Schutzschirmkredite	1.005.000	663.000	695.030,75
		77300001 Auflösung Anspar- u. Sonder- Beiträge Inv.Fonds B-Darlehen	240.000	250.000	238.178,16
		77650000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Beteiligungen, Sondervermögen	4.200	4.200	4.191,16
<b>23.</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>-2.942.200</b>	<b>-1.987.530</b>	<b>-1.755.742,53</b>
<b>24.</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</b>	<b>-1.460.800</b>	<b>-664.030</b>	<b>301.498,33</b>
<b>28.</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</b>	<b>-1.460.800</b>	<b>-664.030</b>	<b>301.498,33</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen *	1.918.933	1.313.194	1.033.332,05
		91000013 Erlöse aus ILV: Verrechnung Zinsen	1.918.933	1.313.194	1.033.332,05
<b>31.</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</b>	<b>1.918.933</b>	<b>1.313.194</b>	<b>1.033.332,05</b>
<b>32.</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</b>	<b>458.133</b>	<b>649.164</b>	<b>1.334.830,38</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 203 Produkt 160201 Zins- und Schuldenmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

### Erläuterungen zu 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

16020101 54301000 Schuldendiensthilfen vom Land

Dem Landkreis Marburg-Biedenkopf ist vom Land Hessen mit dem Hessischen Kommunalen Schutzschirmgesetz (SchuSG) vom 14.05.2012 eine Entschuldungshilfe von 48.154.376 € zugesprochen worden, die im Jahr 2013 in voller Höhe in Anspruch genommen wurde.

Vom Land übernommen und ablösungsfähig waren Investitions- und Kassenkredite, bei denen die Zinsbindungsfrist im Zeitraum 15.02.2013 bis 31.12.2016 auslief. Das Land hat die Kredite übernommen und zahlt seither die fälligen Tilgungen.

Die Abwicklung erfolgt über die WI-Bank, die zum Zeitpunkt der Übernahme alle Darlehen auf einen Zeitraum von 30 Jahren neu vereinbart hat. Die Zinsvereinbarungen waren zunächst für 10 Jahre festgeschrieben. Die Zinsen müssen weiterhin von der Kommune getragen werden. Hierzu gewährt das Land eine Schuldendiensthilfe von 2,0% für die ersten 15 Jahre, danach 1,5%. Zinsaufwand und Schuldendiensthilfe müssen brutto und in voller Höhe als Ertrag und als Aufwand gebucht werden.

Der Landkreis hat in 2013 Kassenkredite von 37.506.626 € und Investitionskredite von 10.647.750 € in den Schutzschirm des Landes überführt.

In den ersten 10 Jahren lag bei nur einem Kredit der Zinssatz geringfügig über der Schuldendiensthilfe von 2,0%, so dass der Landkreis jährlich nur einen geringen Zinsanteil selbst zu tragen hatte. Im Rechnungsergebnis 2022 waren das netto 10.437 €.

Ab dem Jahr 2024 tritt eine deutliche Mehrbelastung ein. Bei allen Schutzschirmkrediten sind im Jahr 2023 die bisher 10-jährigen Zinsbindungen ausgelaufen und die WIBank hat folgende Umschuldungen mit einer Zinsfestschreibung für weitere 10 Jahre vorgenommen:

Fälligkeit 15.02.23, neuer Zinssatz 3,057%

Fälligkeit 15.06.23, neuer Zinssatz 3,274%

Fälligkeit 17.07.23, neuer Zinssatz 3,208%

Fälligkeit 15.12.23, neuer Zinssatz noch offen, eingerechnet wurden 3,3%

Die Zinsaufwendungen werden beim Konto 16020101.77100200 "Zinsen Schutzschirmkredite" und die Schuldendiensthilfen des Landes beim Konto 16020101.54301000 "Schuldendiensthilfen vom Land" verbucht.

Für die Jahre 2024 bis 2028 wird eine Zinsdiensthilfe von 2,0% gewährt. Danach reduziert sich diese bis zum Laufzeitende auf 1,5%. In 2024 errechnet sich für den Landkreis eine Zinsbelastung für die Schutzschirmkredite von netto 362.900 € (Zinsaufwendungen von 1.005.000 €, Zinsdiensthilfen von 642.100 €).

### Erläuterungen zu 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen

16020102 54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich

Der Landkreis hat im Wege des Sonderinvestitionsprogramms 2009 (SIP) und des Kommunalinvestitionsprogramms I (KIP) aus 2016 Darlehen vom Land erhalten. Die Tilgung wird im SIP zu fünf Sechsteln vom Land und im KIP zu vier Fünfteln vom Land getragen.

Die Tilgungszuschüsse werden jährlich mit den fälligen Tilgungen verrechnet und einbehalten.

Die Tilgung muss aufgrund von statistischen Vorgaben brutto verbucht werden. Deshalb werden die vom Land gewährten Tilgungszuschüsse auf der Passivseite der Bilanz als Sonderposten ausgewiesen und über die Laufzeit der Darlehen ertragswirksam aufgelöst.

### Erläuterungen zu 22. Finanzaufwendungen

16020101 77100000 Bankzinsen Investitionskredite

Unter dem Konto werden die aus der Aufnahme von Investitionskrediten fälligen Zinsen ausgewiesen.

Für 2024 ist ein Ansatz von 1.600.000 € (2023 = 980.000 €) eingeplant. Die deutlichen Steigerungen sind auf zusätzlich notwendige Kreditaufnahmen in 2023 und das wieder steigende Zinsniveau zurückzuführen.

Die Ergebnisse der Vorjahre beliefen sich auf:

1.360.585 € in 2015

1.151.532 € in 2016

1.188.553 € in 2017

1.078.066 € in 2018

959.818 € in 2019

850.225 € in 2020

709.226 € in 2021

707.395 € in 2022

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 203 Produkt 160201 Zins- und Schuldenmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

#### 16020101 77100002 Zinsen Investitionskredite Kfw-Bank

Der Landkreis hat die Maßnahmen des Energetischen Sanierungsprogramms an den Schulen über äußerst zinsgünstige Kredite der KfW-Bank finanziert und diese von 2012 bis 2017 abgerufen. Zum 31.12.2017 waren alle bis dahin bewilligten Kredite abgerufen.

Die Verbindlichkeiten zum Jahresende beliefen sich in 2015 auf 9.921.120 €, in 2016 auf 8.603.039 €, in 2017 auf 10.147.484 €, in 2018 auf 9.284.589 €, in 2019 auf 8.374.919 €, in 2020 auf 7.541.499 €, in 2021 auf 6.708.079 € und in 2022 auf 5.874.659 €.

#### 16020101 77100100 Bankzinsen Liquiditätskredite

Der Landkreis war von 1995 bis im Mai 2018 ununterbrochen auf Kassenkredite angewiesen. Der bislang letzte Kassenkredit konnte am 30.05.2018 zurückgezahlt werden.

Für das kommende Haushaltsjahr werden Kassenkreditzinsen für kurzfristig notwendige Liquiditätsüberbrückungen eingeplant. Das ist notwendig, nachdem die verfügbaren Geldanlagen weitestgehend aufgebraucht worden sind und sich die verfügbare Liquidität (Kassenbestand) in 2023 deutlich verringert hat. Verwahrentgelte (Negativzinsen) werden von den Banken ab August 2022 keine mehr erhoben.

#### 16020101 77100200 Zinsen Schuttschirmkredite

Es wird auf die Erläuterungen zum Konto 16020101.54301000 "Schuldendiensthilfen vom Land" verwiesen.

#### 16020101 77300001 Auflösung Anspar- u. Sonder- Beiträge Inv.Fonds B-Darlehen

Der Landkreis hat jährlich die Möglichkeit, Darlehen aus dem Hess. Investitionsfonds B mit verkürzter Ansparzeit in Anspruch zu nehmen. Während der 20jährigen Laufzeit sind die Darlehen zinsfrei. Für die vorzeitige Inanspruchnahme müssen Ansparbeiträge (Anspardarlehen) in Höhe von 20% der Darlehenssumme und im Anschluss an die Tilgung Sonderbeiträge von 2,5% der Darlehenssumme für jeden Monat der vorzeitigen Auszahlung erbracht werden.

Sowohl das Anspardarlehen als auch die Sonderbeiträge stellen im doppelten Haushaltsrecht Zinsaufwand dar, der auf die Laufzeit der Darlehen (20 Jahre) zu verteilen ist. Dadurch werden die mit der Darlehensaufnahme entstehenden Kosten verursachungsgerecht den laufenden Zinsperioden zugeordnet. Die Gesamtsumme der Ansparraten und Sonderbeiträge beläuft sich zum 01.01.2023 auf 2.054.048 € (2022 = 2.292.226 €, 2021 = 2.545.143 €, 2020 = 2.812.685 €, 2019 = 3.015.155 €, 2018 = 3.175.750 €, 2017 = 3.266.836 €, 2016 = 3.308.657 €, 2015 = 3.342.808 €, 2014 = 3.465.170 €) und ist Bestandteil der Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten in der Eröffnungsbilanz.

Der unter dem obigen Konto als Zinsaufwand eingeplante jährliche Auflösungsbetrag von 240.000 € wird gegen die Aktive Rechnungsabgrenzung gebucht und verringert diese.

Es ist in den nächsten Jahren mit einer Reduzierung zu rechnen, da seit 2012 keine Darlehen mehr mit verkürzter Ansparzeit in Anspruch genommen wurden.

#### 16020102 77100001 Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme

Für den Zinsdienst für die nach dem Hessischen Sonderinvestitionsprogramm in 2009 und 2010 in Anspruch genommenen Darlehen muss der Landkreis nach § 55 FAG eine Zinsdienstumlage zahlen. Die Landkreise müssen auch die Zinslasten für Darlehen der Ersatzschulen und Krankenhäuser tragen.

Die Darlehen waren mit einer Zinsfestschreibung von zunächst 10 Jahren abgeschlossen. In 2019 und 2020 erfolgen Zinsanpassungen für die Restlaufzeit von 20 Jahren. Zum Stichtag 16.10.2020 sind die letzten noch nicht angepassten Darlehen prolongiert worden, so dass nunmehr für alle Darlehen die Zinsen bis zur abschließenden Tilgung in den Jahren 2039 und 2040 festgeschrieben sind. Die neu vereinbarten Zinssätze bewegen sich alle in einer Bandbreite von 0,310 bis 1,072% und liegen damit deutlich unter denen aus den Jahren 2009 und 2010 (2,773 bis 4,23%), so dass sich ab 2020 erhebliche Einsparungen ergeben.

Für 2024 ist mit Zinsausgaben von 82.000 € zu rechnen (Erg. 2022 = 92.708 €, Erg. 2021 = 94.836 €, Erg. 2020 = 187.657 €, Erg. 2019 = 675.265 €).

### Erläuterungen zu 29. Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

#### 16020101 91000013 Erlöse aus ILV: Verrechnung Zinsen

Seit 2009 werden die für Investitionskredite anfallenden Zinsaufwendungen im Wege der internen Leistungsverrechnung auf die einzelnen Produkte verteilt und gebucht. Als Verteilungsschlüssel dient der Anteil des in den Produktbereichen und Produkten gebundenen Immateriellen- und Sachanlagevermögens. Der Ausweis der Erlöse erfolgt zentral im Produkt 160201 "Zins- und Schuldenmanagement". Verrechnet werden die unter dem Konto 16020101.77100000 verbuchten Bankzinsen für Investitionskredite, die unter dem Konto 16020101.77100001 verbuchte Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme, die unter dem Konto 16020101.77100002 verbuchten Zinsen für Investitionskredite von der KfW-Bank und die unter dem Konto 16020101.77300001 verbuchten Aufwendungen aus der Auflösung der Anspar- und Sonderbeiträge für Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds B.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 203 Produkt 160201 Zins- und Schuldenmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investiti- onsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	2023		Gesamtaus- zahlungsbe- darf	davon bis- her bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>862.450</b>	<b>0</b>	<b>865.450</b>	<b>862.064,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	862.450	0	865.450	862.064,69	0,00	0,00
	82081190 Einz. Tilgungsanteile Land SIP-Kredite Landesprogramm	559.220	0	559.220	559.222,22	0,00	0,00
	82081191 Einz. Tilgungsanteile Land KIP-Kredite Landesprogramm	251.000	0	254.000	251.044,79	0,00	0,00
	82081194 Einz. Tilgungsanteile Land DigitalPakt - Kredite	1.000	0	1.000	568,52	0,00	0,00
	82081195 Einz. Tilgungsanteile Land SIP-Kredite Bundesprogramm	51.230	0	51.230	51.229,16	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>36.159.751</b>	<b>0</b>	<b>22.800.601</b>	<b>10.317.261,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1	Einzahlungen aus d. Aufnahme v. Krediten u. wirtschaftlich vergleichb. Vorgängen für Investitionen *	36.159.751	0	22.800.601	10.317.261,49	0,00	0,00
	82692700 Einz. aus Kreditaufnahmen für Invest. bei Kreditinstituten	36.159.751	0	22.800.601	10.307.777,78	0,00	0,00
	82692760 Einz. aus DigitalPakt - Krediten	0	0	0	9.483,71	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>37.022.201</b>	<b>0</b>	<b>23.666.051</b>	<b>11.179.326,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>8.738.900</b>	<b>0</b>	<b>8.245.970</b>	<b>7.806.920,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1	Auszahlungen für die Tilgung v. Krediten u. wirtschaftl. vergleichbaren Vorgänge für Investitionen *	8.738.900	0	8.245.970	7.806.920,08	0,00	0,00
	84692100 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten beim Land	1.055.000	0	1.104.000	1.135.600,86	0,00	0,00
	84692700 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	5.945.000	0	4.941.750	4.470.250,00	0,00	0,00
	84692701 Ausz. Tilgung von Investitions krediten bei der KfW	370.000	0	833.420	833.420,00	0,00	0,00
	84692760 Ausz. Tilgung DigitalPakt - Kredite	2.100	0	0	1.137,04	0,00	0,00
	84692790 Ausz. Tilgung SIP-Kredite Landesprogramm	671.100	0	671.100	671.066,66	0,00	0,00
	84692791 Ausz. Tilgung KIP-Kredite Landesprogramm	317.500	0	317.500	317.287,20	0,00	0,00
	84692795 Ausz. Tilgung SIP-Kredite Bundesprogramm (12,5%)	102.500	0	102.500	102.458,32	0,00	0,00
	84692796 Ausz. Tilgung KIP-Kredite Bundesprogramm	275.700	0	275.700	275.700,00	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>8.738.900</b>	<b>0</b>	<b>8.245.970</b>	<b>7.806.920,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>28.283.301</b>	<b>0</b>	<b>15.420.081</b>	<b>3.372.406,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 203 Produkt 160201 Zins- und Schuldenmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 20 Gesamtbudget FB Finanz- u. Kassenmanagement
Produktverantwortung	Herr Michel

**Erläuterungen zu 2.1 Einzahlungen aus d. Aufnahme v. Krediten u. wirtschaftlich vergleichb. Vorgängen für Investitionen**

16020101 82692700 Einz.aus Kreditaufnahmen für Invest. bei Kreditinstituten

Unter dem Konto werden die Kreditaufnahmen zum Ausgleich des im Finanzhaushalt unter der Position 29 ausgewiesenen Zahlungsmittelbedarfs aus Investitionstätigkeit eingeplant.

**Erläuterungen zu 5.1 Auszahlungen für die Tilgung v. Krediten u. wirtschaftl. vergleichbaren Vorgänge für Investitionen**

16020102 84692790 Ausz. Tilgung SIP-Kredite Landesprogramm

Der Landkreis hat aus dem Landesprogramm zum Sonderinvestitionsprogramm 2009 Kredite von insgesamt 20.132.000 € aufgenommen. Diese werden über eine Laufzeit von 30 Jahren zurückgezahlt. Jährlich sind rd. 671.100 € Tilgungen zu zahlen. Davon übernimmt das Land fünf Sechstel. Auf den Landkreis entfällt ein Anteil von einem Sechstel = 111.844,44 €. Der Gesetzgeber hat in den Förderrichtlinien zum Sonderinvestitionsprogrammgesetz eine Bruttoverbuchung der Zahlungsströme vorgeschrieben, die ab 2015 auch in der Haushaltsplanung abgebildet wird.

Der Tilgungsanteil des Landes ist als "Einzahlung aus Investitionszuweisungen" veranschlagt und beläuft sich auf rd. 559.220 €.

16020102 84692795 Ausz. Tilgung SIP-Kredite Bundesprogramm (12,5%)

Der Landkreis hat aus dem Bundesprogramm zum Sonderinvestitionsprogramm 2009 Kredite von insgesamt 3.073.750 € aufgenommen. Diese werden über eine Laufzeit von 30 Jahren zurückgezahlt. Jährlich sind rd. 102.500 € Tilgungen zu zahlen. Davon übernimmt das Land die Hälfte. Auf den Landkreis entfallen 51.229 €.

Der Gesetzgeber hat in den Förderrichtlinien zum Sonderinvestitionsprogrammgesetz eine Bruttoverbuchung der Zahlungsströme vorgeschrieben, die ab 2015 auch in der Haushaltsplanung abgebildet wird.

Der Tilgungsanteil des Landes ist als "Einzahlung aus Investitionszuweisungen" veranschlagt und beläuft sich auf rd. 51.230 €.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 30 Gesamtbudget FB Recht und Kommunalaufsicht</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Ersfeld

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	2.205,00
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	22.700	31.500	19.260,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	30.000,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>24.700</u></b>	<b><u>33.500</u></b>	<b><u>51.465,00</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.129.950	949.600	941.031,24
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	161.530	161.860	157.244,49
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.375	33.786	147.184,39
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>1.344.855</u></b>	<b><u>1.145.246</u></b>	<b><u>1.245.460,12</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-1.320.155</u></b>	<b><u>-1.111.746</u></b>	<b><u>-1.193.995,12</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-1.320.155</u></b>	<b><u>-1.111.746</u></b>	<b><u>-1.193.995,12</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-1.320.155</u></b>	<b><u>-1.111.746</u></b>	<b><u>-1.193.995,12</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.253.426	857.610	1.156.886,87
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	452.700	339.094	407.079,86
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>800.726</u></b>	<b><u>518.516</u></b>	<b><u>749.807,01</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-519.429</u></b>	<b><u>-593.230</u></b>	<b><u>-444.188,11</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 301 Produkt 010110 Rechtsangelegenheiten</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 30 Gesamtbudget FB Recht und Kommunalaufsicht
Produktverantwortung	Herr Ersfeld

### Produktbeschreibungen

Produkt	0101100000	Rechtsangelegenheiten
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Beratung der Fachbereiche und sonstigen Organisationseinheiten des Landkreises in Rechtsangelegenheiten (ohne KJC)</li> <li>2. Vertretung des Landkreises in gerichtlichen Verfahren (ohne KJC)</li> <li>3. Anhörungsausschuss und sonstige Leistungen für Dritte</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Beratung der Organisationseinheiten des Landkreises in juristischen Fragen, Gutachten, Stellungnahmen sowie Vertragsentwürfe in allen Rechtsbereichen, Mitwirkung beim Entwurf von Rechtsvorschriften des Landkreises, Disziplinarangelegenheiten Kreispersonal		
zu 2.: Vertretung des Landkreises in gerichtlichen Verfahren aller Gerichtszweigen, insbesondere der Verwaltungs- und Sozialgerichtsbarkeit		
zu 3.: Durchführung von Anhörungen vor dem Anhörungsausschuss für die Organisationseinheiten des Landkreises sowie kreisangeh. Städte und Gemeinden, Ausbildung von Rechtsreferendaren, Disziplinarangelegenheiten der Wahlbeamten der kreisangeh. Städte und Gemeinden (außer Stadt Marburg)		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: HVwVfG, SGB X, HDG und andere Fachgesetze		
zu 2.: VwGO und andere Fachgesetze		
zu 3.: HessAG-VwGO, KAG, HDG und andere Fachgesetze, Juristenausbildungsgesetz		
<b>Ziele</b>		
zu 1.: Sicherstellung eines rechtmäßigen Verwaltungshandelns der Kreisverwaltung		
zu 2.: Sicherstellung eines rechtmäßigen Verwaltungshandelns der Kreisverwaltung und Wahrung der Interessen des Landkreises		
zu 3.: Sicherstellung eines rechtmäßigen Verwaltungshandelns der Kreisverwaltung sowie kreisangehöriger Städte und Gemeinden und Wahrung der Interessen des Landkreises		

### Kennzahlen

	2019	2020	2021	2022	Bis Juni 2023
Widerspruchsverfahren im Anhörungsausschuss	306	192	119	108	69
Gerichtsverfahren	136	85	94	34	34



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 301 Produkt 010110 Rechtsangelegenheiten</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 30 Gesamtbudget FB Recht und Kommunalaufsicht
Produktverantwortung	Herr Ersfeld

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	19.500	19.500	19.260,00
		54840100 Kostenerstattungen Bundesagentur für Arbeit	13.500	13.500	13.260,00
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	6.000	6.000	6.000,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>19.500</u></b>	<b><u>19.500</u></b>	<b><u>19.260,00</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	651.180	516.030	515.230,37
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	441.240	341.560	342.277,33
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	108.170	97.100	97.758,59
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	93.560	68.320	67.038,16
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	8.210	9.050	8.156,29
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	74.670	66.800	65.354,84
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	42.990	41.980	40.981,52
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	31.680	24.820	24.373,32
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.865	6.386	6.895,99
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	465	736	865,03
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	1.000	0	0,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	4.170	4.400	4.181,30
		68320000 Telefonkosten	40	0	63,96
		68500000 Reisekosten	30	100	0,80
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	3.060	1.050	1.320,00
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	100	100	0,00
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	464,90
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>734.715</u></b>	<b><u>589.216</u></b>	<b><u>587.481,20</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-715.215</u></b>	<b><u>-569.716</u></b>	<b><u>-568.221,20</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-715.215</u></b>	<b><u>-569.716</u></b>	<b><u>-568.221,20</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-715.215</u></b>	<b><u>-569.716</u></b>	<b><u>-568.221,20</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.104.120	857.610	908.329,51
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.104.120	857.610	908.329,51
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	387.635	287.894	339.659,77
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	180	100	116,95
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	40	100	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	387.415	287.694	339.542,82
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>716.485</u></b>	<b><u>569.716</u></b>	<b><u>568.669,74</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>1.270</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>448,54</u></b>

## Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

01011001 54840100 Kostenerstattungen Bundesagentur für Arbeit

Für die Assistenz eines Mitarbeiters erhält der Landkreis von Seiten der Bundesagentur für Arbeit derzeit eine Kostenerstattung von 1.131 € monatlich. Für das Jahr 2024 werden daher weiterhin 13.500 € angesetzt.

01011001 54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten

Die Personalkostenerstattung der Breitband GmbH für Beratungsleistungen werden bei diesem Konto veranschlagt und verbucht.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 302 Produkt 010118 Wahlen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 30 Gesamtbudget FB Recht und Kommunalaufsicht
Produktverantwortung	Herr Ersfeld

### Produktbeschreibungen

Produkt	0101180000	Wahlen
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wahlen und sonstige Abstimmungen in Europa/Bund/Land</li> <li>2. Wahlen im Landkreis und hausintern</li> <li>3. Beratung von kreisangehörigen Kommunen</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, und Landtagswahlen sowie von Volksabstimmungen und Volksentscheidungen		
zu 2.: Vorbereitung und Durchführung von Kommunalwahlen sowie Wahl des Landrates/der Landrätin, Wahlen des Kreissenioresrates und des Kreisjugendparlamentes sowie von Personalvertretungswahlen (Personalrat, JAV, Schwerbehindertenvertretung)		
zu 3.: Beratung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden bei den Wahlen zu Ziffer 1 sowie bei Kommunalwahlen, Durchführung von Bürgermeister-Direktwahlen, Ausländerbeiratswahlen und Bürgerentscheiden		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: Europa-, Bundes- und Landeswahlgesetze sowie die dazu jeweils geltenden Wahlordnungen; Grundgesetz; Gesetz über Volksabstimmungen; Hessische Verfassung und Gesetz über Volksbegehren und Volksentscheid		
zu 2.: KWG/KWO; HKO/HGO; Satzung über die Bildung eines Kreissenioresrates; Wahlordnung zur Wahl des Kreissenioresrates; Satzung des Kreisjugendparlamentes; Hessisches Personalvertretungsgesetz und dazugehörige Wahlordnung, Wahlordnung Schwerbehindertenvertretungen		
zu 3.: s. Ziffer 1 sowie KWG/KWO; HKO/HGO		
<b>Ziele</b>		
zu 1-3.: Ordnungsgemäße Durchführung von Wahlen und Abstimmungen		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 302 Produkt 010118 Wahlen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 30 Gesamtbudget FB Recht und Kommunalaufsicht
Produktverantwortung	Herr Ersfeld

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.200	12.000	0,00
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	3.200	12.000	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	30.000,00
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	0	0	30.000,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>3.200</u></b>	<b><u>12.000</u></b>	<b><u>30.000,00</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	45.350	74.180	73.397,96
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	37.420	33.940	33.583,91
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	0	30.600	30.694,07
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	7.930	6.790	6.559,08
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	0	2.850	2.560,90
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.680	15.700	15.410,87
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	0	13.230	12.867,31
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.680	2.470	2.543,56
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	39.620	23.200	135.446,05
		68400100 Wahlen	37.000	23.000	135.446,05
		68500000 Reisekosten	0	100	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	2.620	100	0,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>87.650</u></b>	<b><u>113.080</u></b>	<b><u>224.254,88</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-84.450</u></b>	<b><u>-101.080</u></b>	<b><u>-194.254,88</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-84.450</u></b>	<b><u>-101.080</u></b>	<b><u>-194.254,88</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-84.450</u></b>	<b><u>-101.080</u></b>	<b><u>-194.254,88</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	149.306	0	248.557,36
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	149.306	0	248.557,36
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	64.845	50.100	54.700,22
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	20	100	26,04
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	40	0	64,20
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	64.785	50.000	54.609,98
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>84.461</u></b>	<b><u>-50.100</u></b>	<b><u>193.857,14</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>11</u></b>	<b><u>-151.180</u></b>	<b><u>-397,74</u></b>

## Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

01011801 68400100 Wahlen

Im Haushaltsjahr 2024 sind folgende Ansätze für Wahlen vorgesehen:

Europawahl, die Wahl des Personalrates, der Jugend- und Auszubildendenvertretung sowie Mittel für die Neuwahl des Kreisjugendparlamentes.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 304 Produkt 010107 Kommunalaufsicht</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 30 Gesamtbudget FB Recht und Kommunalaufsicht
Produktverantwortung	Herr Ersfeld

### Produktbeschreibungen

Produkt	0101070000	Kommunalaufsicht
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wahrnehmung der Aufgaben der Kommunalaufsicht über die kreisangeh. Kommunen (außer Stadt Marburg) sowie Verbandsaufsicht als untere Landesbehörde</li> <li>2. Wahrnehmung der Aufgaben der Finanzaufsicht über die kreisangeh. Kommunen (außer Stadt Marburg) sowie Verbandsaufsicht als untere Landesbehörde</li> <li>3. Standesamtsaufsicht und Namensänderungen</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Rechtsaufsicht über die kreisangehörigen Städte und Gemeinden, die Wasser- und Bodenverbände sowie die Zweckverbände; Dienstaufsicht über die Bürgermeister und Stadträte/Beigeordnete der kreisangehörigen Städte und Gemeinden; Beratung der Städte und Gemeinden in Kommunalrechtsfragen; Bescheidung von Kommunalaufsichtsbeschwerden; Prüfung und Bescheidung von Dienstaufsichtsbeschwerden; Beanstandung von rechtswidrigen Beschlüssen der Städte- und Gemeindeorgane; Anweisung zum rechtskonformen Verhalten; Rechtsauskünfte		
zu 2.: Finanzaufsicht über die kreisangehörigen Städte und Gemeinden; Prüfung und Genehmigung von Haushaltssatzungen und Wirtschaftsplänen; Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Städte und Gemeinden		
zu 3.: Bearbeitung von Vorgängen nach dem Personenstandsgesetz, Namensänderungsgesetz; Aufsicht über die Standesämter, Prüfung der Standesämter einschl. der Stadt Marburg		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: Hess. Gemeindeordnung, Gesetz über Kommunale Gemeinschaftsarbeit, Wasserverbandsgesetz, Hess. Ausführungsgesetz zum Wasserverbandsgesetz		
zu 2.: Hessische Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung		
zu 3.: Personenstandsgesetz, Namensänderungsgesetz		
<b>Ziele</b>		
zu 1. - 2.: Sicherstellung, dass die Gemeinden und Verbände im Einklang mit den Gesetzen verwalten und die im Rahmen von Gesetzen erteilten Weisungen von den Gemeinden befolgt werden		
zu 3.: Sicherstellung eines rechtmäßigen Verwaltungshandelns der Kreisverwaltung		

### Kennzahlen

	2019	2020	2021	2022	Bis Juni 2023
Haushaltsprüfungs- und Genehmigungsverfahren inkl. Nachträge	55	53	52	55	53
Namensänderungsverfahren	35	21	13	11	23
TÖB-Verfahren	98	120	93	82	45

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 304 Produkt 010107 Kommunalaufsicht</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 30 Gesamtbudget FB Recht und Kommunalaufsicht
Produktverantwortung	Herr Ersfeld

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	2.205,00
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	2.000	2.000	2.205,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>2.000</u></b>	<b><u>2.000</u></b>	<b><u>2.205,00</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	433.420	359.390	352.402,91
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	201.950	156.200	154.049,03
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	175.360	157.300	155.105,24
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	42.810	31.240	30.307,75
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	13.300	14.650	12.940,89
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	84.180	79.360	76.478,78
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	69.690	68.010	65.021,89
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	14.490	11.350	11.456,89
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.890	4.200	4.842,35
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	4.220	3.500	3.937,00
		68500000 Reisekosten	60	200	105,35
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	610	500	800,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>522.490</u></b>	<b><u>442.950</u></b>	<b><u>433.724,04</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-520.490</u></b>	<b><u>-440.950</u></b>	<b><u>-431.519,04</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-520.490</u></b>	<b><u>-440.950</u></b>	<b><u>-431.519,04</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-520.490</u></b>	<b><u>-440.950</u></b>	<b><u>-431.519,04</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	220	1.100	12.719,87
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	190	200	110,00
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	30	900	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	0	0	12.609,87
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-220</u></b>	<b><u>-1.100</u></b>	<b><u>-12.719,87</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-520.710</u></b>	<b><u>-442.050</u></b>	<b><u>-444.238,91</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Klotz

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.990.700	4.026.950	3.648.068,62
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	14.500	15.500	15.702,55
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>4.005.200</u></b>	<b><u>4.042.450</u></b>	<b><u>3.663.771,17</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.772.130	3.464.140	3.279.805,76
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	259.138	241.260	246.355,45
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	526.151	402.540	528.080,70
14.	66	Abschreibungen	39.800	46.400	30.570,12
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	50.000	50.000	51.796,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>4.647.219</u></b>	<b><u>4.204.340</u></b>	<b><u>4.136.608,03</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-642.019</u></b>	<b><u>-161.890</u></b>	<b><u>-472.836,86</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-642.019</u></b>	<b><u>-161.890</u></b>	<b><u>-472.836,86</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-642.019</u></b>	<b><u>-161.890</u></b>	<b><u>-472.836,86</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.544.080	1.121.152	1.370.640,71
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.571.905	3.108.709	2.960.976,35
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-2.027.825</u></b>	<b><u>-1.987.557</u></b>	<b><u>-1.590.335,64</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-2.669.844</u></b>	<b><u>-2.149.447</u></b>	<b><u>-2.063.172,50</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 321 Produkt 020201 Ordnung und Gewerbe</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

### Produktbeschreibungen

Produkt	0202010000	Ordnung und Gewerbe
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Entscheidungen nach dem Waffen- und Sprengstoffrecht</li> <li>2. Allgemeine ordnungsrechtliche Verfahren und Aufgaben einschl. Beratung</li> <li>3. Ordnungswidrigkeitsverfahren (für Produktgruppe Ordnungsangelegenheiten außer Veterinärwesen)</li> <li>4. Gewerberechtliche Aufgaben</li> <li>5. Jagdwesen</li> <li>6. Fischereiwesen</li> <li>7. Leistungen des Friedhofs- und Bestattungswesens (insbesondere jüdische Friedhöfe)</li> <li>8. Kreispräventionsrat</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Wahrnehmung von Aufgaben nach dem Waffen- und Sprengstoffrecht		
zu 2.: Wahrnehmung von Aufgaben nach dem Versammlungs-, Sammlungs- und Lotteriewesen, Untersagung illegalen Glücksspiels, Allgemeines Ordnungsrecht		
zu 3.: Wahrnehmung von Aufgaben nach dem Gesetz über Ordnungswidrigkeiten		
zu 4.: Wahrnehmung von Aufgaben nach dem Gewerbe-, Handwerks- und Gaststättenrecht, dem Gesetz zur Bekämpfung der Schwarzarbeit		
zu 5.: Bearbeitung von Anträgen zu Jägerprüfung, Erteilung, Ausstellung, Versagung und Einziehung von Jagdscheinen, Aufsicht über Jagdgenossenschaften, Festsetzung und Überwachung der Abschusspläne		
zu 6.: Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Hess. Fischereigesetz und Ausnahmen nach § 43 BNatschG		
zu 7.: Überwachung der jüdischen Friedhöfe		
zu 8.: Maßnahmen zur Kriminalitäts- und Gewaltprävention		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: Waffen- und Sprengstoffgesetz, Schießstätten-VO		
zu 2.: HSOG, Versammlungs- und Sammlungsgesetz, Hessisches Glücksspielgesetz, Glücksspielstaatsvertrag, Prostituiertenschutzgesetz		
zu 3.: OWiG und Owi-Tatbestände nach Spezialgesetzen		
zu 4.: GewO, Makler- und Bauträger-VO, Bewachungs-VO, Handwerksordnung, SchwarzArbG		
zu 5.: Bundesjagdgesetz, Hessisches Jagdgesetz		
zu 6.: Bundesnaturschutzgesetz, Hessisches Fischereigesetz		
zu 7.: Gesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen, Kriegsgräbergesetz		
zu 8.: Koordinierung der Schutzmaßnahmen und Präventionsprogramme		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 321 Produkt 020201 Ordnung und Gewerbe</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

Produkt	0202010000	Ordnung und Gewerbe
<b>Ziele</b>		
zu 1.: Kosten- und kundenorientierte Bearbeitung der Anträge, sichere Aufbewahrung von Schusswaffen, Zuverlässigkeit der Waffenbesitzer, sichere Schießstätten		
zu 2.: Abwehr von Gefahren von Allgemeinheit und Einzelpersonen unter Wahrung der Grundrechtsgarantien		
zu 3.: Ahndung von Ordnungswidrigkeiten		
zu 4.: Sicherstellung des Schutzes der Bevölkerung im Rahmen von Finanzdienstleistungen und im Bewachungsgewerbe		
zu 5. - 6.: Sicherstellung und Bewahrung der jagd- und fischereirechtlichen Gesetzesvorgaben		
zu 7.: Erhaltung des Kulturerbes Jüdische Friedhöfe		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
Gebührenpflichtige Amtshandlungen	2.371,00	3.446,00
Bußgeldverfahren	514,00	591,00
Anzahl	5.282,00	3.215,00
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>Waffen- u Sprengstoffrecht, beantragte Genehmigungen und Erlaubnisse</b>		
Gebührenpflichtige Amtshandlungen	1.768,00	2.758,00
<b>Überprüfungen Waffen- und Sprengstoffrecht</b>		
Anzahl	5.282,00	3.215,00
<b>Ordnungswidrigkeitsverfahren, Bußgeldstelle</b>		
Bußgeldverfahren	514,00	591,00
<b>beantragte gewerberechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse</b>		
Gebührenpflichtige Amtshandlungen	106,00	75,00
<b>Jagdscheine</b>		
Gebührenpflichtige Amtshandlungen	497,00	613,00
<b>Unterhaltssicherung Leistungsbescheide, sonstige Aufgaben</b>		
<b>USG</b>		



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 321 Produkt 020201 Ordnung und Gewerbe</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	253.000	243.500	241.226,43
		51000100 Widerspruchsgebühren	500	1.000	30,00
		51000200 Verwaltungsgebühren Waffenbehörde	95.000	80.000	89.396,23
		51000201 Verwaltungsgeb. Waffenbehörde - Überprüf. nach Waffengesetz	2.500	6.000	30,00
		51000300 Verwaltungsgebühren Gewerbeaufsicht	20.000	20.000	20.909,39
		51000400 Verwaltungsgebühren Jagdbehörde	120.000	120.000	110.022,41
		51000401 Verwaltungsgebühren Fischerei	5.000	6.500	2.748,00
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	10.000	10.000	18.084,40
		51500010 Erträge aus Zwangsgeldern	0	0	6,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	56,00
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	56,00
<b>10.</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>253.000</b>	<b>243.500</b>	<b>241.282,43</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	738.330	564.960	548.628,81
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	420.310	305.140	292.068,65
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	212.760	181.840	182.060,91
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	89.110	61.040	59.309,37
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	16.150	16.940	15.189,88
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	61.960	50.190	48.180,72
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	31.800	28.010	26.445,79
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	30.160	22.180	21.734,93
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	13.781	12.360	13.674,06
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	2.201	2.760	3.868,32
		60100001 Vordrucke, Dokumente u.a.	2.500	1.000	1.990,21
		61340000 Aufwendungen für Dolmetscher	500	500	424,00
		61780025 Kreispräventionsrat	2.500	1.000	0,00
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	5.000	5.000	4.837,02
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	810	1.000	1.707,08
		68500000 Reisekosten	60	600	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	210	500	237,00
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	610,43
14.	66	Abschreibungen	600	500	460,03
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	600	500	460,03
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	50.000	50.000	51.796,00
		71710001 Erstattungen an das Land: Jagdabgabe	50.000	50.000	51.796,00
<b>19.</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>864.671</b>	<b>678.010</b>	<b>662.739,62</b>
<b>20.</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</b>	<b>-611.671</b>	<b>-434.510</b>	<b>-421.457,19</b>
<b>24.</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</b>	<b>-611.671</b>	<b>-434.510</b>	<b>-421.457,19</b>
<b>28.</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</b>	<b>-611.671</b>	<b>-434.510</b>	<b>-421.457,19</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.544.080	1.121.152	1.370.640,71
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.544.080	1.121.152	1.370.640,71
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.728.070	1.254.971	1.533.724,82

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 321 Produkt 020201 Ordnung und Gewerbe</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	180	200	191,03
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	310	600	39,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.727.580	1.254.171	1.533.494,79
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30</u></b>	<b><u>-183.990</u></b>	<b><u>-133.819</u></b>	<b><u>-163.084,11</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-795.661</u></b>	<b><u>-568.329</u></b>	<b><u>-584.541,30</u></b>

#### Erläuterungen zu 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

02020101 51000201 Verwaltungsgeb. Waffenbehörde - Überprüf. nach Waffengesetz

Zum 01.09.2020 ist das 3. Waffenrechtsänderungsgesetz in Kraft getreten. Damit verbunden ist unter anderem die Pflicht der Waffenbehörde das Fortbestehen des Bedürfnisses für den Besitz von Waffen zukünftig alle fünf Jahre zu überprüfen. Es wird mit Erträgen in Höhe von 2.500 € gerechnet.

#### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

02020101 61780025 Kreispräventionsrat

Nach § 1 Abs. 6 S. 3 HSOG sollen die Gefahrenabwehrbehörden und die Polizeibehörden im Rahmen der Gefahrenabwehr gemeinsame Arbeitsgruppen (Kriminalpräventionsräte) bilden. Der seit 2005 bestehende Kreispräventionsrat informiert, koordiniert, berät, unterstützt und initiiert Präventionsprojekte (z. B. Gewalt-sehen-helfen).

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 322 Produkt 020202 Aufenthalt v. Ausländern/ Einbürgerungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

### Produktbeschreibungen

<b>Produkt</b>	<b>020202000</b>	<b>Aufenthalt von Ausländern/ Einbürgerungen</b>
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Einbürgerungen und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten, Pass-, Melde- und Ausweiswesen</li> <li>2. Entscheidungen über Aufenthaltstitel und Passersatzpapiere einschl. Asylbewerber</li> <li>3. Aufenthaltsbeendende Maßnahmen</li> <li>4. Verpflichtungserklärungen</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
<p>zu 1.: Beratung der Einbürgerungsbewerber, Aufnahme und Vorprüfung der Einbürgerungsanträge (Genehmigungsbehörde: RP Gießen), Aushändigung der Urkunden, Benachrichtigung der Meldeämter und Passbehörden, Einziehung der Nationalpässe und Rücksendung an Botschaften bzw. kons. Vertretungen (für Kommunen mit weniger als 7.500 Einw.), Ausstellung von Staatsangehörigkeitsausweisen, Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich Pass-, Melde- und Ausweiswesen</p> <p>zu 2.: Erteilung und Versagung von Aufenthaltstiteln und Passersatzpapieren, Umsetzung aller gesetzlichen Vorgaben des AufenthG zur Einreise und zum Aufenthalt von Ausländern in der BRD, Überwachung ausreisepflichtiger Ausländer, Ausweisung straffälliger Ausländer, Duldung von abgelehnten Asylbewerbern, Beschaffung von Passersatzpapieren</p> <p>zu 3.: Mitwirkung bei der Ausweisung und Abschiebung von ausreisepflichtigen Ausländer durch die ZAB</p> <p>zu 4.: Prüfung und Erteilung von Verpflichtungserklärungen</p>		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
<p>zu 1.: Grundgesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz und VwV, Passgesetz, Gesetz über Personalausweise, Hess. Meldegesetz</p> <p>zu 2. - 3.: AufenthG, AufenthV, AsylverG, länderspezifische Verträge und RVOen</p> <p>zu 4.: AufenthG, AufenthV, AsylverG und Voen, SGB II, ZPO</p>		
<b>Ziele</b>		
<p>zu 1.: Ausstellung von Staatsangehörigkeitsausweisen an Deutsche, Einbürgerungen von Ausländern, die die Voraussetzungen erfüllen</p> <p>zu 2.: Einhaltung der Rechtsvorschriften über die rechtmäßige Einreise und den rechtmäßigen Aufenthalt von Ausländern im Hoheitsgebiet der BRD, kundenorientierte Bearbeitung unter Wahrung der gesetzlichen Vorgaben</p> <p>zu 3.: Zeitnahe Ausweisung von Straftätern, Überwachung ausreisepflichtiger Ausländer</p> <p>zu 4.: Sicherstellung des Lebensunterhalts von Ausländern, die sich zeitweise im Bundesgebiet aufhalten, kundenorientierte Bearbeitung unter Wahrung der gesetzlichen Vorgaben</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 322 Produkt 020202 Aufenthalt v. Ausländern/ Einbürgerungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

<b>Produkt</b>	<b>0202020000</b>	<b>Aufenthalt von Ausländern/ Einbürgerungen</b>	
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>			
Ausgestellte Dokumente		9.567,00	8.061,00
Anzahl		227,00	160,00
<b>Leistungen/Kostenträger</b>			
<b>Einbürgerungen</b>			
Anzahl		30,00	21,00
<b>Aufenthaltstitel, Passersatzpapiere</b>			
Ausgestellte Dokumente		9.567,00	8.061,00
<b>Ausländerrechtliche Maßnahmen, sonstige Ordnungs- und Verwaltungsaufgaben</b>			
<b>Verpflichtungserklärungen</b>			
Anzahl		197,00	139,00
<b>Staatsangehörigkeitsangelegenheiten, Pass-, Melde- u. Ausweiswesen</b>			

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 322 Produkt 020202 Aufenthalt v. Ausländern/ Einbürgerungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	190.000	170.300	185.139,40
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	0	300	51,00
		51000600 Verwaltungsgebühren Aufenthaltserlaubnisse	190.000	170.000	185.088,40
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	93,00
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	93,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>190.000</u></b>	<b><u>170.300</u></b>	<b><u>185.232,40</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.098.440	1.070.580	1.014.886,91
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	906.290	892.150	837.474,52
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	0	0	1.629,86
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	192.150	178.430	175.144,05
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	0	0	135,98
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0	0	502,50
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	65.028	64.840	61.756,68
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	65.028	64.840	61.756,68
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.930	156.300	221.693,79
		60100001 Vordrucke, Dokumente u.a.	190.000	150.000	219.064,03
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.280	3.000	1.031,16
		68500000 Reisekosten	190	700	19,60
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	5.460	2.600	1.579,00
14.	66	Abschreibungen	100	100	33,00
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	100	100	33,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>1.360.498</u></b>	<b><u>1.291.820</u></b>	<b><u>1.298.370,38</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-1.170.498</u></b>	<b><u>-1.121.520</u></b>	<b><u>-1.113.137,98</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-1.170.498</u></b>	<b><u>-1.121.520</u></b>	<b><u>-1.113.137,98</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-1.170.498</u></b>	<b><u>-1.121.520</u></b>	<b><u>-1.113.137,98</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	701.783	728.543	634.864,04
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	520	500	228,29
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	370	800	54,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	700.893	727.243	634.581,75
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-701.783</u></b>	<b><u>-728.543</u></b>	<b><u>-634.864,04</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-1.872.281</u></b>	<b><u>-1.850.063</u></b>	<b><u>-1.748.002,02</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 323 Produkt 020203 Straßenverkehr u. Kfz-Zulassung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

### Produktbeschreibungen

Produkt	0202030000	Straßenverkehr und Kfz-Zulassung	
<b>Produktbeschreibung</b>			
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:			
1. Aufgaben der Verkehrsbehörde 2. Aufgaben der Fahrerlaubnisbehörde 3. Aufgaben der Kfz-Zulassungsbehörde			
Beschreibung der Leistungen:			
zu 1.: Allgemeines Verkehrswesen: Verkehrssicherheit, Verkehrsschauen, Stellungnahmen und Anordnungen, Erteilung von Genehmigungen, Ausnahmen Schwerverkehr, Fahrtenbuchauflagen, Gefahrgut-, Güter-, und Personenbeförderung, Sonntagsfahrverbote			
zu 2.: Ersterteilung, Verlängerung, Erweiterung von Fahrerlaubnissen inkl. Umtausch und Ersatz, Maßnahmen, Überprüfung der Fahreignung, Entziehung der Fahrerlaubnis			
zu 3.: Zulassungen und Außerbetriebsetzungen von Fahrzeugen, Überwachung und Zwangsmaßnahmen, Fahrtenbuchauflagen			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
zu 1.: Straßenverkehrsgesetz, StVO, PersbefG, GGVS, Hess. Straßengesetz			
zu 2.: Fahrerlaubnisverordnung			
zu 3.: Straßenverkehrszulassungsordnung, Fahrzeugzulassungsverordnung			
<b>Ziele</b>			
zu 1.: Sicherstellung des Schutzes der Verkehrsteilnehmer im Rahmen der straßenverkehrsrechtlichen Vorgaben			
zu 2. - 3.: Sicherstellen, dass nur geeignete Personen und sichere Fahrzeuge am Straßenverkehr teilnehmen, kostengünstige, kundenorientierte Bearbeitung unter Wahrung der ordnungsrechtlichen Vorgaben			
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>			
Anzahl		133.430,00	128.908,00
<b>Leistungen/Kostenträger</b>			
<b>Verkehrsrechtliche Genehmigungen u Stellungnahmen</b>			
Anzahl		3.155,00	4.137,00
<b>KFZ-Zulassungen</b>			
Anzahl		104.172,00	93.628,00
<b>Maßnahmen Zulassung, Fahrtenbuch</b>			
<b>Fahrerlaubnisse</b>			
Anzahl		11.213,00	14.906,00
<b>Maßnahmen Führerschein</b>			
Anzahl		2.059,00	2.195,00
<b>Einzelgenehmigung / Betriebserlaubnis</b>			
Anzahl		12.831,00	14.042,00
<b>Kurzzeitkennzeichen</b>			
<b>Sonstige Aufgaben der FE-Behörde</b>			
<b>Sonstige Aufgaben der Zulassungsstelle</b>			
<b>Sonderaufgaben, Leistungsvergleiche</b>			

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 323 Produkt 020203 Straßenverkehr u. Kfz-Zulassung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	3.547.700	3.613.150	3.221.702,79
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	50.200	60.050	92.711,22
		51000007 Verwaltungsgebühren Personenbeförderungen	500	500	110,00
		51000100 Widerspruchsgebühren	1.000	1.000	1.178,46
		51001000 Verwaltungsgebühren Fahrerlaubnisse	800.000	660.000	683.300,06
		51001001 Verwaltungsg. Fahrerlaubnisse bei Wohnsitz im Ausland	1.000	1.000	751,60
		51001100 Verwaltungsgebühren Kfz-Zulassungen	1.800.000	2.000.000	1.565.774,55
		51001101 Verw.-gebühren Einzelgenehmi- gungen u. Betriebserlaubnisse	600.000	570.000	597.692,53
		51001102 Verwaltungsgebühren Kfz-Online-Verfahren	5.000	500	237,90
		51001103 Verwaltungsgebühren Kurzzeitkennzeichen	0	100	0,00
		51001104 Verwaltungsgebühren Feinstaubplaketten	65.000	70.000	59.760,27
		51001200 Verwaltungsgebühren Kfz-Wunschkennzeichen	225.000	250.000	219.846,40
		51500010 Erträge aus Zwangsgeldern	0	0	339,80
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	14.500	15.500	15.553,55
		53000100 Nebenerlöse aus Vermietung/ Verpachtung von Werbeflächen	2.000	3.000	1.000,00
		53020100 Nebenerlöse aus der Abgabe von Abfällen/ von Altmaterial	2.500	2.500	3.678,40
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	10.000	10.000	10.875,15
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>3.562.200</u></b>	<b><u>3.628.650</u></b>	<b><u>3.237.256,34</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.935.360	1.828.600	1.716.290,04
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.496.620	1.436.810	1.288.565,62
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	112.890	95.500	141.745,62
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	317.290	287.390	273.954,54
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	8.560	8.900	11.826,26
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0	0	198,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	132.150	126.230	136.418,05
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	24.750	21.800	39.616,09
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	107.400	104.430	96.801,96
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	315.440	233.880	292.712,85
		60000002 Aufwendungen Feinstaubplaketten	6.000	6.000	6.123,42
		60100001 Vordrucke, Dokumente u.a.	255.000	171.000	221.435,13
		61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	50.000	50.000	50.360,24
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	2.670	2.200	3.527,75
		68310000 Datenübertragungskosten	0	0	9.395,03
		68320000 Telefonkosten	520	800	124,08
		68500000 Reisekosten	510	3.380	132,65
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	740	500	1.614,55
14.	66	Abschreibungen	39.100	45.800	30.077,09
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	39.100	45.800	30.077,09
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>2.422.050</u></b>	<b><u>2.234.510</u></b>	<b><u>2.175.498,03</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u></b>	<b><u>1.140.150</u></b>	<b><u>1.394.140</u></b>	<b><u>1.061.758,31</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>1.140.150</u></b>	<b><u>1.394.140</u></b>	<b><u>1.061.758,31</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>1.140.150</u></b>	<b><u>1.394.140</u></b>	<b><u>1.061.758,31</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 323 Produkt 020203 Straßenverkehr u. Kfz-Zulassung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 32 Gesamtbudget FB Ordnung und Verkehr
Produktverantwortung	Herr Klotz

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.142.052	1.125.195	792.387,49
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	400	500	383,10
		92000006 Kosten aus ILV: Erstattung Submissionskosten	1.000	0	703,18
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	220	600	199,80
		92000012 Kosten aus ILV: Geldverkehrskosten	500	500	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.139.932	1.123.595	791.101,41
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30</u></b>	<b><u>-1.142.052</u></b>	<b><u>-1.125.195</u></b>	<b><u>-792.387,49</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-1.902</u></b>	<b><u>268.945</u></b>	<b><u>269.370,82</u></b>

### Erläuterungen zu 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

02020302 51001100 Verwaltungsgebühren Kfz-Zulassungen

Im Zusammenhang mit den erweiterten Vorschriften der internetbasierten Fahrzeugzulassung erfolgte auch die Anpassung der Vorschriften der Gebührenordnung für Maßnahmen im Straßenverkehr (GebOSt). Das internetbasierte Zulassungsverfahren wird für Bürgerinnen und Bürger sowie für die Wirtschaft kostengünstiger.

02020302 51001101 Verw.-gebühren Einzelgenehmigungen u. Betriebserlaubnisse

Zum 29.04.2009 haben sich einige Änderungen im Zusammenhang mit der Erlangung von Betriebserlaubnissen für einzelne Kraftfahrzeuge ergeben. Aufgrund der Richtlinie 2007/46/EG des Europäischen Parlamentes und der Neufassung des § 21 der Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung (StVZO) benötigen Fahrzeuge, für die keine EG-Typgenehmigung beim Kraftfahrt-Bundesamt registriert ist, eine behördliche Bestätigung, dass das Fahrzeug den geltenden Bauvorschriften entspricht, bevor diese zum Straßenverkehr zugelassen werden können.

Diese Einzelgenehmigungen/Betriebserlaubnisse werden im Bundesland Hessen von Bündelungsbehörden erteilt.

Der Landkreis Marburg-Biedenkopf ist eine solche Bündelungsbehörde und übernimmt die Zuständigkeit für 4 kreisfreie Städte und 10 Landkreise. Pro Genehmigung ist eine Gebühr von 39,80 € zu entrichten.

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

02020302 60100001 Vordrucke, Dokumente u.a.

Die hier veranschlagten Kosten verteilen sich auf die Beschaffung sämtlicher zulassungs- und fahrerlaubnisrechtlicher Dokumente, Siegel, Plaketten, Führerscheinkarten und ähnliches. Der Ansatz von 255.000 € verteilt sich auf die Teilprodukte "Aufgaben der Verkehrsbehörde" (15.000 €) und auf die "Kfz-Zulassung" (240.000 €).

02020302 61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen

Seit dem 01.01.2000 liegt die Verantwortung für die Entstempelung der Kennzeichen im Wege der Ersatzvornahme gem. § 49 HSOG bei unvorschriftsmäßigen Fahrzeugen bei den Landkreisen und Städten.

Aufgrund anhaltender Personalfuktation wird diese Aufgabe seit dem 01.10.2019 durch einen externen Dienstleister erbracht. Für die Entstempelung von Kennzeichen erhebt der Landkreis eine Verwaltungsgebühr, die auch die Kosten für die Ersatzvornahme beinhaltet und sich nach den GebOSt-Rahmenvorgaben richtet. Die Verwaltungsgebühren werden nach dem jeweils notwendigen Aufwand bemessen und werden zusammen mit allen übrigen Gebühren der Kfz-Zulassungsbehörde, unter dem Produktkonto 02020302.51001100 verbucht.



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Schäfer

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.133.500	1.933.500	2.259.430,74
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	171.000	170.000	160.236,41
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	15.000	15.000	15.394,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	837,76
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>2.320.500</u></b>	<b><u>2.119.500</u></b>	<b><u>2.435.898,91</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.370.870	2.676.660	2.726.624,68
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	273.940	233.910	231.308,38
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	773.108	780.924	504.214,67
14.	66	Abschreibungen	160.700	160.800	204.408,55
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	229.500	185.000	173.515,41
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>4.808.118</u></b>	<b><u>4.037.294</u></b>	<b><u>3.840.071,69</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-2.487.618</u></b>	<b><u>-1.917.794</u></b>	<b><u>-1.404.172,78</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-2.487.618</u></b>	<b><u>-1.917.794</u></b>	<b><u>-1.404.172,78</u></b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	394,76
<b>27.</b>		<b><u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>394,76</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-2.487.618</u></b>	<b><u>-1.917.794</u></b>	<b><u>-1.403.778,02</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	756.057	554.400	664.079,83
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.758.931	1.347.779	1.456.697,81
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-1.002.874</u></b>	<b><u>-793.379</u></b>	<b><u>-792.617,98</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-3.490.492</u></b>	<b><u>-2.711.173</u></b>	<b><u>-2.196.396,00</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Schäfer

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Investitions- und Investiti- onsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	2023		Gesamtaus- zahlungsbe- darf	davon bis- her bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>459.600</b>	<b>1.359.800</b>	<b>521.400</b>	<b>235.902,85</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	<i>459.600</i>	<i>1.359.800</i>	<i>521.400</i>	<i>235.902,85</i>	<i>60.000,00</i>	<i>60.000,00</i>
6.	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>459.600</b>	<b>1.359.800</b>	<b>521.400</b>	<b>235.902,85</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
7.	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-459.600</b>	<b>-</b>	<b>-521.400</b>	<b>-235.902,85</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 381 Produkt 020301 Brandschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

**Produktbeschreibungen**

Produkt	0203010000	Brandschutz
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Brandschutzaufsicht</li> <li>2. Überörtlicher Brandschutz und allgemeine Hilfe</li> <li>3. Beratung der Städte und Gemeinden</li> <li>4. Brandschutztechnische Stellungnahmen</li> <li>5. Durchführung Gefahrenverhütungsschauen</li> <li>6. Brandschutzerziehung und -aufklärung</li> <li>7. Vorbereitende Einsatzplanung</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Wahrnehmung der Aufsichtsaufgaben über die kreisangehörigen Städte und Gemeinden (außer Stadt Marburg)		
zu 2.: Sicherstellung des abwehrenden Brandschutzes und der allgem. Hilfe gem. § 4 HBKG		
zu 3.: Beratung der Städte und Gemeinden (außer Stadt Marburg) bei der Planung, Aufstellung, Ausrüstung und Unterhaltung der freiwilligen Feuerwehren		
zu 4.: Erstellung brandschutztechnischer Stellungnahmen im Baugenehmigungsverfahren		
zu 5.: Durchführung von Gefahrenverhütungsschauen		
zu 6.: Planung und Förderung der Brandschutzerziehung und -aufklärung		
zu 7.: Erarbeitung von Gefahrenabwehrkonzepten für besondere Einsatzlagen		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: HBKG		
zu 2.: HBKG, Feuerwehr-Org.-VO, öffentl.-rechtliche Vereinbarungen		
zu 3.: HBKG, Feuerwehr-Org.-VO, FwDV		
zu 4.: HBKG, HBO, VO-en und Erlasse		
zu 5.: HBKG, GVS-VO		
zu 6.: HBKG		
zu 7.: HBKG, Gefahrenabwehrkonzepte, FwDV, Fw-Org-VO		
<b>Ziele</b>		
zu 1. – 3, 6.: Abwehr von Gefahren von Allgemeinheit und dem Individuum		
zu 4-5: Verhütung von Gefahren von der Allgemeinheit und dem Individuum		
zu 7.: Abwehr von besonderen Gefahren von Allgemeinheit und dem Individuum		

**Kennzahlen**

	2019	2020	2021	2022	Bis Juni 2023
Gefahrenverhütungsschauen	271	171	102	46	48
Freiwillige Feuerwehren im Landkreis	157	157	157	157	154

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 381 Produkt 020301 Brandschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	33.500	33.500	35.702,86
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	32.500	32.500	35.702,86
		51500010 Erträge aus Zwangsgeldern	1.000	1.000	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	40.000	40.000	51.104,00
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	10.000	10.000	20.000,00
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	30.000	30.000	31.104,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	1.100	1.100	1.450,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	1.100	1.100	1.450,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>74.600</u></b>	<b><u>74.600</u></b>	<b><u>88.256,86</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	582.050	489.200	446.787,24
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	343.840	283.800	252.893,12
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	153.650	135.970	129.313,07
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	72.900	56.760	53.792,08
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	11.660	12.670	10.788,97
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	85.730	79.410	73.605,51
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	61.060	58.790	54.209,52
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	24.670	20.620	19.395,99
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	173.068	151.754	68.630,41
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	1.488	1.794	1.171,52
		60700000 Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	10.500	5.500	2.419,87
		60890100 Schließzylinder Brandmeldeanlagen	1.000	1.000	1.875,32
		61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige	26.450	26.450	26.759,37
		61390400 Großschadenslagen	6.000	56.000	360,70
		61630200 Instandhaltung Atemschutz- Einrichtungen	25.000	25.000	13.186,81
		61630300 Instandhaltung Kommunikations- Einrichtungen	1.000	1.000	213,24
		61640000 Instandhaltung von Kfz	4.000	4.000	8.067,51
		61782000 Durchführung von Übungen	2.500	5.000	156,41
		61783900 Kriseninterventionsdienst Marburg-Biedenkopf	2.500	2.500	2.500,00
		67790300 Andere Beratungsleistungen: Planungskosten	65.000	0	0,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	4.820	4.000	4.564,39
		68320000 Telefonkosten	2.600	3.290	2.463,99
		68320001 Telefonkosten - nicht budgetiert	400	400	197,54
		68500000 Reisekosten	590	2.590	529,90
		68610800 Brandschutzerziehung u. - aufklärung	3.000	3.000	0,00
		68690100 Ehrungen und Empfänge	750	2.000	136,96
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	740	3.670	397,87
		68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -	10.000	0	0,00
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	230	210	174,49
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	4.000	3.550	3.454,52
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	800	0,00
14.	66	Abschreibungen *	72.400	72.500	90.774,85
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	45.800	45.800	50.541,44
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	8.800	8.800	10.255,17

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 381 Produkt 020301 Brandschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	16.400	16.400	28.871,84
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	1.100	1.100	941,00
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	200	200	165,40
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	100	200	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	165.500	147.500	147.065,36
		71220100 Zuweisungen überörtlicher Brandsch.: Fahrzeuge u. Geräte	68.000	50.000	52.361,01
		71220110 Zuweisungen überörtlicher Brandsch.: Ausbildung	45.000	45.000	43.793,98
		71280001 Unerhebliche Inv.-Zuweisungen/ -zuschüsse an übrige Bereiche	15.000	15.000	13.910,37
		71281000 Zuschüsse Kreisfeuerwehrverb.	25.000	25.000	25.000,00
		71281010 Zuschüsse zur Gründung von Kinder- und Jugendfeuerwehren	500	500	0,00
		71281020 Zuschüsse DLRG-Bezirk Marburg-Biedenkopf	12.000	12.000	12.000,00
19.		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.078.748</b>	<b>940.364</b>	<b>826.863,37</b>
20.		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</b>	<b>-1.004.148</b>	<b>-865.764</b>	<b>-738.606,51</b>
24.		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</b>	<b>-1.004.148</b>	<b>-865.764</b>	<b>-738.606,51</b>
28.		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</b>	<b>-1.004.148</b>	<b>-865.764</b>	<b>-738.606,51</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	753.427	551.800	661.865,84
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	1.310	1.800	1.106,99
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	752.117	550.000	660.758,85
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.001.826	793.969	790.281,60
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	240	350	193,17
		92000006 Kosten aus ILV: Erstattung Submissionskosten	500	1.000	585,98
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	250	2.240	27,00
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	1.110	1.110	571,61
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	999.726	789.269	788.903,84
31.		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</b>	<b>-248.399</b>	<b>-242.169</b>	<b>-128.415,76</b>
32.		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</b>	<b>-1.252.547</b>	<b>-1.107.933</b>	<b>-867.022,27</b>

### Erläuterungen zu 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

02030101 51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren

32.500 € Verwaltungsgebühren sind für Begutachtungen und Tätigkeiten im Vorbeugenden Brandschutz veranschlagt.

### Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

02030101 54810000 Kostenerstattungen vom Land

Das Hessische Ministerium des Innern und für Sport hat dem Landkreis eine Projektförderung für die Stelle der Brand-schutzerziehungs-Koordination bewilligt. Für die Jahre 2020-2022 ist eine Förderung von bis zu 20.000 € und ab 2023 eine Förderung in Höhe von bis zu 10.000 € vorgesehen.

02030101 54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen

Es handelt sich hierbei um die Kostenerstattung des Konzessionärs zum Betrieb einer Alarmempfangszentrale für den Landkreis Marburg-Biedenkopf. Die Kostenpflicht ergibt sich aufgrund des Konzessionsvertrages.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 381 Produkt 020301 Brandschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

02030101 60700000 Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u.ä.

Die Kreisbrandmeister, die die Vertretung des Brandschutzaufsichtsdienstes übernehmen, sind zurzeit ausschließlich mit einer persönlichen Schutzausrüstung nach HUPF Teil 1 und 4 (Brandbekämpfung im Innenangriff und Wetterschutz Winter) ausgestattet. Durch das hohe Einsatzaufkommen insbesondere an heißen Tagen ist es notwendig, ihnen leichtere Schutzkleidung zur Verfügung zu stellen. Hier ist für 2024 eine Erhöhung des Ansatzes um 5.000 € auf 10.500 € notwendig.

02030101 61390400 Großschadenslagen

Für die Bewältigung von akuten Großschadenslagen und den gemachten Erfahrungen insbesondere bei Waldbränden und Unwettersituationen ist ein Ansatz i. H. v. 6.000 € notwendig.

02030101 61630200 Instandhaltung Atemschutz- Einrichtungen

Der Bestand an kreiseigenen Geräten im Bereich "Atem- und Körperschutz" ist an den Standorten Biedenkopf und Marburg vorhanden. Diese werden auch für die Schulungsmaßnahmen in der Atemschutzgewöhnungsanlage verwandt. Darüber hinaus sind die Geräte für den überörtlichen Einsatz auf zwei Fahrzeugen verlastet. Für die notwendigen Wartungs- und Instandsetzungsarbeiten sind 15.000 € vorgesehen.

Hinzu kommen 10.000 € für die alle 6 Jahre vorzunehmende Überprüfung der Atemschutzgeräte und Lungenautomaten.

02030101 67790300 Andere Beratungsleistungen: Planungskosten

Nach § 4 Abs. 1 HBKG haben Landkreise für Einrichtungen und Anlagen des überörtlichen Brandschutzes und der Allgemeinen Hilfe eine überörtliche Planung zu erarbeiten und fortzuschreiben.

Der bisherige Bedarfs- und Entwicklungsplan ist am 21.09.2012 in Kraft getreten und bedarf nun der Fortschreibung gem. § 4 Abs. 1 HBKG. Dies soll durch ein Planungsbüro erfolgen. Es ist mit Kosten in Höhe von 65.000 € zu rechnen.

02030101 68610800 Aufw. Brandschutzerziehung und -aufklärung

Für die Brandschutzerziehung und -aufklärung im Landkreis werden Informations- und Arbeitsmaterialien im Rahmen von Projekten der Brandschutzerziehung und -aufklärung in Schulen und Einrichtungen benötigt. Außerdem werden Multiplikator\*innen geschult und eigene Fortbildungsveranstaltungen für Brandschutzerziehende durchgeführt.

02030101 68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -

Für zwei Kolleg\*innen im Fachteam Vorbeugender Brandschutz ist eine Fortbildung zum Sachverständigen der Feuerwehr für den Vorbeugenden Brandschutz in Hessen, die an der Hessischen Landesfeuerwehrschule angeboten wird, notwendig. Die Lehrgangskosten betragen jeweils ca. 4.000 €.

Für die weitere Fortbildung dieser Kolleg\*innen sind außerdem Praktika zwingend notwendig, bei denen mit Übernachtungskosten gerechnet wird. Aufgrund dessen wird für das Haushaltsjahr 2024 ein zusätzlicher Haushaltsansatz i. H. v. 10.000 € benötigt.

### Erläuterungen zu 14. Abschreibungen

02030101 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse

Vom Landkreis gewährte Investitionszuschüsse sind für die vergangenen Jahre ermittelt und in die Eröffnungsbilanz übernommen worden, sofern sie an einen bestimmten Zweck gebunden und unter Geltendmachung eines Rückforderungsanspruches geleistet wurden. Nicht darunter fallen Investitionsfördermaßnahmen von untergeordneter Bedeutung (<3.000 €). Die Zuschüsse sind nach § 38 Abs. 4 GemHVO nach Maßgabe der Erfüllung der Verpflichtung aus dem Zuwendungsverhältnis zeitbezogen aufzulösen. Diese Auflösung führt jahresbezogen zu einem Abschreibungsaufwand im Ergebnishaushalt, der nach dem Kontenplan unter dem Konto 6615 0000 zu buchen ist. Für das Teilprodukt "Brandschutz" errechnet sich ein Abschreibungsaufwand in Höhe von 45.800 € (2023 = 50.600 €, Ist 2022 = 50.541 €).

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 381 Produkt 020301 Brandschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

#### Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

02030101 71220100 Zuweisungen überörtlicher Brandsch.: Fahrzeuge u. Geräte

Die Zuweisungen überörtl. Brandschutz für Fahrzeug und Geräte ist wie folgt aufgeteilt:

Für die öffentlich-rechtlichen Vereinbarungen mit Kommunen werden 30.000 € als grundsätzlicher Haushaltsansatz veranschlagt (2023 = 35.000 €). Hieraus werden die Jahresabschläge für die Fahrzeuge und Geräte gezahlt.

Ergänzend zum grundsätzlichen Haushaltsansatz kommen beantragte Maßnahmen und Reparaturen für die Fahrzeuge und Regieeinheiten. Hierfür sind in 2024 38.000 € vorgesehen (2023 = 15.000 €). Grund für den hohen Bedarf ist die Ersatzbeschaffung für die Regieeinheit Spezielle Rettung aus Höhen und Tiefen (kurz SRHT). Vor 10 Jahren erfolgte die Erstausrüstung, weshalb in 2024 die Ablegereife für die Ausstattungs- und Einsatzgegenstände erreicht wird und einen Austausch erforderlich macht. Ein Aufschieben ist nicht möglich, um diese Einheit des Landkreises einsatzbereit zu halten.

02030101 71281000 Zuschüsse Kreisfeuerwehrverb.

Der Kreisfeuerwehrverband Marburg-Biedenkopf e. V. nimmt Pflichtaufgaben des Landkreises wahr. Mit einer entsprechenden Vereinbarung sind dafür Pauschalzahlungen festgelegt, die einer jährlichen Überprüfung unterliegen. Der Ansatz 2024 beläuft sich auf 25.000 €.

02030101 71281020 Zuschüsse DLRG-Bezirk Marburg-Biedenkopf

Die DLRG übernimmt für den Landkreis die Pflichtaufgabe "Wasserrettung". Im Wege einer Sicherstellungsvereinbarung ist dafür eine pauschalierte Aufwandszahlung vereinbart, deren Höhe einer jährlichen Überprüfung unterliegt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 381 Produkt 020301 Brandschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>182.000</b>	<b>1.359.800</b>	<b>118.000</b>	<b>5.462,10</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	182.000	1.359.800	118.000	5.462,10	60.000,00	60.000,00
	84081200 Ausz. für Investitionszuweis. an Gemeinden/ GV	50.000	1.359.800	50.000	0,00	0,00	0,00
	84383101 Ausz. für die Beschaffung von Fahrzeugen/ Fuhrpark	0	0	60.000	0,00	60.000,00	60.000,00
	84383103 Ausz. f. Erw. sonst. BGA Brand-, Atem- u. Körperschutz	130.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00
	84383109 Ausz. f. Erw. v. Büromaschinen Orga.-Mittel, DV-u. Kom.-Anl.	2.000	0	3.000	5.462,10	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>182.000</b>	<b>1.359.800</b>	<b>118.000</b>	<b>5.462,10</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-182.000</b>	<b>-1.359.800</b>	<b>-118.000</b>	<b>-5.462,10</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>									
<b>0203011 Investive Auszahlungen Brandschutz</b>									
02030101.84081200 Investitionszuweisungen Brandschutz an Kommunen *	50.000	1.359.800	50.000	0,00	0,00	0,00	1.359.800	50.000	50.000
02030101.84383101 Brandschutz: Fuhrpark/Fahrzeuge *	0	0	60.000	0,00	60.000,00	60.000,00	0	0	0
02030101.84383103 Investive Auszahlungen Brandschutz: Atem- und Körperschutzausstattung *	130.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00	30.000	5.000	5.000
02030101.84383109 Investive Auszahlungen Brandschutz: Digitalfunk	2.000	0	3.000	5.462,10	0,00	0,00	2.000	2.000	2.000
<b>= Saldo</b>	<b>-182.000</b>	<b>-1.359.800</b>	<b>-118.000</b>	<b>-5.462,10</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-1.391.800</b>	<b>-57.000</b>	<b>-57.000</b>



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 381 Produkt 020301 Brandschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

0203011.2 (02030101.84081200) Investitionszuweisungen Brandschutz an Kommunen

50.000 € sind als Investitionszuweisungen für Fahrzeug- und Gerätebeschaffungen, die auch dem überörtlichen Brandschutz dienen, eingeplant. Die Zuwendungspraxis ist mit sieben Kreiskommunen im Wege von öffentlich-rechtlichen Vereinbarungen geregelt. Danach ist der Landkreis zur Hälfte Kostenträger für Beschaffungen und Bestandserhaltungen.

In der Bürgermeisterdienstversammlung am 15. Dezember 2022 wurde den Bürgermeister\*innen das Konzept der mobilen Löschwasserversorgung vorgestellt, welches das Ziel der unterbrechungsfreien Löschwasserversorgung von >1.000 l/min in spätestens 60 Minuten nach der Alarmierung außerhalb von Waldflächen verfolgt. Weiterhin können die Abrollbehälter zur Sicherstellung der Trinkwasserversorgung eingesetzt werden. Um das Ziel der mobilen Löschwasserversorgung zu erreichen ist die Beschaffung von Abrollbehältern Löschwasser (kurz AB-LW), Wechselladerfahrzeugen (WLF) und Falbehältern notwendig.

Es wurden mehrere Szenarien eingebracht, die einen unterschiedlichen Flächenabdeckungsgrad des Landkreises zeigten. Daneben wurde der Investitionsbedarf für das jeweilige Szenario dargestellt und wie die Kostenverteilung ablaufen würde. Die Kostenverteilung erfolgt hälftig zwischen den Kommunen und dem Landkreis, vorbehaltlich der Zustimmung des Kreistages.

Die Kostenbeteiligung der jeweiligen Kommune erfolgt nach einem Umlagenschlüssel gem. des Einwohnerschlüssels im Landkreis Marburg-Biedenkopf.

Im Februar 2023 erfolgte eine verbindliche Budgetabfrage, wobei sich alle zurückgemeldeten Kommunen für das Szenario entschieden haben, welches die größtmögliche Flächenabdeckung des Landkreises ermöglicht. Lediglich zwei Rückmeldungen fehlten zum Fristende, die jedoch in der Bürgermeisterdienstversammlung am 22.06.2023 mündlich gegeben wurden und ebenfalls positiv für das große Szenario lauteten. Die Kommunen Marburg und Stadtallendorf werden sich nicht an der Beschaffungsmaßnahme beteiligen, leisten jedoch Ihren Anteil an der mobilen Löschwasserversorgung durch die Mitwirkungszusicherung ihrer existenten AB-LW und WLF über 25 Jahre.

Der Landkreis zeichnet verantwortlich für die Ausschreibung und Anschaffung des neuen Equipments. Durch die Vorbereitungszeit, der folgenden Ausschreibung und der Lieferzeit der Fahrzeuge wird mit der Beschaffung der Fahrzeuge und der Abrollbehälter in 2025 gerechnet. Für das Jahr 2025 wird eine Verpflichtungsermächtigung i. H. v. 1.359.790 € festgesetzt.

0203011.10 (02030101.84383101) Brandschutz: Fuhrpark/Fahrzeuge

Im Jahr 2024 erfolgt die Ersatzbeschaffung eines Kommandowagens, für welchen 2023 bereits Mittel in Höhe von 60.000 € bereitgestellt worden sind. 2024 wird daher kein neuer Ansatz festgesetzt.

0203011.4 (02030101.84383103) Investive Auszahlungen Brandschutz: Atem- und Körperschutzausstattung

Nach § 4 HBKG i. V. m. § 5 FwOVO haben die Landkreise Anlagen und Einrichtungen für den überörtlichen Brandschutz zu planen. Hierfür steht die Atemschutzübungsstrecke in Marburg zur Verfügung, ebenso der Abrollbehälter-Atemschutz, der für den überörtlichen Brandschutz und die Allgemeine Hilfe eingesetzt wird.

Für die Atemschutzübungsstrecke (gem. § 4 Abs. 2 der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung über die gemeinsame Nutzung und Unterhaltung der Atemschutzübungsanlage mit der Stadt Marburg) und den Abrollbehälter-Atemschutz stellt der Landkreis Marburg-Biedenkopf Atemschutzgeräte zur Verfügung und ist für die Unterhaltung, Wartung und Ersatzbeschaffung zuständig.

In 2024 steht der verpflichtete Tausch der Druckminderer für Atemschutzgeräte an, die bei der Atemschutzübungsstrecke und dem Abrollbehälter-Atemschutz eingesetzt werden. Dies macht eine Ersatzbeschaffung für 47 Atemschutzgeräte, 92 Lungenautomaten und 92 Masken notwendig.

In 2025 sollen dann die restlichen 70 Atemluftflaschen getauscht werden.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 382 Produkt 020401 Rettungsdienst</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

### Produktbeschreibungen

<b>Produkt</b>	<b>0204010000</b>	<b>Rettungsdienst und Zentrale Leitstelle</b>
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zentrale Leitstelle</li> <li>2. Notfallrettung</li> <li>3. Qualifizierter Krankentransport</li> <li>4. Beratung der Akteure im Rettungswesen</li> <li>5. Vorbereitende Einsatzplanung</li> <li>6. Bereichsbeirat</li> </ol>		
Beschreibungen der Leistungen:		
zu 1.: Betrieb einer Zentralen Leitstelle für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz		
zu 2.: Sicherstellung der Notfallversorgung im Landkreis Marburg-Biedenkopf		
zu 3.: Sicherstellung des qualifizierten Krankentransports im Landkreis Marburg-Biedenkopf		
zu 4.: Beratung verschiedener Akteure (Leistungserbringer, Kostenträger in Verbindung mit den Städten und Gemeinden) bei der Planung, Errichtung, Ausrüstung und Unterhaltung von Rettungsmitteln und Notarzt- und Rettungswachen		
zu 5.: Erarbeitung von Gefahrenabwehrkonzepten für besondere Einsatzlagen (Rettungsdienst)		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: HRDG und HBKG		
zu 2. - 4.: HRDG, VO-en, Erlasse		
zu 5.: HBKG, HRDG Gefahrenabwehrkonzepte		
<b>Ziele</b>		
zu 1.: Lenkung, Betrieb und Koordination des kompletten Einsatzgeschehens und damit Sicherstellung einer Gefahrenabwehr im nichtpolizeilichen Bereich		
zu 2.: Abwehr von Gefahren von Allgemeinheit und dem Individuum		
zu 3.: Abwehr von Gefahren von dem Individuum		
zu 4.: Abwehr von Gefahren von Allgemeinheit und dem Individuum		
zu 5.: Abwehr und Verhütung von besonderen Gefahren von Allgemeinheit und dem Individuum		

### Kennzahlen

	2019	2020	2021	2022	Bis Juni 2023
Einsatzzahlen Rettungsdienst	39.437	38.673	44.295	43.564	20.597
Einsatzzahlen Brandschutz	2.856	2.616	2.499	2.629	1.113

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 382 Produkt 020401 Rettungsdienst</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	2.100.000	1.900.000	2.223.727,88
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	2.100.000	1.900.000	2.223.727,88
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	131.000	130.000	109.132,41
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	86.000	85.000	86.066,00
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	45.000	45.000	23.066,41
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	837,76
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	1.000	1.000	837,76
<b>10.</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>2.232.000</b>	<b>2.031.000</b>	<b>2.333.698,05</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.418.830	1.920.900	1.975.797,69
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.995.750	1.600.770	1.657.757,72
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	423.080	320.130	318.039,97
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	143.230	116.350	117.982,09
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	143.230	116.350	117.982,09
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	392.020	406.460	329.278,47
		60630003 Hard- und Software bis 250 € (GWG-Grenze)	2.500	2.500	862,14
		60700000 Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	11.000	15.500	8.849,78
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattung- Gegenstände und Kleingeräte	5.000	5.000	4.941,49
		61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige	94.000	94.000	94.584,20
		61320100 Verdienstausfall Notärzte u. Leiter Rettungsdienste	0	4.000	0,00
		61630300 Instandhaltung Kommunikations- Einrichtungen	4.000	6.500	4.600,38
		61640000 Instandhaltung von Kfz	8.000	8.000	0,00
		61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	18.000	17.900	6.337,94
		67200100 Softwarepflege	92.000	92.000	73.888,06
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	12.000	24.000	9.241,54
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	930	1.230	1.152,12
		68320000 Telefonkosten	3.290	2.780	3.094,68
		68320001 Telefonkosten - nicht budgetiert	51.000	51.000	52.930,45
		68500000 Reisekosten	220	1.560	396,60
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	8.000	6.000	729,62
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	30.080	18.890	46.912,41
		68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -	25.000	30.000	1.593,96
		68800100 Fort- u. Weiterbildungen: Software-Schulungen	22.000	5.000	0,00
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	5.000	4.600	3.914,74
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	0	16.000	15.248,36
14.	66	Abschreibungen *	31.400	31.400	55.117,19
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	1.000	1.000	1.000,00
		66190000 Sonst. Abschreib. auf immater. Vermögensgegenst. des Anl.verm	12.800	12.800	19.686,07
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	3.700	3.700	3.585,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	11.700	11.700	19.688,88
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.200	2.200	11.157,24
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	4.500	0,00
		71280001 Unerhebliche Inv.-Zuweisungen/ -zuschüsse an übrige Bereiche	0	1.500	0,00
		71281030 Zuschüsse für rettungsdienst- liche Hilfsorganisationen	0	3.000	0,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 382 Produkt 020401 Rettungsdienst</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
19.		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.985.480</b>	<b>2.479.610</b>	<b>2.478.175,44</b>
20.		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</b>	<b>-753.480</b>	<b>-448.610</b>	<b>-144.477,39</b>
24.		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</b>	<b>-753.480</b>	<b>-448.610</b>	<b>-144.477,39</b>
28.		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</b>	<b>-753.480</b>	<b>-448.610</b>	<b>-144.477,39</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	660	800	553,50
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	660	800	553,50
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	658.247	452.370	578.713,34
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	200	170	220,74
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	320	1.710	473,10
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	550	490	285,80
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	657.177	450.000	577.733,70
31.		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</b>	<b>-657.587</b>	<b>-451.570</b>	<b>-578.159,84</b>
32.		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</b>	<b>-1.411.067</b>	<b>-900.180</b>	<b>-722.637,23</b>

#### Erläuterungen zu 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

02040101 51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren

Die sogenannte Leitstellengebühr wird für jeden Einsatz nach dem Hess. Rettungsdienstgesetz erhoben. Seit dem 01.04.2020 werden 51 € abgerechnet. Einhergehend mit zunehmenden Vermittlungen stiegen die Gebühreneinnahmen deutlich an. In 2020 wurden 1.871.701 €, in 2021 2.151.167 € und in 2022 2.223.728 € abgerechnet. Für 2024 wird der Ansatz auf 2,1 Mio. € festgesetzt.

#### Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

02040101 54810000 Kostenerstattungen vom Land

Für die Besetzung der Zentralen Leitstelle erhält der Landkreis von Seiten des Landes eine Kostenerstattung in Höhe von ca. 0,35 € pro Einwohner (incl. Stadt Marburg). Es wird mit einer Erstattung in 2024 in Höhe von rd. 86.000 € gerechnet.

02040101 54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV

Die Kreiskommunen erstatten dem Landkreis die Aufwendungen für Notrufleitungen nach § 3 Abs. 1 Nr. 5 des Hess. Brand- und Katastrophenschutzgesetzes in Höhe von rd. 45.000 €.

#### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

02040101 68320001 Telefonkosten - nicht budgetiert

Unter vorstehendem Konto werden u.a. die ISDN-Gebühren für die Leitstelle und sonstige Telefonrechnungen (z.B. für Notrufleitungen) etatisiert und verbucht.

02040101 68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit

Die für 2023 geplante Veranstaltung für das 10-jährige Jubiläum der Strukturierten Notrufabfrage (SNA) musste in das Jahr 2024 verschoben werden. Es wird mit Kosten von 4.000 € gerechnet.

Im Teilprodukt 02040102 "Rettungsdienst" werden weitere 4.000 € veranschlagt. Hierbei handelt es sich um Aufwendungen für das Mittelhessische Rettungsdienstsymposium, bei dem der Landkreis als Rettungsdienststräger Mitveranstalter ist.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 382 Produkt 020401 Rettungsdienst</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

02040101 68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -

Im Teilprodukt 02040101 "Zentrale Leitstelle" werden für die Ausbildung neuer Leitstellendisponenten 20.000 € eingeplant. Hinzu kommen 5.000 € für Fortbildungen im Bereich des Rettungsdienstes.

02040102 61640000 Instandhaltung von Kfz

In der Beauftragung der Leistungserbringer für den Rettungsdienst ist die Auflage angegeben, dass die Fahrzeuge für den Leitungsdienst des Rettungsdienstes gestellt werden müssen. Die letzten Monate haben gezeigt, dass zusätzlich ein Hintergrundfahrzeug für den Leitungsdienst notwendig ist, um der gesetzlichen Verpflichtung zur Vorhaltung einer Technischen Einsatzleitung Rettungsdienst ausfallsicher nachkommen zu können.

02040102 69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung

Die bis 2023 hier eingeplante Haftpflicht- und Unfallversicherung der im Rettungsdienst eingesetzten Notärzte konnte inzwischen aufgrund einer Änderung der Versicherungsleistungen der Unfallkasse Hessen gekündigt werden. Für 2024 entfällt somit ein gesonderter Ansatz.

#### **Erläuterungen zu 14. Abschreibungen**

02040102 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse

Vom Landkreis gewährte Investitionszuschüsse sind für die vergangenen Jahre ermittelt und in die Eröffnungsbilanz übernommen worden, sofern sie an einen bestimmten Zweck gebunden und unter Geltendmachung eines Rückforderungsanspruches geleistet wurden. Nicht darunter fallen Investitionsfördermaßnahmen von untergeordneter Bedeutung (<3.000 €). Die Zuschüsse sind nach § 38 Abs. 4 GemHVO nach Maßgabe der Erfüllung der Verpflichtung aus dem Zuwendungsverhältnis zeitbezogen aufzulösen. Diese Auflösung führt jahresbezogen zu einem Abschreibungsaufwand im Ergebnishaushalt, der nach dem Kontenplan unter dem Konto 6615 0000 zu buchen ist. Für das Teilprodukt "Rettungsdienst" errechnet sich ein Abschreibungsaufwand von 1.000 € (2023 = 1.000 €, Ist 2022 = 1.000 €).

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 382 Produkt 020401 Rettungsdienst</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>18.600</b>	<b>0</b>	<b>114.400</b>	<b>50.507,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	18.600	0	114.400	50.507,28	0,00	0,00
	84383003 Ausz. f. Erw. v. Software- Lizenzen projektbez. Software	0	0	39.900	20.572,72	0,00	0,00
	84383106 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Rettungsdienst	2.500	0	2.500	0,00	0,00	0,00
	84383109 Ausz. f. Erw. v. Büromaschinen Orga.-Mittel, DV-u. Kom.-Anl.	0	0	2.000	0,00	0,00	0,00
	84383110 Auszahlungen für Erwerb von allg. DV-Hardware	5.000	0	18.400	27.747,25	0,00	0,00
	84383113 Ausz. f. Erw. v. Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	2.500	0	40.000	2.187,31	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	8.600	0	11.600	0,00	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>18.600</b>	<b>0</b>	<b>114.400</b>	<b>50.507,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-18.600</b>	<b>0</b>	<b>-114.400</b>	<b>-50.507,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>									
<b>0204001 Investitionen technische Infrastruktur Gefahrenabwehrzeitraum</b>									
02040101.84383003 Erwerb von Lizenzen: Projektbezogene Software	0	0	39.900	20.572,72	0,00	0,00	0	0	0
02040101.84383110 Erwerb von allgemeiner DV-Hardware	5.000	0	18.400	27.747,25	0,00	0,00	4.700	4.700	4.700
<b>= Saldo</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>-58.300</b>	<b>-48.319,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.700</b>	<b>-4.700</b>	<b>-4.700</b>
<b>0204011 Investive Auszahlungen Zentrale Leitstelle</b>									
02040101.84383113 Investive Auszahlungen Zentrale Leitstelle: Büromöbel und sonstige Ausstattung	2.500	0	40.000	2.187,31	0,00	0,00	2.500	2.500	2.500
02040101.84383200 Investive Auszahlungen Zentrale Leitstelle: GWG's	1.800	0	1.800	0,00	0,00	0,00	1.800	1.800	1.800
02040101.84383200 Investive Auszahlungen Zentrale Leitstelle: GWG's Hardware (IT)	5.000	0	8.000	0,00	0,00	0,00	4.000	4.000	4.000
<b>= Saldo</b>	<b>-9.300</b>	<b>0</b>	<b>-49.800</b>	<b>-2.187,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.300</b>	<b>-8.300</b>	<b>-8.300</b>
<b>0204012 Investive Auszahlungen Rettungsdienst</b>									

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 382 Produkt 020401 Rettungsdienst</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	Bisher be- reit gestellt €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
02040102.84383106 Investive Aus- zahlungen Rettungsdienst: sonstige BGA	2.500	0	2.500	0,00	0,00	0,00	2.500	2.500	2.500
02040102.84383109 Investive Aus- zahlungen Rettungsdienst: Digitalfunk	0	0	2.000	0,00	0,00	0,00	2.000	2.000	2.000
02040102.84383200 Investive Aus- zahlungen Rettungsdienst: GWG's	1.800	0	1.800	0,00	0,00	0,00	1.800	1.800	1.800
<b>= Saldo</b>	<b>-4.300</b>	<b>0</b>	<b>-6.300</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.300</b>	<b>-6.300</b>	<b>-6.300</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 383 Produkt 020501 Katastrophenschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

### Produktbeschreibungen

Produkt	0205010000	Katastrophenschutz
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <p>1. Aufgaben des Katastrophenschutzes 2. Aufgaben des Zivilschutzes</p> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1.: Aufstellung, Ausstattung, Ausbildung und Überwachung von KatS-Einheiten und -einrichtungen, KatS-Planung und -Übungen, Leitung der Abwehrmaßnahmen im Kat-Fall</p> <p>zu 2.: Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Zivilschutzgesetz</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1.: HBKG</p> <p>zu 2.: Zivilschutzgesetz</p> <p><b>Ziele</b> zu 1.: Abwehr von Katastrophen von der Allgemeinheit und dem Individuum</p> <p>zu 2.: Sicherstellung des Zivilschutzes im Spannungs- und Verteidigungsfall</p>		



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 383 Produkt 020501 Katastrophenschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen 54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	13.900 13.900	13.900 13.900	13.944,00 13.944,00
10.		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>13.900</b>	<b>13.900</b>	<b>13.944,00</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen  62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen) 63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich 64900000 Beihilfen Bezügebereich 64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	369.990  243.850 69.180 51.710 5.250 0	266.560  167.380 60.100 33.480 5.600 0	304.039,75  198.850,75 58.975,63 41.147,96 4.920,51 144,90
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen 64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte 64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	44.980 27.490 17.490	38.150 25.990 12.160	39.720,78 24.723,26 14.997,52
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *  60630000 Materialaufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen 60700000 Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä. 60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand 61610011 Notstromversorgung 61630300 Instandhaltung Kommunikations- Einrichtungen 61640000 Instandhaltung von Kfz 61783901 Führerscheine überörtl. Hilfe und KatS 67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen 67790300 Andere Beratungsleistungen: Planungskosten 68320000 Telefonkosten 68320001 Telefonkosten - nicht budgetiert 68500000 Reisekosten 68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit 68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung 68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert - 69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge 69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	208.020  10.000 6.000 2.000 39.000 5.000 10.000 10.000 8.000 100.000 140 2.500 190 3.000 1.540 10.000 0 650	222.710  10.000 8.000 2.000 39.000 2.500 10.000 10.000 8.000 113.000 200 2.500 190 3.000 3.020 10.000 650 650	106.305,79  9.079,16 4.186,04 1.344,90 58.045,03 4.293,52 18.497,61 6.626,40 0,00 0,00 130,77 133,28 227,30 0,00 919,78 2.250,00 0,00 572,00
14.	66	Abschreibungen * 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse 66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung 66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark 66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung 66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	56.900 4.100 43.000 8.100 1.500 200	56.900 4.100 43.000 8.100 1.500 200	58.516,51 4.490,00 42.936,00 9.288,00 1.491,68 310,83
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen * 71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche 71280001 Unerhebliche Inv.-Zuweisungen/ -zuschüsse an übrige Bereiche	64.000 61.000 3.000	33.000 30.000 3.000	26.450,05 23.891,55 2.558,50
19.		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>743.890</b>	<b>617.320</b>	<b>535.032,88</b>
20.		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</b>	<b>-729.990</b>	<b>-603.420</b>	<b>-521.088,88</b>
24.		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</b>	<b>-729.990</b>	<b>-603.420</b>	<b>-521.088,88</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 383 Produkt 020501 Katastrophenschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	394,76
		59900000 Sonstige außerordentliche Erträge	0	0	394,76
<b>27.</b>		<b><u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>394,76</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-729.990</u></b>	<b><u>-603.420</u></b>	<b><u>-520.694,12</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.970	1.800	1.660,49
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg. Invest.-Pausch.	1.970	1.800	1.660,49
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	98.858	101.440	87.702,87
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	40	40	41,93
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	110	290	193,50
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	1.660	1.110	857,41
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	97.048	100.000	86.610,03
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-96.888</u></b>	<b><u>-99.640</u></b>	<b><u>-86.042,38</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 + Nr. 31)</u></b>	<b><u>-826.878</u></b>	<b><u>-703.060</u></b>	<b><u>-606.736,50</u></b>

#### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

02050101 60630000 Materialaufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen

Durch nicht vorhersehbare Ereignisse im Bereich Katastrophenschutz und Großschadenslagen (wie z.B. die Corona-Pandemie oder die Flüchtlingskrise 2015) werden immer kurzfristige Auszahlungen nötig, die über diesen Ansatz abgedeckt werden sollen.

02050101 60700000 Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.

Für die Mitarbeitenden des Fachdienstes, sowie die Regieeinheiten SRHT, IuK und weitere Katastrophenschutzeinheiten sind regelmäßig Beschaffungen der Berufskleidung und Arbeitsschutzmittel notwendig.

02050101 61610011 Notstromversorgung

Verteilt im Kreisgebiet sollen vermehrt Kreisgebäude mit Notstromversorgungsanschlüssen versehen werden. Bei Großschadenslagen ist es dann möglich, die Gebäude über mobile Aggregate mit Strom zu versorgen und so eine Notversorgung sicherzustellen.

Die für 2024 bereitgestellten Mittel in Höhe von 39.000 € werden zentral im Produkt "Zivil- und Katastrophenschutz" veranschlagt und sollen vornehmlich für Installationen an Schulgebäuden eingesetzt werden.

02050101 61640000 Instandhaltung von Kfz

Für die Fahrzeuge der Regieeinheiten SRHT und IuK, dem neuen Gerätewagen-Logistik (Anschaffung in 2022), dem geländegängigen Kommandowagen und den neuen Stromerzeugern mit ihren Anhängern sind Haushaltsmittel für die Instandhaltung von KFZ notwendig.

02050101 61783901 Aufw. f. Führerscheine überörtl. Hilfe und KatS

Im Bereich des Katastrophenschutzes (KatS) erstattet das Land die Kosten für Führerscheine und entsprechende Aus- und Weiterbildungen. Das gilt nicht für alle Einheiten. Deshalb muss der Landkreis diese im Bereich der Regieeinheiten (u.a. Höhenrettung, Informations- und Kommunikationsgruppe sowie Einsatzleitung) aus eigenen Mitteln finanzieren. Derzeit besteht für 2024 die Notwendigkeit 5 Ausbildungen zum Führerscheinerwerb der Klasse C zu finanzieren.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 383 Produkt 020501 Katastrophenschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

02050101 67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen

Der Landkreis unterhält gemäß § 26 Absatz 2 Hessisches Brand- und Katastrophenschutzgesetz (HBKG) eine vom Land am 01.03.2013 anerkannte Regieeinheit für die Aufgabenwahrnehmung nach § 26 Absatz 1 Nr. 2 HBKG. Der Landkreis unterhält hierzu einen Fuhrpark, für deren ordnungsgemäße Unterbringung er zu sorgen hat. Bisher erfolgte die Unterbringung im Feuerwehrhaus Rauschholzhausen. Um die "Schwarz- Weiß" Trennung einhalten zu können sind interne Umbaumaßnahmen des Feuerwehrhauses erforderlich. Hierdurch werden 2 Fahrzeughallen wegfallen. Die Gemeinde Ebsdorfergrund beabsichtigt nun die Halle zu erweitern und dem Landkreis einen Teil der Halle für die Regieeinheit zur Verfügung zu stellen. Hierfür werden Mietkosten in Höhe von rd. 8.000 € pro Jahr fällig.

02050101 67790300 Andere Beratungsleistungen: Planungskosten

Durch die bevorstehende bzw. teils schon eintretende Gasmangellage ist es wahrscheinlich, dass viele Haushalte Heizgeräte nutzen, die mit Strom laufen, was potentiell zu einem Versagen des Stromnetzes führen kann.

Daher muss auch in Erfüllung des Sonderschutzplanes Stromausfall nach dem KatS-Konzept Hessen das Thema Black-out untersucht, bewertet und gelöst werden. Für all diese Fälle muss seitens des Landkreises ein Sonderschutzplan Stromausfall und Katastrophenschutz-Kommunikationssysteme erstellt werden. Die Erstellung wird unter Hinzuziehung der Kommunen 12 bis 16 Monate dauern.

02050101 68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -

Die untere Katastrophenschutzbehörde trifft die notwendigen vorbereitenden Maßnahmen, um eine wirksame Katastrophenabwehr zu gewährleisten. Zu diesen Maßnahmen zählen insbesondere die Errichtung einer Katastrophenschutzleitung mit einem Katastrophenschutzstab und einem Verwaltungsstab.

Neben der notwendigen Evaluation von Gefahrenabwehrkonzepten, sind Seminare für den Katastrophenschutz geplant. Daneben sind Ausbildungslehrgänge für unsere Regieeinheiten vorgesehen, die für die Einsatzfähigkeit benötigt werden.

#### **Erläuterungen zu 14. Abschreibungen**

02050101 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse

Vom Landkreis gewährte Investitionszuschüsse sind für die vergangenen Jahre ermittelt und in die Eröffnungsbilanz übernommen worden, sofern sie an einen bestimmten Zweck gebunden und unter Geltendmachung eines Rückforderungsanspruches geleistet wurden. Nicht darunter fallen Investitionsfördermaßnahmen von untergeordneter Bedeutung (<3.000 €). Die Zuschüsse sind nach § 38 Abs. 4 GemHVO nach Maßgabe der Erfüllung der Verpflichtung aus dem Zuwendungsverhältnis zeitbezogen aufzulösen. Diese Auflösung führt jahresbezogen zu einem Abschreibungsaufwand im Ergebnishaushalt, der nach dem Kontenplan unter dem Konto 6615 0000 zu buchen ist Für das Teilprodukt "Zivil- und Katastrophenschutz" errechnet sich ein Abschreibungsaufwand von 4.100 € (2023 = 4.100 €, Ist 2022 = 4.490 €).

#### **Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

02050101 71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Der Ansatz in 2024 beläuft sich auf 61.000 €.

Hieraus werden Zuschüsse an Verbände und Gruppen im Katastrophenschutz geleistet.

Weiterhin ist der Aufbau und Betrieb eines Zentralen Katastrophenschutzlagers (LK MR- BID und GI) vorgesehen. Dies dient der Vorhaltung von kreiseigenem Material beider Landkreise für Großschadenslagen und Katastrophen. Hier werden auch prüf- und überwachungspflichtige Gerätschaften, Ausrüstungsgegenstände und Fahrzeuge vorgehalten. So soll der Einsatzleitwagen 2 des Landes für den Katastrophenschutz des Landkreises Marburg-Biedenkopf untergestellt, betreut und gewartet werden, ebenso das Wechselladerfahrzeug (WLF) für die spezielle Rettung aus Höhen und Tiefen. Die Vorsorge für Großschadenslagen und Katastrophen ist eine Pflichtaufgabe des Landkreises und von daher ist eine jährliche Unterstützung durch den Landkreis zwingend erforderlich.

Die Fertigstellung der Katastrophenschutzstandorte Wetter und Stadtallendorf ist bereits im April 2024 geplant. Die vom Landkreis zu leistenden Betriebskostenzuschüsse erhöhen den Ansatz in 2024 auf insgesamt 61.000 €.

Sofern die Zuschüsse im Haushaltsvollzug als Investitionszuschüsse zu behandeln sind und eine korrekte Buchung gewährleistet ist, werden die im Ergebnishaushalt veranschlagten Zuschüsse gem. § 20 Abs. 5 GemHVO für einseitig deckungsfähig zu Gunsten von Investitionsauszahlungen für Investitionszuschüsse im Produkt 020501 erklärt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 383 Produkt 020501 Katastrophenschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>259.000</b>	<b>0</b>	<b>289.000</b>	<b>179.933,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	259.000	0	289.000	179.933,47	0,00	0,00
	84081800 Ausz. Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	255.000	0	255.000	0,00	0,00	0,00
	84383101 Ausz. für die Beschaffung von Fahrzeugen/ Fuhrpark	0	0	0	178.986,23	0,00	0,00
	84383104 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Katastrophenschutz	0	0	30.000	0,00	0,00	0,00
	84383109 Ausz. f. Erw. v. Büromaschinen Orga.-Mittel, DV-u. Kom.-Anl.	2.500	0	2.500	0,00	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	1.500	0	1.500	947,24	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>259.000</b>	<b>0</b>	<b>289.000</b>	<b>179.933,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-259.000</b>	<b>0</b>	<b>-289.000</b>	<b>-179.933,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
(Invest.-Nr. und Bezeichnung)									
<b>0205011 Investive Auszahlungen Zivil- und Katastrophenschutz</b>									
02050101.84081800 Investitionszuschüsse Zivil- u. Katastrophenschutz an übrige Bereiche *	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000	5.000
02050101.84081800 Investitionszuschuss: Weißer Katastrophenschutz *	250.000	0	250.000	0,00	0,00	0,00	500.000	500.000	500.000
02050101.84383101 Investive Auszahlungen Zivil- und Katastrophenschutz: Fuhrpark	0	0	0	178.986,23	0,00	0,00	0	0	0
02050101.84383104 Investive Auszahlungen Zivil- u. Katastrophenschutz: Betriebs- und Geschäftsausstattung KatS	0	0	30.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000	5.000
02050101.84383109 Investive Auszahlungen Zivil- u. Katastrophenschutz: Digitalfunk *	2.500	0	2.500	0,00	0,00	0,00	2.500	2.500	2.500
02050101.84383200 Investive Auszahlungen Zivil- u. Katastrophenschutz: GWG's	1.500	0	1.500	947,24	0,00	0,00	1.500	1.500	1.500
<b>= Saldo</b>	<b>-259.000</b>	<b>0</b>	<b>-289.000</b>	<b>-179.933,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-514.000</b>	<b>-514.000</b>	<b>-514.000</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 383 Produkt 020501 Katastrophenschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 38 Gesamtbudget FB Gefahrenabwehr
Produktverantwortung	Herr Schäfer

0205011.2 (02050101.84081800) Investitionszuschüsse Zivil- u. Katastrophenschutz an übrige Bereiche

Wegen unplanbaren Katastrophen ist der Ansatz von 5.000 € notwendig, da es jederzeit zu unplanmäßigen Zuschüssen an Katastrophenschutzeinheiten kommen kann.

0205011.14 (02050101.84081800) Investitionszuschuss: Weißer Katastrophenschutz

Am 30.09.2022 hat der Kreistag folgenden Beschluss gefasst:

„Der Kreistag nimmt das Standortkonzept zur Sicherung des „weißen Katastrophenschutzes“ im Landkreis Marburg-Biedenkopf zur Kenntnis und beschließt dessen Umsetzung zur Sicherung der Pflichtaufgabe aus § 29 Absatz 1 Nr. 2 Hessisches Brand- und Katastrophenschutzgesetz (HBKG).“

Das Konzept sieht vor, dass die Einheiten des sog. "Weißen Katastrophenschutzes", das sind überwiegend Betreuungs- und Sanitätszüge, zukünftig an fünf neu zu errichtenden Standorten gebündelt untergebracht werden. Bisher sind Teileinheiten, Fahrzeuge und Geräte auf 14 Standorte im Landkreis verteilt, ohne dass die Standorte die vorgegebenen Mindestkriterien erfüllen. Die Aufstellung von Einheiten und Einrichtungen mit den erforderlichen baulichen Anlagen und Ausrüstungen ist eine Pflichtaufgabe des Landkreises als untere Katastrophenschutzbehörde nach § 29 Abs. 1 Nr. HBKG.

Auf Grundlage des Kreistagsbeschlusses soll das Standortkonzept zusammen mit dem DRK-Kreisverband Marburg-Gießen umgesetzt und vom Landkreis über Investitionszuschüsse hälftig mitfinanziert werden. Die erforderlichen Planungen und Bauarbeiten sollen schrittweise in den Jahren 2023 bis 2030 erfolgen. Bislang liegen lediglich erste Kostenschätzungen vor, die sich für einen Standort auf 2 Mio. € belaufen. Diese sollen nun für zwei Standorte konkretisiert und umgesetzt werden. Auf dieser Grundlage werden dann die weiteren Standorte beplant.

Im Haushalt 2024 wird ein Ansatz für Investitionszuschüsse von 250.000 € festgesetzt und je 500.000 € für die Jahre 2025 bis 2027 eingeplant.

Die Revision der vorhandenen Standorte hatte ergeben, dass zur Sicherstellung der Einsatzbereitschaft der Betreuungs- und Sanitätszüge umfassende Investitionen notwendig sind. Ferner war festzustellen, dass die taktischen Einheiten in zu vielen Einzelstandorten untergebracht sind und über keine ausreichende Möglichkeit verfügen, im Katastrophen- oder Krisenfall als Anlaufstelle für die Bevölkerung, bzw. als Bereitschaftsraum zu fungieren. Auch eine zentrale Ausbildung als Garant für die Einsatzfähigkeit ist an den vorhandenen Standorten nicht möglich.

Zur Sicherung der Pflichtaufgabe ist es daher erforderlich Standorte zu bündeln, taktische Einheiten zusammen zu legen und zukunftssicher aufzustellen. Hierzu wurden in einer gemeinsamen Arbeitsgruppe aus den Trägern der Betreuungs- und Sanitätszüge sowie der unteren Katastrophenschutzbehörde im Jahre 2019 die ersten Planungen für ein Standortkonzept begonnen und im Juni 2021 finalisiert. Die Umsetzung dieses Standortkonzeptes stellt den sogenannten medizinischen Katastrophenschutz zukunftsfähig für die nächsten Jahrzehnte nach dem derzeitigen Stand der Erkenntnisse sicher. Darüber hinaus wird auch den zukünftigen Anforderungen durch internationale Konflikte und der Klimakrise Rechnung getragen.

0205011.8 (02050101.84383109) Investive Auszahlungen Zivil- u. Katastrophenschutz: Digitalfunk

Für die Anschaffung zusätzlicher Pager in 2024 wird ein Ansatz von 2.500 € eingeplant.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Röder

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	230.600	307.300	234.225,46
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280.000	130.000	271.854,59
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	586.250	628.250	569.405,98
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	61.976.000	60.975.000	54.319.542,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.683.650	1.961.832	2.045.123,48
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	5.901.700	5.576.400	7.737.383,99
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	570.070	569.750	740.561,18
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>71.228.270</u></b>	<b><u>70.148.532</u></b>	<b><u>65.918.096,68</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.335.650	8.722.510	8.377.350,54
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	662.530	597.770	566.684,69
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.415.616	34.488.146	33.200.603,26
14.	66	Abschreibungen	11.781.500	11.519.000	11.972.354,79
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.404.125	4.217.269	3.863.124,98
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.860	13.910	14.658,67
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>61.615.281</u></b>	<b><u>59.558.605</u></b>	<b><u>57.994.776,93</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>9.612.989</u></b>	<b><u>10.589.927</u></b>	<b><u>7.923.319,75</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>9.612.989</u></b>	<b><u>10.589.927</u></b>	<b><u>7.923.319,75</u></b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	294.385,14
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	36.232,02
<b>27.</b>		<b><u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>258.153,12</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>9.612.989</u></b>	<b><u>10.589.927</u></b>	<b><u>8.181.472,87</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	18.639.235	13.693.716	18.442.341,78
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	15.063.740	10.359.944	15.597.160,66
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>3.575.495</u></b>	<b><u>3.333.772</u></b>	<b><u>2.845.181,12</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>13.188.484</u></b>	<b><u>13.923.699</u></b>	<b><u>11.026.653,99</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Röder

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses 2022	Investitions- und Investiti- onsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflich- tungsermäch- tigungen	2023		Gesamtaus- zahlungsbe- darf	davon bis- her bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.191.878</b>	<b>0</b>	<b>1.249.800</b>	<b>8.532.691,12</b>	<b>49.823.588,00</b>	<b>5.540.685,00</b>
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	2.191.878	0	1.249.800	8.498.805,31	49.823.588,00	5.540.685,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlage- u immateriellen Vermögens	0	0	0	33.885,81	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>2.191.878</b>	<b>0</b>	<b>1.249.800</b>	<b>8.532.691,12</b>	<b>49.823.588,00</b>	<b>5.540.685,00</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>31.632.634</b>	<b>22.574.000</b>	<b>23.271.151</b>	<b>28.945.026,24</b>	<b>244.376.162,96</b>	<b>166.592.128,96</b>
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.000	0	0	61.169,56	3.390.000,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.538.932	22.004.000	16.895.301	23.874.061,26	220.906.252,96	151.994.020,96
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	<i>7.043.702</i>	<i>570.000</i>	<i>6.375.850</i>	<i>5.009.795,42</i>	<i>20.079.910,00</i>	<i>14.598.108,00</i>
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>31.632.634</b>	<b>22.574.000</b>	<b>23.271.151</b>	<b>28.945.026,24</b>	<b>244.376.162,96</b>	<b>166.592.128,96</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-29.440.756</b>	<b>-22.574.000</b>	<b>-22.021.351</b>	<b>-20.412.335,12</b>	<b>-194.552.574,96</b>	<b>-161.051.443,96</b>


<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4001 Produkt 010116 Zentrales Schulgebäudemanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

### Produktbeschreibungen

Produkt	0101160000	Zentrales Schulgebäudemanagement
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zentrales Schulgebäudemanagement</li> <li>2. Kaufmännisches Gebäudemanagement</li> <li>3. Infrastrukturelles Gebäudemanagement</li> <li>4. Technisches Gebäudemanagement</li> </ol> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1.: Projekt- und Energiemanagement</p> <p>zu 2.: Haushaltsplanung, Budgetierung und Bewirtschaftung für den allgemeinen Schulbetrieb</p> <p>zu 3.: Einsatz der Hausmeister, Organisation des Reinigungsdienstes, Beschaffung von Einrichtungen</p> <p>zu 4.: Planung, Bau und Unterhaltung von Schulgebäuden</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1.-4.: Hess. Schulgesetz, VOL/VOB, BGB, BauGB, HBO, Gremienbeschlüsse</p> <p><b>Ziele</b> zu 1.-4.: Schaffung eines bedarfsgerechten und funktionalen Angebotes an den Schulen</p>		



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4001 Produkt 010116 Zentrales Schulgebäudemanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

<b>Klimaziele und Wirkungen</b>		
<b>Produkt</b>	<b>0101160000</b>	<b>Zentrales Schulgebäudemanagement</b>

Strategische Ziele:

1. Der Dienstbetrieb der Kreisverwaltung soll bis 2030 klimaneutral sein. Für die gesamte Kreisverwaltung soll dies bis 2035 erreicht werden.
2. Die Treibhausgase im gesamten Landkreis sollen bis 2030 um 65% gesenkt werden. Bis 2040 soll die Treibhausgasneutralität erreicht sein.
3. Bis 2030 sollen im Landkreis 80 Prozent des Stroms aus erneuerbaren Energien kommen. Bis 2040 soll der gesamte Bedarf für Strom, Wärme und Mobilität aus erneuerbaren Energien stammen.
4. Bis 2040 sollen im Landkreis mindestens 30 Prozent Energie gegenüber 1990 eingespart werden. Bis 2050 soll der Energiebedarf im Landkreis halbiert werden.

Operative Ziele:

Die folgenden Ziele und Wirkungen betreffen neben dem Betrieb der Schulen und der kreiseigenen Sportliegenschaften außerdem alle kreiseigenen Verwaltungsliegenschaften.

Zu	Ziele und Wirkungen	Maßnahme
1	Nichtenergetische Emissionen: Der Landkreis versucht auch die nichtenergetischen Emissionen in seinem Einflussbereich zu reduzieren (z.B. im Bereich Abfall- und Abwasserwirtschaft, Landwirtschaft/Bodenbearbeitung, Baumaterialien).	KSAP-2-19
1	Ermittlung des Trinkwasserbedarfs des Landkreises und Versuch dieses zu reduzieren.	KSAP-2-25
1	Der Landkreis versucht bei seinen Flächen eine Versickerung/Rückhalten von Niederschlagswasser zu ermöglichen, welches ggf. auch zur Bewässerung eingesetzt werden kann.	KSAP-2-29
1	Der Landkreis versucht seine Parkplätze möglichst nachhaltig zu gestalten (Themen Versiegelung/Versickerung, PV-Carports, Grünflächen, ...)	KSAP-2-22
1	Der Landkreis unterstützt nutzerspezifische Ressourceneinsparungen (z.B. Energie, Wasser, Abfall) seiner Mitarbeitenden in den Verwaltungsliegenschaften und von Schüler*innen und Lehrenden in Schulen durch ein Einsparungsbeteiligungsprogramm (in Bearbeitung)	KSAP -1-EE-7
1	Der Landkreis setzt sich für eine Reduzierung seiner Abfallmenge ein und betreibt eine konsequente Abfalltrennung	KSAP-2-26
1	Der Landkreis nutzt mögliche verpackungsarme bzw. plastikfrei Verpackungs- und Verbrauchsmaterialien	KSAP-2-28

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4001 Produkt 010116 Zentrales Schulgebäudemanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Zu	Ziele und Wirkungen	Maßnahme
1	Der Landkreis nimmt das Thema "Lichtverschmutzung" ernst und setzt eine bedarfs- und nutzungsabhängige Außenbeleuchtung um	KSAP-2-12
1 2	Erhalt und verstärkte Anpflanzung von Laubbäumen auf den kreiseigenen Liegenschaften (in Bearbeitung)	KSAP -1-AO-8
1 2	Die Ziele einer verstärkten Anpflanzung von Laubbäumen auf den kreiseigenen Liegenschaften basierend auf dem Baumkataster genauer spezifizieren und ausweiten	KSAP-2-23
1 2 4	Der Landkreis setzt ab 2020 nur noch Wärmeerzeugungsanlagen mit alternativen Energiequellen bzw. mit Kraft-Wärme-Kopplung als Ersatzanlagen für erneuerungsbedürftige Heizungsanlagen bzw. für Neuanlagen in eigenen Gebäuden ein (in Bearbeitung)	KSAP -1-EE-6
1 3	Der Landkreis versucht bevorzugt Brennstoffe für Bioenergieanlagen aus regionalen bzw. zertifizierten Quellen zu beziehen.	KSAP-2-15
1 3	Der Landkreis versucht seine Gasheizungen möglichst mit Biogas zu betreiben	KSAP-2-16
1 3	Der Landkreis versucht auch weitere PV-Potenziale an Wänden, Zäunen und Freiflächen und ggf. auch im Außenbereich (FF-PV und Agri-PV)	KSAP-2-17
1 3	50-Dächer-Programm für Photovoltaik-Anlagen auf Kreisliegenschaften (in Bearbeitung)	KSAP -1-EE-8
1 3	Der Landkreis prüft Potenziale und Möglichkeiten für die Nutzung von Umweltwärmequellen (z.B. Erdwärme) und Abwärmequellen (z.B. Abwasser) mittels Wärmepumpen (möglichst auch mit Nutzung von PV-Strom)	KSAP-2-18
1 4	Der Landkreis achtet bei der zukünftigen Installation von luft-, kälte- und klimatechnischen Anlagen auf die Energieeffizienz bzw. setzt nachhaltige Verfahren/Kältemittel ein	KSAP-2-20
1 4	Der Landkreis achtet bei der Modernisierung bzw. beim Neubau von Küchen/Kantinen auf die Energieeffizienz und auf den Einsatz von nachhaltigen Materialien/Hilfs- und Betriebsstoffen	KSAP-2-21
1 4	Der Landkreis führt sukzessive energetische Sanierungen aller seiner Verwaltungliegenschaften durch (auf Grundlage des Sanierungskonzeptes für die Verwaltungsgebäude des Landkreises) (in Bearbeitung)	KSAP -1-EE-1
1 4	Die Planung zukünftiger Neubauten in Zuständigkeit des Landkreises Marburg-Biedenkopf orientiert sich am Passivhausstandard; es werden bevorzugt nachhaltige Baumaterialien eingesetzt (in Bearbeitung)	KSAP -1-EE-2
1 4	Der Landkreis setzt bei allen Beleuchtungs- Neuanlagen, -Ersatzanlagen und Reparaturen auf LED- Technik oder vgl. Technik (in Bearbeitung)	KSAP -1-EE-3
1 4	Der Landkreis setzt energieeffiziente IT-Technik und Drucker ein und betreibt seine zentralen Rechner energieeffizient und mit nachhaltigen Energien (ggf. auch mit Kraft-Wärme-Kälte-Kopplung) (abgeschlossen)	KSAP -1-EE-4

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4001 Produkt 010116 Zentrales Schulgebäudemanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Zu	Ziele und Wirkungen	Maßnahme
1 4	Der Landkreis ersetzt elektrische Geräte zukünftig nur noch durch energieeffiziente Geräte und tauscht sehr große Energieverbraucher zeitnah aus (außer dem 010106) (abgeschlossen)	KSAP -1-EE-5
3	Der Landkreis installiert Werbebanner zum Thema Energieeffizienz (z.B. von Kampagne "Kleiner Dreh-große Wirkung“) in seinen Turnhallen	KSAP-2-24
3	Schulstandorte als Kondensationskerne. Wärmeplanung für Umfeld der Schulstandorte in Zusammenarbeit mit Kommunen.	KSAP-2-14

### Kennzahlen

Zu 1 & 4	2018	2019	2020	2021	2022
Gesamtwärmeverbrauch je m <sup>2</sup> Bruttogrundfläche	105,5 kWh	96,9 kWh	92,5 kWh	113,3 kWh	86,2 kWh

Zu 1 & 3	2018	2019	2020	2021	2022
Anteil Ökostrom am Gesamtstrom	100%	100%	100%	100%	100%
Anzahl der Nahwärme-, Pellet- und Hackschnitzelanlagen	35	39	40	41	43
Anzahl kreiseigener BHKW-/KWK- Anlagen	1	1	0	0	0

Zu 1 & 3	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl kreiseigener PV-Anlagen an Schu- len	6	6	7	7	9
Anzahl PV-Anlagen an Schulen durch Dachvermietung	51	51	51	51	51
kWp aller Anlagen	1.400	1.400	1.430	1.430	1.480

Zu 1 & 2	2020	2021	2022
Laubbäume auf Verwaltungsliegenschaften und Schulliegenschaf- ten	3.866	4.747	5.501
Nadelbäume auf Verwaltungsliegenschaften und Schulliegenschaf- ten	365	423	536

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4001 Produkt 010116 Zentrales Schulgebäudemanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen * 54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	5.250 5.250	5.250 5.250	2.016,30 2.016,30
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>5.250</u></b>	<b><u>5.250</u></b>	<b><u>2.016,30</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen  62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen) 63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich 64900000 Beihilfen Bezügebereich	2.927.480  2.145.530 303.980 454.900 23.070	2.708.410  2.103.650 168.350 420.720 15.690	2.401.461,19  1.810.287,07 202.871,90 371.376,02 16.926,20
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen 64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte 64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	274.780 120.800 153.980	225.640 72.780 152.860	208.498,80 71.285,34 137.213,46
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *  60100000 Aufwendungen für Büromaterial 61200010 Entwicklungs-, Versuchs- Datenaufnahme CAFM-System 61660100 Wartungskosten EDV-Anlagen 61782200 Besprechungen/ Besichtigungen 67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten 67790300 Andere Beratungsleistungen: Planungskosten 68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur 68320000 Telefonkosten 68500000 Reisekosten 68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung 68800100 Fort- u. Weiterbildungen: Software-Schulungen 69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen 69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen 69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	485.801  1.581 5.000 0 1.500 2.000 340.000 3.520 4.940 12.570 4.690 4.000 103.000 3.000 0	197.380  2.070 5.000 2.500 1.500 2.000 40.000 4.680 5.980 14.210 9.440 4.000 103.000 3.000 0	129.311,49  2.336,56 1.142,11 0,00 928,10 0,00 1.484,53 2.391,09 5.281,32 14.342,77 3.998,78 0,00 95.068,93 2.126,47 210,83
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen * 71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	40.000 40.000	40.000 40.000	0,00 0,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>3.728.061</u></b>	<b><u>3.171.430</u></b>	<b><u>2.739.271,48</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u></b>	<b><u>-3.722.811</u></b>	<b><u>-3.166.180</u></b>	<b><u>-2.737.255,18</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-3.722.811</u></b>	<b><u>-3.166.180</u></b>	<b><u>-2.737.255,18</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-3.722.811</u></b>	<b><u>-3.166.180</u></b>	<b><u>-2.737.255,18</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen 91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	3.633.045 3.633.045	3.327.599 3.327.599	2.939.745,98 2.939.745,98
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen 92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien 92000006 Kosten aus ILV: Erstattung Submissionskosten 92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	210.140 840 198.000 11.300	201.360 720 184.000 16.640	202.885,40 713,50 197.593,00 4.578,90
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u></b>	<b><u>3.422.905</u></b>	<b><u>3.126.239</u></b>	<b><u>2.736.860,58</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-299.906</u></b>	<b><u>-39.941</u></b>	<b><u>-394,60</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4001 Produkt 010116 Zentrales Schulgebäudemanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

### Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

01011604 54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten

Unter diesem Konto werden die Personalkostenerstattungen von Seiten des Eigenbetriebes und der Breitband GmbH sowie der Verwaltungskostenbeitrag des Wasserverbandes veranschlagt und verbucht.

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

01011601 67790300 Andere Beratungsleistungen: Planungskosten

Die Verwaltungs- und Schulstandorte sollen hinsichtlich ihrer Nutzung strukturiert untersucht werden. Es soll u.a. geprüft werden, ob und in welcher Art und Weise einzelne Standorte zukünftig zu nutzen sowie baulich und räumlich zu verändern sind, um den Anforderungen an veränderte Arbeits- und Lernformen, Betreuungsangebote und Mittagsverpflegung gerecht werden zu können.

Der Landesrechnungshof hatte im Rahmen der Haushaltsstrukturprüfung im Jahr 2018 bereits festgestellt, dass einzelne Schulen im Landkreis auffällige Abweichungen bei den Flächen und Kostendeckungen je Schüler aufwiesen. Auch diese Gesichtspunkte sollen berücksichtigt werden.

Es soll kritisch geprüft werden, ob die Vielzahl der Verwaltungs- und Schulstandorte vor dem Hintergrund der erheblich gestiegenen Energie-, Gebäude- und Unterhaltungskosten reduziert werden kann, um mittelfristig Einsparungen erzielen und Synergieeffekte heben zu können.

01011601 69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen

Unter diesem Konto werden die fachspezifischen Versicherungen, wie z.B. die Bauleistungsversicherung etatisiert und verbucht.

### Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

01011601 71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Zur Förderung der Elektromobilität sollen Konzepte und Maßnahmen für die Installation zusätzlicher E-Ladesäulen im Landkreis finanziell und konzeptionell unterstützt werden. Dafür sind im Haushaltsplan 40.000 € vorgesehen. Die Ladesäulen sollen vorwiegend auf öffentlichen und öffentlich zugänglichen Flächen errichtet werden und bestehende Lücken in der Versorgung schließen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

### Produktbeschreibungen

Produkt	0301010000	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen	
<b>Produktbeschreibung</b>			
Dem Produkt sind die 43 bestehenden Grundschulen des Landkreises zugeordnet.			
Beschreibung der Leistungen:			
1.: Planung, Bau u. Unterhaltung v. Schulgebäuden u. Außenanlagen			
2.: Beschaffung von Einrichtungen, Lehr- u. Lernmitteln u. Verbrauchsmaterial (einschl. IT)			
3.: Einsatz d. Hausmeister			
4.: Organisation d. Reinigungsdienstes			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Zu 1. - 43.: Hess. Schulgesetz, (VOL/VOB, BGB), Gremienbeschlüsse			
<b>Ziele</b>			
zu 1. - 43.: Bereitstellung eines bedarfsgerechten u. wohnortnahen Bildungsangebotes			
Anmerkung: Die Schüleranzahl laut Kosten- und Leistungsrechnung beinhaltet nicht alle Grundschüler. Weitere Grundschüler sind verteilt auf verschiedene Gesamt-, Haupt- und Realschulen.			
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>			
Schülerzahlen		5.081,00	5.059,00
<b>Leistungen/Kostenträger</b>			
<b>Grundschule Amönau</b>			
Schülerzahlen		70,00	57,00
<b>Grundschule Amöneburg</b>			
Schülerzahlen		78,00	72,00
<b>Grundschule Anzefahr-Niederwald</b>			
Schülerzahlen		59,00	67,00
<b>GrS Bad Endbach Berglandschule</b>			
Schülerzahlen		114,00	103,00
<b>Grundschule Biedenkopf</b>			
Schülerzahlen		284,00	309,00
<b>GrS Bottenhorn Am Lindenbaum</b>			
Schülerzahlen		38,00	38,00
<b>GrS Breidenstein Endenbergschule</b>			
Schülerzahlen		69,00	70,00
<b>Grundschule Buchenau</b>			
Schülerzahlen		116,00	114,00
<b>Grundschule Bürgeln-Betziesdorf</b>			
Schülerzahlen		66,00	50,00
<b>GrS Cölbe Lindenschule</b>			
Schülerzahlen		95,00	101,00
<b>Grundschule Dreihäuser</b>			
Schülerzahlen		98,00	105,00
<b>GrS Ebsdorf-Leidenhofen, Regenbogenschule</b>			
Schülerzahlen		63,00	65,00
<b>Grundschule Erksdorf-Hatzbach</b>			
Schülerzahlen		62,00	68,00
<b>Grundschule Fronhausen/Lahn</b>			
Schülerzahlen		254,00	258,00
<b>Grundschule Gönnern</b>			

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

<b>Produkt</b>	<b>0301010000</b>	<b>Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen</b>	
Schülerzahlen		42,00	44,00
<b>GrS Goßfelden, Otto-Ubbelohde-Schule</b>			
Schülerzahlen		118,00	117,00
<b>Grundschule Großseelheim</b>			
Schülerzahlen		104,00	102,00
<b>Grundschule Hachborn</b>			
Schülerzahlen		39,00	37,00
<b>Grundschule Holzhausen/Hünstein</b>			
Schülerzahlen		81,00	89,00
<b>Grundschule Kirchhain</b>			
Schülerzahlen		344,00	355,00
<b>Grundschule Langenstein</b>			
Schülerzahlen		76,00	73,00
<b>GrS Lixfeld, Gansbachtalschule</b>			
Schülerzahlen		75,00	79,00
<b>Grundschule Lohra</b>			
Schülerzahlen		171,00	175,00
<b>GrS Mardorf, St. Martin-Schule</b>			
Schülerzahlen		95,00	90,00
<b>Grundschule Mengersberg-Momberg</b>			
Schülerzahlen		80,00	80,00
<b>Grundschule Mornshausen/ S.</b>			
Schülerzahlen		66,00	65,00
<b>Grundschule Münchhausen</b>			
Schülerzahlen		94,00	81,00
<b>Grundschule Niederklein</b>			
Schülerzahlen		64,00	60,00
<b>Grundschule Niederweimar</b>			
Schülerzahlen		105,00	111,00
<b>Grundschule Oberdieten</b>			
Schülerzahlen		52,00	51,00
<b>GrS Rauschholzhausen</b>			
Schülerzahlen		45,00	47,00
<b>Grundschule Rauschenberg</b>			
Schülerzahlen		115,00	133,00
<b>Grundschule Schönstadt</b>			
Schülerzahlen		57,00	60,00
<b>Grundschule Schweinsberg</b>			
Schülerzahlen		62,00	62,00
<b>Grundschule I Stadtallendorf</b>			
Schülerzahlen		321,00	312,00
<b>Grundschule II Stadtallendorf</b>			
Schülerzahlen		428,00	398,00
<b>GrS Sterzhausen Wichtelhäuser-Schule</b>			
Schülerzahlen		134,00	135,00
<b>GrS Weidenhausen Adolph-Diesterweg-Sch.</b>			
Schülerzahlen		249,00	242,00
<b>GrS Wetter Burgwaldschule</b>			
Schülerzahlen		258,00	257,00
<b>Grundschule Wittelsberg</b>			
Schülerzahlen		101,00	109,00
<b>Grundschule Wohra</b>			
Schülerzahlen		50,00	48,00
<b>Grundschule Wolzhausen</b>			
Schülerzahlen		48,00	50,00
<b>Grundschule Wallau</b>			
Schülerzahlen		141,00	120,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	44.000	30.000	29.240,00
		54820100 Kostenerst. von Gemeinden/ GV: Gastschulbeiträge	44.000	30.000	29.240,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	348.500	309.200	230.011,78
		54210200 Zuweisungen vom Land: Ganztagsprogramm nach Maß	337.500	307.200	230.011,78
		54210201 Zuweisungen vom Land: Pakt für den Ganzttag	9.000	0	0,00
		54280000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.000	2.000	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	389.100	420.100	402.151,12
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	389.100	420.100	402.151,12
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	26.500	26.000	289.336,06
		53020000 Nebenerlöse aus der Abgabe von Energie	0	0	1.350,19
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	6.000	5.500	3.588,50
		53300010 Erträge aus Versicherungs-erstattungen	20.000	20.000	15.091,59
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung u. Auflösung v. Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückst.)	0	0	2.627,54
		53990000 Andere sonstige betriebliche Erträge	500	500	5.000,00
		53990010 Erträge aus der Schulrücklage	0	0	261.678,24
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>808.100</u></b>	<b><u>785.300</u></b>	<b><u>950.738,96</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.267.920	2.139.450	2.102.520,07
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.871.220	1.782.890	1.731.833,97
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	396.700	356.560	370.624,70
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0	0	61,40
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	134.270	129.490	120.449,18
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	134.270	129.490	120.449,18
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	8.262.895	8.464.820	7.746.668,54
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	37.000	36.600	33.595,75
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	69.100	67.200	76.082,07
		60510000 Strom	550.000	784.800	295.102,53
		60520000 Gas	600.000	486.500	692.691,44
		60530000 Fernwärme, Nahwärme	300.000	246.750	245.261,42
		60540000 Heizöl	180.000	155.760	223.545,42
		60560000 Wasser, Abwasser	130.000	116.000	124.302,72
		60580000 Andere Energieträger (Holz, Pellets, etc.)	160.000	84.000	149.126,12
		60610001 Aufwand für Gebäude und Außenanlagen (Schulbudgets)	40.200	38.800	16.313,61
		60630001 Aufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen (Schulbudgets)	51.000	49.600	34.180,99
		60630002 Aufwand für Einrichtungen u. Ausst., Sondermaßn.Schulträger	35.000	50.000	32.588,08
		60630100 Aufwand f. Ersatzbeschaffungen Festwerte Sachanlagevermögen	100.000	100.000	101.853,75
		60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel	138.750	122.920	134.996,71
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattungs- Gegenstände und Kleingeräte	1.000	0	912,20
		60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	5.000	5.000	3.497,69
		61330100 Aufw.entschädig. Honorarkräfte Ganztagsprogramm nach Maß	213.500	215.040	200.699,77
		61330101 Aufw.entschädig. Honorarkräfte Pakt für den Ganzttag	5.000	0	0,00
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	1.090.000	1.379.000	1.055.280,84



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)	85.000	840.000	393.398,81
		61640001 Instandhaltung/ Betrieb von Fahrzeugen, Rasenmähern u.a.	33.400	31.400	34.061,96
		61660000 Wartungskosten	250.000	174.000	145.513,13
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	350.000	250.000	409.967,87
		61730000 Fremdreinigung	2.486.590	1.936.770	1.803.397,62
		61790003 Inneregemeinschaftlicher Erwerb (19 % VSt und 19 % USt)	0	0	41,60
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	38.000	30.000	34.717,47
		67100200 Leasing/Mieten Betriebs- und Geschäftsausstattung	113.600	108.800	98.089,99
		67300100 Nutzungsentgelte Schulschwimmen	350.000	350.000	444.042,94
		67300200 Benutzungsgebühren Sporthallen und Bürgerhäuser	160.655	152.355	187.110,23
		67300400 Rundfunk-/ Fernsehgebühren	3.825	3.825	3.819,39
		67301000 Abfallgebühren	92.300	84.090	87.454,27
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	500	500	195,16
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	12.910	12.980	12.043,39
		68200000 Porto und Versandkosten	10.830	11.210	9.929,75
		68320000 Telefonkosten	3.735	3.420	2.327,14
		68500000 Reisekosten	6.000	6.000	13.478,28
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	88,96
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	250.000	228.000	196.916,40
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	6.000	6.500	5.779,49
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	300.000	293.000	281.406,42
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	4.000	4.000	367,92
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	162.489,24
14.	66	<b>Abschreibungen</b>	<b>2.554.800</b>	<b>2.580.900</b>	<b>2.659.590,42</b>
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	6.300	6.300	6.035,00
		66190000 Sonst. Abschreib. auf immater. Vermögensgegenst. des Anl.verm	200	200	213,00
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.798.700	1.826.400	1.863.867,72
		66209000 Abschreibungen auf Gebäude SIP	50.800	50.800	50.743,00
		66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	5.400	3.800	5.097,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	431.100	431.100	426.669,68
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	35.400	35.400	41.141,35
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	134.400	134.400	149.318,87
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	92.500	92.500	116.504,80
15.	71	<b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</b>	<b>259.050</b>	<b>195.810</b>	<b>157.853,26</b>
		71280400 Schülerveranstaltungen, Schülersozialfonds	13.600	13.250	0,00
		71280410 Zuschüsse "Öffnung der Schule"	23.200	22.900	13.378,06
		71280430 Sachkosten Ganztagsprogramme nach Maß	101.250	92.160	49.047,00
		71280431 Sachkosten Pakt für den Ganzttag	4.000	0	0,00
		71720001 Personal- u. Sachk.erstattung an Städte und Gemeinden	60.000	35.000	65.168,20
		71720100 Gastschulbeiträge	12.000	12.000	9.860,00
		71720200 Gastschulbeiträge Ersatzschulen	45.000	20.500	20.400,00
18.	70, 74, 76	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.000</b>	<b>2.500</b>	<b>2.910,50</b>
		70300000 Kfz-Steuer	3.000	2.500	2.910,50
19.		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>13.481.935</b>	<b>13.512.970</b>	<b>12.789.991,97</b>
20.		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</b>	<b>-12.673.835</b>	<b>-12.727.670</b>	<b>=</b>
24.		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</b>	<b>-12.673.835</b>	<b>-12.727.670</b>	<b>=</b>
					<b>11.839.253,01</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
25.	59	Außerordentliche Erträge 59120000 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst. über 250 EUR	0 0	0 0	2.900,00 2.900,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen 79110000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen 79700000 Periodenfremde Aufwendungen	0 0 0	0 0 0	13.626,88 3.106,64 10.520,24
<b>27.</b>		<b><u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./, Nr. 26)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-10.726,88</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-12.673.835</u></b>	<b><u>-12.727.670</u></b>	<b><u>-</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen 91000000 Erlöse ILV 91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch. 91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	2.115.986 0 439.790 1.676.196	1.164.333 0 408.990 755.343	1.975.071,00 3.183,75 370.658,29 1.601.228,96
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen 92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen 92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	2.568.636 372.375 2.196.261	1.648.548 253.704 1.394.844	3.165.323,86 192.845,76 2.972.478,10
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./, Nr. 30</u></b>	<b><u>-452.650</u></b>	<b><u>-484.215</u></b>	<b><u>-1.190.252,86</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-13.126.485</u></b>	<b><u>-13.211.885</u></b>	<b><u>13.040.232,75</u></b>

#### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

03010103 61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)

Folgende Einzelmaßnahmen sind im Bereich der Instandhaltung an Grundschulen für 2024 eingeplant:

- G Lixfeld: Dachsanierung Verwaltung (50.000 €)
- G Mornshausen/S.: Restarbeiten Fenster und Sonnenschutz (35.000 €)

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-248.291,13</b>	<b>12.775.629,00</b>	<b>0,00</b>
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	0	0	0	-255.713,13	12.775.629,00	0,00
	82081145 Einz. Inv.-Zuweisungen beschl. Ausbau Ganztagsbetreuung	0	0	0	-264.033,97	8.725.629,00	0,00
	82081200 Einz. aus Inv.-Zuweis. von Gemeinden/ GV	0	0	0	1.188,36	0,00	0,00
	82081800 Einz. aus Inv.-Zuweis. von übrig. Bereichen	0	0	0	7.132,48	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlage- u immateriellen Vermögens	0	0	0	7.422,00	0,00	0,00
	82283100 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst. über 250 EUR	0	0	0	7.422,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-248.291,13</b>	<b>12.775.629,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.758.800</b>	<b>8.700.000</b>	<b>1.493.600</b>	<b>5.610.446,56</b>	<b>57.704.669,00</b>	<b>31.512.669,00</b>
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	56.542,97	0,00	0,00
	84182000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0	0	0	56.542,97	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.553.000	8.200.000	500.000	4.483.071,18	50.808.232,00	26.236.232,00
	84285101 Auszahlungen für Schulgebäude	0	0	0	9.703,52	0,00	0,00
	84285107 Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	500.000	8.000.000	0	40.444,31	24.830.000,00	3.565.000,00
	84285108 Auszahlungen für Anl.i. Bau: wertsteigernde Gebäudesanier.	153.000	100.000	0	134.650,87	13.305.700,00	10.998.700,00
	84285195 Ausz. f. Anlagen im Bau KIP - Einzelmaßnahmen	900.000	100.000	500.000	4.255.860,97	12.272.532,00	11.272.532,00
	84285210 Auszahlungen für Anl.i. Bau: Höfe, Plätze, Außenanlagen	0	0	0	42.411,51	400.000,00	400.000,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	205.800	500.000	993.600	1.070.832,41	6.896.437,00	5.276.437,00
	84081200 Ausz. für Investitionszuweis. an Gemeinden/ GV	0	500.000	700.000	0,00	2.280.000,00	780.000,00
	84383101 Ausz. für die Beschaffung von Fahrzeugen/ Fuhrpark	25.000	0	48.000	73.545,00	0,00	0,00
	84383107 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Sport- und Spielgeräte	75.000	0	110.000	134.416,50	270.000,00	195.000,00
	84383108 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Cafeterien/ Küchen in Schulen	45.000	0	0	18.272,45	125.000,00	80.000,00
	84383112 Auszahlungen für Erwerb/ Erweiterung von Telefonanlagen	0	0	0	2.438,01	0,00	0,00
	84383113 Ausz. f. Erw. v. Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	0	0	0	21.567,95	0,00	0,00
	84383114 Ausz. f. Erw. v. Schulmöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	30.000	0	105.000	201.115,67	470.000,00	470.000,00
	84383115 Auszahlungen für Erwerb von Einrichtungen Lehrerzimmer	0	0	0	16.824,89	0,00	0,00
	84383121 Auszahlungen für Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	0	0	0	5.635,84	1.620.000,00	1.620.000,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	84383125 Auszahlung für Erwerb sonst. Geschäftsausst. Ganztagsangeb.	0	0	0	1.365,29	0,00	0,00
	84383132 Ausz. Investitionen beschl. Ausbau Ganztagsbetreuung	0	0	0	512.833,34	2.131.437,00	2.131.437,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	30.800	0	30.600	74.055,50	0,00	0,00
	84383201 Auszahlungen GWG-Erwerb Ganztagsprogramm	0	0	0	8.761,97	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>1.758.800</b>	<b>8.700.000</b>	<b>1.493.600</b>	<b>5.610.446,56</b>	<b>57.704.669,00</b>	<b>31.512.669,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-1.758.800</b>	<b>-8.700.000</b>	<b>-1.493.600</b>	<b>-5.858.737,69</b>	<b>-44.929.040,00</b>	<b>-31.512.669,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>									
<b>0301000 Schulbudget Grundschulen</b>									
03010101.84383200 G Amönau Schulbudget	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500	500
03010102.84383200 G Amöneburg Schulbudget	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500	500
03010103.84383200 G Anzefahr-Niederwald Schulbudget	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500	500
03010104.84383200 G Bad Endbach Schulbudget	500	0	800	1.089,45	0,00	0,00	500	500	500
03010105.84383200 G Biedenkopf Schulbudget	1.500	0	1.500	939,25	0,00	0,00	1.500	1.500	1.500
03010106.84383200 G Bottenhorn Schulbudget	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500	500
03010107.84383200 G Breidenstein Schulbudget	500	0	500	779,89	0,00	0,00	500	500	500
03010108.84383200 G Buchenau Schulbudget	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800	800
03010109.84383200 G Bürgeln Schulbudget	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500	500
03010110.84383200 G Cölbe Schulbudget	800	0	800	964,38	0,00	0,00	800	800	800
03010111.84383200 G Dreihausen Schulbudget	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800	800
03010112.84383200 G Ebsdorf-Leidenhofen Schulbudget	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500	500
03010113.84383200 Schule am Hatzbachtal Erksdorf-Hatzbach Schulbudget	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500	500
03010114.84383200 G Fronhausen Schulbudget	1.000	0	1.000	1.183,35	0,00	0,00	1.000	1.000	1.000

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
03010115.84383200 G Gönnern Schulbudget	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500	500
03010116.84383200 G Goßfelden Schulbudget	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800	800
03010117.84383200 G Großseelheim Schulbudget	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800	800
03010118.84383200 G Hachborn Schulbudget	500	0	500	909,97	0,00	0,00	500	500	500
03010119.84383200 G Holzhausen/H. Schulbudget	500	0	500	799,00	0,00	0,00	500	500	500
03010120.84383200 G Kirchhain Schulbudget	1.500	0	1.500	1.160,41	0,00	0,00	1.500	1.500	1.500
03010121.84383200 G Langenstein Schulbudget	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500	500
03010122.84383200 G Lixfeld Schulbudget	500	0	500	710,95	0,00	0,00	500	500	500
03010123.84383200 G Lohra Schulbudget	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800	800
03010124.84383200 G Mardorf Schulbudget	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500	500
03010125.84383200 G Mengersberg-Momberg Schulbudget	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500	500
03010126.84383200 G Mornshausen/S. Schulbudget	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500	500
03010127.84383200 G Münchhausen Schulbudget	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500	500
03010128.84383200 G Niederklein Schulbudget	500	0	500	1.199,51	0,00	0,00	500	500	500
03010129.84383200 G Niederweimar Schulbudget	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800	800
03010130.84383200 G Oberdieten Schulbudget	500	0	500	310,89	0,00	0,00	500	500	500
03010131.84383200 G Rauischholzhausen Schulbudget	500	0	500	1.335,98	0,00	0,00	500	500	500
03010132.84383200 G Rauschenberg Schulbudget	800	0	800	465,99	0,00	0,00	800	800	800
03010133.84383200 G Schönstadt Schulbudget	500	0	500	1.720,81	0,00	0,00	500	500	500
03010134.84383200 G Schweinsberg Schulbudget	500	0	500	384,99	0,00	0,00	500	500	500
03010135.84383200 G I Stadtallendorf Schulbudget	1.500	0	1.500	0,00	0,00	0,00	1.500	1.500	1.500
03010136.84383200 G II Stadtallendorf Schulbudget	2.000	0	1.500	0,00	0,00	0,00	2.000	2.000	2.000
03010137.84383200 G Sterzhausen Schulbudget	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800	800
03010138.84383200 ADS Weidenhausen Schulbudget	1.000	0	1.000	890,49	0,00	0,00	1.000	1.000	1.000
03010139.84383200 G Wetter Schulbudget	1.000	0	1.000	0,00	0,00	0,00	1.000	1.000	1.000
03010140.84383200 G Wittelsberg Schulbudget	800	0	800	330,00	0,00	0,00	800	800	800
03010141.84383200 G Wohra Schulbudget	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500	500

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
03010142.84383200 G Wolzhausen Schulbudget	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500	500
03010143.84383200 G Wallau Schulbudget	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800	800
<b>= Saldo</b>	<b>-30.800</b>	<b>0</b>	<b>-30.600</b>	<b>-15.175,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.800</b>	<b>-30.800</b>	<b>-30.800</b>
<b>0301001 BGA und sonstige Investitionen Grundschulen</b>									
03010100.84383101 G allgemein: Fuhrpark *	25.000	0	25.000	0,00	0,00	0,00	25.000	25.000	25.000
03010100.84383114 G allgemein: Einrichtung *	30.000	0	15.000	0,00	0,00	0,00	15.000	15.000	15.000
03010101.84383114 G Amönau: Schulmöbel	0	0	0	3.063,06	0,00	0,00	0	0	0
03010101.84383200 G Amönau: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	1.325,40	0,00	0,00	0	0	0
03010102.84383114 G Amöneburg: Erwerb v.Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	1.349,88	0,00	0,00	0	0	0
03010102.84383200 G Amöneburg: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	827,35	0,00	0,00	0	0	0
03010103.84383114 G Anzefahr-Niederwald: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	1.759,25	0,00	0,00	0	0	0
03010104.84383113 G Bad Endbach: Büromöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	1.795,86	0,00	0,00	0	0	0
03010104.84383114 G Bad Endbach: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	1.903,29	0,00	0,00	0	0	0
03010104.84383115 G Bad Endbach: Einrichtung Lehrerzimmer	0	0	0	733,12	0,00	0,00	0	0	0
03010104.84383200 G Bad Endbach: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	497,10	0,00	0,00	0	0	0
03010105.84383107 G Biedenkopf: Sport- und Spielgeräte	0	0	0	94.494,83	120.000,00	120.000,00	0	0	0
03010105.84383113 G Biedenkopf: Büromöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	5.400,08	0,00	0,00	0	0	0
03010105.84383200 G Biedenkopf: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	815,17	0,00	0,00	0	0	0
03010106.84383107 G Bottenhorn: Sport- und Spielgeräte	0	0	0	2.145,81	0,00	0,00	0	0	0
03010107.84383114 G Breidenbach: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	3.531,92	0,00	0,00	0	0	0
03010107.84383200 G Breidenstein: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	3.519,21	0,00	0,00	0	0	0
03010108.84383101 G Buchenau: Fuhrpark	0	0	0	33.558,00	0,00	0,00	0	0	0
03010108.84383113 G Buchenau: Büromöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	3.841,06	0,00	0,00	0	0	0

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
03010108.84383114 G Buchenau: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	9.253,73	0,00	0,00	0	0	0
03010108.84383200 G Buchenau: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	6.014,50	0,00	0,00	0	0	0
03010108.84383201 G Buchenau: GWG GTA	0	0	0	1.058,00	0,00	0,00	0	0	0
03010109.84383114 G Bürgeln-Betziesdorf: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	3.080,91	0,00	0,00	0	0	0
03010109.84383115 G Bürgeln-Betziesdorf: Einrichtung Lehrerzimmer	0	0	0	11.556,77	0,00	0,00	0	0	0
03010109.84383200 G Bürgeln-Betziesdorf: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	1.152,82	0,00	0,00	0	0	0
03010109.84383201 G Bürgeln-Betziesdorf: GWG GTA	0	0	0	1.096,80	0,00	0,00	0	0	0
03010110.84383107 G Lindenschule Cölbe Pausenhofgestaltung / Sport- und Spielgeräte	0	0	0	2.238,39	0,00	0,00	0	0	0
03010110.84383200 G Cölbe: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	1.594,13	0,00	0,00	0	0	0
03010111.84383114 G Dreihausen: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	1.765,96	0,00	0,00	0	0	0
03010113.84383114 G Erksdorf-Hatzbach: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	5.335,36	0,00	0,00	0	0	0
03010114.84383107 G Fronhausen Pausenhofgestaltung / Sitzgelegenheiten	0	0	25.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
03010114.84383114 G Fronhausen: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	10.504,13	0,00	0,00	0	0	0
03010115.84383114 G Gönnern: Schulmöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	0	0	0	3.080,91	0,00	0,00	0	0	0
03010115.84383200 G Gönnern: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	2.127,72	0,00	0,00	0	0	0
03010116.84081200 IP G Goßfelden: Investitionszuschuss Multifunktionshalle *	0	500.000	700.000	0,00	2.200.000,00	700.000,00	500.000	1.000.000	0
03010116.84383107 G Goßfelden: Pausenhofgestaltung/Spielgeräte	0	0	0	10.783,15	0,00	0,00	0	0	0
03010116.84383200 G Goßfelden: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	549,99	0,00	0,00	0	0	0
03010117.84383200 G Großseelheim: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	1.688,46	0,00	0,00	0	0	0
03010118.84383114 G Hachborn: Schulmöbeln u. so. Ausstattung	0	0	0	3.080,91	0,00	0,00	0	0	0
03010118.84383200 G Hachborn: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	557,90	0,00	0,00	0	0	0
03010119.84383114 G Holzhausen: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	4.363,34	0,00	0,00	0	0	0

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
03010119.84383200 G Holzhausen: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	2.196,42	0,00	0,00	0	0	0
03010120.84383114 G Kirchhain Erwerb v. Schulmöbeln u. so. Ausstattung	0	0	0	5.297,88	0,00	0,00	0	0	0
03010120.84383200 G Kirchhain: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	1.599,80	0,00	0,00	0	0	0
03010121.84383114 G Langenstein: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	2.298,48	0,00	0,00	0	0	0
03010121.84383200 G Langenstein: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	2.090,57	0,00	0,00	0	0	0
03010121.84383200 G Langenstein: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	1.433,95	0,00	0,00	0	0	0
03010122.84383114 G Lixfeld: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	7.441,07	0,00	0,00	0	0	0
03010123.84383114 G Lohra: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	6.126,12	0,00	0,00	0	0	0
03010123.84383200 G Lohra: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	2.560,57	0,00	0,00	0	0	0
03010124.84383114 G Mardorf: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	5.623,94	0,00	0,00	0	0	0
03010124.84383200 G Mardorf: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	3.971,29	0,00	0,00	0	0	0
03010124.84383201 G Mardorf: GWG GTA	0	0	0	3.059,73	0,00	0,00	0	0	0
03010125.82081800 GrS Mengersberg-Momberg: Zuschüsse von übrigen Bereichen (u.a. Fördervereinen)	0	0	0	3.000,00	0,00	0,00	0	0	0
03010125.84383101 G Mengersberg-Momberg: Fuhrpark	0	0	10.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
03010125.84383107 G Mengersberg-Momberg: Sport- und Spielgeräte	0	0	0	6.226,08	0,00	0,00	0	0	0
03010125.84383114 G Mengersberg-Momber: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	5.693,20	0,00	0,00	0	0	0
03010126.84383114 G Mornshausen/S.: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	4.294,72	0,00	0,00	0	0	0
03010126.84383200 G Mornshausen: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	1.030,19	0,00	0,00	0	0	0
03010127.84383114 G Münchhausen: Erwerb v. Schulmöbel	0	0	0	1.765,96	0,00	0,00	0	0	0
03010128.84383107 G Niederklein Pausenhofgestaltung	0	0	0	2.145,81	0,00	0,00	0	0	0
03010128.84383114 G Niederklein: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	2.298,48	0,00	0,00	0	0	0
03010128.84383200 G Niederklein: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	2.194,13	0,00	0,00	0	0	0
03010129.84383114 G Niederweimar: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	10.374,30	0,00	0,00	0	0	0



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
03010129.84383200 G Niederweimar: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	2.355,75	0,00	0,00	0	0	0
03010131.84383114 G Rauschholzhausen: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	2.298,48	0,00	0,00	0	0	0
03010132.84383121 G Rauschenberg: Sonst. Geschäftsausstattung	0	0	0	2.094,40	0,00	0,00	0	0	0
03010133.84383108 G Schönstadt: Sonstige Betriebsausstattung Cafeterien/Küchen	0	0	0	18.272,45	0,00	0,00	0	0	0
03010133.84383114 G Schönstadt: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	3.742,15	0,00	0,00	0	0	0
03010133.84383200 G Schönstadt: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	7.628,42	0,00	0,00	0	0	0
03010134.82081800 GrS Schweinsberg: Zuschüsse von übrigen Bereichen (u.a. Fördervereinen)	0	0	0	1.200,00	0,00	0,00	0	0	0
03010134.84383107 G Schweinsberg: Sport- und Spielgeräte	0	0	0	10.481,46	0,00	0,00	0	0	0
03010134.84383114 G Schweinsberg: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	4.846,87	0,00	0,00	0	0	0
03010134.84383115 G Schweinsberg: Einrichtung Lehrerzimmer	0	0	0	4.535,00	0,00	0,00	0	0	0
03010134.84383200 G Schweinsberg: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	1.079,33	0,00	0,00	0	0	0
03010135.84383101 G I Stadtallendorf: Fuhrpark	0	0	3.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
03010135.84383114 G I Stadtallendorf: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	3.063,06	0,00	0,00	0	0	0
03010135.84383200 G Stadtallendorf I: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	4.208,03	0,00	0,00	0	0	0
03010136.84182000 G II Stadtallendorf: Grunderwerb bebaute Grundstücke	0	0	0	56.542,97	0,00	0,00	0	0	0
03010136.84383101 G II Stadtallendorf: Fuhrpark	0	0	10.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
03010136.84383107 G II Stadtallendorf: Sport- und Spielgeräte *	75.000	0	75.000	0,00	150.000,00	75.000,00	0	0	0
03010136.84383114 G II Stadtallendorf: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	75.000	57.764,39	275.000,00	275.000,00	0	0	0
03010136.84383125 GrS II Stadtallendorf: Sonst. Geschäftsausstattung Ganztagsangebote	0	0	0	1.365,29	0,00	0,00	0	0	0
03010136.84383200 G II Stadtallendorf: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	1.141,83	0,00	0,00	0	0	0
03010136.84383201 G II Stadtallendorf: GWG GTA	0	0	0	2.306,04	0,00	0,00	0	0	0
03010137.84383200 G Sterzhausen: GWG allemein (kein Schulbudget)	0	0	0	828,95	0,00	0,00	0	0	0

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
03010138.84383108 G Weidenhausen: BGA Cafeterien / Küchen *	45.000	0	0	0,00	45.000,00	0,00	0	0	0
03010138.84383112 G Weidenhausen: Telefonanlagen	0	0	0	2.438,01	0,00	0,00	0	0	0
03010138.84383113 G Weidenhausen: Büromöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	10.530,95	0,00	0,00	0	0	0
03010138.84383114 G Weidenhausen: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	6.058,29	0,00	0,00	0	0	0
03010138.84383200 G Weidenhausen: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	343,01	0,00	0,00	0	0	0
03010139.82081200 GrS Burgwaldschule Wetter: Zuweisungen von Gemeinden/GV	0	0	0	1.188,36	0,00	0,00	0	0	0
03010139.84383107 G Wetter: Sport- und Spielgeräte	0	0	10.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
03010139.84383114 G Wetter: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	4.603,74	195.000,00	195.000,00	0	0	0
03010139.84383121 G Wetter: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	3.541,44	0,00	0,00	0	0	0
03010139.84383200 G Wetter: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	1.688,48	0,00	0,00	0	0	0
03010140.84383114 G Wittelsberg: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	6.474,42	0,00	0,00	0	0	0
03010140.84383200 G Wittelsberg: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	662,83	0,00	0,00	0	0	0
03010140.84383201 G Wittelsberg: GWG GTA	0	0	0	1.241,40	0,00	0,00	0	0	0
03010141.84383114 G Wohra: Schulmöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	0	0	15.000	5.896,56	0,00	0,00	0	0	0
03010141.84383200 G Wohra: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	831,69	0,00	0,00	0	0	0
03010142.84383107 G Wolzhhausen: Sport- und Spielgeräte	0	0	0	5.900,97	0,00	0,00	0	0	0
03010142.84383114 G Wolzhhausen: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	3.080,91	0,00	0,00	0	0	0
03010143.84383101 G Wallau: Fuhrpark	0	0	0	39.987,00	0,00	0,00	0	0	0
03010143.84383200 G Wallau: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	365,20	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-175.000</b>	<b>-500.000</b>	<b>-963.000</b>	<b>-593.978,37</b>	<b>-4.765.000,00</b>	<b>-3.145.000,00</b>	<b>-540.000</b>	<b>-1.040.000</b>	<b>-40.000</b>
<b>0301002 Baumaßnahmen Grundschulen</b>									
03010100.82081145 IP Ganztagsausbau Grundschulen	0	0	0	0,00	6.594.192,00	0,00	0	6.000.000	594.192
03010104.84285101 G Bad Endbach: Baumaßnahmen Schulgebäude	0	0	0	9.703,52	0,00	0,00	0	0	0
03010104.84285107 GrS Bad Endbach: Erweiterungsbau Betreuung	0	0	0	24.465,37	2.080.000,00	2.080.000,00	0	0	0

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
03010104.84285108 IP G Bad Endbach: Wertsteigernde Sanierung und Brandschutz Geb. 1 und 2 *	0	0	0	0,00	600.000,00	30.000,00	570.000	0	0
03010108.84285108 IP G Buchenau: Wertsteigernde Sanierung Turnhalle 15.8	0	0	0	61.926,44	683.200,00	683.200,00	0	0	0
03010112.84285108 G Leidenhofen: Eingangstüren, Sonnenschutz, Beleuchtung, Klassen, Fenster, Pultdach	0	0	0	9.852,74	154.000,00	154.000,00	0	0	0
03010120.84285107 IP G Kirchhain: Ersatzneubau Haus 2 *	300.000	6.000.000	0	0,00	11.550.000,00	785.000,00	3.200.000	3.000.000	2.000.000
03010127.84285108 Schule am Christenberg Münchhausen: Sanierung Turnhalle	0	0	0	7.135,88	210.000,00	210.000,00	0	0	0
03010135.84285107 IP G Stadtlendorf I: Erweiterungsbau Nordschule *	0	2.000.000	0	15.978,94	11.000.000,00	700.000,00	500.000	3.000.000	3.000.000
03010135.84285108 IP G Stadtlendorf I: Sanierung Altbau *	0	100.000	0	0,00	580.000,00	0,00	0	0	200.000
03010136.84285107 G II Stadtlendorf Südschule: Erweiterungsbau Bepflanzung Flächenausgleich *	200.000	0	0	0,00	200.000,00	0,00	0	0	0
03010138.84285108 IP G Weidenhausen: Gewerkesanierung Turnhalle *	153.000	0	0	1.203,44	611.000,00	458.000,00	0	0	0
03010139.84285108 IP G Wetter: Neubau/Erweiterung Grundschulgebäude	0	0	0	51.215,38	6.380.000,00	6.380.000,00	0	0	0
03010139.84285108 G Wetter: Umbau Altbau	0	0	0	3.316,99	652.500,00	652.500,00	0	0	0
03010139.84285210 GrS Wetter: Außenanlage Neubaubereich	0	0	0	42.411,51	400.000,00	400.000,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-653.000</b>	<b>-8.100.000</b>	<b>0</b>	<b>-227.210,21</b>	<b>-30.937.508,00</b>	<b>-14.963.700,00</b>	<b>-4.270.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.605.808</b>
<b>0301007 KIP Grundschulen</b>									
03010136.84285195 IP G Stadtlendorf II Südschule: Anbau/Erweiterung Ganztagsangebot (KIP 2) *	200.000	0	400.000	2.282.469,49	7.100.000,00	6.900.000,00	0	0	0
03010136.84285195 IP G Stadtlendorf II Waldschule: Sanierung Altbau 56.1 (KIP2) *	700.000	100.000	100.000	1.973.391,48	4.400.000,00	3.600.000,00	100.000	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-900.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-500.000</b>	<b>-4.255.860,97</b>	<b>-8.222.532,00</b>	<b>-11.272.532,00</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2000003 Programm Infrastrukturausbau Ganztagsbetreuung</b>									
03010100.82081145 Zuweisungen Programm beschl. Ausbau Ganztagsbetreuung	0	0	0	-264.033,97	2.131.437,00	0,00	0	0	0
03010100.82081145 Zuweisungen Programm beschl. Ausbau Ganztagsbetreuung	0	0	0	-264.033,97	0,00	0,00	0	0	0
03010100.84383132 Schulraumcontainer/Module und Ausstattung	0	0	0	512.833,34	2.131.437,00	2.131.437,00	0	0	0
03010100.84383132 Schulraumcontainer/Module und Ausstattung	0	0	0	512.833,34	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.553.734,62</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.131.437,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

0301001.66 (03010100.84383101) G allgemein: Fuhrpark

25.000 € werden veranschlagt für Fälle, bei denen unterjährig ein irreparabler oder unwirtschaftlicher Reparaturaufwand entsteht und so eine Ersatzbeschaffung notwendig wird.

0301001.30 (03010100.84383114) G allgemein: Einrichtung

Als Sammelansatz für die Einrichtung an allen Grundschulen werden 30.000 € eingeplant.

0301001.488 (03010116.84081200) IP G Goßfelden: Investitionszuschuss Multifunktionshalle

Für den Neubau einer Multifunktionshalle in Goßfelden, als Ersatz für die bestehenden Hallen in Sterzhausen und Goßfelden, ist geplant einen Investitionszuschuss an die Gemeinde Lahntal in Höhe von 2,2 Mio. € zu zahlen.

Es wurden dafür bereits Mittel in Höhe von 700.000 € in 2023 eingeplant. Im Haushaltsjahr 2024 erfolgt keine neue Mittelveranschlagung, jedoch eine VE für 2025 in Höhe von 500.000 €. In 2026 erfolgt dann die Bereitstellung der Restmittel in Höhe von 1.000.000 €.

0301001.282 (03010136.84383107) G II Stadtallendorf: Sport- und Spielgeräte

Nach Abschluss der Umbaumaßnahmen an der G II in Stadtallendorf müssen neue Spielgeräte beschafft werden. Dafür ist ein Ansatz von insgesamt 150.000 € vorgesehen. In 2023 wurden bereits 75.000 € veranschlagt. Für das Haushaltsjahr werden die restlichen 75.000 € bereitgestellt.

0301001.516 (03010138.84383108) G Weidenhausen: BGA Cafeterien / Küchen

Für den Umbau der Lehrküche an der G Weidenhausen werden 45.000 € veranschlagt.

0301002.122 (03010104.84285108) IP G Bad Endbach: Wertsteigernde Sanierung und Brandschutz Geb. 1 und 2

An der Grundschule Bad Endbach wird an den Gebäuden 1 und 2 eine Brandschutzsanierung durchgeführt und ein zweiter baulicher Rettungsweg durch Stahlkonstruktion an beiden Gebäuden hergestellt. Die Maßnahme wurde im Rahmen der ersten Planungen mit Gesamtkosten von 600.000 € kalkuliert. Bereits in 2022 wurde ein Planungsansatz von 30.000 € bereitgestellt.

Die Umsetzung ist im Haushaltsjahr 2025 geplant und wird mit 570.000 € im Haushalt veranschlagt.

0301002.149 (03010120.84285107) IP G Kirchhain: Ersatzneubau Haus 2

Im Rahmen der Planungen der Sanierung und Erweiterung von Haus 2 an der G Kirchhain wurde deutlich, dass mit einer Sanierung und Schaffung weiterer Flächen zur Realisierung des Ganztagsangebotes das Gebäude nicht so ertüchtigt werden kann, dass für die Schule ein Mehrwert entsteht und die heutigen pädagogischen Anforderungen erfüllt werden können. Daher erfolgt ein Ersatzneubau. Die bereitgestellten Mittel wurden umgeschichtet.

Insgesamt belaufen sich die Baukosten auf 11,55 Mio. €, wovon 785.000 € bereits bereitgestellt wurden. In 2024 werden Mittel in Höhe von 300.000 € sowie eine VE über 6 Mio. € eingeplant. Die restliche Mittelbereitstellung ist für die Jahre 2025 bis 2028 vorgesehen.

0301002.72 (03010135.84285107) IP G Stadtallendorf I: Erweiterungsbau Nordschule

Für den Erweiterungsbau an der Nordschule der G I Stadtallendorf wurden in Vorjahren bereits 700.000 € bereitgestellt.

Für das Haushaltsjahr 2024 werden keine Mittel, aber eine VE über 2 Mio. € für die Jahre 2025 und 2026 eingeplant. Folgende Mittelbereitstellungen sind für die Finanzplanungsjahre vorgesehen: 2025 = 500.000 €, 2026 = 3.000.000 €, 2027 = 4.800.000 €.

0301002.146 (03010135.84285108) IP G Stadtallendorf I: Sanierung Altbau

Im Anschluss an die Fertigstellung des Erweiterungsbaus ist die Sanierung des Altbaus vorgesehen. Hier beläuft sich die aktuelle Kostenschätzung auf 580.000 €. In den Haushaltsjahren 2024-2026 werden zunächst keine Mittel benötigt. Es wird eine VE über 100.000 € für das Jahr 2027 eingeplant. Die Bereitstellung der restlichen Mittel erfolgt in den Haushaltsjahren 2027 und 2028.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4002 Produkt 030101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

0301002.151 (03010136.84285107) G II Stadtallendorf Südschule: Erweiterungsbau Bepflanzung Flächenausgleich  
An der Südschule der Grundschule II Stadtallendorf wird ein Anbau errichtet, welcher über KIP2-Mittel gefördert wird. Aufgrund von Auflagen aus der Baugenehmigung durch die Versiegelung der Flächen durch den Erweiterungsbau sind gem. Auflage Neupflanzungen von Laubbäumen, Wiesensaat mit Unterpflanzungen notwendig. Zusätzlich erfolgen Eingriffs- und Ausweichplanung für die G II Südschule Erweiterungsbau.

Für 2024 wird ein Ansatz von 200.000 € festgesetzt.

0301002.110 (03010138.84285108) IP G Weidenhausen: Gewerkesanierung Turnhalle

Für die Sanierung der Turnhalle in Weidenhausen wurden in Vorjahren bereits 458.000 € bereitgestellt. Im Haushaltsjahr 2024 erfolgt die Bereitstellung der Restmittel in Höhe von 153.000 €.

0301007.14 (03010136.84285195) IP G Stadtallendorf II Südschule: Anbau/Erweiterung Ganztagsangebot (KIP 2)

An der Südschule der Grundschule II Stadtallendorf wird ein Anbau für das Ganztagsangebot errichtet. Der Gesamtausgabebedarf erhöht sich von 6,9 Mio. € auf 7,1 Mio. €. Davon werden 3,5 Mio. € über KIP 2-Mittel finanziert. Bisher bereitgestellt wurden Mittel in Höhe von 6,9 Mio. €. Für das Haushaltsjahr 2024 werden 200.000 € veranschlagt.

0301007.16 (03010136.84285195) IP G Stadtallendorf II Waldschule: Sanierung Altbau 56.1 (KIP2)

Die Sanierungskosten des Altbaus an der Waldschule der G II Stadtallendorf erhöhen sich von 3,7 Mio. € auf 4,4 Mio. €. Davon werden 1,9 Mio. € über KIP 2-Mittel finanziert. Bisher bereitgestellt wurden Mittel in Höhe von 3,6 Mio. €. Im Haushaltsjahr 2024 erfolgt eine Mittelveranschlagung von 700.000 € sowie eine VE über 100.000 € für das Haushaltsjahr 2025.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

### Produktbeschreibungen

Produkt	0306010000	Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Haupt- und Realschulen
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende kombinierte Haupt- und Realschulen des Landkreises zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Hinterlandsschule - Standort Biedenkopf (mit Förderstufe)</li> <li>2. MPS Dautphetal (mit Grundschule und Förderstufe)</li> <li>3. MPS Hartenrod (mit Grundschule und Förderstufe)</li> <li>4. Hinterlandsschule - Standort Steffenberg (mit Grundschule und Förderstufe)</li> <li>5. MPS Wohratal (mit Grundschule und Förderstufe)</li> <li>6. Hinterlandsschule - Standort Breidenbach (mit Grundschule und Förderstufe)</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Planung, Bau u. Unterhaltung v. Schulgebäuden u. Außenanlagen</li> <li>2. Beschaffung von Einrichtungen, Lehr- u. Lernmitteln u. Verbrauchsmaterial</li> <li>3. Einsatz d. Hausmeister</li> <li>4. Organisation d. Reinigungsdienstes</li> </ol>		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1. - 5.: Hess. Schulgesetz, (VOL/VOB, BGB), Gremienbeschlüsse		
<b>Ziele</b>		
zu 1. - 5.: Bereitstellung eines bedarfsgerechten u. wohnortnahen Bildungsangebotes		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>		
Schülerzahlen	2.355,00	2.398,00
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>Hinterlandsschule, Standort Breidenbach</b>		
Schülerzahlen	423,00	452,00
<b>Hinterlandsschule, Standort Biedenkopf</b>		
Schülerzahlen	332,00	314,00
<b>MPS Dautphetal</b>		
Schülerzahlen	554,00	563,00
<b>MPS Hartenrod</b>		
Schülerzahlen	424,00	448,00
<b>Hinterlandsschule, Standort Niedereisenhausen</b>		
Schülerzahlen	389,00	397,00
<b>MPS Wohratal</b>		
Schülerzahlen	233,00	224,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	30.000	23.000	32.612,52
		54800001 Kostenerstattungen vom Bund - Energie-Soforthilfe Dezember	0	0	7.041,52
		54820100 Kostenerst. von Gemeinden/ GV: Gastschulbeiträge	30.000	23.000	25.571,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	225.000	216.000	116.339,64
		54210200 Zuweisungen vom Land: Ganztagsprogramm nach Maß	225.000	216.000	116.339,64
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	230.900	230.800	231.195,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	230.900	230.800	231.195,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	17.850	15.000	26.339,19
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	2.850	0	3.465,00
		53300010 Erträge aus Versicherungs- erstattungen	15.000	15.000	22.874,19
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>503.750</u></b>	<b><u>484.800</u></b>	<b><u>406.486,35</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	784.510	721.540	756.946,26
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	647.270	601.250	623.005,78
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	137.240	120.290	133.940,48
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	46.460	43.710	45.953,85
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	46.460	43.710	45.953,85
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	3.153.600	2.863.460	2.728.575,31
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	16.900	15.400	18.643,86
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	46.000	44.200	43.070,24
		60510000 Strom	275.000	294.800	112.957,94
		60520000 Gas	200.000	153.000	253.125,53
		60530000 Fernwärme, Nahwärme	180.000	123.900	113.423,56
		60540000 Heizöl	35.000	25.300	45.425,89
		60560000 Wasser, Abwasser	35.000	32.500	35.082,16
		60580000 Andere Energieträger (Holz, Pellets, etc.)	120.000	69.600	98.888,19
		60610001 Aufwand für Gebäude und Außenanlagen (Schulbudgets)	19.500	19.500	7.834,62
		60630001 Aufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen (Schulbudgets)	21.200	20.000	17.093,72
		60630002 Aufwand für Einrichtungen u. Ausst., Sondermaßn.Schulträger	35.000	35.000	6.435,32
		60630100 Aufwand f. Ersatzbeschaffungen Festwerte Sachanlagevermögen	35.000	35.000	64.431,04
		60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel	50.550	48.200	46.920,60
		61330100 Aufw.entschädig. Honorarkräfte Ganztagsprogramm nach Maß	157.500	151.200	127.876,24
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	300.000	500.000	427.403,57
		61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)	205.000	100.000	16.986,87
		61640001 Instandhaltung/ Betrieb von Fahrzeugen, Rasenmähern u.a.	22.800	23.000	29.019,89
		61660000 Wartungskosten	80.000	80.000	76.411,84
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	50.000	40.000	67.603,44
		61730000 Fremdreinigung	739.500	599.270	582.457,79
		61790003 Innergemeinschaftlicher Erwerb (19 % VSt und 19 % USt)	0	0	2.091,07
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	10.080	0	0,00
		67100200 Leasing/Mieten Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.400	38.700	36.129,55
		67300100 Nutzungsentgelte Schulschwimmen	120.000	84.000	109.539,61
		67300200 Benutzungsgebühren Sporthallen und Bürgerhäuser	23.200	25.250	28.544,47

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		67300400 Rundfunk-/ Fernsehgebühren	450	450	449,34
		67301000 Abfallgebühren	53.800	50.340	53.466,56
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	500	500	0,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	5.080	5.650	4.828,19
		68200000 Porto und Versandkosten	5.360	4.600	4.994,16
		68320000 Telefonkosten	780	800	550,24
		68500000 Reisekosten	2.000	2.000	3.712,38
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	55,97
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	114.000	96.000	90.270,59
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	6.500	6.300	6.158,53
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	146.500	138.000	129.669,35
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	371,54
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	66.651,45
14.	66	<b>Abschreibungen</b>	<b>1.160.500</b>	<b>1.174.800</b>	<b>1.224.327,31</b>
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	13.100	13.100	12.920,00
		66190000 Sonst. Abschreib. auf immater. Vermögensgegenst. des Anl.verm	900	900	1.433,10
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	882.500	896.800	915.119,44
		66209000 Abschreibungen auf Gebäude SIP	58.900	58.900	58.861,00
		66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	17.800	17.800	17.763,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	47.300	47.300	57.444,63
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	13.000	13.000	12.050,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	109.700	109.700	118.338,08
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	17.300	17.300	30.398,06
15.	71	<b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</b>	<b>324.400</b>	<b>340.600</b>	<b>293.005,21</b>
		71280400 Schülerveranstaltungen, Schülersozialfonds	6.300	6.000	694,83
		71280410 Zuschüsse "Öffnung der Schule"	10.600	9.800	11.662,58
		71280430 Sachkosten Ganztagsprogramme nach Maß	67.500	64.800	38.057,80
		71720100 Gastschulbeiträge	230.000	250.000	233.920,00
		71720200 Gastschulbeiträge Ersatzschulen	10.000	10.000	8.670,00
18.	70, 74, 76	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.500</b>	<b>1.800</b>	<b>2.359,80</b>
		70300000 Kfz-Steuer	2.500	1.800	2.359,80
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>5.471.970</u></b>	<b><u>5.145.910</u></b>	<b><u>5.051.167,74</u></b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-4.968.220</u></b>	<b><u>-4.661.110</u></b>	<b><u>-4.644.681,39</u></b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-4.968.220</u></b>	<b><u>-4.661.110</u></b>	<b><u>-4.644.681,39</u></b>
25.	59	<b>Außerordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.783,81</b>
		59120000 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst. über 250 EUR	0	0	1.783,81
27.		<b><u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.783,81</u></b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-4.968.220</u></b>	<b><u>-4.661.110</u></b>	<b><u>-4.642.897,58</u></b>
29.	91	<b>Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>944.241</b>	<b>629.732</b>	<b>963.538,97</b>
		91000000 Erlöse ILV	0	0	1.256,25
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg. Invest.-Pausch.	187.380	182.650	157.931,05
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	756.861	447.082	804.351,67
30.	92	<b>Kosten aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.451.604</b>	<b>761.997</b>	<b>1.452.716,34</b>
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	158.827	113.439	82.349,91
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.292.777	648.558	1.370.366,43



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30</u>	<u>-507.363</u>	<u>-132.265</u>	<u>-489.177,37</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-5.475.583</u>	<u>-4.793.375</u>	<u>-5.132.074,95</u>

#### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

03060102 61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)

Folgende Einzelmaßnahmen sind bei den Haupt- und Realschulen für 2024 eingeplant:

- MPS Dautphetal: Fenstersanierung EDV-Räume (105.000 €)
- MPS Wohratal: Fenstersanierung Nord sowie Erneuerung Windfang Neubau (100.000 €)

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

**Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit – (Euro)**

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>800.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.398.353,71</b>	<b>4.844.900,00</b>	<b>100.000,00</b>
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	800.000	0	0	1.396.569,90	4.844.900,00	100.000,00
	82081000 Einzahlungen aus Inv.-Zuweis. vom Bund	0	0	0	0,00	2.430.000,00	0,00
	82081090 Bundeszuweisungen SIP/KIP	0	0	0	1.396.050,33	0,00	0,00
	82081100 Einzahlungen aus Inv.-Zuweis. vom Land	800.000	0	0	519,57	1.414.900,00	100.000,00
	82081200 Einz. aus Inv.-Zuweis. von Gemeinden/ GV	0	0	0	0,00	1.000.000,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlage- u immateriellen Vermögens	0	0	0	1.783,81	0,00	0,00
	82283100 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst. über 250 EUR	0	0	0	1.783,81	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>800.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.398.353,71</b>	<b>4.844.900,00</b>	<b>100.000,00</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.437.200</b>	<b>3.884.000</b>	<b>1.421.200</b>	<b>870.123,45</b>	<b>31.845.829,00</b>	<b>23.028.029,00</b>
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.100.000	3.884.000	660.000	688.094,82	30.215.000,00	21.730.700,00
	84285101 Auszahlungen für Schulgebäude	0	0	0	31.257,07	0,00	0,00
	84285107 Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	1.100.000	3.500.000	0	322.293,50	15.100.000,00	9.000.000,00
	84285108 Auszahlungen für Anl.i. Bau: wertsteigernde Gebäudesanier.	0	0	160.000	163.727,32	2.035.000,00	2.035.000,00
	84285120 Ausz. f. Anlagen im Bau: Energetisches Sanierungs Programm	2.000.000	384.000	500.000	12.893,38	8.442.000,00	6.057.700,00
	84285195 Ausz. f. Anlagen im Bau KIP - Einzelmaßnahmen	0	0	0	157.923,55	4.638.000,00	4.638.000,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	337.200	0	761.200	182.028,63	1.630.829,00	1.297.329,00
	84383101 Ausz. für die Beschaffung von Fahrzeugen/ Fuhrpark	25.000	0	60.000	13.504,12	0,00	0,00
	84383107 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Sport- und Spielgeräte	90.000	0	160.000	18.297,68	250.000,00	160.000,00
	84383108 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Cafeterien/ Küchen in Schulen	0	0	0	6.186,16	0,00	0,00
	84383110 Auszahlungen für Erwerb von allg. DV-Hardware	0	0	0	6.484,67	0,00	0,00
	84383114 Ausz. f. Erw. v. Schulmöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	0	0	95.000	62.406,04	0,00	0,00
	84383115 Auszahlungen für Erwerb von Einrichtungen Lehrzimmer	0	0	0	34.856,06	0,00	0,00
	84383117 Ausz.f. Ausstattungen EDV und Fachräume in Schulen	0	0	75.000	7.335,16	118.500,00	75.000,00
	84383121 Auszahlungen für Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	200.000	0	350.000	1.820,78	850.000,00	650.000,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	22.200	0	21.200	19.507,51	0,00	0,00
	84383201 Auszahlungen GWG-Erwerb Ganztagsprogramm	0	0	0	11.630,45	0,00	0,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
6.	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>3.437.200</b>	<b>3.884.000</b>	<b>1.421.200</b>	<b>870.123,45</b>	<b>31.845.829,00</b>	<b>23.028.029,00</b>
7.	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-2.637.200</b>	<b>-3.884.000</b>	<b>-1.421.200</b>	<b>528.230,26</b>	<b>-27.000.929,00</b>	<b>-22.928.029,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>									
<b>0306000 Schulbudget kombinierte Haupt- und Realschulen</b>									
03060101.84383200 HLS Biedenkopf Schulbudget	3.000	0	3.000	1.218,00	0,00	0,00	3.000	3.000	3.000
03060102.84383200 MPS Dautphetal Schulbudget	5.200	0	5.200	403,41	0,00	0,00	5.200	5.200	5.200
03060103.84383200 MPS Hartenrod Schulbudget	4.000	0	4.000	0,00	0,00	0,00	4.000	4.000	4.000
03060104.84383200 HLS Steffenberg Schulbudget	4.000	0	3.000	1.237,70	0,00	0,00	4.000	4.000	4.000
03060105.84383200 MPS Wohratal Schulbudget	2.000	0	2.000	0,00	0,00	0,00	2.000	2.000	2.000
03060105.84383200 MPS Wohratal: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	438,40	0,00	0,00	0	0	0
03060106.84383200 HLS Breidenbach Schulbudget	4.000	0	4.000	2.857,01	0,00	0,00	4.000	4.000	4.000
03060106.84383200 HLS Breidenbach: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	2.797,32	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-22.200</b>	<b>0</b>	<b>-21.200</b>	<b>-8.951,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.200</b>	<b>-22.200</b>	<b>-22.200</b>
<b>0306001 Betriebs- und Geschäftsausstattung und sonstige Investitionen kombinierte Haupt- und Realschulen</b>									
03060100.84383101 Haupt- u. Realschulen: Beschaffungen Fuhrpark *	25.000	0	25.000	0,00	0,00	0,00	25.000	25.000	25.000
03060100.84383114 Kombinierte Haupt- und Realschulen allgemein: Einrichtung	0	0	35.000	0,00	0,00	0,00	35.000	35.000	35.000
03060101.84383107 HLS Biedenkopf: Spielgeräte Pausenhof, Atrium und Beschattung *	70.000	0	80.000	5.020,49	150.000,00	80.000,00	0	0	0
03060101.84383110 HLS Biedenkopf: Allg. DV-Hardware	0	0	0	3.242,33	0,00	0,00	0	0	0
03060101.84383114 HLS Biedenkopf: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	8.547,41	0,00	0,00	0	0	0

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
03060101.84383117 HLS Biedenkopf: Ausstattungen EDV und Fachräume	0	0	0	1.401,82	0,00	0,00	0	0	0
03060101.84383200 HLS Biedenkopf: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	8.661,09	0,00	0,00	0	0	0
03060101.84383201 HLS Biedenkopf: GWG GTA	0	0	0	4.593,96	0,00	0,00	0	0	0
03060102.84383107 MPS Dautphetal Pausenhofgestaltung / Spielgeräte	0	0	0	2.553,98	0,00	0,00	0	0	0
03060102.84383117 MPS Dautphetal: Ausstattungen EDV und Fachräume	0	0	0	5.933,34	0,00	0,00	0	0	0
03060102.84383121 MPS Dautphetal: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	1.820,78	0,00	0,00	0	0	0
03060102.84383121 IP MPS Dautphetal: Module Mensa *	200.000	0	350.000	0,00	850.000,00	650.000,00	0	0	0
03060102.84383200 MPS Dautphetal: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	1.120,61	0,00	0,00	0	0	0
03060102.84383201 MPS Dautphetal: GWG GTA	0	0	0	369,00	0,00	0,00	0	0	0
03060103.84383101 MPS Hartenrod: Fuhrpark	0	0	0	13.504,12	0,00	0,00	0	0	0
03060103.84383114 MPS Hartenrod: Schülmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	25.910,32	0,00	0,00	0	0	0
03060103.84383115 MPS Hartenrod: Einrichtung Lehrerzimmer	0	0	0	34.856,06	0,00	0,00	0	0	0
03060104.84383107 HLS Niedereisenhausen: Pausenhofgestaltung / Spielgeräte	0	0	80.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
03060104.84383108 HLS Niedereisenhausen: Betriebsausstattung Cafeterien/Küchen	0	0	0	3.330,81	0,00	0,00	0	0	0
03060104.84383114 HLS Niedereisenhausen: Schülmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	10.131,27	0,00	0,00	0	0	0
03060104.84383117 HLS Niedereisenhausen: Ausstattung EDV und Fachräume *	0	0	75.000	0,00	118.500,00	75.000,00	0	43.500	0
03060104.84383200 HLS Steffenberg: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	773,97	0,00	0,00	0	0	0
03060104.84383201 HLS Niedereisenhausen: GWG GTA	0	0	0	2.665,00	0,00	0,00	0	0	0
03060105.84383101 MPS Wohratal: Fuhrpark	0	0	35.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
03060105.84383107 MPS Wohratal Pausenhofgestaltung / Spielgeräte	0	0	0	2.145,81	0,00	0,00	0	0	0
03060105.84383201 MPS Wohratal: GWG Ganztagsprogramm	0	0	0	3.404,49	0,00	0,00	0	0	0

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
03060106.84383107 HLS Briedenbach: Pausenhofgestaltung/Spielgeräte *	20.000	0	0	8.577,40	100.000,00	80.000,00	0	0	0
03060106.84383108	0	0	0	2.855,35	0,00	0,00	0	0	0
03060106.84383110 HLS Briedenbach: Allg. DV-Hardware	0	0	0	3.242,34	0,00	0,00	0	0	0
03060106.84383114 HLS Briedenbach: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	60.000	17.817,04	0,00	0,00	0	0	0
03060106.84383201 HLS Briedenbach: GWG GTA	0	0	0	598,00	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-315.000</b>	<b>0</b>	<b>-740.000</b>	<b>-173.076,79</b>	<b>-1.453.500,00</b>	<b>-1.120.000,00</b>	<b>-60.000</b>	<b>-103.500</b>	<b>-60.000</b>
<b>0306002 Baumaßnahmen Kombinierte Haupt- u. Realschulen</b>									
03060101.84285101 HLS Biedenkopf: Baumaßnahmen Schulgebäude	0	0	0	31.257,07	0,00	0,00	0	0	0
03060101.84285108 HLS Biedenkopf: Sanierung Pavillon 3 Geb. 10.6	0	0	0	157.029,38	300.000,00	300.000,00	0	0	0
03060103.82081000 IP MPS Hartenrod: Neubau Turnhalle Zuwendung Bund	0	0	0	0,00	2.430.000,00	0,00	0	2.430.000	0
03060103.82081200 IP MPS Hartenrod: Neubau Turnhalle Finanzierungsanteil Gemeinde Bad Endbach	0	0	0	0,00	1.000.000,00	0,00	0	1.000.000	0
03060103.84285107 IP MPS Hartenrod: Ersatzneubau Turnhalle *	0	3.000.000	0	249.957,21	12.000.000,00	7.500.000,00	3.000.000	1.500.000	0
03060105.84285108 IP MPS Wohratal: Gewerkesanierung Sporthalle	0	0	160.000	6.697,94	610.000,00	610.000,00	0	0	0
03060106.84285107 IP HLS Briedenbach: Erweiterungsbau Grundschule *	1.100.000	500.000	0	72.336,29	3.100.000,00	1.500.000,00	500.000	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-1.100.000</b>	<b>-3.500.000</b>	<b>-160.000</b>	<b>-517.277,89</b>	<b>-13.705.000,00</b>	<b>-11.035.000,00</b>	<b>-3.500.000</b>	<b>1.930.000</b>	<b>0</b>
<b>0306003 Energetisches Sanierungsprogramm ESP Kombinierte Haupt- und Realschulen</b>									
03060102.82081100 MPS Dautphetal: Investitionszuweisung ESP Förderstufengebäude 18.15	0	0	0	519,57	0,00	0,00	0	0	0
03060102.84285120 MPS Dautphetal: ESP Förderstufengebäude (Dach, Fenster, Fassade, Innerer Umbau)	0	0	0	1.705,57	1.800.000,00	1.800.000,00	0	0	0
03060104.82081100 IP HLS Niedereisenhausen: ESP Gebäude 43.4 (Klassentrakt) Landeszuwendung HEG	800.000	0	0	0,00	1.414.900,00	100.000,00	514.900	0	0
03060104.84285120 IP HLS Niedereisenhausen: ESP Gebäude 43.4 (Klassentrakt) *	2.000.000	384.000	500.000	11.187,81	5.600.000,00	3.215.700,00	384.300	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-1.200.000</b>	<b>-384.000</b>	<b>-500.000</b>	<b>-12.373,81</b>	<b>-7.027.100,00</b>	<b>-5.957.700,00</b>	<b>130.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>0306004 KIP Komb. Haupt- und Realschulen</b>									

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
03060101.82081090 KIP2 Hinterlandsschule - Standort Biedenkopf: Zuweisung 2. BA Sanierung Geb. 10.2	0	0	0	1.396.050,33	0,00	0,00	0	0	0
03060101.82081090 KIP2 Hinterlandsschule - Standort Biedenkopf: Zuweisung 2. BA Sanierung Geb. 10.2	0	0	0	1.396.050,33	0,00	0,00	0	0	0
03060104.84285195 KIP HLSt Niedereisenhausen : Sanierung Nebenräume Turnhalle Obj. 43.6	0	0	0	128.588,54	281.000,00	281.000,00	0	0	0
03060104.84285195 KIP Hinterlandsschule - Standort Niedereisenhausen : Sanierung Nebenräume Turnhalle Obj. 43.6	0	0	0	128.588,54	0,00	0,00	0	0	0
03060106.84285195 KIP HLS Breidenbach: Sanierung Grundschulgebäude	0	0	0	29.335,01	157.000,00	157.000,00	0	0	0
03060106.84285195 KIP Hinterlandsschule - Standort Breidenbach: Sanierung Grundschulgebäude	0	0	0	29.335,01	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.476.253,56</b>	<b>-4.815.329,00</b>	<b>-4.815.329,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

0306001.22 (03060100.84383101) Haupt- u. Realschulen: Beschaffungen Fuhrpark

25.000 € werden veranschlagt für Fälle, bei denen unterjährig ein irreparabler oder unwirtschaftlicher Reparaturaufwand entsteht und so eine Ersatzbeschaffung notwendig wird.

0306001.136 (03060101.84383107) HLS Biedenkopf: Spielgeräte Pausenhof, Atrium und Beschattung

Für die Beschaffung neuer Spielgeräte auf dem Schulhof der HLS Biedenkopf werden insgesamt 150.000 € benötigt. Mit dem Haushalt 2023 wurden 80.000 € bereitgestellt. Im Haushaltsjahr 2024 erfolgt die Veranschlagung der restlichen 70.000 €.

0306001.137 (03060102.84383121) IP MPS Dautphetal: Module Mensa

Im Zuge der weiteren Planungen im Rahmen der bisher unter 03060102.84285107 veranschlagten Baumaßnahme – MPS Dautphetal: Erweiterungsbau Mensa - stellte sich heraus, dass der Bedarf an einer Mensa in diesem Umfang nicht vorliegt, jedoch weiterhin ein zusätzlicher Raumbedarf besteht. Dieser wird nun durch Module kurzfristig realisiert und der Bau einer neuen Mensa zurück gestellt. Die dort bisher bereitgestellten Mittel in Höhe von 300.000 € wurden umgeschichtet. Außerdem erfolgt in 2024 eine zusätzliche Mittelbereitstellung von 200.000 €.

0306001.124 (03060104.84383117) HLS Niedereisenhausen: Ausstattung EDV und Fachräume

Für den 1. Bauabschnitt der Neueinrichtung Werkräume wurden in 2023 insgesamt 75.000 € bereitgestellt. Die Umsetzung des 2. Bauabschnittes erfolgt nach Fertigstellung der Sanierungsarbeiten.

0306001.62 (03060106.84383107) HLS Breidenbach: Pausenhofgestaltung/Spielgeräte

Für die Anschaffung von Sitzgelegenheiten werden 20.000 € eingeplant.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4004 Produkt 030601 Bereitstellung und Betrieb von kombin. Haupt- und Realschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

0306002.50 (03060103.84285107) IP MPS Hartenrod: Ersatzneubau Turnhalle

Die bestehende Sporthalle an der Mittelpunktschule Hartenrod ist abgängig. Die Bausubstanz weist neben baulichen Mängeln u. a. Standsicherheitsprobleme auf. Darüber hinaus sind statisch wirksame Bauteile stark beschädigt, die haustechnischen und sanitären Anlagen veraltet. In Abstimmung mit der Gemeinde Bad Endbach, den Schulen sowie den ortsansässigen Vereinen soll ein Neubau erfolgen.

Ursprünglich war als Ersatzneubau eine zweigeschossige Multifunktionshalle mit vier Feldern, einer ausfahrbaren Tribüne sowie einem Foyer geplant, die sowohl für den Schul- und Vereinssport als auch für kulturelle Veranstaltungen und sonstige Großveranstaltungen der Gemeinde sowie der Region um Bad Endbach (Region Lahn-Dill-Bergland) genutzt werden sollte. Für den Hallenneubau wurde eine Bezuschussung aus dem Bundesförderprogramm „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur“ i. H. v. 2.430.000 € bewilligt. Am zunächst geplanten Gesamtausgabebedarf von 10,3 Mio. € hätte sich die Gemeinde Bad Endbach mit 1,9 Mio. € beteiligt.

Infolge der in 2021/2022 eingetretenen extremen Kostenexplosion wurde der Bau der Multifunktionshalle im März 2022 in der Prognose auf eine Gesamtinvestitionssumme in Höhe von ca. 18 Mio. € berechnet. Weitere Kostensteigerungen konnten nicht ausgeschlossen werden. Die Maßnahme wurde daher gestoppt und Alternativen geprüft. Eine Alternative war die Sanierung und der Umbau des Sportparks in Bad Endbach zu einer Multifunktionshalle mit vier Sportfeldern. Für dieses Projekt mit einem Kostenvolumen von ca. 12 Mio. € wurde innerhalb des neu aufgelegten Bundesförderprogramms „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur“ ein Förderantrag gestellt, der jedoch leider nicht bewilligt wurde.

Als nächste Alternative wurde eine eingeschossige Dreifeldhalle mit einem Kostenvolumen von ca. 12 Mio. € geplant. Nach Abstimmung mit dem Bund bliebe bei Realisierung dieser Alternative der in Aussicht gestellte Bundeszuschuss in Höhe von 2,43 Mio. € erhalten. Da sich inzwischen auch die Gemeinde, Schule und Vereine für diese Alternative ausgesprochen haben, soll die Maßnahme in interkommunaler Zusammenarbeit mit der Gemeinde Bad Endbach federführend vom Landkreis Marburg-Biedenkopf umgesetzt werden. Die Gemeinde Bad Endbach wird sich nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 27.03.2023 mit einem Betrag in Höhe von 1 Mio. € an dem Ersatzneubau beteiligen.

Der geplante Gesamtausgabebedarf beträgt 12 Mio. €, von welchem 7,5 Mio. € bisher bereitgestellt wurden. Im Haushalt 2024 wird eine VE für 2025 über 3 Mio. € veranschlagt. Die Restmittel in Höhe von 1,5 Mio. € sind für das Jahr 2026 vorgesehen.

0306002.60 (03060106.84285107) IP HLS Breidenbach: Erweiterungsbau Grundschule

Der Erweiterungsbau der Grundschule der Hinterlandsschule Breidenbach war ursprünglich mit Gesamtkosten von 2 Mio. € kalkuliert. Durch Kostensteigerungen erhöht sich der Gesamtausgabebedarf mit dem Haushaltsjahr 2024 auf 3,1 Mio. €. Davon wurden bereits 1,5 Mio. € bereitgestellt. Im Haushaltsjahr 2024 erfolgt die Veranschlagung von 1,1 Mio. € sowie die Bereitstellung einer VE für 2025 in Höhe von 500.000 €, welche dann mit dem Haushalt 2025 bereitgestellt werden.

0306003.14 (03060104.84285120) IP HLS Niedereisenhausen: ESP Gebäude 43.4 (Klassentrakt)

Die Sanierung sieht eine vorgesezte Fassade in Holrahmenbauweise mit Eternitplatten vor. Es wird ein Aufenthaltsbereich für Schüler im Bereich des Pausenhofs inkl. Vordachverlängerung entstehen. Zusätzlich wird das bestehende Flachdach und die drei Treppenhäuser ertüchtigt. Ein neues WC für Personen mit Handycap wird im Bereich des neuen Aufenthaltsraumes entstehen. In die Fensteröffnungen werden Alu-Fensterelemente mit einer 3-fach Verglasung eingebaut. Die luftdichte Ebene befindet sich auf der Gebäudeinnenseite. Weiter erhalten die Fenster einen außenliegenden Sonnenschutz mit Zentralsteuerung und Wind-/Regenwächter. Eingangs-/Flucht- u. Rettungswegtüren werden wegen extremer Belastung in hochwärmegeämmte Aluminiumtüren ausgeführt. Der Pausengang wird geschlossen sowie erweitert und in die thermische Hülle des Gebäudes miteingezogen. Die alte Beleuchtung wird komplett gegen eine neue LED Deckenbeleuchtung mit Präsenzmelder in den Klassen, Flure und Nebenräume ausgetauscht. Die Steuerung und Überwachung der Beleuchtung aller Klassenräume sowie Flur, Treppenhäuser wird in der Form der EIB/KNX-Bustechnik realisiert. Gleiches gilt für die Bedienung der Außenraffstore. Alte Heizkörper werden nach Raumbedarf ausgetauscht. Um bei der neuen luftdichten Gebäudehülle eine kontinuierliche Frischluftzufuhr zu gewährleisten wird im Gebäude die vorhandene zentrale Lüftung genutzt und optimiert. In den Klassenräumen werden dezentrale Lüftungsgeräte im Bereich der Oberlichter der Fenster platziert. Durch die Sanierung soll der energetische Standard des Gebäudes auf die Einhaltung der EnEV 2016 in Richtung Passivhauskomponenten verbessert werden, ohne jedoch eine Zertifizierung als Passiv- oder Niedrigenergiehaus anzustreben. Weitere Projektinhalte sind die Ertüchtigung des Brandschutzes nach einem noch zu erstellenden Brandschutzkonzept mit Ausbildung der Rettungswege.

Der Gesamtausgabebedarf wird mit 5,6 Mio. € beziffert. Bisher wurden 3.215.700 € bereitgestellt. In 2024 ist die Bereitstellung weiterer 2.000.000 € vorgesehen. Ebenfalls wird eine VE für 2025 in Höhe von 384.000 € vorgesehen. Die restlichen Mittel sollen mit dem Haushalt 2025 bereitgestellt werden.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4005 Produkt 030701 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

### Produktbeschreibungen

Produkt	0307010000	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt ist folgendes Gymnasium des Landkreises zugeordnet:		
1. Lahntalschule Biedenkopf		
Beschreibung der Leistungen:		
1. Planung, Bau u. Unterhaltung v. Schulgebäuden u. Außenanlagen		
2. Beschaffung von Einrichtungen, Lehr- u. Lernmitteln u. Verbrauchsmaterial		
3. Einsatz d. Hausmeister		
4. Organisation d. Reinigungsdienstes		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: Hess. Schulgesetz, (VOL/VOB, BGB), Gremienbeschlüsse		
<b>Ziele</b>		
zu 1.: Bereitstellung eines bedarfsgerechten u. wohnortnahen Bildungsangebotes		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>		
Schülerzahlen	1.052,00	1.186,00
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>Gymnasien/Lahntalschule Biedenkopf</b>		
Schülerzahlen	1.052,00	1.186,00



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4005 Produkt 030701 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	17.500	13.000	10.880,00
		54820100 Kostenerst. von Gemeinden/ GV: Gastschulbeiträge	17.500	13.000	10.880,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	37.500	36.000	35.916,13
		54210200 Zuweisungen vom Land: Ganztagsprogramm nach Maß	37.500	36.000	35.916,13
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	78.300	78.300	78.391,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	78.300	78.300	78.391,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	443,63
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	0	0	290,00
		53300010 Erträge aus Versicherungs- erstattungen	1.000	1.000	153,63
<b>10.</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>134.300</b>	<b>128.300</b>	<b>125.630,76</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	183.770	144.850	151.975,84
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	151.630	120.700	125.420,61
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	32.140	24.150	26.555,23
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.890	8.770	8.933,08
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	10.890	8.770	8.933,08
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.016.885	953.735	766.644,39
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	8.200	7.700	4.380,69
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	18.900	18.200	27.482,84
		60510000 Strom	150.000	174.400	82.663,88
		60520000 Gas	0	0	3.093,06
		60530000 Fernwärme, Nahwärme	250.000	314.000	117.264,49
		60560000 Wasser, Abwasser	15.000	13.000	15.609,83
		60610001 Aufwand für Gebäude und Außenanlagen (Schulbudgets)	4.500	4.500	8.888,42
		60630001 Aufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen (Schulbudgets)	11.300	10.500	3.370,64
		60630002 Aufwand für Einrichtungen u. Ausst., Sondermaßn.Schulträger	2.600	2.400	1.018,43
		60630100 Aufwand f. Ersatzbeschaffungen Festwerte Sachanlagevermögen	10.000	10.000	6.175,03
		60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel	15.000	11.400	19.796,17
		61330100 Aufw.entschädig. Honorarkräfte Ganztagsprogramm nach Maß	26.250	25.200	23.820,00
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	80.000	50.000	129.398,15
		61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)	65.000	0	0,00
		61640001 Instandhaltung/ Betrieb von Fahrzeugen, Rasenmähern u.a.	6.000	5.500	3.587,17
		61660000 Wartungskosten	15.000	15.000	13.650,17
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	15.000	9.000	14.703,14
		61730000 Fremdreinigung	164.410	134.460	150.566,74
		67100200 Leasing/Mieten Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.700	16.200	21.730,10
		67300100 Nutzungsentgelte Schulschwimmen	5.000	11.000	977,40
		67300400 Rundfunk-/ Fernsehgebühren	75	75	74,89
		67301000 Abfallgebühren	25.000	21.000	25.033,53
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	650	850	397,70
		68200000 Porto und Versandkosten	1.600	800	1.386,53
		68320000 Telefonkosten	50	100	0,00
		68500000 Reisekosten	250	150	98,35

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4005 Produkt 030701 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	100	100	59,52
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	31.700	29.000	24.984,55
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.100	200	163,42
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	74.000	68.500	64.131,71
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	0,00
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	2.137,84
14.	66	<b>Abschreibungen</b>	<b>251.200</b>	<b>253.300</b>	<b>273.420,83</b>
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	206.800	208.900	210.338,00
		66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	3.600	3.600	3.524,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	3.800	3.800	11.385,90
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	4.500	4.500	5.549,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	27.400	27.400	28.998,08
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	5.100	5.100	13.625,85
15.	71	<b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</b>	<b>1.617.050</b>	<b>1.566.200</b>	<b>1.538.836,82</b>
		71280400 Schülerveranstaltungen, Schülersozialfonds	600	600	0,00
		71280410 Zuschüsse "Öffnung der Schule"	5.200	4.800	3.522,91
		71280430 Sachkosten Ganztagsprogramme nach Maß	11.250	10.800	43,91
		71720100 Gastschulbeiträge	980.000	950.000	939.080,00
		71720200 Gastschulbeiträge Ersatzschulen	620.000	600.000	596.190,00
18.	70, 74, 76	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>160</b>	<b>160</b>	<b>329,99</b>
		70300000 Kfz-Steuer	160	160	329,99
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>3.079.955</u></b>	<b><u>2.927.015</u></b>	<b><u>2.740.140,95</u></b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-2.945.655</u></b>	<b><u>-2.798.715</u></b>	<b><u>-2.614.510,19</u></b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-2.945.655</u></b>	<b><u>-2.798.715</u></b>	<b><u>-2.614.510,19</u></b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-2.945.655</u></b>	<b><u>-2.798.715</u></b>	<b><u>-2.614.510,19</u></b>
29.	91	<b>Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>55.820</b>	<b>52.930</b>	<b>47.140,97</b>
		91000000 Erlöse ILV	0	0	93,75
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	55.820	52.930	47.047,22
30.	92	<b>Kosten aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>211.243</b>	<b>84.014</b>	<b>230.244,79</b>
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	47.100	32.660	24.293,24
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	164.143	51.354	205.951,55
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-155.423</u></b>	<b><u>-31.084</u></b>	<b><u>-183.103,82</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-3.101.078</u></b>	<b><u>-2.829.799</u></b>	<b><u>-2.797.614,01</u></b>

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

03070101 61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)

In 2024 ist die Erneuerung der Haupt-Eingangstür an der Lahntalschule in Biedenkopf geplant. Hierfür werden 65.000 € veranschlagt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4005 Produkt 030701 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

**Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit – (Euro)**

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>327.800</b>	<b>0</b>	<b>77.800</b>	<b>464.300,67</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	327.800	0	77.800	464.300,67	1.300.000,00	1.000.000,00
	84383101 Ausz. für die Beschaffung von Fahrzeugen/ Fuhrpark	0	0	0	36.645,70	0,00	0,00
	84383108 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Cafeterien/ Küchen in Schulen	0	0	0	1.544,00	0,00	0,00
	84383114 Ausz. f. Erw. v. Schulmöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	15.000	0	15.000	21.943,22	0,00	0,00
	84383118 Ausz. f. Erw. v. Ausstatt. u. Einrichtung Naturwissensch.	300.000	0	50.000	8.475,78	800.000,00	500.000,00
	84383121 Auszahlungen für Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	0	0	0	388.635,01	500.000,00	500.000,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	12.800	0	12.800	7.056,96	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>327.800</b>	<b>0</b>	<b>77.800</b>	<b>464.300,67</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-327.800</b>	<b>0</b>	<b>-77.800</b>	<b>-464.300,67</b>	<b>-1.300.000,00</b>	<b>-1.000.000,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>									
<b>0307000 Schulbudget Gymnasien (Lahntalschule Biedenkopf)</b>									
03070101.84383200 LTS Biedenkopf Schulbudget	12.800	0	12.800	5.882,95	0,00	0,00	12.800	12.800	12.800
<b>= Saldo</b>	<b>-12.800</b>	<b>0</b>	<b>-12.800</b>	<b>-5.882,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.800</b>	<b>-12.800</b>	<b>-12.800</b>
<b>0307001 BGA und sonstige Investitionen Gymnasien</b>									
03070101.84383101 LTS Biedenkopf: Fuhrpark	0	0	0	36.645,70	0,00	0,00	0	0	0
03070101.84383108 LTS Biedenkopf: BGA Cafeterien/Küchen	0	0	0	1.544,00	0,00	0,00	0	0	0
03070101.84383114 LTS Biedenkopf allgemein: Einrichtung *	15.000	0	15.000	21.943,22	0,00	0,00	15.000	15.000	15.000
03070101.84383118 LTS Biedenkopf: Einrichtung Naturwissenschaften *	300.000	0	50.000	8.475,78	800.000,00	500.000,00	0	0	0
03070101.84383121 LTS Biedenkopf: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	388.635,01	500.000,00	500.000,00	0	0	0

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4005 Produkt 030701 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
03070101.84383200 LTS Biedenkopf: GWG allg. (kein Schulbudget)	0	0	0	1.174,01	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-315.000</b>	<b>0</b>	<b>-65.000</b>	<b>-458.417,72</b>	<b>-1.300.000,00</b>	<b>-1.000.000,00</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>

0307001.2 (03070101.84383114) LTS Biedenkopf allgemein: Einrichtung

15.000 € werden als pauschaler Ansatz für die Einrichtung an der Lahntalschule Biedenkopf eingeplant.

0307001.6 (03070101.84383118) LTS Biedenkopf: Einrichtung Naturwissenschaften

Die Sanierung der naturwissenschaftlichen Räumlichkeiten ist in drei Bauabschnitte unterteilt. Insgesamt betragen die Kosten 800.000 €. Für den 1. und 2. Bauabschnitt wurden bereits 450.000 € bereitgestellt. Für den 3. Bauabschnitt müssen 350.000 € veranschlagt werden. Mit dem Haushalt 2023 erfolgte bereits die Bereitstellung von 50.000 €, die restlichen 300.000 € werden im Haushaltsplan 2024 veranschlagt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

### Produktbeschreibungen

Produkt	0308010000	Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Gesamtschulen des Landkreises zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Gesamtschule Freiherr-vom-Stein Gladenbach (mit Grundschule und gymn. Oberstufe)</li> <li>2. Gesamtschule Ebsdorfer Grund (mit Förderschulzweig)</li> <li>3. Alfred-Wegener-Schule Kirchhain (ohne Förderstufe, mit gymn. Oberstufe, mit Förderschulzweig)</li> <li>4. Gesamtschule Wollenbergschule Wetter (mit Förderschulzweig)</li> <li>5. Gesamtschule Niederwalgern (mit Förderschulzweig)</li> <li>6. Gesamtschule Neustadt (mit Grundschule, ohne Förderstufe)</li> <li>7. Gesamtschule Georg-Büchner-Schule Stadtallendorf (bis 10. Kl.)</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Planung, Bau u. Unterhaltung v. Schulgebäuden u. Außenanlagen</li> <li>2. Beschaffung von Einrichtungen, Lehr- u. Lernmitteln u. Verbrauchsmaterial</li> <li>3. Einsatz d. Hausmeister</li> <li>4. Organisation d. Reinigungsdienstes</li> </ol>		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1. - 7.: Hess. Schulgesetz, (VOL/VOB, BGB), Gremienbeschlüsse		
<b>Ziele</b>		
zu 1. - 7.: Bereitstellung eines bedarfsgerechten u. wohnortnahen Bildungsangebotes		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>		
Schülerzahlen	5.739,00	5.610,00
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>GS Gladenbach, Frhr.-vom-Stein-Schule</b>		
Schülerzahlen	1.305,00	1.302,00
<b>GS Ebsdorfergrund-Heskem</b>		
Schülerzahlen	742,00	721,00
<b>GS Kirchhain, Alfred-Wegener-Schule</b>		
Schülerzahlen	1.545,00	1.440,00
<b>GS Wetter, Wollenbergschule</b>		
Schülerzahlen	486,00	454,00
<b>GS Niederwalgern</b>		
Schülerzahlen	448,00	480,00
<b>GS Neustadt</b>		
Schülerzahlen	448,00	464,00
<b>GS Stadtallendorf, Georg-Büchner-Schule</b>		
Schülerzahlen	765,00	749,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.000	20.000	22.914,72
		50030000 Umsatzerl. aus d. Überlassung von Gebäuden u. Räumen	23.000	20.000	22.914,72
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	245.000	290.000	243.484,72
		54800001 Kostenerstattungen vom Bund - Energie-Soforthilfe Dezember	0	0	22.964,48
		54820001 Kostenerstatt. v. Gemeinden/GV -Betriebskosten Badeeinricht.-	20.000	40.000	8.709,24
		54820100 Kostenerst. von Gemeinden/ GV: Gastschulbeiträge	225.000	250.000	211.811,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	497.500	453.600	318.995,21
		54210200 Zuweisungen vom Land: Ganztagsprogramm nach Maß	497.500	453.600	318.995,21
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	602.500	608.800	609.610,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	602.500	608.800	609.610,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	38.220	35.100	227.777,96
		53020000 Nebenerlöse aus der Abgabe von Energie	100	100	761,40
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	3.120	0	8.728,82
		53300010 Erträge aus Versicherungs- erstattungen	35.000	35.000	35.399,00
		53990010 Erträge aus der Schulrücklage	0	0	182.888,74
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>1.406.220</u></b>	<b><u>1.407.500</u></b>	<b><u>1.422.782,61</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.901.520	1.849.860	1.802.981,95
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.568.930	1.541.550	1.486.399,27
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	332.590	308.310	316.582,68
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	112.560	112.070	107.650,34
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	112.560	112.070	107.650,34
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	8.527.495	8.518.575	7.272.764,62
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	35.100	34.500	36.542,42
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	86.200	87.900	91.688,62
		60510000 Strom	1.100.000	1.454.000	508.790,88
		60520000 Gas	380.000	277.000	506.567,38
		60520100 Bio-Gas	80.000	84.100	71.995,00
		60530000 Fernwärme, Nahwärme	600.000	448.750	432.248,55
		60540000 Heizöl	15.000	12.100	20.457,96
		60560000 Wasser, Abwasser	140.000	131.500	137.551,02
		60580000 Andere Energieträger (Holz, Pellets, etc.)	75.000	84.600	68.078,80
		60610001 Aufwand für Gebäude und Außenanlagen (Schulbudgets)	35.500	35.500	12.482,55
		60630001 Aufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen (Schulbudgets)	53.700	52.700	39.970,44
		60630002 Aufwand für Einrichtungen u. Ausst., Sondermaßn.Schulträger	11.500	11.300	25.638,78
		60630100 Aufwand f. Ersatzbeschaffungen Festwerte Sachanlagevermögen	80.000	80.000	75.210,07
		60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel	106.100	106.740	97.700,22
		61330100 Aufw.entschädig. Honorarkräfte Ganztagsprogramm nach Maß	348.250	317.520	292.607,08
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	1.000.000	1.300.000	905.064,68
		61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)	613.000	738.000	458.000,00
		61640001 Instandhaltung/ Betrieb von Fahrzeugen, Rasenmähern u.a.	42.700	45.500	38.847,81
		61660000 Wartungskosten	260.000	260.000	245.544,90
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	250.000	200.000	272.592,11

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		61730000 Fremdreinigung	1.883.440	1.592.230	1.665.670,80
		61730002 Reinigungsprojekt "Schulhaus- Service"	105.500	79.000	82.932,23
		61790003 Innergemeinschaftlicher Erwerb (19 % VSt und 19 % USt)	0	0	1.012,69
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.500	3.000	1.500,00
		67100200 Leasing/Mieten Betriebs- und Geschäftsausstattung	60.000	60.000	56.804,83
		67300100 Nutzungsentgelte Schulschwimmen	380.000	310.000	373.506,67
		67300200 Benutzungsgebühren Sporthallen und Bürgerhäuser	15.400	15.210	13.724,89
		67300400 Rundfunk-/ Fernsehgebühren	675	675	674,01
		67301000 Abfallgebühren	110.900	100.000	115.818,57
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	7.250	7.650	7.341,37
		68200000 Porto und Versandkosten	10.900	10.750	10.832,99
		68320000 Telefonkosten	1.830	1.500	3.216,31
		68500000 Reisekosten	1.500	1.500	2.058,26
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	70,93
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	279.900	228.100	219.028,62
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	17.050	18.150	13.935,11
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	334.600	324.100	303.354,87
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	5.000	5.000	6.276,46
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	57.425,74
14.	66	<b>Abschreibungen</b>	<b>3.606.900</b>	<b>3.682.200</b>	<b>3.771.066,24</b>
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	5.400	5.400	5.386,00
		66190000 Sonst. Abschreib. auf immater. Vermögensgegenst. des Anl.verm	300	300	264,35
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.591.400	2.666.700	2.692.143,19
		66209000 Abschreibungen auf Gebäude SIP	522.600	522.600	522.138,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	144.700	144.700	160.087,44
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	26.100	26.100	30.456,56
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	259.500	259.500	273.008,79
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	56.900	56.900	87.381,91
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0	0	200,00
15.	71	<b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</b>	<b>265.650</b>	<b>254.980</b>	<b>200.405,93</b>
		71280400 Schülerveranstaltungen, Schülersozialfonds	14.100	14.100	607,50
		71280410 Zuschüsse "Öffnung der Schule"	23.300	22.800	36.670,99
		71280430 Sachkosten Ganztagsprogramme nach Maß	149.250	136.080	72.517,44
		71720100 Gastschulbeiträge	62.000	62.000	66.640,00
		71720200 Gastschulbeiträge Ersatzschulen	17.000	20.000	23.970,00
18.	70, 74, 76	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.850</b>	<b>6.150</b>	<b>5.045,87</b>
		70300000 Kfz-Steuer	5.850	6.150	5.045,87
19.		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>14.419.975</b>	<b>14.423.835</b>	<b>13.159.914,95</b>
20.		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</b>	<b>-13.013.755</b>	<b>-13.016.335</b>	<b>-11.737.132,34</b>
24.		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</b>	<b>-13.013.755</b>	<b>-13.016.335</b>	<b>-11.737.132,34</b>
25.	59	<b>Außerordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84.251,68</b>
		59120000 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst. über 250 EUR	0	0	200,00
		59800000 Ertr. aus d. Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen für Instandhaltung	0	0	34.051,68
		59900000 Sonstige außerordentliche Erträge	0	0	50.000,00
27.		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84.251,68</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-13.013.755</u></b>	<b><u>-13.016.335</u></b>	<b><u>-11.652.880,66</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.992.994	1.019.191	2.037.369,31
		91000000 Erlöse ILV	0	0	2.970,00
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	629.390	586.840	530.434,33
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.363.604	432.351	1.503.964,98
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.426.701	2.506.159	3.406.767,66
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	550.663	382.863	295.899,91
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	2.876.038	2.123.296	3.110.867,75
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30</u></b>	<b><u>-1.433.707</u></b>	<b><u>-1.486.968</u></b>	<b><u>-1.369.398,35</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-14.447.462</u></b>	<b><u>-14.503.303</u></b>	<b><u>-13.022.279,01</u></b>

#### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

03080102 61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)

Folgende Einzelmaßnahmen sind bei den Gesamtschulen für 2024 eingeplant:

- GS Gladenbach:  
Rückbau, Planung und Neuerrichtung Fluchttreppentürme- und stege (550.000 €)
- GS Kirchhain: Verkabelungsarbeiten ELA-Anlage (63.000 €)



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

**Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit – (Euro)**

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>381.400</b>	<b>0</b>	<b>949.800</b>	<b>2.697.500,00</b>	<b>3.839.600,00</b>	<b>3.458.200,00</b>
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	381.400	0	949.800	2.693.000,00	3.839.600,00	3.458.200,00
	82081090 Bundeszuweisungen SIP/KIP	0	0	0	2.000.000,00	0,00	0,00
	82081100 Einzahlungen aus Inv.-Zuweis. vom Land	381.400	0	829.800	685.000,00	3.719.600,00	3.338.200,00
	82081200 Einz. aus Inv.-Zuweis. von Gemeinden/GV	0	0	120.000	0,00	120.000,00	120.000,00
	82081800 Einz. aus Inv.-Zuweis. von übrig. Bereichen	0	0	0	8.000,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlage- u immateriellen Vermögens	0	0	0	4.500,00	0,00	0,00
	82283100 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst. über 250 EUR	0	0	0	4.500,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>381.400</b>	<b>0</b>	<b>949.800</b>	<b>2.697.500,00</b>	<b>3.839.600,00</b>	<b>3.458.200,00</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.954.117</b>	<b>7.650.000</b>	<b>5.219.801</b>	<b>7.145.397,00</b>	<b>57.655.117,00</b>	<b>36.215.000,00</b>
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.760.117	7.650.000	4.980.801	6.760.177,02	56.675.117,00	36.215.000,00
	84285107 Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	3.500.000	7.650.000	650.000	24.113,07	19.300.000,00	2.100.000,00
	84285108 Auszahlungen für Anl.i. Bau: wertsteigernde Gebäudesanier.	0	0	0	380.669,08	6.920.000,00	6.920.000,00
	84285120 Ausz. f. Anlagen im Bau: Energetisches Sanierungs Programm	0	0	0	4.659,18	10.850.000,00	10.850.000,00
	84285195 Ausz. f. Anlagen im Bau KIP - Einzelmaßnahmen	3.259.817	0	3.232.101	4.148.440,51	16.519.817,00	13.260.000,00
	84285210 Auszahlungen für Anl.i. Bau: Höfe, Plätze, Außenanlagen	300	0	1.098.700	2.202.295,18	3.085.300,00	3.085.000,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	1.194.000	0	239.000	385.219,98	980.000,00	0,00
	84383101 Ausz. für die Beschaffung von Fahrzeugen/ Fuhrpark	30.000	0	55.000	11.014,79	0,00	0,00
	84383107 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Sport- und Spielgeräte	0	0	0	209.470,61	0,00	0,00
	84383108 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Cafeterien/ Küchen in Schulen	0	0	0	2.559,69	0,00	0,00
	84383114 Ausz. f. Erw. v. Schulmöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	1.030.000	0	50.000	18.812,44	980.000,00	0,00
	84383121 Auszahlungen für Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	0	0	0	45.761,16	0,00	0,00
	84383125 Auszahlung für Erwerb sonst. Geschäftsausst. Ganztagsangeb.	0	0	0	10.318,79	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	134.000	0	134.000	76.728,40	0,00	0,00
	84383201 Auszahlungen GWG-Erwerb Ganztagsprogramm	0	0	0	10.554,10	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>7.954.117</b>	<b>7.650.000</b>	<b>5.219.801</b>	<b>7.145.397,00</b>	<b>57.655.117,00</b>	<b>36.215.000,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-7.572.717</b>	<b>-7.650.000</b>	<b>-4.270.001</b>	<b>-4.447.897,00</b>	<b>-53.815.517,00</b>	<b>-32.756.800,00</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>									
<b>0308000 Schulbudget Gesamtschulen</b>									
03080101.84383200 GS Gladenbach Schulbudget	30.100	0	31.100	12.655,70	0,00	0,00	30.100	30.100	30.100
03080102.84383200 GS Heskem Schulbudget	17.200	0	17.200	10.385,54	0,00	0,00	17.200	17.200	17.200
03080103.84383200 GS Kirchhain Schulbudget	33.100	0	34.400	8.213,30	0,00	0,00	33.100	33.100	33.100
03080104.84383200 GS Wetter Schulbudget	11.500	0	10.800	611,58	0,00	0,00	11.500	11.500	11.500
03080105.84383200 GS Niederwalgern Schulbudget	12.400	0	11.500	9.798,17	0,00	0,00	12.400	12.400	12.400
03080106.84383200 GS Neustadt Schulbudget	12.100	0	11.100	1.555,77	0,00	0,00	12.100	12.100	12.100
03080107.84383200 GS Stadtalendorf Schulbudget	17.600	0	17.900	10.466,74	0,00	0,00	17.600	17.600	17.600
<b>= Saldo</b>	<b>-134.000</b>	<b>0</b>	<b>-134.000</b>	<b>-53.686,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-134.000</b>	<b>-134.000</b>	<b>-134.000</b>
<b>0308001 Betriebs- u. Geschäftsausstattung / allgemeine Investitionen Gesamtschulen</b>									
03080100.84383101 Gesamtschulen allgemein: Fuhrpark *	30.000	0	30.000	0,00	0,00	0,00	30.000	30.000	30.000
03080100.84383114 Gesamtschulen allgemein: Einrichtung *	50.000	0	50.000	0,00	0,00	0,00	50.000	50.000	50.000
03080101.82081800 GS Gladenbach: Zuschüsse von übrigen Bereichen (u.a. Fördervereinen)	0	0	0	8.000,00	0,00	0,00	0	0	0
03080101.84383101 GS Gladenbach: Fuhrpark	0	0	25.000	2.898,99	0,00	0,00	0	0	0
03080101.84383107 GS Gladenbach: Sonst. BGA Sport- und Spielgeräte	0	0	0	117.513,26	0,00	0,00	0	0	0
03080101.84383121 GS Gladenbach: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	1.655,14	0,00	0,00	0	0	0
03080101.84383125 GS Gladenbach: Sonst. Geschäftsausstattung GTA	0	0	0	2.900,79	0,00	0,00	0	0	0
03080101.84383200 GS Gladenbach: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	2.343,75	0,00	0,00	0	0	0
03080101.84383201 GS Gladenbach: GWG GTA	0	0	0	2.305,49	0,00	0,00	0	0	0
03080102.84383121 GS Ebsdorfergrund: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	10.883,62	0,00	0,00	0	0	0
03080102.84383125 GS Ebsdorfer Grund: Sonst. Geschäftsausstattung GTA	0	0	0	7.418,00	0,00	0,00	0	0	0

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
03080102.84383200 GS Heskem: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	2.742,81	0,00	0,00	0	0	0
03080102.84383201 GS Ebsdorfer Grund: GWG GTA	0	0	0	1.164,90	0,00	0,00	0	0	0
03080103.84383101 GS Kirchhain: Fuhrpark	0	0	0	8.115,80	0,00	0,00	0	0	0
03080103.84383107 GS Kirchhain: Sport- und Spielgeräte	0	0	0	79.500,00	0,00	0,00	0	0	0
03080103.84383114 GS Kirchhain: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände *	980.000	0	0	8.759,12	980.000,00	0,00	0	0	0
03080103.84383121 GS Kirchhain: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	2.590,00	0,00	0,00	0	0	0
03080103.84383200 GS Kirchhain: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	1.498,00	0,00	0,00	0	0	0
03080103.84383201 GS Kirchhain: GWG GTA	0	0	0	899,00	0,00	0,00	0	0	0
03080104.84383121 GS Wetter: Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	0	0	0	1.825,00	0,00	0,00	0	0	0
03080104.84383200 GS Wetter: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	6.672,06	0,00	0,00	0	0	0
03080105.84383107 GS Niederwalgern: Pausenhof-/ Klettergeräte	0	0	0	9.959,35	0,00	0,00	0	0	0
03080105.84383108 GS Niederwalgern: BGA Cafeterien/ Küchen in Schulen	0	0	0	2.559,69	0,00	0,00	0	0	0
03080105.84383200 GS Niederwalgern: GWG allgemein (Kein Schulbudget)	0	0	0	5.573,67	0,00	0,00	0	0	0
03080105.84383201 GS Niederwalgern: GWG GTA	0	0	0	4.467,73	0,00	0,00	0	0	0
03080106.84383201 GS Neustadt: GWG GTA	0	0	0	1.716,98	0,00	0,00	0	0	0
03080107.84383121 GS Stadtlendorf: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	28.807,40	0,00	0,00	0	0	0
03080107.84383200 GS Stadtlendorf: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	4.211,31	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-1.060.000</b>	<b>0</b>	<b>-105.000</b>	<b>-310.981,86</b>	<b>-980.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-80.000</b>	<b>-80.000</b>	<b>-80.000</b>
<b>0308003 GS Gladenbach Bau- und Sanierungsmaßnahmen</b>									
03080101.84285107 IP GS Gladenbach: Neubau Förderstufengebäude *	3.000.000	2.450.000	500.000	0,00	8.100.000,00	1.650.000,00	2.450.000	1.000.000	0
03080101.84285108 GS Gladenbach: Sanierung Förderstufengebäude Ringstraße 88.3	0	0	0	70.897,14	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-3.000.000</b>	<b>-2.450.000</b>	<b>-500.000</b>	<b>-70.897,14</b>	<b>-8.100.000,00</b>	<b>-1.650.000,00</b>	<b>-2.450.000</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>0</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>0308005 GS Kirchhain: Werterhöhungen bestehende Gebäude</b>									
03080103.84285108 IP GS Kirchhain: Sanierung Halle Süd (Fenster, Beleuchtung, Akustik, Prallwände, Brandschutz, Lüftung) mit Ersatzneubau Anbauten	0	0	0	186.896,49	3.200.000,00	3.200.000,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-186.896,49</b>	<b>-3.200.000,00</b>	<b>-3.200.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>0308009 GS Wetter Bau- und Sanierungsmaßnahmen</b>									
03080104.84285108 GS Wetter: Energetische Sanierung Gebäude D	0	0	0	122.875,45	600.000,00	600.000,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-122.875,45</b>	<b>-600.000,00</b>	<b>-600.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>0308010 GS Wetter allgemeine Investitionen</b>									
03080104.84383114 GS Wetter: Schulmobiliar u. sonst. Ausstattung	0	0	0	3.794,71	0,00	0,00	0	0	0
03080104.84383114 GS Wetter: Schulmobiliar u. sonst. Ausstattung	0	0	0	3.794,71	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.589,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>0308030 GS Ebsdorfer Grund Heskem Bau- u. Einrichtungsmaßnahmen</b>									
03080102.82081100 IP GS Ebsdorfer Grund: Busbahnhof Zuwendung Land	381.400	0	829.800	685.000,00	1.896.200,00	1.514.800,00	0	0	0
03080102.82081200 IP GS Ebsdorfer Grund: Busbahnhof Finanzierungsanteil Gemeinde Ebsdorfergrund	0	0	120.000	0,00	120.000,00	120.000,00	0	0	0
03080102.84285107 IP GS Ebsdorfer Grund: Erweiterungsbau Mensa mit Schulungs- und Klassenräumen *	500.000	5.200.000	150.000	24.113,07	11.200.000,00	300.000,00	2.500.000	6.900.000	1.000.000
03080102.84285210 IP GS Ebsdorfer Grund: Heskem Busbahnhof *	300	0	1.098.700	2.202.295,18	3.050.300,00	3.050.000,00	0	0	0
03080102.84383114 GS Heskem: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	1.626,67	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-118.900</b>	<b>-5.200.000</b>	<b>-298.900</b>	<b>-1.543.034,92</b>	<b>-12.834.100,00</b>	<b>-2.315.200,00</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>-6.900.000</b>	<b>-1.000.000</b>
<b>0308040 GS Neustadt Betriebs- und Geschäftsausstattung / kleinere Baumaßnahmen</b>									
03080106.84383107 GS Neustadt: Pausenhofgestaltung	0	0	0	2.498,00	0,00	0,00	0	0	0
03080106.84383114 GS Neustadt: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	4.631,94	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.129,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>0308050 Energetisches Sanierungsprogramm ESP Gesamtschulen</b>									

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
03080105.84285120 GS Niederwalgern: ESP Gebäude 83.1 (Dach, Fassade, Fenster, Beleuchtung)	0	0	0	4.659,18	10.850.000,00	10.850.000,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.659,18</b>	<b>-9.026.600,00</b>	<b>-9.026.600,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>0308051 KIP Gesamtschulen</b>									
03080103.82081090 KIP 2: GS Kirchhain, Zuweisung Sanierung Oberstufengebäude	0	0	0	2.000.000,00	0,00	0,00	0	0	0
03080103.84285195 IP GS Kirchhain: Sanierung Oberstufengebäude (KIP 2) *	3.259.817	0	3.232.101	4.148.440,51	16.519.817,00	13.260.000,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-3.259.817</b>	<b>0</b>	<b>-3.232.101</b>	<b>-2.148.440,51</b>	<b>-16.519.817,00</b>	<b>-13.260.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

0308001.6 (03080100.84383101) Gesamtschulen allgemein: Fuhrpark

30.000 € werden für Fälle veranschlagt, bei denen unterjährig ein irreparabler oder unwirtschaftlicher Reparaturaufwand entsteht und so eine Ersatzbeschaffung notwendig wird (Sammelansatz Gesamtschulen).

0308001.12 (03080100.84383114) Gesamtschulen allgemein: Einrichtung

Der Ansatz von 50.000 € ist als Sammelansatz für die Einrichtung an Gesamtschulen eingeplant.

0308001.138 (03080103.84383114) GS Kirchhain: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände

Für die Neueinrichtung des vollständig sanierten Oberstufengebäudes an der Alfred-Wegener-Schule in Kirchhain ist im Haushaltsplan 2024 ein Ansatz von 980.000 € eingeplant.

0308003.13 (03080101.84285107) IP GS Gladenbach: Neubau Förderstufengebäude

Das Förderstufengebäude 88.3 der Gesamtschule Gladenbach (Ringstraße) sollte mit einem Investitionsvolumen von 4,1 Mio. € saniert werden. Bisher bereitgestellt wurden 1.160.000 €. Im Zuge der weiteren Planungen zeigte sich jedoch, dass die Sanierung in keinem wirtschaftlichen Verhältnis steht, da die Umsetzung im Bestand sehr teuer ist. Daher wurde die Alternative eines Neubaus, in einer ähnlichen Umsetzung wie an der G Wetter, geprüft. Durch den Ersatzneubau ergeben sich völlig neue pädagogische Möglichkeiten für die Schule, was für einen zukunftsorientierten Unterricht eine Grundvoraussetzung ist und sich am Beispiel der G Wetter bewährt hat.

Der Gesamtausgabebedarf muss nun mit 8.1000.000 € beziffert werden. Für 2023 wurde ein Ansatz von 500.000 € eingeplant. Im Haushaltsjahr 2024 werden weitere 3,0 Mio. € sowie eine VE für 2025 über 2.450.000 € bereitgestellt. Die restlichen Mittel werden in den Jahren 2025 mit 2,45 Mio. € und 2026 mit 1,0 Mio. € bereitgestellt.

0308021.24 (03080107.84285107) IP GS Stadtallendorf: Ersatzneubau für Haus 5

Die ursprüngliche Planung sah vor eine umfassende Sanierung des maroden Schulgebäudes 5 an der Gesamtschule Stadtallendorf vor. Im Rahmen der Vorplanungen stellte sich jedoch heraus, dass die derzeit vorhandene Klassenraumstruktur nicht mehr den heutigen pädagogischen Anforderungen Rechnung tragen kann. Eine Raumbedarfsplanung ergab, dass die nun geplante Klassenraumstruktur - eine Cluster-Lösung - nicht in der vorhandenen Gebäudestruktur abzubilden ist. Eine Sanierung des maroden Gebäudes ist daher nicht sinnvoll. Es wird voraussichtlich ein zweigeschossiger Ersatzneubau für Haus 5 mit ca. 1.100 m<sup>2</sup> Bruttogesamtlfläche geplant. Die Umsetzung erfolgt ab 2028.

0308030.22 (03080102.84285107) IP GS Ebsdorfer Grund: Erweiterungsbau Mensa mit Schulungs- und Klassenräumen

An der Gesamtschule Ebsdorfergrund in Heskem ist die Errichtung eines Erweiterungsbaus mit Mensa und Klassenräumen geplant. Der Gesamtausgabebedarf wurde mit 11,2 Mio. € kalkuliert. Die Umsetzung der Maßnahme erfolgt im Rahmen des Investitionsprogrammes ab dem Jahr 2022. 300.000 € wurden bisher bereitgestellt. Weitere 500.000 € werden in 2024 veranschlagt sowie eine VE für 2025 und 2026 über insgesamt 5,2 Mio. €. Die Bereitstellung der Restmittel ist mit 2.500.000 € für 2025, 6.900.000 € für 2026 und 1.000.000 € für 2027 vorgesehen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4006 Produkt 030801 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

0308030.8 (03080102.84285210) IP GS Ebsdorfer Grund: Heskem Busbahnhof

Der Landkreis und die Gemeinde Ebsdorfergrund haben sich mit einer Verwaltungsvereinbarung aus 2019 auf den Bau eines Busbahnhofs incl. Herstellung eines Fußgängerüberwegs mit Bedarfsampel am Ortsausgang von Heskem und an der dortigen Gesamtschule verständigt. Die Gemeinde übernimmt die Planung und Bauleitung und erstattet dem Landkreis die in ihrer Trägerschaft stehenden Ausgaben (u.a. Gehwege). Die Gesamtkosten belaufen sich auf 3.050.300 €. Mit dem Haushalt 2023 wurden insgesamt 3.050.000 € bereitgestellt. Mit dem Haushalt 2024 erfolgt die abschließende Veranschlagung in Höhe von 300 €. Vom Land Hessen wird die Maßnahmen mit 1.896.200 € gefördert.

0308051.16 (03080103.84285195) IP GS Kirchhain: Sanierung Oberstufengebäude (KIP 2)

Die Kosten der grundhaften Sanierung und Schaffung einer neuen Lernlandschaft im Oberstufenbereich der GS Kirchhain belaufen sich nach aktuellen Planungen mittlerweile auf 16.519.817 € wovon bereits 13.260.000 € bereitgestellt wurden (davon KIP 2-Mittel = 3.627.899 €). Mit dem Haushaltsjahr 2024 ist eine Restmittelbereitstellung von 3.259.817 € erforderlich.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4007 Produkt 030901 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

### Produktbeschreibungen

Produkt	0309010000	Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Förderschulen des Landkreises zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Burgbergschule Friedensdorf</li> <li>2. Hilda-Heinemann-Schule Hommertshausen</li> <li>3. Landgräfin-Elisabeth-Schule Stadtallendorf</li> <li>4. Astrid-Lindgren-Schule Stadtallendorf</li> <li>5. Otfried-Preußler-Schule Weidenhausen</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Planung, Bau u. Unterhaltung v. Schulgebäuden u. Außenanlagen</li> <li>2. Beschaffung von Einrichtungen, Lehr- u. Lernmitteln u. Verbrauchsmaterial</li> <li>3. Einsatz d. Hausmeister</li> <li>4. Organisation d. Reinigungsdienstes</li> </ol>		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1. - 5: Hess. Schulgesetz, (VOL/VOB, BGB), Gremienbeschlüsse		
<b>Ziele</b>		
zu 1. - 5.: Bereitstellung eines bedarfsgerechten u. wohnortnahen Bildungsangebotes		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>		
Schülerzahlen	323,00	339,00
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>Fö. Friedensdorf, Burgbergschule</b>		
Schülerzahlen	45,00	44,00
<b>Fö. Hommertshausen, Hilda-Heinemann-Schule</b>		
Schülerzahlen	85,00	91,00
<b>Fö. Stadtallendorf, Landgräfin-Elisabeth-Schule</b>		
Schülerzahlen	94,00	102,00
<b>Fö. Stadtallendorf, Astrid-Lindgren-Schule</b>		
Schülerzahlen	56,00	61,00
<b>Fö. Weidenhausen, Otfried-Preußler-Schule</b>		
Schülerzahlen	43,00	41,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4007 Produkt 030901 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	18.000	13.000	21.994,00
		54820100 Kostenerst. von Gemeinden/ GV: Gastschulbeiträge	18.000	13.000	21.994,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	150.330	65.280	90.893,51
		54210200 Zuweisungen vom Land: Ganztagsprogramm nach Maß	138.000	65.280	90.893,51
		54210201 Zuweisungen vom Land: Pakt für den Ganzttag	12.330	0	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	40.600	42.500	44.423,10
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	40.600	42.500	44.423,10
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	7.500	7.500	130.650,14
		53020000 Nebenerlöse aus der Abgabe von Energie	0	0	-925,91
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	0	0	348,00
		53300010 Erträge aus Versicherungs- erstattungen	7.500	7.500	10.981,51
		53990010 Erträge aus der Schulrücklage	0	0	120.246,54
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>216.430</u></b>	<b><u>128.280</u></b>	<b><u>287.960,75</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	456.430	398.040	394.487,39
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	376.610	331.700	324.546,72
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	79.820	66.340	69.940,67
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	27.030	24.100	24.225,85
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	27.030	24.100	24.225,85
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.264.625	1.192.751	1.151.470,69
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	6.500	6.700	5.707,71
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	20.600	20.100	21.155,21
		60510000 Strom	80.000	105.200	39.534,00
		60520000 Gas	150.000	87.500	131.312,40
		60540000 Heizöl	70.000	61.600	87.595,36
		60560000 Wasser, Abwasser	18.000	18.100	15.547,79
		60610001 Aufwand für Gebäude und Außenanlagen (Schulbudgets)	5.500	5.500	1.477,18
		60630001 Aufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen (Schulbudgets)	12.200	11.800	6.483,54
		60630002 Aufwand für Einrichtungen u. Ausst., Sondermaßn.Schulträger	2.900	2.900	7.758,22
		60630100 Aufwand f. Ersatzbeschaffungen Festwerte Sachanlagevermögen	15.000	17.000	6.721,32
		60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel	22.800	22.400	19.811,48
		61330100 Aufw.entschädig. Honorarkräfte Ganztagsprogramm nach Maß	96.600	45.696	52.772,01
		61330101 Aufw.entschädig. Honorarkräfte Pakt für den Ganzttag	6.850	0	0,00
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	100.000	150.000	118.401,73
		61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)	0	82.000	14.500,40
		61640001 Instandhaltung/ Betrieb von Fahrzeugen, Rasenmähern u.a.	13.800	15.000	20.631,21
		61660000 Wartungskosten	40.000	36.000	24.553,03
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	40.000	40.000	29.204,38
		61730000 Fremdreinigung	336.010	242.460	261.769,39
		67100200 Leasing/Mieten Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.600	11.000	10.672,44
		67300100 Nutzungsentgelte Schulschwimmen	95.000	95.000	74.457,38
		67300200 Benutzungsgebühren Sporthallen und Bürgerhäuser	29.000	28.300	48.319,23
		67300400 Rundfunk-/ Fernsehgebühren	375	375	374,45



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4007 Produkt 030901 Bereitstellung und Betrieb von Förder- schulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		67301000 Abfallgebühren	19.200	18.510	19.280,27
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	2.050	1.800	1.995,27
		68200000 Porto und Versandkosten	3.060	2.760	2.768,98
		68320000 Telefonkosten	1.080	750	2.331,83
		68500000 Reisekosten	0	0	104,80
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	36.800	33.500	28.793,69
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	7.500	8.800	7.238,21
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	20.200	20.000	18.331,06
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.000	2.000	5.032,62
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	66.834,10
14.	66	Abschreibungen *	362.700	369.800	382.259,99
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	11.400	11.400	13.503,66
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	280.500	289.900	289.653,00
		66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	2.300	0	1.301,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	21.300	21.300	26.052,19
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	17.300	17.300	18.821,81
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	22.100	22.100	23.074,57
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	7.800	7.800	9.853,76
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finan- anzaufwendungen	322.230	298.134	265.663,16
		71280400 Schülerveranstaltungen, Schülersozialfonds	3.750	3.750	0,00
		71280410 Zuschüsse "Öffnung der Schule"	3.600	3.800	983,80
		71280430 Sachkosten Ganztagsprogramme nach Maß	41.400	19.584	5.866,10
		71280431 Sachkosten Pakt für den Ganztag	5.480	0	0,00
		71720100 Gastschulbeiträge	68.000	71.000	67.553,00
		71720200 Gastschulbeiträge Ersatzschulen	200.000	200.000	191.260,26
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000	2.000	2.840,00
		70300000 Kfz-Steuer	3.000	2.000	2.840,00
19.		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.436.015</b>	<b>2.284.825</b>	<b>2.220.947,08</b>
20.		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</b>	<b>-2.219.585</b>	<b>-2.156.545</b>	<b>-1.932.986,33</b>
24.		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</b>	<b>-2.219.585</b>	<b>-2.156.545</b>	<b>-1.932.986,33</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	27.800,00
		59120000 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst. über 250 EUR	0	0	17.800,00
		59800000 Ertr. aus d. Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen für In- standhaltung	0	0	10.000,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	21.891,00
		79110000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0	0	21.891,00
27.		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.909,00</b>
28.		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</b>	<b>-2.219.585</b>	<b>-2.156.545</b>	<b>-1.927.077,33</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	495.369	425.902	499.951,82
		91000000 Erlöse ILV	0	0	1.061,25
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	61.960	58.340	52.213,19
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	433.409	367.562	446.677,38
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	647.260	491.003	658.822,05
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	52.280	36.000	26.960,74
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	594.980	455.003	631.861,31

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4007 Produkt 030901 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30</u>	<u>-151.891</u>	<u>-65.101</u>	<u>-158.870,23</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-2.371.476</u>	<u>-2.221.646</u>	<u>-2.085.947,56</u>

#### Erläuterungen zu 14. Abschreibungen

03090100 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse

Vom Landkreis gewährte Investitionszuschüsse sind für die vergangenen Jahre ermittelt und in die Eröffnungsbilanz übernommen worden, sofern sie an einen bestimmten Zweck gebunden und unter Geltendmachung eines Rückforderungsanspruches geleistet wurden. Nicht darunter fallen Investitionsfördermaßnahmen von untergeordneter Bedeutung (<3.000 €). Die Zuschüsse sind nach § 38 Abs. 4 GemHVO nach Maßgabe der Erfüllung der Verpflichtung aus dem Zuwendungsverhältnis zeitbezogen aufzulösen. Diese Auflösung führt jahresbezogen zu einem Abschreibungsaufwand im Ergebnishaushalt, der nach dem Kontenplan unter dem Konto 6615 0000 zu buchen ist.

Für das Produkt "Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen" errechnet sich ein Aufwand für Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse von 11.400 € (2023 = 11.400 €, Ist 2022 = 13.504 €).

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4007 Produkt 030901 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

**Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit – (Euro)**

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlage- u immateriellen Vermögens	0	0	0	17.800,00	0,00	0,00
	82283100 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst. über 250 EUR	0	0	0	17.800,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>544.000</b>	<b>70.000</b>	<b>124.000</b>	<b>568.191,96</b>	<b>5.801.288,96</b>	<b>5.251.288,96</b>
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000	0	50.000	476.308,34	5.406.288,96	5.206.288,96
	84285107 Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	200.000	0	50.000	476.308,34	3.835.672,35	3.635.672,35
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	344.000	70.000	74.000	91.883,62	395.000,00	45.000,00
	84081200 Ausz. für Investitionszuweis. an Gemeinden/ GV	20.000	0	20.000	27.936,52	0,00	0,00
	84383101 Ausz. für die Beschaffung von Fahrzeugen/ Fuhrpark	25.000	0	25.000	42.690,00	0,00	0,00
	84383107 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Sport- und Spielgeräte	200.000	70.000	0	3.819,80	300.000,00	30.000,00
	84383108 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Cafeterien/ Küchen in Schulen	0	0	0	3.859,17	0,00	0,00
	84383114 Ausz. f. Erw. v. Schulmöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	95.000	0	25.000	4.469,23	95.000,00	15.000,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	4.000	0	4.000	9.108,90	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>544.000</b>	<b>70.000</b>	<b>124.000</b>	<b>568.191,96</b>	<b>5.801.288,96</b>	<b>5.251.288,96</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-544.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-124.000</b>	<b>-550.391,96</b>	<b>-5.801.288,96</b>	<b>-5.251.288,96</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>									
<b>0309000 Schulbudget Förderschulen</b>									
03090101.84383200 BBS Friedensdorf Schulbudget	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800	800
03090102.84383200 HHS Hommertshausen Schulbudget	800	0	800	499,99	0,00	0,00	800	800	800
03090103.84383200 LES Stadtallendorf Schulbudget	800	0	800	2.670,93	0,00	0,00	800	800	800
03090104.84383200 ALS Stadtallendorf Schulbudget	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800	800

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4007 Produkt 030901 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
03090105.84383200 OPS Weidenhausen Schulbudget	800	0	800	0,00	0,00	0,00	800	800	800
<b>= Saldo</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>-3.170,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>
<b>0309002 Förderschulen: Investitionen allgemein</b>									
03090100.84081200 Investitionszuweisung an die Stadt Marburg: Marburger Förderschulen	20.000	0	20.000	27.936,52	0,00	0,00	20.000	20.000	20.000
03090100.84383101 Investive Auszahlungen für den Fuhrpark der Förderschulen *	25.000	0	25.000	0,00	0,00	0,00	25.000	25.000	25.000
03090100.84383114 Förderschulen allgemein: Einrichtung *	15.000	0	10.000	0,00	0,00	0,00	10.000	10.000	10.000
03090101.84383101 BBS Friedensdorf: Fuhrpark	0	0	0	42.690,00	0,00	0,00	0	0	0
03090103.84383200 LES Stadta.: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	3.289,33	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-60.000</b>	<b>0</b>	<b>-55.000</b>	<b>-73.915,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-55.000</b>	<b>-55.000</b>	<b>-55.000</b>
<b>0309003 Förderschulen Bau- und Sanierungsmaßnahmen</b>									
03090104.84285107 IP Förderschule ALS Stadtallendorf: Anbau Klassenräume *	200.000	0	50.000	476.308,34	1.950.000,00	1.750.000,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-200.000</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-476.308,34</b>	<b>-2.936.500,00</b>	<b>-2.736.500,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>0309004 Förderschulen Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>									
03090101.84383114 BBS Friedensdorf: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	15.000	0,00	15.000,00	15.000,00	0	0	0
03090102.84383200 HHS Hommertshausen: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	596,74	0,00	0,00	0	0	0
03090103.84383107 LES Stadtallendorf Pausenhofgestaltung / Spielgeräte	0	0	0	3.819,80	0,00	0,00	0	0	0
03090104.84383107 ALS Stadtallendorf: Sport- und Spielgeräte *	200.000	70.000	0	0,00	300.000,00	30.000,00	70.000	0	0
03090104.84383108 ALS Stadtallendorf: Sonstige Betriebsausstattung Cafeterien/ Küchen in Schulen	0	0	0	3.859,17	0,00	0,00	0	0	0
03090104.84383114 ALS Stadtallendorf: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände *	80.000	0	0	1.450,00	80.000,00	0,00	0	0	0
03090104.84383200 ALS Stadtallendorf: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	2.051,91	0,00	0,00	0	0	0
03090105.84383114 OPS Weidenhausen: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	3.019,23	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-280.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-14.796,85</b>	<b>-395.000,00</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>-70.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

0309002.4 (03090100.84383101) Investive Auszahlungen für den Fuhrpark der Förderschulen

25.000 € werden veranschlagt für Fälle, bei denen unterjährig ein irreparabler oder unwirtschaftlicher Reparaturaufwand entsteht und so eine Ersatzbeschaffung notwendig wird.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4007 Produkt 030901 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

0309002.8 (03090100.84383114) Förderschulen allgemein: Einrichtung

Der Ansatz von 15.000 € ist als Sammelansatz für die Einrichtung an Förderschulen eingeplant.

0309003.16 (03090104.84285107) IP Förderschule ALS Stadtallendorf: Anbau Klassenräume

Für den Anbau weiterer Klassenräume an der ALS Stadtallendorf werden 1.950.000 € benötigt, wovon bereits 1.750.000 € bereitgestellt wurden. In 2024 erfolgt die Bereitstellung der Restmittel über 200.000 €.

0309004.38 (03090104.84383107) ALS Stadtallendorf: Sport- und Spielgeräte

In 2024 sind 200.000 € für die Beschaffung von Spielgeräten nach der Baumaßnahme vorgesehen. Für 2025 werden weitere Mittel von 70.000 € eingeplant.

0309004.22 (03090104.84383114) ALS Stadtallendorf: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände

Für die Einrichtung des Klassenraumanbaus werden Mittel in Höhe von 80.000 € veranschlagt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4008 Produkt 031001 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

### Produktbeschreibungen

Produkt	0310010000	Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Berufliche Schulen des Landkreises zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Berufliche Schulen Biedenkopf</li> <li>2. Berufliche Schulen Kirchhain</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Planung, Bau u. Unterhaltung v. Schulgebäuden u. Außenanlagen</li> <li>2. Beschaffung von Einrichtungen, Lehr- u. Lernmitteln u. Verbrauchsmaterial</li> <li>3. Einsatz d. Hausmeister</li> <li>4. Organisation d. Reinigungsdienstes</li> </ol>		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1. - 2.: Hess. Schulgesetz, (VOL/VOB, BGB), Gremienbeschlüsse		
<b>Ziele</b>		
zu 1. - 2.: Bereitstellung eines bedarfsgerechten u. wohnortnahen Bildungsangebotes		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>		
Schülerzahlen	2.456,00	2.474,00
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>Berufliche Schulen Biedenkopf</b>		
Schülerzahlen	1.239,00	1.090,00
<b>Berufliche Schulen Kirchhain</b>		
Schülerzahlen	1.217,00	1.384,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4008 Produkt 031001 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.500	25.000	28.474,08
		50030000 Umsatzerl. aus d. Überlassung von Gebäuden u. Räumen	28.500	25.000	28.474,08
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	180.000	205.000	187.440,00
		54820100 Kostenerst. von Gemeinden/ GV: Gastschulbeiträge	180.000	205.000	187.440,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	194.500	169.700	185.420,55
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	194.500	169.700	185.420,55
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	43.800	50.000	28.930,00
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	28.800	20.000	28.930,00
		53300010 Erträge aus Versicherungs- erstattungen	15.000	30.000	0,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>446.800</u></b>	<b><u>449.700</u></b>	<b><u>430.264,63</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	513.020	483.060	461.853,70
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	401.090	382.870	360.908,64
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	25.000	21.600	22.182,14
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	85.030	76.580	76.912,20
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	1.900	2.010	1.850,72
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	38.730	37.170	35.199,16
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	9.940	9.340	9.299,01
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	28.790	27.830	25.900,15
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	2.343.450	1.679.310	1.351.660,23
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	13.100	15.000	14.756,40
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	25.900	21.800	11.944,37
		60510000 Strom	160.000	157.000	72.664,71
		60520000 Gas	15.000	7.000	10.202,88
		60530000 Fernwärme, Nahwärme	250.000	270.000	101.872,91
		60560000 Wasser, Abwasser	55.000	63.000	52.208,43
		60610001 Aufwand für Gebäude und Außenanlagen (Schulbudgets)	9.000	9.000	418,16
		60630001 Aufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen (Schulbudgets)	18.700	21.900	28.514,52
		60630002 Aufwand für Einrichtungen u. Ausst., Sondermaßn.Schulträger	4.200	5.000	1.006,78
		60630100 Aufwand f. Ersatzbeschaffungen Festwerte Sachanlagevermögen	23.000	23.000	17.824,65
		60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel	24.600	25.000	22.856,03
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	250.000	300.000	231.537,42
		61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)	600.000	0	0,00
		61640001 Instandhaltung/ Betrieb von Fahrzeugen, Rasenmähern u.a.	12.600	9.600	14.634,04
		61660000 Wartungskosten	85.000	84.000	50.763,87
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	50.000	22.500	74.529,93
		61730000 Fremdreinigung	430.270	342.060	353.784,42
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	32.000	5.000	0,00
		67100100 Leasing Fahrzeuge	14.200	14.200	14.167,80
		67100200 Leasing/Mieten Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.800	14.900	14.085,55
		67300100 Nutzungsentgelte Schulschwimmen	10.000	10.000	1.773,80
		67300400 Rundfunk-/ Fernsehgebühren	150	150	149,78
		67301000 Abfallgebühren	37.300	37.000	26.080,39

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4008 Produkt 031001 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	6.700	5.300	6.848,99
		68200000 Porto und Versandkosten	2.230	2.350	2.231,92
		68320000 Telefonkosten	750	700	646,76
		68500000 Reisekosten	1.400	400	1.481,40
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	0	53,70
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	74.200	68.000	58.444,12
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	1.950	1.950	1.606,04
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	119.900	142.000	133.778,96
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.500	1.500	285,80
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	30.505,70
14.	66	<b>Abschreibungen</b>	<b>1.166.900</b>	<b>1.160.000</b>	<b>1.264.902,40</b>
		66190000 Sonst. Abschreib. auf immater. Vermögensgegenst. des Anl.verm	4.900	4.900	9.256,04
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	654.300	647.400	648.432,00
		66209000 Abschreibungen auf Gebäude SIP	155.300	155.300	155.224,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	115.600	115.600	133.378,42
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	5.400	5.400	6.949,06
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	207.500	207.500	257.037,50
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	23.900	23.900	54.625,38
15.	71	<b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</b>	<b>1.341.100</b>	<b>1.348.900</b>	<b>1.312.959,29</b>
		71280400 Schülerveranstaltungen, Schülersozialfonds	900	900	0,00
		71280410 Zuschüsse "Öffnung der Schule"	4.200	5.000	8.348,04
		71720100 Gastschulbeiträge	1.300.000	1.300.000	1.264.457,00
		71720200 Gastschulbeiträge Ersatzschulen	36.000	43.000	40.154,25
18.	70, 74, 76	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.250</b>	<b>1.200</b>	<b>1.082,51</b>
		70300000 Kfz-Steuer	1.250	1.200	1.082,51
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>5.404.450</u></b>	<b><u>4.709.640</u></b>	<b><u>4.427.657,29</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-4.957.650</u></b>	<b><u>-4.259.940</u></b>	<b><u>-3.997.392,66</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-4.957.650</u></b>	<b><u>-4.259.940</u></b>	<b><u>-3.997.392,66</u></b>
25.	59	<b>Außerordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.785,00</b>
		59120000 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst. über 250 EUR	0	0	1.785,00
<b>27.</b>		<b><u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.785,00</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-4.957.650</u></b>	<b><u>-4.259.940</u></b>	<b><u>-3.995.607,66</u></b>
29.	91	<b>Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.767.332</b>	<b>1.421.652</b>	<b>1.777.766,44</b>
		91000000 Erlöse ILV	0	0	150,00
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	214.540	176.640	180.808,92
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.552.792	1.245.012	1.596.807,52
30.	92	<b>Kosten aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.142.275</b>	<b>1.473.449</b>	<b>2.178.263,50</b>
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	192.793	121.528	106.595,40
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.949.482	1.351.921	2.071.668,10
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-374.943</u></b>	<b><u>-51.797</u></b>	<b><u>-400.497,06</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-5.332.593</u></b>	<b><u>-4.311.737</u></b>	<b><u>-4.396.104,72</u></b>



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4008 Produkt 031001 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

**Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

03100101 61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)

Einzelmaßnahmen bei den Beruflichen Schulen 2024:

- Berufliche Schulen Biedenkopf: Gebäude A Fenster und Sonnenschutz (600.000 €)

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4008 Produkt 031001 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Po s.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investi- tionsförderungsmaßnah- men	
		2024	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	2023		Gesamt- auszah- lungsbe- darf	davon bis- her bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>960.478</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>187.160,00</b>	<b>13.551.478,00</b>	<b>0,00</b>
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	960.478	0	0	185.375,00	13.551.478,00	0,00
	82081000 Einzahlungen aus Inv.-Zuweis. vom Bund	0	0	0	122.375,00	0,00	0,00
	82081100 Einzahlungen aus Inv.-Zuweis. vom Land	960.478	0	0	63.000,00	960.478,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlage- u immateriellen Vermögens	0	0	0	1.785,00	0,00	0,00
	82283100 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst. über 250 EUR	0	0	0	1.785,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>960.478</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>187.160,00</b>	<b>13.551.478,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.147.700</b>	<b>1.515.000</b>	<b>5.885.600</b>	<b>6.382.804,80</b>	<b>43.252.100,00</b>	<b>35.665.000,00</b>
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.887.100	1.515.000	5.570.000	5.712.715,88	41.462.100,00	35.060.000,00
	84285107 Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	722.100	0	1.470.000	938.013,34	16.692.100,00	15.970.000,00
	84285108 Auszahlungen für Anl.i. Bau: wertsteigernde Gebäudesanier.	4.065.000	1.315.000	4.050.000	4.774.702,54	24.420.000,00	19.040.000,00
	84285210 Auszahlungen für Anl.i. Bau: Höfe, Plätze, Außenanlagen	100.000	200.000	50.000	0,00	350.000,00	50.000,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	1.260.600	0	315.600	670.088,92	1.790.000,00	605.000,00
	84383101 Ausz. für die Beschaffung von Fahrzeugen/ Fuhrpark	25.000	0	25.000	38.080,00	0,00	0,00
	84383107 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Sport- und Spielgeräte	0	0	0	122.431,00	0,00	0,00
	84383108 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Cafeterien/ Küchen in Schulen	0	0	0	20.362,09	0,00	0,00
	84383112 Auszahlungen für Erwerb/ Erweiterung von Telefonanlagen	0	0	0	14.756,17	0,00	0,00
	84383114 Ausz. f. Erw. v. Schulmöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	25.000	0	15.000	0,00	0,00	0,00
	84383117 Ausz.f. Ausstattungen EDV und Fachräume in Schulen	1.185.000	0	250.000	440.197,17	1.790.000,00	605.000,00
	84383121 Auszahlungen für Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	0	0	0	6.123,58	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	25.600	0	25.600	28.138,91	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>6.147.700</b>	<b>1.515.000</b>	<b>5.885.600</b>	<b>6.382.804,80</b>	<b>43.252.100,00</b>	<b>35.665.000,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-5.187.222</b>	<b>-1.515.000</b>	<b>-5.885.600</b>	<b>-6.195.644,80</b>	<b>-29.700.622,00</b>	<b>-35.665.000,00</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4008 Produkt 031001 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>									
<b>0310000 Schulbudget Berufliche Schulen</b>									
03100101.84383200 BS Biedenkopf Schulbudget	12.800	0	12.800	1.192,48	0,00	0,00	12.800	12.800	12.800
03100102.84383200 BS Kirchhain Schulbudget	12.800	0	12.800	8.636,05	0,00	0,00	12.800	12.800	12.800
<b>= Saldo</b>	<b>-25.600</b>	<b>0</b>	<b>-25.600</b>	<b>-9.828,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.600</b>	<b>-25.600</b>	<b>-25.600</b>
<b>0310001 Betriebs-/Geschäftsausstatt.,sonst. Investitionen Berufliche Schulen</b>									
03100100.84383101 Berufliche Schulen: Fuhrpark *	25.000	0	25.000	0,00	0,00	0,00	25.000	25.000	25.000
03100100.84383114 Schulträgermittel Einrichtung und Ausstattung allgemein	25.000	0	15.000	0,00	0,00	0,00	25.000	25.000	25.000
03100101.84383101 BS Biedenkopf: Fuhrpark	0	0	0	38.080,00	0,00	0,00	0	0	0
03100101.84383108 BS Biedenkopf: BGA Cafeteria/Küche	0	0	0	10.587,43	0,00	0,00	0	0	0
03100101.84383112 BS Biedenkopf: Telefonanlagen	0	0	0	14.756,17	0,00	0,00	0	0	0
03100101.84383117 BS Biedenkopf: EDV und Fachräume sowie allgemeines *	200.000	0	200.000	16.230,87	500.000,00	300.000,00	0	0	0
03100102.82081100 BS Kirchhain: Zuweisungen vom Land	960.478	0	0	63.000,00	960.478,00	0,00	0	0	0
03100102.84383107 BS Kirchhain: Pausenhofgestaltung	0	0	0	122.431,00	0,00	0,00	0	0	0
03100102.84383108 BS Kirchhain: BGA Cafeteria/Küche	0	0	0	9.774,66	0,00	0,00	0	0	0
03100102.84383117 BS Kirchhain: Ausstattung EDV und Fachräume in Schulen	0	0	0	13.130,46	0,00	0,00	0	0	0
03100102.84383117 BS Kirchhain: Anschaffung von Maschinen, Holz- und Metalltechnik	0	0	0	181.619,23	255.000,00	255.000,00	0	0	0
03100102.84383117 BS Kirchhain: Einrichtung Neubau Werkstattgebäude *	985.000	0	50.000	0,00	1.035.000,00	50.000,00	0	0	0
03100102.84383121 BS Kirchhain: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	6.123,58	0,00	0,00	0	0	0
03100102.84383200 BS Kirchhain: GWG allgemein (kein Schulbudget)	0	0	0	18.310,38	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-274.522</b>	<b>0</b>	<b>-290.000</b>	<b>-368.043,78</b>	<b>-829.522,00</b>	<b>-605.000,00</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>
<b>0310002 Baumaßnahmen Berufliche Schulen</b>									
03100102.84285107 IP BS Kirchhain: Erweiterungsbau Werkstattgebäude *	722.100	0	1.470.000	938.013,34	4.192.100,00	3.470.000,00	0	0	0
03100102.84285210 BS Kirchhain: Außenanlage *	100.000	200.000	50.000	0,00	350.000,00	50.000,00	200.000	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-822.100</b>	<b>-200.000</b>	<b>-1.520.000</b>	<b>-938.013,34</b>	<b>-17.042.100,00</b>	<b>-16.020.000,00</b>	<b>-200.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>0310003 EFRE-Programm Berufliche Schulen</b>									
03100101.82081000 Zuweisung EU-Programm EFRE BS Biedenkopf	0	0	0	108.336,00	0,00	0,00	0	0	0
03100101.84383117 BS Biedenkopf Beschaffungen EFRE-Programm	0	0	0	217.482,02	0,00	0,00	0	0	0

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4008 Produkt 031001 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
03100102.82081000 BS Kirchhain Zuweisung EU-Programm EFRE	0	0	0	14.039,00	0,00	0,00	0	0	0
03100102.84383117 BS Kirchhain Beschaffungen EFRE-Programm	0	0	0	11.734,59	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-106.841,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
2000000 Investitionsprogramm Hessenkasse									
03100101.84285108 IP BS Biedenkopf: Sanierung Gebäude B (Hessenkasse) *	1.950.000	0	3.600.000	4.436.457,87	14.450.000,00	12.500.000,00	0	0	0
03100102.84285108 IP BS Kirchhain: Komplettisanierung Werkstattgebäude (Hessenkasse) *	2.115.000	1.315.000	450.000	338.244,67	9.970.000,00	6.540.000,00	1.315.000	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-4.065.000</b>	<b>-1.315.000</b>	<b>-4.050.000</b>	<b>-4.774.702,54</b>	<b>-11.829.000,00</b>	<b>-19.040.000,00</b>	<b>-1.315.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

0310001.36 (03100100.84383101) Berufliche Schulen: Fuhrpark

25.000 € werden für Fälle veranschlagt, bei denen unterjährig ein irreparabler oder unwirtschaftlicher Reparaturaufwand entsteht und so eine Ersatzbeschaffung notwendig wird.

0310001.32 (03100101.84383117) BS Biedenkopf: EDV und Fachräume sowie allgemeines

Im Anschluss an die Sanierung des Gebäudes B müssen drei naturwissenschaftliche Fachräume, ein Werkraum, sowie diverse weitere Räume neu eingerichtet werden. Der Gesamtausgabebedarf liegt bei 500.000 €. Mit dem Haushalt 2023 wurden bereits 300.000 € bereitgestellt. In 2024 werden 200.000 € veranschlagt.

0310001.72 (03100102.84383117) BS Kirchhain: Einrichtung Neubau Werkstattgebäude

Für die Einrichtung des Neubaus werden insgesamt 1.035.000 € benötigt. In 2023 wurden zunächst 50.000 € für die Planung bereitgestellt. In 2024 erfolgt die Veranschlagung der Restmittel über 985.000 €

0310002.31 (03100102.84285107) IP BS Kirchhain: Erweiterungsbau Werkstattgebäude

Der zusätzliche Raumbedarf im Werkstattbereich an der BS Kirchhain wird über einen kleinen Neubau bereitgestellt, mit dessen Bau in 2022 begonnen worden ist. Der Gesamtausgabebedarf beläuft sich auf mittlerweile 4.192.100 €. Bisher wurden 3.470.000 € bereitgestellt. In 2024 erfolgt die Bereitstellung der Restmittel von 722.100 €.

0310002.32 (03100102.84285210) BS Kirchhain: Außenanlage

Für den 2. Bauabschnitt des Schulhofes an den Beruflichen Schulen in Kirchhain werden insgesamt 350.000 € benötigt. Bisher bereitgestellt wurden 50.000 €. Der Ansatz für 2024 beläuft sich auf 100.000 €. Weitere Mittel in Höhe von 200.000 € werden für 2025 eingeplant.

2000000.12 (03100101.84285108) IP BS Biedenkopf: Sanierung Gebäude B (Hessenkasse)

Der Gesamtausgabebedarf der Sanierung des Gebäude B an der Beruflichen Schule in Biedenkopf hat sich mittlerweile auf 14,45 Mio. € erhöht. 7,9 Mio. € wurden bereits aus dem Investitionsprogramm Hessenkasse und weitere 4,6 Mio. € mit dem Haushalt 2023 bereitgestellt. Als Ansatz 2024 werden die restlichen Mittel in Höhe von 1.950.000 Mio. € eingeplant.

2000000.14 (03100102.84285108) IP BS Kirchhain: Komplettisanierung Werkstattgebäude (Hessenkasse)

Für die Komplettisanierung des Werkstattgebäudes wird der Gesamtausgabebedarf aktuell mit 9.970.000 € beziffert. In Vorjahren wurden bereits 6.090.000 € über die Hessenkassenförderung sowie 450.000 € mit dem Haushalt 2023 für die Sanierung des Bestandsgebäudes bereitgestellt. Mit dem Haushalt 2024 werden weitere 2.115.000 € sowie eine VE für 2025 über 1.315.000 € bereitgestellt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

### Produktbeschreibungen

Produkt	0313010000	Allgemeine Schuldienstleistungen
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Leistungen der zentralen Schulverwaltung</li> <li>2. Jugendverkehrsschulen (Dautphetal und Stadtallendorf)</li> <li>3. Europaschule Gladenbach</li> <li>4. Medienzentren</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Schulübergreifende Schulträgeraufgaben, Erhebung der Schulumlage, Abrechnung sonstiger Erträge und Aufwendungen</li> <li>2. Schulwegsicherung</li> <li>3. Sonstige schulische Förderungen</li> </ol>		
zu 2.:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Durchführung von Verkehrserziehungsmaßnahmen</li> <li>2. Planung, Bau u. Unterhaltung v. Schulgebäuden u. Außenanlagen</li> <li>3. Beschaffung von Einrichtungen, Lehr- u. Lernmitteln u. Verbrauchsmaterial</li> <li>4. Einsatz d. Hausmeister</li> <li>5. Organisation d. Reinigungsdienstes</li> </ol>		
zu 4.:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Fachliche Beratung u. Unterstützung von Schulen bei Anschaffungen u. Unterhaltung von AV-Geräten u. Medien</li> <li>2. Ausleihe von AV-Geräten u. Medien an Schulen und Dritte</li> <li>3. Planung, Bau u. Unterhaltung der Medienzentren</li> <li>4. Beschaffung von Einrichtungen, Lehr- u. Lernmitteln u. Verbrauchsmaterial</li> <li>5. Einsatz der Hausmeister und Verwaltungspersonal</li> <li>6. Organisation des Reinigungsdienstes</li> </ol>		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: Hess. Schulgesetz, Schulwegplanung, Finanzausgleichsgesetz		
zu 2.: Hess. Schulgesetz, Gremienbeschlüsse, (VOL/VOB, BGB), Geschäftsverteilung		
zu 4.: Hess. Schulgesetz, Gremienbeschlüsse, (VOL/VOB, BGB), Geschäftsverteilung		
<b>Ziele</b>		
zu 1.:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebes im Rahmen der dem Schulträger übertragenen Aufgaben, Erhebung einer kostendeckenden Schulumlage</li> <li>2. Sicherer Schulweg</li> </ol>		
zu 2.: Erhöhung der Verkehrssicherheit bzw. der am Straßenverkehr teilnehmenden Kinder und Jugendlichen		
zu 4.: Förderung der Medienkompetenz von Schülern und Lehrkräften		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen *	61.976.000	60.975.000	54.319.542,00
		55830000 Erträge aus Schulumlage	61.976.000	60.975.000	54.319.542,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	424.820	881.752	1.252.967,21
		54200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0	0	661.573,84
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	424.820	881.752	591.393,37
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen *	4.193.400	3.855.200	6.014.338,22
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	2.693.400	2.855.200	2.917.212,86
		54640000 Erträge aus der Auflösung von Sopo für Umlagen §50 Abs.3 FAG	1.500.000	1.000.000	3.097.125,36
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	430.000	429.000	30.574,65
		53020000 Nebenerlöse aus der Abgabe von Energie	15.000	14.000	13.784,26
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	15.000	15.000	16.790,39
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung u. Auflösung v. Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückst.)	100.000	100.000	0,00
		53990010 Erträge aus der Schulrücklage	300.000	300.000	0,00
<b>10.</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>67.024.220</b>	<b>66.140.952</b>	<b>61.617.422,08</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	41.890	48.970	56.241,43
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	34.560	40.810	46.039,24
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	7.330	8.160	10.202,19
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.480	2.970	2.779,77
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.480	2.970	2.779,77
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	4.388.610	5.100.910	6.579.111,82
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	1.100	1.100	44,83
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	7.000	6.000	15.190,07
		60510000 Strom	1.800	2.000	1.826,00
		60520000 Gas	1.500	1.000	1.019,06
		60560000 Wasser, Abwasser	1.500	1.000	1.387,02
		60630003 Hard- und Software bis 250 € (GWG-Grenze)	250.000	275.000	91.085,44
		60630100 Aufwand f. Ersatzbeschaffungen Festwerte Sachanlagevermögen	51.500	251.500	42.136,99
		60630101 Aufwand f. Ersatzbeschaffungen Festwerte EDV/ Fachräume	250.000	350.000	228.034,83
		60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel	135.800	136.100	91.527,76
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattungs- Gegenstände und Kleingeräte	33.000	35.000	107.069,22
		61330000 Aufwandsentschädigungen Honorarkräfte	26.600	21.300	6.143,56
		61330600 Aufw.entschädig. IT-Support an Schulen	1.493.450	1.493.450	1.447.370,74
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	0	91.500	10.966,77
		61610002 Instandhaltung der Gebäude (Brandschutzmaßnahmen)	400.000	500.000	111.232,81
		61610003 Instandhaltung der Gebäude (Unfallverhütungsmaßnahmen)	0	0	718,76
		61610006 Instandhaltung der Gebäude (Schadstoffsanierungen und Standsicherheit)	50.000	50.000	23.054,86
		61610007 Instandhaltung der Gebäude (Sanierungen Wasserversorgung)	40.000	25.000	10.168,45
		61610010 Sanierung Heizungsanlagen	30.000	30.000	98.067,45
		61610012 Instandhaltungs-/Begleitmaßn. Digitalpakt Schule	50.000	0	388.091,87
		61610013 Einbau stationäre RLT-Anlagen	0	0	1.222.119,06

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		61610014 Umrüstung auf LED	100.000	100.000	0,00
		61610015 Ums. Leitlinien Pausenhofgestaltung	100.000	100.000	0,00
		61610300 Bauunterhaltung: Maßnahmen zur Energieeinsparung	30.000	20.000	18.701,31
		61610400 Instandhaltung Sanitäranlagen	150.000	300.000	171.439,12
		61610800 Austausch von Schließenanlagen	100.000	150.000	0,00
		61630000 Instandhalt. von Einrichtungen und Ausstattungen	100.000	150.000	75.731,99
		61660300 Wartungskosten/ sonstige EDV-Kosten	25.000	50.000	15.870,00
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	100.000	180.000	65.138,19
		61730000 Fremdreinigung	7.610	6.910	6.462,48
		61780028 Projekt "Haus der kleinen Forscher"	1.000	1.000	-1,30
		61782100 Kreiseltern-/ Kreisschülerrat	5.000	5.000	2.069,30
		61784000 Veranstaltungen für Schul- anfänger/Schulwegsicherung	29.500	25.000	28.925,58
		61784020 Schulpartnerschaften	10.000	10.000	0,00
		67300200 Benutzungsgebühren Sporthallen und Bürgerhäuser	2.000	3.500	0,00
		67300400 Rundfunk-/ Fernsehgebühren	300	300	299,56
		67301000 Abfallgebühren	80.250	60.300	74.829,54
		67400000 Freiwilliges Soziales Jahr, Freiwilligendienste	60.000	60.000	30.425,00
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	5.000	1.500	5.630,03
		67710200 Aufw. für Sicherheitsüberprüf. v. Einrichtungen u. Anlagen	250.000	230.000	375.352,20
		67730000 Aufw. f. betriebswirtschaftl. Beratung und ähnliches	10.000	10.000	9.786,26
		67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	10.000	10.000	3.968,65
		67790300 Andere Beratungsleistungen: Planungskosten	60.000	80.000	47.710,86
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	100	100	0,00
		68200000 Porto und Versandkosten	450	500	21,15
		68320000 Telefonkosten	257.500	207.000	197.280,53
		68500000 Reisekosten	4.100	4.600	94,15
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	8.000	6.000	1.198,37
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	4.350	4.150	3.325,83
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	30.000	30.000	27.912,80
		69700001 Einstellungen in Sonderposten Rückzahlung Schulumlage	0	0	1.486.481,70
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	25.200	25.100	33.202,97
14.	66	<b>Abschreibungen *</b>	<b>1.657.100</b>	<b>1.280.700</b>	<b>1.350.477,09</b>
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	39.100	39.100	45.426,00
		66190000 Sonst. Abschreib. auf immater. Vermögensgegenst. des Anl.verm	0	0	7.929,18
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	393.100	123.100	43.532,48
		66209000 Abschreibungen auf Gebäude SIP	80.800	80.800	80.764,00
		66210000 Abschreibungen Infrastruktur- vermögen	900	900	812,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	92.600	92.600	97.171,07
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	5.000	5.000	4.975,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	867.100	760.700	869.494,90
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	178.500	178.500	200.372,46
15.	71	<b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *</b>	<b>234.645</b>	<b>172.645</b>	<b>94.401,31</b>
		71220000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	0	30.000	0,00
		71220300 Zuweisungen für Stadt- und Schulbüchereien	30.000	32.000	23.128,14
		71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	189.365	95.365	53.601,31
		71280400 Schülerveranstaltungen, Schülersozialfonds	15.280	15.280	17.671,86
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>6.324.725</u></b>	<b><u>6.606.195</u></b>	<b><u>8.083.011,42</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>60.699.495</u></b>	<b><u>59.534.757</u></b>	<b><u>53.534.410,66</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
24.		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</b>	<b>60.699.495</b>	<b>59.534.757</b>	<b>53.534.410,66</b>
28.		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</b>	<b>60.699.495</b>	<b>59.534.757</b>	<b>53.534.410,66</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen *	2.280.205	479.290	3.112.269,65
		91000008 Erlöse aus ILV: Personal- und Sachkosten	34.000	37.000	6.000,00
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg. Invest.-Pausch.	57.360	37.290	48.338,72
		91000015 Erlöse aus ILV: Überlassung Schulturnhallen an Vereine	925.000	405.000	921.433,07
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.263.845	0	2.136.497,86
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen *	4.087.334	2.721.957	3.694.627,71
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.000	1.000	733,50
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	85.469	62.777	66.674,21
		92000016 Kosten aus ILV: Überlassung Großsporthallen für Schulsport	305.000	169.000	302.977,22
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	3.695.865	2.489.180	3.324.242,78
31.		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</b>	<b>-1.807.129</b>	<b>-2.242.667</b>	<b>-582.358,06</b>
32.		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</b>	<b>58.892.366</b>	<b>57.292.090</b>	<b>52.952.052,60</b>

#### Erläuterungen zu 5. Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

##### 03130101 55830000 Erträge aus Schulumlage

Seit dem 01.01.2016 ist das im Rahmen einer umfassenden Reform veränderte neue Hessische Kommunale Finanzausgleichsgesetz (HFAG) in Kraft. Die Grundsätze zur Erhebung der Kreis- und Schulumlage sind unverändert geblieben.

Nach § 50 Abs. 3 HFAG erheben die Landkreise zum Ausgleich ihrer Belastungen als Schulträger von kreisangehörigen Gemeinden, die nicht Schulträger sind, einen Zuschlag zur Kreisumlage. Das Aufkommen darf die Belastung des Landkreises aus der Schulträgerschaft nicht übersteigen und ist zweckgebunden zu vereinnahmen.

Von der Universitätsstadt Marburg wird keine Schulumlage erhoben, da diese in ihrem Bereich eigener Schulträger ist. Die Umlagegrundlagen für die Schulumlage entsprechen denen zur Erhebung der Kreisumlage und berücksichtigen die Steueraufkommen der Städte und Gemeinden aus dem zweiten Halbjahr 2022 und dem ersten Halbjahr 2023 und die Gemeindegemeinschaftszuweisungen für das neue Finanzausgleichsjahr.

Die Schulumlagegrundlagen erhöhen sich um rd. 5,04 Mio. € auf 306,1 Mio. € in 2024 (Vorjahr 301,1 Mio. €).

Für das Haushaltsjahr 2024 wird der Schulumlagehebesatz von 20,25% nicht verändert (2023, 2022, 2021, 2020, 2019 und 2018 = 20,25%, 2017 = 19,75%, 2016 = 19,75%, 2015 = 19,9%, 2014 = 18,8%, 2013 = 18,8%, 2012 = 20,8%, 2011 = 20,8%, 2010 = 19,5%, 2009 = 19,8%, 2008 = 16,2%).

Es errechnet sich danach ein Schulumlageaufkommen von 62,0 Mio. € (Vorjahr 60,97 Mio. €).

#### Erläuterungen zu 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

##### 03130101 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Rund 300.000 € erhält der Landkreis seit 2019 aus originären Haushaltsmitteln des Landes als eine zusätzliche Zuweisung für inklusionsrelevante Aufgaben.

Aus dem Sofortprogramm „Leihgeräte für Lehrkräfte“ (3. Annex) als Zusatzvereinbarung zum DigitalPakt Schule zur Ausstattung der Leihgeräte für Lehrkräfte mit Office-Lizenzen erhält der Landkreis für die Jahre 2023 und 2024 je 75.896 € aus Landesmitteln.

Weitere Erträge von 24.520 € entfallen auf Landeszuweisungen für die Europaschule Gladenbach und sind ebenfalls unter dem Konto 54210000 veranschlagt.

Insgesamt ergibt sich ein Ansatz von rd. 400.500 €.



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

### **Erläuterungen zu 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen**

03130101 54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich

Unter dem Konto werden die Erträge aus der Auflösung der seit 1990 erhaltenen Schulbaupauschalen (ausgehend von einer gewogenen Auflösungsdauer von 25 Jahren), der Landeszuweisung für den Buswendepplatz und die Busbuchten am Schulzentrum in Kirchhain sowie sonstigen Zuweisungen eingeplant und verbucht. Zusätzlich werden hier die zu erwartenden Erträge aus der Auflösung der Zuschussanteile im Kommunalinvestitionsprogramm 2 sowie im Investitionsprogramm Hessenkasse geplant.

03130101 54640000 Erträge aus der Auflösung von Sopo für Umlagen §50 Abs.3 FAG

Nach § 41 Abs. 8 GemHVO ist in der Schlussbilanz eines Jahres ein Sonderposten für die Rückzahlung von Umlagen anzusetzen, wenn im Haushaltsjahr die Erträge aus der Schulumlage nach § 50 Abs. 3 FAG die Aufwendungen aus der Schulträgerschaft übersteigen. Ein solcher Überschuss bei der Schulträgerschaft ist im folgenden Haushaltsjahr ertragswirksam aufzulösen.

Zum 31.12.2022 bestand ein Sonderposten von rd. 1,5 Mio. €. Dieser wird im Jahresabschluss 2023 ertragswirksam aufgelöst. Nach den Prognosen zum Haushaltsverlauf ist damit zu rechnen, dass danach ein Überschuss verbleibt, der zur planmäßige Reduzierung der Aufwendungen im Haushalt 2024 eingesetzt wird.

### **Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

03130101 60630003 Hard- und Software bis 250 € (GWG-Grenze)

Die zunehmende Digitalisierung der Schulen und die damit verbundenen Beschaffungen im Softwarebereich erfordern einen Ansatz für 2024 in Höhe von 250.000 €. Durch die Umsetzung des DigitalPakts und die dazugehörigen Annex-Programme wächst der Bedarf an leistungsfähiger Software bspw. für die Geräteverwaltung und Netzwerksicherung stetig.

03130101 60630101 Aufwand f. Ersatzbeschaffungen Festwerte EDV/ Fachräume

Derzeit werden an den Schulen rd. 4.800 Computer genutzt. Durch die schnell voranschreitende Digitalisierung kommt es teilweise zur Umstellung im Bereich der Endgeräte und es kommen vermehrt iPads zum Einsatz. Es besteht jedoch noch immer ein sehr hoher Mittelbedarf um den vorhandenen Bestand, insbesondere für den Unterrichtsbereich, adäquat zu halten.

Für den Austausch defekter und veralteter IT-Ausstattung werden in 2024 250.000 € eingeplant.

03130101 60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel

In 2024 sind Mittel von 135.000 € für die Beschaffung von Hygiene- und Reinigungsmaterial für die Mensen und Cafeterien sowie 300 € für die Jugendverkehrsschulen und 500 € für die Medienzentren veranschlagt. Der Schulträger ist im Rahmen der gültigen Hygienerichtlinien verpflichtet, diese auch im Falle eines vereinbarten Betreiberverhältnisses zur Verfügung zu stellen. Der Ansatz wird gesondert eingeplant, da die Beschaffung nicht über die budgetierten Einzelansätze der Schulen erfolgt. Die Erhöhung der Ansätze wird beibehalten, da hier weiter ein erhöhter Bedarf, ausgelöst durch Corona sowie durch die von Lieferanten angekündigten Preissteigerungen im Reinigungs- und Hygienebereich, besteht.

03130101 61330000 Aufwandsentschädigungen Honorarkräfte

Für die Zahlungen im Rahmen des Schülerprojektes Robotikum müssen jährlich rund 20.000 € bereitgestellt werden. Hinzu kommen Honorare von 3.000 € bei den Medienzentren sowie 3.600 € bei der Europaschule Gladenbach.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

#### 03130101 61330600 Aufw.entschädig. IT-Support an Schulen

Für die Schulen des Landkreises und deren digital unterstütztes Lernen ist der IT-Support von hoher Wichtigkeit. Um den Support (2nd-Level und 3th-Level) sicherzustellen bediente sich der Schulträger bislang bei externen Systembetreuenden, die mittels Honorarverträgen an den Landkreis gebunden waren. Die jährlich kontinuierlich steigenden Aufwendungen wurden im Rahmen des Projektes Schule@Zukunft jährlich mit rund 11% durch das Land bezuschusst. Diese Förderung lief im Jahr 2020 aus. Im Rahmen des DigitalPakts Schule und dem dazugehörigen Annex II wurden seitens des Landes in 2023 einmalig 1.057.232 € für den IT-Support zur Verfügung gestellt. Darüber hinaus wächst der Bedarf durch die voranschreitende Digitalisierung der Schulen stetig weiter, sodass die Fördermittel nicht ausreichend sind.

Wichtig ist, dass leistungsfähige und moderne Strukturen im IT-Support aufgebaut werden. Daher stellte der Schulträger bereits in 2022 Mittel von insgesamt 1.432.760 € und in 2023 1.493.450 € für den IT-Support an Schulen zur Verfügung, welche durch Mittel des Förderprogrammes Annex II refinanziert werden. Vertragsgemäß wird dieser Ansatz ebenfalls im Haushaltsjahr 2024 mit 1.493.450 € veranschlagt. Weiter übernimmt die Firma INTEGRAL Schritt für Schritt den IT-Support und baut diesen um, sodass zukünftig ein flächendeckend qualitativ guter IT-Support gewährleistet wird und den Schulen eine leistungsfähige digitale Infrastruktur zur Verfügung steht; was durch den digitalen Ausbau im Rahmen des DigitalPakts Schule unerlässlich ist.

#### 03130101 61610002 Instandhaltung der Gebäude (Brandschutzmaßnahmen)

Seit dem Haushaltsjahr 2016 sind spezielle Mittel für Brandschutzsanierungen veranschlagt. Auch in den nächsten Jahren soll eine verstärkte Behebung festgestellter Mängel in diesen Bereichen vorgenommen werden. Die für 2024 vorgesehenen einzelnen Standorte für Brandschutzmaßnahmen werden erst im Laufe des Haushaltsjahres explizit festgelegt.

#### 03130101 61610006 Instandhaltung der Gebäude (Schadstoffsanierungen und Standsicherheit)

Die im Haushalt 2024 vorgesehenen Mittel von 50.000 € werden speziell für Schadstoffsanierungen (insbesondere für PCB-Untersuchungen und -sanierungen) und Standsicherheit (Betonanierung) eingeplant.

#### 03130101 61610010 Sanierung Heizungsanlagen

Viele Heizungsanlagen an den Schulen sind über 25 Jahre alt und damit an der Austauschgrenze. Für kurzfristig erforderlich werdende Erneuerungen von Heizungsanlagen werden für 2024 insgesamt 30.000 € eingeplant.

#### 03130101 61610014 Umrüstung auf LED

Im Zuge des Klimaschutzes und der Umsetzung des Klimaschutzaktionsplans, aber auch durch die aktuelle Gasmangel-lage ist es erforderlich, die Gebäude des Landkreises auf LED umzustellen. Der Ansatz für 2024 beläuft sich auf 100.000 €.

#### 03130101 61610015 Ums. Leitlinien Pausenhofgestaltung

Für die Umsetzung des KT-Beschlusses "Umsetzung der Pausenhofgestaltungsleitlinien" an den Muster-Schulstandorten G Lohra, GS Stadtallendorf, G Wallau (keine festgelegte Rangfolge) werden in den Jahren 2023 bis 2025 je 100.000 € bereitgestellt.

Die im Ergebnishaushalt als Aufwand veranschlagten Mittel werden nach § 20 Abs. 2 GemHVO als einseitig deckungsfähig zu Gunsten von investiven Auszahlungen für dieselben Zwecke erklärt.

#### 03130101 61610400 Instandhaltung Sanitäranlagen

Ab dem Haushalt 2019 wurden 300.000 € gesondert zur Sanierung von Schultoiletten ausgewiesen. Insbesondere an kleineren und älteren Schulen besteht diesbezüglich ein größerer Sanierungsstau und dringender Handlungsbedarf, der in den nächsten Jahren gezielt abgearbeitet werden soll. Im Haushaltsjahr 2024 werden 150.000 € bereitgestellt.

#### 03130101 61610800 Austausch von Schließanlagen

Die Schließanlagen der Schulen müssen nach und nach ausgetauscht werden, um einheitliche Sicherheitsstandards zu erreichen.

#### 03130101 61660300 Wartungskosten/ sonstige EDV-Kosten

Das Projekt "Schule@Zukunft" ist mit dem DigitalPakt Schule ausgelaufen. Jedoch werden weiterhin Mittel im Bereich der Wartungs- und sonstigen EDV-Kosten benötigt. Daher erfolgt auch in 2024 eine Mittelveranschlagung von 25.000 €.

#### 03130101 67301000 Abfallgebühren

Ausgewiesen sind im Haushalt 2024 Mittel von 80.250 € für Abfallgebühren. Es handelt sich vorwiegend um die Abfallsorgung aus dem Bereich der Schulmensen und des Mittagstischs bei der Grundschulbetreuung, die nicht über die Schulbudgets gebucht werden.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

## 03130101 67400000 Freiwilliges Soziales Jahr, Freiwilligendienste

Schulpflichtige Flüchtlingskinder werden für die Dauer von in der Regel einem Jahr in sog. Intensivklassen beschult, bis sie am Unterricht in der Regelschule teilnehmen können. Zur Unterstützung der Arbeit in Intensivklassen soll der Einsatz von FSJ-Kräften ermöglicht werden. Weiterhin dient die zentrale Veranschlagung im Produkt "Allgemeine Schuldienstleistungen" der Deckung von entsprechenden Aufwendungen in anderen Produkten der Schulträgerschaft und erstreckt sich auch auf den möglichen Einsatz von FSJ-Kräften im Ganztags- und Betreuungsangebot.

In den vergangenen beiden Jahren ist eine verstärkte Nachfrage von Schüler\*innen zu verzeichnen, die nach ihrem Schulabschluss ein FSJ in dem o.a. Bereich absolvieren möchten. Das FSJ hat sich – gerade auch in der Corona-Pandemie – für viele als sinnvolle Alternative zur direkten Aufnahme eines Studiums in der aktuell schwierigen Situation entwickelt. Die Rückmeldungen aus den Schulen sind durchweg positiv; die FSJ-Kräfte sind eine wichtige Unterstützung im schulischen Alltag, insbesondere im Bereich der Intensivklassen. Um pro Schuljahr dem Bedarf entsprechend 6 FSJ-Kräfte beschäftigen zu können, wird die Aufstockung des HH-Ansatzes auf insgesamt 60.000 €, ebenso wie im Vorjahr, beibehalten.

## 03130101 67710200 Aufw. für Sicherheitsüberprüf. v. Einrichtungen u. Anlagen

Die mit 250.000 € geplanten Aufwendungen für Sicherheitsüberprüfungen setzen sich wie folgt zusammen:

150.000 € Allgemeine Sicherheitsüberprüfungen

30.000 € rechtlich vorgeschriebenes Schädlings-Monitoring in allen Küchen der Schulliegenschaften

70.000 € Fortschreibung Baumkataster

## 03130101 67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen

Für besondere Beratungsleistungen (z. B.: Durchführung der Phase Null) wird ein Betrag in Höhe von 10.000 € eingestellt.

## 03130101 67790300 Andere Beratungsleistungen: Planungskosten

Für Beratungs- bzw. Planungsleistungen hinsichtlich der Einrichtungsplanung von Fachräumen werden 60.000 € veranschlagt.

## 03130101 68320000 Telefonkosten

Durch die Umstellung der Schulanschlüsse auf das Breitbandnetz müssen die Telefonanschlüsse der Schulen angepasst werden. Diese Anpassung erfolgt zentral und die Anschlussvariante wird anhand der Schülerzahlen und Nutzung bestimmt. Daher werden die Telefonkosten auch in 2024 nicht im Schulbudget, sondern zentral im Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen, veranschlagt. Im Schulbudget erfolgt weiterhin die Bereitstellung der Mittel für die Homepagelkosten.

**Erläuterungen zu 14. Abschreibungen**

## 03130101 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse

Vom Landkreis gewährte Investitionszuschüsse sind für die vergangenen Jahre ermittelt und in die Eröffnungsbilanz übernommen worden, sofern sie an einen bestimmten Zweck gebunden und unter Geltendmachung eines Rückforderungsanspruches geleistet wurden. Nicht darunter fallen Investitionsfördermaßnahmen von untergeordneter Bedeutung (<3.000 €). Die Zuschüsse sind nach § 38 Abs. 4 GemHVO nach Maßgabe der Erfüllung der Verpflichtung aus dem Zuwendungsverhältnis zeitbezogen aufzulösen. Diese Auflösung führt jahresbezogen zu einem Abschreibungsaufwand im Ergebnishaushalt, der nach dem Kontenplan unter dem Konto 6615 0000 zu buchen ist.

Für das Produkt "Schulträgerschaft allgemein" errechnet sich ein Aufwand für Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse von 39.100 € (2023 = 40.100 €, Ist 2022 = 45.426 €).

## 03130101 66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

Der Ansatz enthält die Abschreibungen für die voraussichtlich in 2024 zu aktivierenden Anlagen im Bau.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

#### **Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

03130101 71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Eingeplante Zuweisungen, Zuschüsse und Finanzaufwendungen in Höhe von 55.365 € verteilen sich auf den Verein Jugendwaldheim Roßberg (gemeinsam mit Stadt Marburg) sowie auf den Verein bsj für den außerschulischen Lernort Weidenhausen. Seit dem Haushaltsjahr 2023 werden die Wiederkehrenden Straßenbeiträge ebenfalls über dieses Konto abgewickelt. Hier sind für das Haushaltsjahr 2024 zusätzlich 35.000 € berücksichtigt.

Neu hinzugekommen ist ein Kostenzuschuss zwecks Ergänzung der Schulstruktur (Förderung der Aufrechterhaltung des schulischen Angebots) und Anpassung der Schülerbeförderung an die Bettina-von-Arnim-Schule in Marburg in Höhe von 99.000 €, der unter diesem Konto abgebildet wird.

#### **Erläuterungen zu 29. Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**

03130101 91000015 Erlöse aus ILV: Überlassung Schulturnhallen an Vereine

Zur Gewährleistung einer kostendeckend zu erhebenden Schulumlage müssen die Aufwendungen für Sporthallen sowohl dem Produktbereich (PB) 03 Schulträgeraufgaben, für den Schulsport, als auch dem PB 08, Sportförderung, für die Nutzung durch Vereine, zugeordnet werden.

Die Aufwendungen für Schulturnhallen werden im PB 03 verbucht. Anhand der Belegungspläne ist die Nutzung durch Sportvereine ermittelt und mit den Nutzungsentgelten multipliziert worden, die der Landkreis seinerseits nach den "Richtlinien über die Zahlung von Nutzungsentgelten für die Durchführung von Schulsport in kommunalen Einrichtungen" an die Städte und Gemeinden leistet (16,40 € bis 300 m<sup>2</sup> und 19,13 € bis 1.000 m<sup>2</sup>).

Daraus errechnet sich ein Betrag von 925.000 €, der im PB 03 als Ertrag und PB 08 als Aufwand aus interner Leistungsverrechnung veranschlagt wird.

#### **Erläuterungen zu 30. Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**

03130101 92000016 Kosten aus ILV: Überlassung Großsporthallen für Schulsport

Zur Gewährleistung einer kostendeckend zu erhebenden Schulumlage müssen die Aufwendungen für Sporthallen sowohl dem Produktbereich (PB) 03 Schulträgeraufgaben, für den Schulsport, als auch dem PB 08, Sportförderung, für die Nutzung durch Vereine, zugeordnet werden.

Die Aufwendungen für die Großsporthallen Hinterlandhalle Dautphetal, Herrenwaldhalle Stadtallendorf, Heinrich-Weber-Halle Kirchhain und Lahntalhalle Biedenkopf werden im PB 08 verbucht. Die Nutzung der Hallen für den Schulsport wurde mit 40% angenommen und für 9 von 12 Monaten, ohne Berücksichtigung der Ferien, dem PB 03 zugeordnet.

Daraus errechnet sich ein Betrag von 305.000 €, der im PB 03 als Aufwand und im PB 08 als Ertrag aus interner Leistungsverrechnung veranschlagt wird.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>300.000</b>	<b>1.971.352,49</b>	<b>9.064.981,00</b>	<b>1.982.485,00</b>
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	50.000	0	300.000	1.971.352,49	9.064.981,00	1.982.485,00
	82081000 Einzahlungen aus Inv.-Zuweis. vom Bund	0	0	0	62.475,00	0,00	0,00
	82081092 Bundeszuweisung Digitalpakt	0	0	0	1.753.451,11	8.596.831,00	1.514.335,00
	82081100 Einzahlungen aus Inv.-Zuweis. vom Land	0	0	250.000	31.237,50	91.673,00	91.673,00
	82081141 Einz. Inv.-Zuweis. Schulbudgets Vermögenserwerb 10.000-€-Erlas	50.000	0	50.000	54.930,88	0,00	0,00
	82081803 Einz. aus Inv.-Zuweis. Spende iPad versch. Schulen	0	0	0	69.258,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>300.000</b>	<b>1.971.352,49</b>	<b>9.064.981,00</b>	<b>1.982.485,00</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.271.000</b>	<b>0</b>	<b>1.854.650</b>	<b>4.631.135,31</b>	<b>11.952.142,00</b>	<b>11.952.142,00</b>
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.000	0	0	4.626,59	0,00	0,00
	84182000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	50.000	0	0	0,00	0,00	0,00
	84182002 Ausz.f. geleistete Anzahlungen Grunderwerb	0	0	0	4.626,59	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	2.724.216,11	7.052.800,00	7.052.800,00
	84285107 Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	84285199 Ausz. f. digitale Vernetzung an Schulen Digitalpakt	0	0	0	2.724.216,11	7.052.800,00	7.052.800,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	2.221.000	0	1.854.650	1.902.292,61	4.899.342,00	4.899.342,00
	84081200 Ausz. für Investitionszuweis. an Gemeinden/ GV	0	0	0	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	84383107 Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Sport- und Spielgeräte	100.000	0	30.000	0,00	0,00	0,00
	84383110 Auszahlungen für Erwerb von allg. DV-Hardware	0	0	250.000	3.992,45	250.000,00	250.000,00
	84383112 Auszahlungen für Erwerb/ Erweiterung von Telefonanlagen	20.000	0	20.000	0,00	0,00	0,00
	84383113 Ausz. f. Erw. v. Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	1.000	0	0	0,00	0,00	0,00
	84383114 Ausz. f. Erw. v. Schulmöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	560.000	0	436.000	0,00	0,00	0,00
	84383117 Ausz.f. Ausstattungen EDV und Fachräume in Schulen	200.000	0	120.000	0,00	0,00	0,00
	84383120 Ausz. f. Erw. v. sonst. Ausst. Sonderpr. gem. Leben u. Lernen	10.000	0	10.000	0,00	0,00	0,00
	84383121 Auszahlungen für Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	1.030.000	0	375.000	22.294,65	0,00	0,00
	84383126 Auszahlungen für Photovoltaikanlagen	250.000	0	320.000	84.038,32	0,00	0,00
	84383131 Ausz. für Geschäftsausstattung pandemiebedingte Schutzmaßn.	0	0	0	124.950,00	122.230,00	122.230,00
	84383180 Ausz. für bewegliches Vermögen Digitalpakt	0	0	218.650	1.059.969,84	2.533.300,00	2.533.300,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	0	0	25.000	468.751,16	0,00	0,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	84383202 Auszahlungen Ausstattung 10.000 €-Erläss Schulen	50.000	0	50.000	58.296,19	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>2.271.000</b>	<b>0</b>	<b>1.854.650</b>	<b>4.631.135,31</b>	<b>11.952.142,00</b>	<b>11.952.142,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-2.221.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.554.650</b>	<b>-2.659.782,82</b>	<b>-2.887.161,00</b>	<b>-9.969.657,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>									
<b>0313010 Investitionen Allgemeine Schuldienstleistungen</b>									
03130101.82081141 Investitionszuweisungen Schulbudgets 10.000 €-Erläss	50.000	0	50.000	54.930,88	0,00	0,00	50.000	50.000	50.000
03130101.84081200 Investitionszuschüsse an Gemeinden	0	0	0	80.000,00	80.000,00	80.000,00	0	0	0
03130101.84182000 Grunderwerb / Anliegerbeiträge verschiedene Schulstandorte	50.000	0	0	0,00	0,00	0,00	50.000	50.000	50.000
03130101.84182002 Anzahlungen Grunderwerb	0	0	0	4.626,59	0,00	0,00	0	0	0
03130101.84285107 IP Investitionsprogramm 2021 bis 2026 *	0	0	0	0,00	0,00	0,00	3.000.000	2.000.000	0
03130101.84383107 Beschaffung von Sportgeräten für Turnhallen	100.000	0	30.000	0,00	0,00	0,00	100.000	100.000	100.000
03130101.84383110 Erwerb von allg. DV-Hardware	0	0	0	3.992,45	0,00	0,00	0	0	0
03130101.84383112 Erneuerung von Telefonanlagen	20.000	0	20.000	0,00	0,00	0,00	20.000	20.000	20.000
03130101.84383114 Beschaffungen naturwissenschaftliche Bereiche	30.000	0	30.000	0,00	0,00	0,00	30.000	30.000	30.000
03130101.84383114 Beschaffungen Pausenspielgeräte	125.000	0	125.000	0,00	0,00	0,00	125.000	125.000	125.000
03130101.84383114 Beschaffungen für Werkräume *	20.000	0	50.000	0,00	0,00	0,00	15.000	15.000	15.000
03130101.84383114 Beschaffungen für Schulmensen und -küchen *	100.000	0	126.000	0,00	0,00	0,00	200.000	300.000	300.000
03130101.84383114 Beschaffungen von Hausmeistergerätschaften	45.000	0	20.000	0,00	0,00	0,00	20.000	20.000	20.000
03130101.84383114 Einrichtung und Ausstattung Schulraumcontainer / Module	190.000	0	35.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
03130101.84383114 Beschaffungen von Elektrogeräten *	50.000	0	50.000	0,00	0,00	0,00	50.000	50.000	50.000
03130101.84383117 Neubeschaffung EDV (sofern nicht in Festwerten enthalten)	200.000	0	120.000	0,00	0,00	0,00	80.000	80.000	80.000
03130101.84383120 Beschaffungen Sonderprogramm "Gemeinsam leben und lernen"	10.000	0	10.000	0,00	0,00	0,00	10.000	10.000	10.000
03130101.84383121 Schulraumcontainer / Module *	1.000.000	0	350.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €	Gesamtaus- zahlungsbe- darf	Bisher be- reitet gestellt €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
03130101.84383121 Fahrradabstellanlagen *	30.000	0	25.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
03130101.84383126 Schulträgerschaft all- gemein: Photovoltaikanlagen an Schulstand- orten *	250.000	0	320.000	84.038,32	0,00	0,00	250.000	250.000	250.000
03130101.84383200 Schulträgerschaft allg.: Erwerb von GWG	0	0	0	362.924,32	0,00	0,00	0	0	0
03130101.84383202 Vermögenserwerb Schulbudgets 10.000-€-Erlass	50.000	0	50.000	58.296,19	0,00	0,00	50.000	50.000	50.000
03130102.84383200 Dautphetal und Stadt- allendorf Jugendverkehrsschulen: BGA	0	0	15.000	1.662,66	0,00	0,00	0	0	0
03130103.82081100 Medienzentren: För- dermittel IT-Ausstattung	0	0	250.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
03130103.84383110 Medienzentren: Allg. DV-Hardware	0	0	250.000	0,00	250.000,00	250.000,00	0	0	0
03130103.84383113 Medienzentren: Büro- möbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	1.000	0	0	0,00	0,00	0,00	1.000	1.000	1.000
03130103.84383121 Medienzentren: Sons- tige Geschäftsausstattung	0	0	0	22.294,65	0,00	0,00	0	0	0
03130103.84383200 Biedenkopf und Kirch- hain Medienzentren: BGA	0	0	10.000	104.164,18	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-2.221.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.336.000</b>	<b>-667.068,48</b>	<b>-330.000,00</b>	<b>-330.000,00</b>	<b>-3.951.000</b>	<b>-3.051.000</b>	<b>-1.051.000</b>
<b>0313012 Investitionen Allgemeine Schul- dienstleistungen</b>									
03130101.82081803 Schulträgerschaft all- gemein: Invest.-Zuschuss Spende iPad ver- sch. Schulen	0	0	0	69.258,00	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>69.258,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2000001 Digitalpakt Schule</b>									
03130101.82081092 IP Digitalpakt: Bundes- zuweisung Digitalpakt	0	0	0	1.753.451,11	7.082.496,00	0,00	0	0	0
03130101.84285199 IP Digitalpakt: Digitale Vernetzung an Schulen	0	0	0	2.724.216,11	7.052.800,00	7.052.800,00	0	0	0
03130101.84383180 IP Digitalpakt: Schuli- sches WLAN	0	0	0	410.639,20	970.200,00	970.200,00	0	0	0
03130101.84383180 IP Digitalpakt: An- zeige- und Interaktionsgeräte	0	0	218.650	649.330,64	1.418.650,00	1.418.650,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-218.650</b>	<b>-2.030.734,84</b>	<b>-2.526.604,00</b>	<b>-9.609.100,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>2000004 Förderprogramm Mobile Luftrei- nigungsgeräte</b>									
03130101.82081000 Bundeszuweisung Luft- reinigungsgерäte	0	0	0	62.475,00	0,00	0,00	0	0	0
03130101.82081100 Zuweisung Luftreini- gungsgeräte	0	0	0	31.237,50	0,00	0,00	0	0	0
03130101.84383131 Beschaffung Luftreini- gungsgeräte	0	0	0	124.950,00	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-31.237,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

0313010.83 (03130101.84285107) IP Investitionsprogramm 2021 bis 2026

Der Landkreis hat zusammen mit dem Haushaltsplan 2021 für die Jahre 2021 bis 2026 ein Investitionsprogramm beschlossen. Für den Schulbau sollen 100 Mio. € eingeplant werden. Grundlage für die Verwendung der Mittel ist eine Rankingliste, die sich aus einer Betrachtung der Schülerzahlen und deren Entwicklung über 4 Jahre, dem Ganztagsprofil der Schule, dem Sanierungsstau und der notwendigen Brandschutzertüchtigung ergibt. Folgende Schulbaumaßnahmen der Rankingliste bzw. Fortsetzungsmaßnahmen sind mit dem Haushalt 2021, 2022, 2023, 2024 berücksichtigt und eingeplant:

- G Bad Endbach - Sanierung und Brandschutz Geb. 1 und 2
- G Biedenkopf - Sanierung Sporthalle
- G Buchenau - Sanierung Turnhalle
- G Kirchhain - Sanierung Haus 2
- G Lixfeld - Sanierung Turnhalle
- G Münchhausen - Sanierung Turnhalle
- G I Stadtallendorf - Sanierung Altbau
- GI Stadtallendorf - Erweiterungsbau Nordschule
- G II Stadtallendorf, Südschule – Anbau/Erweiterung Ganztagsangebot Südschule
- G II Stadtallendorf, Waldschule – Sanierung Altbau 56.1
- G Weidenhausen - Gewerkesanierung Turnhalle
- G Wetter - Neubau / Erweiterung Grundschulgebäude
- G Wetter - Umbau Altbau
- MPS Dautphetal – Erweiterungsbau Mensa
- MPS Hartenrod – Ersatzneubau Turnhalle
- MPS Wohratal - Gewerkesanierung Sporthalle
- HLS Niedereisenhausen - ESP Gebäude 43.4
- HLS Breidenbach - Erweiterungsbau Grundschule
- GS Gladenbach – Sanierung Förderstufengebäude, 88.3
- GS Ebsdorfergrund – Erweiterungsbau Mensa mit Schulungs- und Klassenräumen
- GS Ebsdorfergrund – Brandschutz- und Gewerkesanierung Hauptgebäude
- GS Kirchhain – Sanierung und Anbau Halle Süd
- GS Kirchhain – Sanierung Oberstufengebäude
- GS Niederwalgern - Sanierung Sporthalle
- GS Stadtallendorf - Ersatzneubau Haus 5
- ALS Stadtallendorf – Anbau Klassenräume
- Burgbergschule Friedensdorf - Sanierung Altbau
- BS Biedenkopf – Sanierung Gebäude B
- BS Kirchhain – Sanierung Werkstattgebäude
- BS Kirchhain – Erweiterungsbau Werkstatt
- LTS Biedenkopf - Sanierung und Erweiterung Lahntalhalle

Weiterhin sind im Produkt "Schulträgerschaft allgemein" (031301) Sammelansätze für die Finanzplanungsjahre 2025 bis 2027 von 5 Mio. € veranschlagt, mit denen die in der Priorität folgenden Projekte geplant oder begonnen werden sollen:

- G Fronhausen - Erweiterungsbau Betreuung, Energetische Sanierung, Brandschutzsanierung, Inklusion und Lernumfeldverbesserung
- G Fronhausen – Verwaltungs- und Unterrichtsgebäude Brandschutzsanierung und Lernumfeldverbesserung
- G Sterzhausen - Neubau Grundschule
- MPS Hartenrod – Brandschutzsanierung
- GS Stadtallendorf – Neubau Campus Schulzentrum
- HLS Niedereisenhausen - Sanierung Betreuungsgebäude

Darüber hinaus sind auf Basis der Rankingliste noch weitere Maßnahmen abzuarbeiten, sofern für diese in der weiteren Konkretisierung des Investitionsprogramms noch Mittel zur Verfügung stehen:

- G Breidenstein – Umfassende Gebäudesanierung, Umsetzung Brandschutzkonzept und Verbesserung des Lernumfeldes
- GS Neustadt, Waldschule – Förderstufe, umfassende Gebäudesanierung, Brandschutzertüchtigung und Verbesserung des Lernumfeldes und Energieeffizienz
- GS Neustadt, Waldschule – Brandschutz und Fenstersanierung Klassengebäude 2 und 3
- G Holzhausen – Umfassende Gebäudesanierung, Umsetzung Brandschutzkonzept und Verbesserung des Lernumfeldes
- G Bürgeln – Abbruch Bestandsgebäude, Ersatzneubau 2-geschossig inkl. Betreuung



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4009 Produkt 031301 Allgemeine Schuldienstleistungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

- G Großseelheim – Gebäudesanierung (Altbau), Brandschutz und Verbesserung des Lernumfeldes und der Energieeffizienz
- G Großseelheim – Erweiterungsbau Betreuung, Aufstockung, Umsetzung Brandschutzkonzept
- G Schweinsberg – Umfassende Gebäudesanierung, Umsetzung Brandschutzkonzept und Verbesserung des Lernumfeldes
- G Langenstein – Gebäudesanierung, Brandschutz und Verbesserung der Energieeffizienz
- G Langenstein – Abbruch Toilettengebäude, Ersatzneubau WC Anlage sowie Schaffung zusätzlicher Klassenräume
- G Bürgeln - Erweiterung/Aufstockung Klassengebäude
- G Dreihausen - Innerer Umbau und Brandschutzsanierung
- G Goßfelden - Sanierung Verwaltungsgebäude
- GS Niederwalgern - Sanierung Sporthalle

Die Maßnahmen des Investitionsprogramms lassen sich im Bereich des Schulbaus - in Anlehnung an das sogenannte „DAVID-Programm“ - in folgende Cluster einteilen:

- D enklandschaften (Sanierung, Brandschutz, Lernumfeldverbesserung)
- A usbauen (Ganztag, Betreuung, Differenzierung)
- V italisieren (Sport, Ernährung, Gesundheit)
- I nkludieren (Inklusion, Öffnung, Verzahnung)
- D igitalisieren (Technikunterstütztes Lernen 4.0)

Das Cluster Digitalisierung wird durch die Mittel des Digitalpaktes von 9,43 Mio. € bedient und ist gesondert im Produkt 031301 eingeplant.

#### 0313010.28 (03130101.84383114) Beschaffungen für Werkräume

Im Rahmen von Sicherheitsüberprüfungen der Werkräume müssen aufgrund des Alters und fehlenden Sicherheitsstandards an den Maschinen, Maschinen außer Betrieb gesetzt werden, was Ersatzbeschaffungen zur Folge hat.

#### 0313010.30 (03130101.84383114) Beschaffungen für Schulmensen und -küchen

Aufgrund des Rechtsanspruchs der Ganztagsbetreuung ab 2026 und einer stetig steigenden Nachfrage nach Betreuung im Bereich der Grundschulen, steigt auch der Bedarf an Kapazitäten in der Versorgung. Um hier unterjährig, zum Beginn des Schuljahres reagieren zu können, erfolgt eine Veranschlagung von 100.000 €.

#### 0313010.85 (03130101.84383114) Beschaffungen von Elektrogeräten

Am 06.09.2019 hat der Kreistag mit dem Beschluss des Klimaschutz-Aktionsprogramms beschlossen "Stromfresser" in den Schul- und Verwaltungsliegenschaften auszutauschen. Für diesen Zweck werden zukünftig Mittel bereitgestellt.

#### 0313010.82 (03130101.84383121) Schulraumcontainer / Module

Um kurzfristig auf Raumbedarfe an Schulen reagieren zu können, werden auch im mit dem Haushalt 2024 Mittel für die Anschaffung von Systemmodulen (1.000.000 €) und deren Einrichtung (190.000 €) veranschlagt.

#### 0313010.86 (03130101.84383121) Fahrradabstellanlagen

Im Zuge der Umsetzung des Klimaschutzaktionsprogramms und der Einführung des Job Bike Leasings sollen an den Liegenschaften des Landkreises ausreichend Fahrradabstellmöglichkeiten geschaffen werden. Hierfür werden 30.000 € vorgesehen.

#### 0313010.64 (03130101.84383126) Schulträgerschaft allgemein: Photovoltaikanlagen an Schulstandorten

Für den Bau von Photovoltaikanlagen auf Kreisliegenschaften sind in 2024 250.000 € veranschlagt. Der Ausbau soll in den nächsten Jahren verstärkt fortgesetzt werden. Am 06.09.2019 hat der Kreistag mit dem Beschluss des Klimaschutz-Aktionsprogramms das "50-Dächer-Programm" für PV-Anlagen auf Kreisliegenschaften beschlossen, das entsprechend umgesetzt werden soll.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4011 Produkt 031303 Ganztagsangebote an Schulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

### Produktbeschreibungen

Produkt	031303000	Ganztagsangebote an Schulen
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt ist folgende Leistung zugeordnet:</p> <p>1. Ganztagsangebote an Schulen</p> <p>Beschreibung der Leistung:</p> <p>zu 1.: Bedarfsplanung, Bereitstellung von Räumen, Einrichtungen und Materialien, Beantragung u. Abrechnung von Landesmitteln, bedarfsgerechte Organisation eines Mittagstisches</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1.: Hess. Schulgesetz, Richtlinie für ganztägig arbeitende Schulen, Ganztagsprogramm nach Maß d. Hess. Kultusministeriums, IZBB-Programm des Bundes</p> <p><b>Ziele</b> zu 1.: bedarfsgerechter Ausbau von ganztägigen Angeboten an Schulen (Ganztagesangebot nach Maß, Abschluss von Honorarverträgen)</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4011 Produkt 031303 Ganztagsangebote an Schulen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280.000	130.000	271.854,59
		51100202 Gebühren Mittagessen sonst. Schulumens	250.000	100.000	243.917,75
		51100203 Gebühren Schulumens Barabwicklungen	30.000	30.000	27.936,84
<b>10.</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>280.000</b>	<b>130.000</b>	<b>271.854,59</b>
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.000.000	750.000	1.000.029,92
		61784030 Förderung von Ganztags- Angeboten	350.000	250.000	307.443,75
		67100202 Miete und Wartung Kartensystem Schulumens	30.000	15.000	29.955,39
		69930011 Aufwendungen für Schulumens Barabwicklungen	20.000	10.000	19.171,53
		69930012 Aufwendungen für sonstige Schulumens	300.000	100.000	268.459,25
		69930013 Betriebskosten/-zuschüsse für Schulverpflegung	300.000	375.000	375.000,00
<b>19.</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.000.000</b>	<b>750.000</b>	<b>1.000.029,92</b>
<b>20.</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</b>	<b>-720.000</b>	<b>-620.000</b>	<b>-728.175,33</b>
<b>24.</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</b>	<b>-720.000</b>	<b>-620.000</b>	<b>-728.175,33</b>
<b>28.</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</b>	<b>-720.000</b>	<b>-620.000</b>	<b>-728.175,33</b>
<b>32.</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</b>	<b>-720.000</b>	<b>-620.000</b>	<b>-728.175,33</b>

## Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

03130301 61784030 Förderung von Ganztags- Angeboten

Unter dem Konto werden Erstattungen an Fördervereine zur Durchführung von Ganztagsangeboten verbucht. Die zusätzliche Förderung von Ganztagsangeboten war vom Kreisausschuss am 09.09.2015 beschlossen worden.

Zur Förderung gehört insbesondere die Bezahlung von Honorarkräften für den Einsatz in den Mediotheken und Bibliotheken.

03130301 69930013 Betriebskosten/-zuschüsse für Schulverpflegung

Die gemeinnützige Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesellschaft des Landkreises und der Universitätsstadt Marburg übernimmt in der Fläche die überwiegende Versorgung der Schulumens an den größeren Schulen des Landkreises. Die Einstands- und Betriebskosten sind zuletzt deutlich gestiegen und haben sich mit der Anhebung des Mindestlohnes weiter erhöht.

Die Preise für das Mittagessen mussten ebenfalls angehoben werden.

Damit die Anforderungen an gesunde und unter Verwendung von regionalen Produkten erzeugte Mittagessen umgesetzt werden können, gewährt der Landkreis zur Aufrechterhaltung einer qualitativ guten Versorgung der Schülerinnen und Schüler einen Betriebskostenzuschuss, der sich unter Berücksichtigung der Einschränkungen in der Corona-Pandemie bisher auf jährlich bis zu 375.000 € belief.

Nach Ende der coronabedingten Beschränkungen und vor dem Hintergrund der massiv verschlechterten Haushaltssituation muss der Zuschuss im Haushaltsjahr 2024 auf 300.000 € reduziert werden.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4012 Produkt 080201 Bereitstellung u. Betrieb kreiseigener Sporteinrichtungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

### Produktbeschreibungen

Produkt	0802010000	Bereitstellung u. Betrieb kreiseigener Sporteinrichtungen
<p><b>Produktbeschreibung</b></p> <p>Dem Produkt sind folgende kreiseigene Sporteinrichtungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Hinterlandhalle Dautphetal</li> <li>2. Herrenwaldhalle Stadtallendorf</li> <li>3. Heinrich-Weber-Halle Kirchhain</li> <li>4. Lahntalhalle Biedenkopf</li> </ol> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Bedarfsplanung</li> <li>2. Planung, Bau u. Unterhaltung v. Kreissporthallen</li> <li>3. Beschaffung von Sportgeräten</li> <li>4. Einsatz d. Hausmeister</li> <li>5. Organisation d. Reinigungsdienstes</li> </ol> <p><b>Auftragsgrundlage</b></p> <p>zu 1. - 4.: Geschäftsverteilung/Organigramm,(VOL/VOB, BGB), Gremienbeschlüsse, Hess. Schulgesetz</p> <p><b>Ziele</b></p> <p>zu 1. - 4.: Bereitstellung eines bedarfsgerechten und wohnortnahen Angebotes an Sporteinrichtungen</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4012 Produkt 080201 Bereitstellung u. Betrieb kreiseigener Sporteinrichtungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.500	9.100	0,00
		50030000 Umsatzerl. aus d. Überlassung von Gebäuden u. Räumen	5.500	9.100	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	158.600	158.600	158.818,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	158.600	158.600	158.818,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	1.333,51
		53300010 Erträge aus Versicherungs-erstattungen	0	0	1.333,51
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>164.100</u></b>	<b><u>167.700</u></b>	<b><u>160.151,51</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	229.990	201.740	222.596,94
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	189.770	168.120	182.510,27
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	40.220	33.620	40.086,67
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.610	12.240	11.443,05
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.610	12.240	11.443,05
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	711.945	576.025	635.205,52
		60510000 Strom	45.000	49.200	35.055,51
		60520000 Gas	165.000	164.100	84.925,90
		60540000 Heizöl	15.000	18.700	0,00
		60560000 Wasser, Abwasser	9.200	6.070	8.749,52
		60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel	12.600	13.690	11.942,24
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattungsgegenstände und Kleingeräte	10.000	10.000	4.804,82
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	95.000	40.000	110.083,13
		61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)	0	0	105.103,95
		61630000 Instandhalt. von Einrichtungen und Ausstattungen	4.000	6.000	0,00
		61660000 Wartungskosten	40.000	20.000	33.546,06
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	20.000	17.500	9.683,29
		61730000 Fremdreinigung	240.770	183.880	185.785,34
		67300400 Rundfunk-/ Fernsehgebühren	225	225	224,62
		67301000 Abfallgebühren	5.600	3.700	4.881,75
		68320000 Telefonkosten	4.900	2.100	5.310,64
		68500000 Reisekosten	2.000	500	2.230,18
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	42.400	40.100	32.715,08
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	200	210	137,93
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	50	50	25,56
14.	66	Abschreibungen	300.500	300.500	300.740,07
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	212.800	212.800	212.555,00
		66209000 Abschreibungen auf Gebäude SIP	83.800	83.800	83.743,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	2.100	2.100	2.320,19
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	200	200	267,81
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.600	1.600	1.854,07
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	90,00
		70300000 Kfz-Steuer	100	100	90,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>1.256.145</u></b>	<b><u>1.090.605</u></b>	<b><u>1.170.075,58</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-1.092.045</u></b>	<b><u>-922.905</u></b>	<b><u>-1.009.924,07</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4012 Produkt 080201 Bereitstellung u. Betrieb kreiseigener Sporteinrichtungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-1.092.045</u></b>	<b><u>-922.905</u></b>	<b><u>-1.009.924,07</u></b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-1.092.045</u></b>	<b><u>-922.905</u></b>	<b><u>-1.009.924,07</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen *	351.410	215.320	342.090,99
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg. Invest.-Pausch.	46.410	46.320	39.113,77
		91000016 Erlöse aus ILV: Überlassung Großsporthallen für Schulsport	305.000	169.000	302.977,22
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	88.657	68.410	58.760,54
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	40.457	29.953	21.645,97
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	48.200	38.457	37.114,57
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>262.753</u></b>	<b><u>146.910</u></b>	<b><u>283.330,45</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-829.292</u></b>	<b><u>-775.995</u></b>	<b><u>-726.593,62</u></b>

#### Erläuterungen zu 29. Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

08020101 91000016 Erlöse aus ILV: Überlassung Großsporthallen für Schulsport

Zur Gewährleistung einer kostendeckend zu erhebenden Schulumlage müssen die Aufwendungen für Sporthallen sowohl dem Produktbereich (PB) 03 Schulträgeraufgaben, für den Schulsport, als auch dem PB 08, Sportförderung, für die Nutzung durch Vereine, zugeordnet werden.

Die Aufwendungen für die Großsporthallen Hinterlandhalle Dautphetal, Herrenwaldhalle Stadtallendorf, Heinrich-Weber-Halle Kirchhain und Lahntalhalle Biedenkopf werden im PB 08 verbucht. Die Nutzung der Hallen für den Schulsport wurde mit 40% angenommen und für 9 von 12 Monaten, ohne Berücksichtigung der Ferien, dem PB 03 zugeordnet.

Daraus errechnet sich ein Betrag von 305.000 €, der im PB 03 als Aufwand und im PB 08 als Ertrag aus interner Leistungsverrechnung veranschlagt wird.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4012 Produkt 080201 Bereitstellung u. Betrieb kreiseigener Sporteinrichtungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.020.000</b>	<b>370.000</b>	<b>20.000</b>	<b>4.054,31</b>	<b>3.570.000,00</b>	<b>2.200.000,00</b>
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.000.000	370.000	0	4.054,31	3.570.000,00	2.200.000,00
	84285195 Ausz. f. Anlagen im Bau KIP - Einzelmaßnahmen	1.000.000	370.000	0	4.054,31	3.570.000,00	2.200.000,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	20.000	0	20.000	0,00	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	20.000	0	20.000	0,00	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>1.020.000</b>	<b>370.000</b>	<b>20.000</b>	<b>4.054,31</b>	<b>3.570.000,00</b>	<b>2.200.000,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-1.020.000</b>	<b>-370.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-4.054,31</b>	<b>-3.570.000,00</b>	<b>-2.200.000,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>									
<b>0802010 Investive Auszahlungen Großsporthallen</b>									
08020101.84383200 Dautphetal Hinterlandhalle: Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000	5.000
08020102.84383200 Stadtallendorf Herrenwaldhalle: Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000	5.000
08020103.84383200 Kirchhain Heinrich-Weber-Halle: Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000	5.000
08020104.84383200 LTS Biedenkopf Sporthalle: Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000	5.000
<b>= Saldo</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
<b>0802011 KIP Großsporthallen</b>									
08020104.84285195 IP Lahntalhalle Biedenkopf: Erweiterung Sporthalle 93.1 (KIP 2) *	1.000.000	370.000	0	4.054,31	3.570.000,00	2.200.000,00	370.000	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>-370.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.054,31</b>	<b>-3.570.000,00</b>	<b>-2.200.000,00</b>	<b>-370.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

0802011.2 (08020104.84285195) IP Lahntalhalle Biedenkopf: Erweiterung Sporthalle 93.1 (KIP 2)

Die Lahntalhalle Biedenkopf wird um ein Spielfeld erweitert. Der Gesamtausgabebedarf hat sich auf mittlerweile 3.570.000 € erhöht. Bisher wurden 2,2 Mio. € bereitgestellt, davon KIP 2-Mittel: 1.670.988 €. Für 2024 werden 1.000.000 € eingeplant und eine VE für 2025 in Höhe von 370.000 €. Die verbleibenden Restmittel von 370.000 € werden in 2025 bereitgestellt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

### Produktbeschreibungen

Produkt	0101130000	Verwaltungsliegenschaften
<p><b>Produktbeschreibung</b></p> <p>Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Hauptstelle Marburg</li> <li>2. Außenstelle Biedenkopf</li> <li>3. Nebenstelle Hermann-Jacobsohn-Weg Marburg</li> <li>4. Nebenstelle Schwanallee Marburg (Gesundheitsamt)</li> <li>5. Nebenstellen Regionalcenter Marburg (KJC)</li> <li>6. Nebenstelle Bismarckstraße Marburg</li> <li>7. Außenstellen Stadtallendorf</li> </ol> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1. bis 7.: Bedarfsplanung von Verwaltungsräumen im Kreisgebiet; konkrete Finanzplanung für den Bau und die Unterhaltung von Verwaltungsgebäuden und Außenanlagen sowie für die Beschaffung und die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b></p> <p>zu 1.-7.: Geschäftsordnung, Gremienbeschlüsse, VOL/VOB, BGB, GBO, VVG</p> <p><b>Ziele</b></p> <p>zu 1.- 7.: Schaffung eines bedarfsgerechten und funktionalen Angebotes an Verwaltungsräumen</p>		



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	173.600	253.200	182.836,66
		50030000 Umsatzerl. aus d. Überlassung von Gebäuden u. Räumen	173.600	253.200	182.836,66
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	46.500	49.000	41.738,44
		54850100 Kostenerstattung verbundene Untern.: Büromiete ALF	46.500	49.000	41.738,44
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	13.800	12.400	13.037,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	13.800	12.400	13.037,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	5.200	6.150	5.176,04
		53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	2.120	2.000	797,95
		53020000 Nebenerlöse aus der Abgabe von Energie	2.800	2.800	1.877,89
		53020100 Nebenerlöse aus der Abgabe von Abfällen/ von Altmaterial	50	50	0,00
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	230	300	310,00
		53300010 Erträge aus Versicherungs- erstattungen	0	1.000	2.190,20
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>239.100</u></b>	<b><u>320.750</u></b>	<b><u>242.788,14</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	29.120	26.590	26.285,77
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	24.030	22.160	21.690,28
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	5.090	4.430	4.595,49
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.720	1.610	1.551,61
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.720	1.610	1.551,61
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	4.260.310	4.191.180	3.839.160,73
		60510000 Strom	350.000	273.000	190.983,10
		60510001 Strom KJC Stadtallendorf	8.000	6.000	4.400,00
		60520000 Gas	416.000	453.000	607.284,39
		60540000 Heizöl	11.000	8.000	8.914,37
		60560000 Wasser, Abwasser	55.000	40.100	35.605,17
		60560001 Wasser, Abwasser KJC Stadta.	2.000	2.000	0,00
		60630000 Materialaufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen	54.500	47.500	65.255,40
		60630004 Materialaufw f. Einrichtung u. Ausstatt. KJC Stadtallendorf	1.000	1.000	0,00
		60810000 Reinigungsmaterial, Sanitär- und andere Artikel	198.800	181.900	146.361,60
		60810001 Reinigungsm., Sanitär- u. and. Artikel KJC Stadtallendorf	0	1.000	0,00
		61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)	500.000	550.000	652.370,06
		61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)	424.000	100.000	14.215,63
		61610014 Umrüstung auf LED	0	350.000	0,00
		61660000 Wartungskosten	72.000	65.030	64.881,91
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	267.500	262.500	264.902,62
		61730000 Fremdreinigung	784.960	692.050	652.582,65
		61730003 Fremdreinigung KJC Stadta.	29.850	29.850	26.040,60
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	608.400	652.900	547.380,08
		67000001 Mieten KJC Stadtallendorf	195.000	186.000	168.717,08
		67100200 Leasing/Mieten Betriebs- und Geschäftsausstattung	107.500	72.500	107.031,84
		67100201 Leasing Betriebs- u. Gesch. ausstattung KJC Stadtallend.	0	1.500	0,00
		67301000 Abfallgebühren	73.900	61.500	75.714,15
		69000000 Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	77.700	70.850	60.738,94
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	3.200	3.000	1.987,30

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	20.000	80.000	143.793,84
14.	66	Abschreibungen	720.900	716.800	745.570,44
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	4.500	4.500	4.412,00
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	413.800	409.300	389.910,00
		66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	20.400	20.800	20.760,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	20.600	20.600	22.638,04
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	0	0	23,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	118.600	118.600	130.679,39
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	143.000	143.000	177.148,01
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>5.012.050</u></b>	<b><u>4.936.180</u></b>	<b><u>4.612.568,55</u></b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-4.772.950</u></b>	<b><u>-4.615.430</u></b>	<b><u>-4.369.780,41</u></b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-4.772.950</u></b>	<b><u>-4.615.430</u></b>	<b><u>-4.369.780,41</u></b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	175.864,65
		59120000 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst. über 250 EUR	0	0	545,00
		59121000 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst. unter 250 EUR	0	0	50,00
		59800000 Ertr. aus d. Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen für Instandhaltung	0	0	151.542,71
		59900000 Sonstige außerordentliche Erträge	0	0	23.726,94
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	714,14
		79110000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0	0	714,14
27.		<b><u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>175.150,51</u></b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-4.772.950</u></b>	<b><u>-4.615.430</u></b>	<b><u>-4.194.629,90</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	5.002.833	4.957.767	4.747.396,65
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg. Invest.-Pausch.	142.090	121.700	119.739,80
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	4.860.743	4.836.067	4.627.656,85
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	229.890	403.047	548.748,81
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	119.870	75.070	61.828,69
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	110.020	327.977	486.920,12
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>4.772.943</u></b>	<b><u>4.554.720</u></b>	<b><u>4.198.647,84</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 + Nr. 31)</u></b>	<b><u>-7</u></b>	<b><u>-60.710</u></b>	<b><u>4.017,94</u></b>

### Erläuterungen zu 1. Privatrechtliche Leistungsentgelte

01011310 50030000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen

Als privatrechtliche Leistungsentgelte sind im Produkt 010113 die folgenden wesentlichen Erträge in Höhe von insgesamt 173.600 € veranschlagt:

150.400 € Miet- und Pachterträge Kreishaus Marburg (Vermietung Schilderprägestelle Straßenverkehrsbehörde)

10.000 € aus der Nutzung von Räumlichkeiten im Hermann-Jacobsohn-Weg 1 in Marburg durch das Hessische Immobilienmanagement

13.200 € aus der Nutzung von Räumlichkeiten im Gesundheitsamt zur Weiterführung der Methadonambulanz durch niedergelassene Ärzte

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

01011310 61610000 Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung)

Für die allgemeine Bauunterhaltung im Bereich der Verwaltungsliegenschaften werden unter den Konten 61610000 insgesamt 500.000 € bereitgestellt. Die Mittel der allgemeinen Bauunterhaltung werden durch 424.000 € ergänzt, die separat auf den Konten 61610001 abgebildet werden. Sie sollen umfangreichere Sanierungsmaßnahmen separat im Haushalt darstellen.

Die Mittel der allgemeinen Bauunterhaltung verteilen sich wie folgt:

Kreisgebäude Marburg

- 200.000 € allgemeine Bauunterhaltung

Außenstelle Biedenkopf

- 100.000 € allgemeine Bauunterhaltung

Nebenstelle Hermann-Jacobsohn-Weg, Marburg

- 50.000 € allgemeine Bauunterhaltung

Nebenstelle Schwanallee (Gesundheitsamt)

- 50.000 € allgemeine Bauunterhaltung

Nebenstelle Raiffeisenstraße, Marburg

- 50.000 € allgemeine Bauunterhaltung

Nebenstelle Bismarckstraße, Marburg

- 20.000 € allgemeine Bauunterhaltung

Außenstellen Stadtallendorf

- 30.000 € allgemeine Bauunterhaltung

01011310 61610001 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. (Einzelmaßn./ Sanierungen)

Die Mittel der Einzelmaßnahmen sind für folgende Sanierungen vorgesehen:

Hauptstelle Marburg = 400.000 €

- Sanierung Dach Gebäude D (Zulassungs- /Führerscheinstelle)

Außenstelle Biedenkopf = 24.000 €:

- Erneuerung der Fenster im Ostflügel

- Erneuerung des Tores in der Feuerwehrezufahrt

- verlängerte Vorhaltung der baurechtlich erforderlichen Fluchttreppen für die Ausweichfläche in der Hospitalstraße 51, Biedenkopf

- Abschließende Entfernung der vorhandenen Glasbausteine im 1. UG Nordflügel und Einbau von offenbaren Fenstern zur Sicherstellung der Be- und Entlüftung sowie Regulierung der Raumfeuchte in den Aktenlagern.

01011316 67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen

Im Produkt Verwaltungsliegenschaften sind für 2024 Mietaufwendungen von 608.400 € (2023 = 652.900 €, 2022 = 560.400 €, Erg. 2022 = 547.380,08 €) veranschlagt, die sich wie folgt verteilen:

Hauptstelle Marburg: 67.000 €

Nebenstellen Marburg und Cölbe 206.000 €

Nebenstellen Biedenkopf 125.000 €

Nebenstellen Stadtallendorf 210.000 €

Nebenstelle Bismarckstraße 400 €

01011316 67000001 Mieten KJC Stadtallendorf

Seit dem 01.05.2018 werden die kompletten Flächen des Gebäudes in der Niederrheinischen Straße 3 angemietet. Die Räume in der Bahnhofstraße 2 (Rathausanbau) wurden aufgegeben.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.508.816,05</b>	<b>5.747.000,00</b>	<b>0,00</b>
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	0	0	0	2.508.221,05	5.747.000,00	0,00
	82081192 Einz. Zuschüsse Hessenkasse	0	0	0		5.747.000,00	0,00
	82081400 Einz. aus Inv.-Zuweis. vom sonst. öff. Bereich	0	0	0	2.500.000,00		
					8.221,05	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlage- u immateriellen Vermögens	0	0	0	595,00	0,00	0,00
	82283100 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst. über 250 EUR	0	0	0	545,00	0,00	0,00
	82283200 Einz. aus der Veräußerung von Vermögensgegenst. unter 250 EUR	0	0	0	50,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.508.816,05</b>	<b>5.747.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.172.017</b>	<b>385.000</b>	<b>7.174.500</b>	<b>3.268.572,18</b>	<b>31.295.017,00</b>	<b>19.768.000,00</b>
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.038.715	385.000	5.134.500	3.025.423,60	25.716.715,00	18.293.000,00
	84285107 Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	5.452.000	0	3.000.000	2.547.222,23	18.165.000,00	12.713.000,00
	84285108 Auszahlungen für Anl.i. Bau: wertsteigernde Gebäudesanier.	850.000	385.000	1.334.500	448.403,41	5.620.000,00	4.385.000,00
	84285210 Auszahlungen für Anl.i. Bau: Höfe, Plätze, Außenanlagen	736.715	0	800.000	29.797,96	1.631.715,00	895.000,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	1.133.302	0	2.040.000	243.148,58	2.188.302,00	1.475.000,00
	84383113 Ausz. f. Erw. v. Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	65.000	0	65.000	45.557,16	0,00	0,00
	84383121 Auszahlungen für Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	713.302	0	1.625.000	7.298,27	2.188.302,00	1.475.000,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	355.000	0	350.000	190.293,15	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>8.172.017</b>	<b>385.000</b>	<b>7.174.500</b>	<b>3.268.572,18</b>	<b>31.295.017,00</b>	<b>19.768.000,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-8.172.017</b>	<b>-385.000</b>	<b>-7.174.500</b>	<b>-759.756,13</b>	<b>-25.548.017,00</b>	<b>-19.768.000,00</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>									
<b>0101000 Bau und Sanierung Verwaltungsgebäude</b>									
01011310.84285108 IP Hauptstelle Marburg: Grundhafte Sanierung Hauptgebäude *	250.000	250.000	300.000	0,00	800.000,00	300.000,00	250.000	0	0
01011310.84285210 IP Hauptstelle Marburg: Erweiterungsbau Außenanlage Erweiterungsbau *	701.715	0	600.000	0,00	1.301.715,00	600.000,00	0	0	0
01011311.84285108 IP Außenstelle Biedenkopf: Brandschutzsanierung, Instandsetzung *	600.000	135.000	1.034.500	365.126,36	4.170.000,00	3.435.000,00	135.000	0	0
01011311.84285210 IP Außenstelle Biedenkopf: Außenanlage *	35.000	0	200.000	0,00	235.000,00	200.000,00	0	0	0
01011312.84285108 Außenstelle HJW: Ausbau Dachgeschoss Südflügel	0	0	0	83.277,05	650.000,00	650.000,00	0	0	0
01011312.84285210 Außenstelle HJW: Stellplatzerweiterung Parkflächen	0	0	0	29.797,96	95.000,00	95.000,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-1.586.715</b>	<b>-385.000</b>	<b>-2.134.500</b>	<b>-478.201,37</b>	<b>-7.251.715,00</b>	<b>-5.280.000,00</b>	<b>-385.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>0101002 Betriebs- und Geschäftsausstattung Verwaltungsgebäude und Innere Verwaltung</b>									
01011310.82081400 Hauptstelle Marburg: Zuweisungen für Arbeitsplatzausstattungen	0	0	0	6.484,93	0,00	0,00	0	0	0
01011310.84383113 Hauptstelle Marburg: Büromöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	30.000	0	30.000	16.117,85	0,00	0,00	30.000	30.000	30.000
01011310.84383121 IP Hauptstelle Marburg: Erweiterungsbau Küchentechnische Anlagen und Einrichtungen	327.802	0	550.000	0,00	977.802,00	650.000,00	0	0	0
01011310.84383121 Hauptstelle Marburg: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	200.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
01011310.84383121 Hauptstelle Marburg: Fahrradabstellanlagen	0	0	25.000	0,00	25.000,00	25.000,00	0	0	0
01011310.84383121 Hauptstelle Marburg: Notstromversorgung *	385.500	0	800.000	0,00	1.185.500,00	800.000,00	0	0	0
01011310.84383200 Hauptstelle Marburg: GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung	220.000	0	220.000	89.821,88	0,00	0,00	120.000	120.000	120.000
01011311.84383113 Außenstelle Biedenkopf: Büromöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	5.000	0	5.000	13.724,00	0,00	0,00	5.000	5.000	5.000
01011311.84383121 Außenstelle Biedenkopf: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	2.081,31	0,00	0,00	0	0	0
01011311.84383200 Außenstelle Biedenkopf: GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000	0	50.000	10.635,74	0,00	0,00	50.000	50.000	50.000
01011312.84383113 Außenstelle Hermann-Jacobsohn-Weg: Büromöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	5.000	0	5.000	6.378,69	0,00	0,00	5.000	5.000	5.000
01011312.84383121 Außenstelle HJW: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	25.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
01011312.84383200 Außenstelle HJW: GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.000	0	15.000	32.091,73	0,00	0,00	15.000	15.000	15.000
01011313.84383113 Außenstelle Schwanallee: Büromöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	5.000	0	5.000	1.499,04	0,00	0,00	5.000	5.000	5.000

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereitgestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
01011313.84383121 Außenstelle Schwanallee: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	0	5.216,96	0,00	0,00	0	0	0
01011313.84383200 Außenstelle Gesundheitsamt: GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.000	0	15.000	24.756,02	0,00	0,00	15.000	15.000	15.000
01011314.84383113 Außenstelle Regionalcenter Marburg: Büromöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	5.000	0	5.000	7.837,58	0,00	0,00	5.000	5.000	5.000
01011314.84383121 Außenstelle Regionalcenter Marburg: Sonstige Geschäftsausstattung	0	0	25.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
01011314.84383200 Außenstelle Regionalcenter Marburg: GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.000	0	15.000	19.166,03	0,00	0,00	15.000	15.000	15.000
01011315.84383113 Außenstelle Bismarckstraße: Büromöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000	5.000
01011315.84383200 Außenstelle Bismarckstraße: GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	0	5.000	3.781,69	0,00	0,00	5.000	5.000	5.000
01011316.84383113 Außenstellen Stadtalendorf: Büromöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	10.000	0	10.000	0,00	0,00	0,00	10.000	10.000	10.000
01011316.84383200 Außenstelle Stadtalendorf: GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.000	0	30.000	10.040,06	0,00	0,00	30.000	30.000	30.000
<b>= Saldo</b>	<b>-1.133.302</b>	<b>0</b>	<b>-2.040.000</b>	<b>-236.663,65</b>	<b>-2.188.302,00</b>	<b>-1.475.000,00</b>	<b>-315.000</b>	<b>-315.000</b>	<b>-315.000</b>

Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
<b>2000000 Investitionsprogramm Hessenkasse</b>									
01011310.82081192 IP Hauptstelle Marburg: Erweiterungsbau Zuschuss (Hessenkasse)	0	0	0	2.500.000,00	5.747.000,00	0,00	0	0	0
01011310.84285107 IP Hauptstelle Marburg: Erweiterungsbau (Hessenkasse) *	5.452.000	0	3.000.000	2.547.222,23	18.165.000,00	12.713.000,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-5.452.000</b>	<b>0</b>	<b>-3.000.000</b>	<b>-47.222,23</b>	<b>-12.418.000,00</b>	<b>-12.713.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 0101000.31 (01011310.84285108) IP Hauptstelle Marburg: Grundhafte Sanierung Hauptgebäude

Im Rahmen des Investitionsprogrammes des Landkreises wurden für den Bereich der Verwaltungsliegenschaften insgesamt 30.000.000 € bis zum Jahr 2026 zur Verfügung gestellt. Nach der Fertigstellung des Neubaus an der Hauptstelle in Marburg soll die Sanierung des Hauptgebäudes anschließen. Hierzu wird aktuell eine Machbarkeitsstudie mit Sanierungsvarianten durch ein externes Planungsbüro erstellt, welches unterschiedliche Möglichkeiten von Sanierungsoptionen aufzeigen soll. Anschließend erfolgt eine finale Festlegung der Maßnahmen. Auf Grundlage der festgelegten Sanierungsvariante sollen Beschaffungsverfahren für freiberufliche Planungsleistungen durchgeführt werden. Ein Gesamtausgabebedarf kann aktuell noch nicht beziffert werden, da der Umfang der Maßnahme noch nicht finalisiert wurde. Eine Grobkosten-schätzung liegt voraussichtlich Anfang 2024 vor. Erste Zahlen stehen nach der Planung der Leistungsphase 3 fest, die voraussichtlich im Jahr 2025 abgeschlossen sein soll.

Der Gesamtausgabebedarf wird vorläufig auf 800.000 € festgesetzt. Dieser setzt sich aus den bisher bereitgestellten Mitteln von 300.000 €, dem Ansatz 2024 sowie der Finanzplanung 2025 von je 250.000 € zusammen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

0101000.30 (01011310.84285210) IP Hauptstelle Marburg: Erweiterungsbau Außenanlage Erweiterungsbau

Im Anschluss an die Fertigstellung des Erweiterungsbaus schließt sich die grundlegend notwendige Sanierung des 1973 bezogenen Hauptgebäudes der Kreisverwaltung in Marburg an. Die ursprüngliche Planung sah vor, dass im Rahmen dieser Maßnahme Teile der Außenanlagen beansprucht werden, so dass die Außenanlage insgesamt erst nach Ausführung aller Arbeiten abschließend hergerichtet werden kann. Nach heutigem Planungsstand lassen die Baugrenzen der Sanierungsmaßnahme eine Herrichtung der Außenanlagen mit Fertigstellung des Neubaus zu, sodass bereits mit dem Haushalt 2023 Mittel von 600.000 € bereitgestellt wurden.

Unter Berücksichtigung von Planungskosten sowie erheblichen Kostensteigerungen im Baustoffbereich hat sich der Gesamtausgabebedarf von 850.000 € auf 1.301.715 € erhöht. Mit dem Haushalt 2024 werden die Restmittel in Höhe von 701.715 € bereitgestellt.

0101000.26 (01011311.84285108) IP Außenstelle Biedenkopf: Brandschutzsanierung, Instandsetzung

Im Rahmen des Investitionsprogrammes werden in der Außenstelle Biedenkopf folgende bauliche Maßnahmen umgesetzt:

- Installation eines Aufzuges und weitere Maßnahmen zur barrierefreien Erschließung des Gebäudes
- Neustrukturierung des Eingangsbereiches
- Umsetzung des Brandschutzkonzeptes
- Umstellung der Beleuchtung auf LED-Technik
- Bürosanierungen

Die Gesamtkosten haben sich gegenüber der Haushaltsplanung 2023 um 135.000 € auf 4,170 Mio. € erhöht. Hiervon wurden bereits 3.435.000 € bereitgestellt. Als Ansatz 2024 wird der Restbedarf von 600.000 € veranschlagt.

0101000.32 (01011311.84285210) IP Außenstelle Biedenkopf: Außenanlage

Im Rahmen der Sanierungsmaßnahme (u.a. Maßnahmen zur barrierefreien Erschließung und Neustrukturierung des Eingangsbereiches) an der Außenstelle in Biedenkopf werden auch Arbeiten an der Außenanlage notwendig. Die Zuwege zu den Eingängen (Haupteingang sowie am hinteren Parkplatz) müssen ebenfalls barrierefrei erschlossen werden. Der Gesamtausgabebedarf beläuft sich auf 235.000 €. In 2023 wurde ein Ansatz von 200.000 € eingeplant. In 2024 erfolgt die Veranschlagung der restlichen Mittel in Höhe von 35.000 €.

0101002.70 (01011310.84383121) Hauptstelle Marburg: Notstromversorgung

Die aktuelle Notstromversorgung in der Hauptstelle in Marburg ist unzureichend und muss daher grundlegend neu aufgebaut werden. Hierfür wurde in 2023 ein Ansatz von 800.000 € eingeplant. Neben den stark gestiegenen Rohstoffpreisen soll die bereits vorhandene Netzersatzanlage als zweite Rückfallebene bestehen bleiben. Dadurch fallen zusätzliche Leistungen bei der Installation und Verkabelung an. Für 2024 wird ein Ansatz von 385.500 € veranschlagt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

2000000.2 (01011310.84285107) IP Hauptstelle Marburg: Erweiterungsbau (Hessenkasse)

Für den Erweiterungsbau an der Kreisverwaltung in Marburg sind im Haushaltsplan 2024 folgende Gesamtausgabebedarfe (GAB) eingeplant:

Herstellungskosten Erweiterungsbau inkl. Rechenzentrum  
GAB 18.165.000 €, Ansatz 2024 = 5.452.000 €; bisher bereitgestellt 12.713.000 €

Küchentechnische Anlagen (s. Investitionsmaßnahme 0101002 im Produkt 010113)  
GAB 977.802 €, 2024 = 327.802 €; bisher bereitgestellt 650.000 €

Außenanlagen (s. Investitionsmaßnahme 0101000 im Produkt 010113)  
GAB 1.301.715 €, 2024 = 701.715 €; bisher bereitgestellt 600.000 €

Einrichtung Büro- und Besprechungsräume (s. Investitionsmaßnahme 0101002 im Produkt 010113)  
Die Einrichtung wird über die im Haushalt jährlich eingeplanten Ansätze für Büroausstattung unter der Investitionsmaßnahme 0101002 (Ansatz 2024 = 220.000 €) finanziert.

Bei der erstmaligen Veranschlagung des Erweiterungsbaus im Haushaltsplan 2019 war ein nur auf die reinen Baukosten des Gebäudes (ohne Küchen- und andere Einrichtungen, Rechenzentrum und Außenanlagen) bezogenes Ausgabevolumen von 6 Mio. € geschätzt und darauf verwiesen worden, dass konkretere Kostenberechnungen aber erst nach Vorliegen der Ergebnisse aus dem Realisierungswettbewerb möglich sind. Im April 2019 wurden die ersten Planungen beauftragt. Im Juni 2020 hat das Planungsbüro auf Grundlage des im Realisierungswettbewerb ausgewählten Entwurfs eine Kostenberechnung mit einem Volumen von 15,5 Mio. € einschließlich Küchenanlagen, Rechenzentrum und Außenanlagen vorgelegt.

Die enorme Verteuerung der Baukosten in allen Baukostengruppen hat den Kreisausschuss zu einer grundlegenden Überarbeitung veranlasst, die zu folgenden Ergebnissen geführt hat:

- Verzicht auf ein zweites Tiefgeschoss unterhalb des Versorgungsbereichs
- Wegfall Abwasser-Hebeanlage
- Verkleinerung des Küchenbereiches und der dazugehörigen Lüftungsanlagen, Reduzierung der Ausstattung sowie
- Verzicht auf die zunächst angedachte Zertifizierung
- Verzicht auf Systemtrennwände in den Bürobereichen
- Änderung der Sichtbetonflächen, Fußbodenbeläge
- Wärmeversorgung über das Haupthaus an Stelle einer Sole-Wasser-Wärmepumpe
- Veränderungen zum Rechenzentrum
- Senkung der Honorarkosten

Die veränderten und abgespeckten Planungen führten dazu, dass sich die Ausgaben inkl. Rechenzentrum und Kücheneinrichtungen sowie den Außenanlagen auf zusammen 12,75 Mio. € reduzierten. Das Vorhaben soll mit 5.747.000 € über Zuweisungen aus dem Investitionsprogramm der Hessenkasse finanziert werden.

Das Rechenzentrum wurde in Vorjahren separat mit einem GAB von 750.000 € im Produkt 010106 abgebildet. Mit dem Haushalt 2022 erfolgte die Zusammenführung zu den Herstellungskosten des Erweiterungsbaus, da die Kosten für das Rechenzentrum ebenfalls Baukosten für den Erweiterungsbau bedeuten. Die Erhöhung des GAB Herstellungskosten Erweiterungsbau von 10,5 Mio. € auf 11,96 Mio. € ist daher zum einen auf diese Zusammenführung zurück zu führen. Zum anderen sind Preissteigerungen in Höhe von insgesamt rd. 710.000 € in folgenden Bereichen eingeplant worden:

- Rohbauarbeiten
- Lautsprecheranlage
- Meldeeinrichtung barrierefreies WC
- Umverlegung und Rückverlegung Telekomtrasse
- Mehraufwand für Umplanungen bei den Honorarkosten
- Sichtschutzwand Dachzentrale
- Herrichtung temporäre Stellplätze

Die Mehrausgaben für den Erweiterungsbau der Kreisverwaltung sind seit dem letzten Jahr dem anhaltenden und erheblichen Anstieg der Baupreise geschuldet. Erhebliche Kostensteigerungen zeigen sich vor allem in den Bereichen Stahl, Beton, Glas, Kupfer, Aluminium sowie Dämmstoffen.



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 4014 Produkt 010113 Verwaltungsliegenschaften</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 40 Gesamtbudget FB Schule u. Gebäudemanagement
Produktverantwortung	Herr Röder

Durch aktuelle Ausschreibungsergebnisse zeigt sich, dass die Kosten mit der Haushaltsplanung 2024 erneut angepasst werden müssen und nun der Gesamtausgabebedarf bei 18.165.000 € liegt, der so in der Haushaltsplanung 2024 berücksichtigt wurde.

Kosteneinsparungen sind innerhalb der bereits vergebenen und noch ausstehenden Gewerke bereits durch alternative und veränderte Planungen soweit wie möglich realisiert worden. Ebenfalls wird kontinuierlich geprüft, ob nicht günstigere Alternativen in der Ausführung einzelner Gewerke bestehen, in denen noch Anpassungen möglich sind, um so die Kosten zu optimieren.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.000	8.500	7.230,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.828.000	2.443.000	2.435.315,21
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.065.620	965.250	910.475,56
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	2.500	2.500	2.585,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.500	5.000	40.849,90
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>3.910.620</u></b>	<b><u>3.424.250</u></b>	<b><u>3.396.455,67</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.970.930	7.514.920	6.861.745,37
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	627.770	494.250	421.598,07
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.923.831	1.755.426	1.476.720,93
14.	66	Abschreibungen	19.300	19.400	23.050,79
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	176.500	130.000	115.532,40
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	114	0,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>12.718.331</u></b>	<b><u>9.914.110</u></b>	<b><u>8.898.647,56</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-8.807.711</u></b>	<b><u>-6.489.860</u></b>	<b><u>-5.502.191,89</u></b>
21.	56-57	Finanzerträge	2.450.000	0	1.312.500,85
<b>23.</b>		<b><u>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</u></b>	<b><u>2.450.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.312.500,85</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-6.357.711</u></b>	<b><u>-6.489.860</u></b>	<b><u>-4.189.691,04</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-6.357.711</u></b>	<b><u>-6.489.860</u></b>	<b><u>-4.189.691,04</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	395.099	334.699	471.341,02
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.894.912	1.668.021	902.259,77
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-1.499.813</u></b>	<b><u>-1.333.322</u></b>	<b><u>-430.918,75</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-7.857.524</u></b>	<b><u>-7.823.182</u></b>	<b><u>-4.620.609,79</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Investitions- und Investiti- onsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	2023		Gesamtaus- zahlungsbe- darf	davon bis- her bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>25.800</b>	<b>0</b>	<b>22.000</b>	<b>14.791,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	<i>25.800</i>	<i>0</i>	<i>22.000</i>	<i>14.791,77</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
6.	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>25.800</b>	<b>0</b>	<b>22.000</b>	<b>14.791,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-25.800</b>	<b>0</b>	<b>-22.000</b>	<b>-14.791,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 431 Produkt 040701 vhs Marburg-Biedenkopf</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

### Produktbeschreibungen

<b>Produkt</b>	<b>0407010000</b>	<b>vhs Marburg-Biedenkopf</b>
<p><b>Produktbeschreibung</b></p> <p>Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kurse, Einzelveranstaltungen und Seminare</li> <li>2. Exkursionen und Studienreisen</li> <li>3. Seniorenbildung</li> <li>4. Integrationskurse (Deutsch als Fremdsprache)</li> <li>5. VHS-Beirat</li> </ol> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1. - 5.: Planung, Organisation, Durchführung und Abwicklung von allgemeinen und zielgruppenspezifischen Bildungsangeboten für die Bevölkerung im Landkreis Marburg-Biedenkopf</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b></p> <p>zu 1.: Hess. Weiterbildungsgesetz, Satzung der vhs, KA- und Gremienbeschlüsse</p> <p>zu 2.: Bildungsurlaubsgesetz</p> <p>zu 4.: Zuwanderungsgesetz</p>		

### Kennzahlen

	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Kurse	698	468	748
Teilnehmer	8.123	4.802	7.456
Deutschkurse	20	10	25
Seniorenveranstaltungen	76	45	103

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 431 Produkt 040701 vhs Marburg-Biedenkopf</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	8.000	8.500	7.230,00
		50900000 Sonstige Umsatzerlöse	8.000	8.500	7.230,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	583.000	581.000	358.732,86
		51101000 vhs-Teilnehmergebühren	520.000	520.000	323.645,93
		51101001 vhs-Teilnehmergebühren: Mietanteile Unterrichtsräume	20.000	18.000	18.413,53
		51101100 vhs-Teilnehmergebühren Studienfahrten	11.000	11.000	0,00
		51101200 vhs-Teilnehmergebühren Sonderveranstaltungen	2.500	2.500	1.112,00
		51101300 vhs-Teilnehmergebühren Prüfungen	10.500	10.500	4.155,00
		51101400 vhs-Teilnehmergebühren Migrantenarbeit	10.000	10.000	7.664,40
		51101500 vhs-Teilnehmergebühren Seniorentreffpunkte	6.000	6.000	1.656,00
		51101600 vhs-Teilnehmergebühren Kreisseniorennachmittage	2.500	2.500	2.025,00
		51101700 vhs-Teilnehmergebühren Exkursionen	500	500	61,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	224.250	264.250	310.322,57
		54109000 Sonstige Zuweisungen	250	250	250,00
		54200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	27.000	27.000	13.510,22
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	197.000	197.000	235.327,35
		54280000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0	40.000	61.235,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.500	1.500	1.936,34
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	1.500	1.500	1.936,34
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>816.750</u></b>	<b><u>855.250</u></b>	<b><u>678.221,77</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.046.050	1.044.080	981.871,49
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	709.040	730.700	672.232,41
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	173.530	152.990	158.515,70
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	150.310	146.140	137.897,94
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	13.170	14.250	13.225,44
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	87.350	88.120	84.068,07
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	36.460	35.040	34.425,29
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	50.890	53.080	49.642,78
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	905.791	932.626	619.875,72
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	1.271	1.426	1.100,72
		60100002 Aufwendungen für Drucksachen	70	130	0,00
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	5.400	7.400	3.849,90
		60630000 Materialaufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen	1.500	3.000	0,00
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattungs- Gegenstände und Kleingeräte	4.000	6.000	794,04
		61330200 Aufw.entschädig. Honorarkräfte vhs-Kurse	542.500	557.500	360.438,51
		61330300 Aufw.entschädig. Honorarkräfte vhs für Außenstellenleitungen	62.700	62.700	54.054,70
		61330800 Aufwandsentschädigungen Schließdienste (Externe)	7.000	7.000	7.173,51
		61782300 Kinderbetreuungskosten	100	200	0,00
		61782400 vhs-Prüfungen	4.500	4.500	3.010,39
		61782500 Studienfahrten vhs	10.000	10.000	0,00
		61782600 Sonderveranstaltungen vhs	5.500	2.500	1.349,66
		61782700 Kreisseniorennachmittage	12.000	12.000	17.229,53
		61782800 Beförderungskosten Teilnehmer Seniorenarbeit	10.000	18.000	4.024,21

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 431 Produkt 040701 vhs Marburg-Biedenkopf</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		61782900 Exkursionen	500	500	165,31
		61782901 Projektaufwendungen Deutsch als Fremdsprache	160.000	160.000	87.986,55
		61782902 Projekt "Demokratiewerkstätten"	0	0	12.236,40
		61782903 Projekt "Elternakademie"	0	0	3.432,00
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	11.000	11.000	10.727,24
		67300200 Benutzungsgebühren Sporthallen und Bürgerhäuser	18.000	20.000	13.169,70
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	100	100	26,00
		67790400 Andere Beratungsleistungen: Testierungen	1.000	1.000	575,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.760	1.870	1.682,50
		68320000 Telefonkosten	540	160	493,23
		68500000 Reisekosten	2.220	2.180	915,22
		68610600 VHS-Programm und Öffentlichkeitsarbeit	29.500	27.200	21.470,80
		68690300 Jahresempfang ehrenamtliche Mitarbeiter/innen	2.500	3.500	1.694,32
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.630	2.260	717,90
		68800001 Aufw. Fort-/ Weiterbildung anderer Mitarbeiter/innen	4.000	4.000	4.171,65
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	1.100	1.100	835,38
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	4.900	4.900	4.674,24
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	577,21
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	1.299,90
14.	66	Abschreibungen	400	500	376,41
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	200	200	183,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	100	100	57,00
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	0	96,07
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	100	200	40,34
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.000	5.000	3.525,80
		71780100 Kostenerstattungen für vhs- Außenstellenleitungen	6.000	5.000	3.525,80
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>2.045.591</u></b>	<b><u>2.070.326</u></b>	<b><u>1.689.717,49</u></b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u></b>	<b><u>-1.228.841</u></b>	<b><u>-1.215.076</u></b>	<b><u>-1.011.495,72</u></b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-1.228.841</u></b>	<b><u>-1.215.076</u></b>	<b><u>-1.011.495,72</u></b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-1.228.841</u></b>	<b><u>-1.215.076</u></b>	<b><u>-1.011.495,72</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	110.377	119.918	144.565,43
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	110.377	119.918	144.565,43
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	776.314	677.067	681.380,92
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	760	380	539,51
		92000008 Kosten aus ILV: Erstattung Personal- u. Sachkosten	34.000	37.000	14.715,00
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.090	2.560	1.342,80
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	740.464	637.127	664.783,61
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u></b>	<b><u>-665.937</u></b>	<b><u>-557.149</u></b>	<b><u>-536.815,49</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 + Nr. 31)</u></b>	<b><u>-1.894.778</u></b>	<b><u>-1.772.225</u></b>	<b><u>-1.548.311,21</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 431 Produkt 040701 vhs Marburg-Biedenkopf</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

### Erläuterungen zu 1. Privatrechtliche Leistungsentgelte

04070101 50900000 Sonstige Umsatzerlöse

Erträge aus Anzeigenwerbungen sind eingeplant aus:

- Anzeigen im vhs-Bildungsprogramm 7.000 €
- Anzeigen im Seniorenprogramm 1.000 €

### Erläuterungen zu 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

04070101 51101000 vhs-Teilnehmergebühren

Die Erhebung der Teilnehmendengebühren erfolgt auf Grundlage der vom Kreistag beschlossenen neuen Gebührenordnung, die am 01.02.2023 in Kraft getreten ist. Die darin geregelten Staffelpgebühren sehen für eine UE von 45 Minuten folgende Kursgebühr vor:

Ab 9 TN/3,00 €, 7-8 TN/3,60 €, 4-6 TN/5,10 €. Eine Infrastrukturumlage in Höhe von 0,10 € pro UE ist darin enthalten - siehe Produktkonto 51101000.

In den Jahren 2019 bis 2022 haben sich die Zahl der Teilnehmenden und die Anzahl der durchgeführten vhs-Kurse wie folgt entwickelt: 2019: 12.354 / 1.058, in den Corona-Jahren 2020: 8.123 / 698, 2021: 4.802 / 468 und 2022: 7.456 / 748

Da die Teilnehmendengebühren seit 2016 und die Honorare für Kursleitungen seit 2013 nicht mehr angepasst worden sind, ist 2023 eine Novellierung sowohl der Honorarordnung (in Kraft getreten am 01.01.2023) als auch der Gebührenordnung (in Kraft getreten am 01.02.2023) für die Volkshochschule des Landkreises Marburg-Biedenkopf erfolgt. Deren finanzielle Auswirkungen sind hochgerechnet und in den Haushaltsanmeldungen entsprechend berücksichtigt.

Mehrerträge bei den vhs-Kursgebühren dürfen gem. § 19 Abs. 2 GemHVO für Mehraufwendungen bei den korrespondierenden Aufwendungen für Honorare verwendet werden (s. Erläuterungen zu Kto. 61330200).

04070103 51101600 vhs-Teilnehmergebühren Kreissenioirennachmittage

Seit 2020 sollen die Kreissenioirennachmittage jährlich abwechselnd in der Stadthalle Stadtallendorf (für die Kommunen Marburger Land) und in der Hinterlandhalle Dautphetal (für die Kommunen Hinterland) angeboten werden. In 2024 findet der Kreissenioirennachmittag in Stadtallendorf statt. Es werden Teilnahmegebühren in Höhe von 2.500 € erwartet.

04070103 51101700 vhs-Teilnehmergebühren Exkursionen

Im Rahmen der Treffpunktveranstaltungen werden kleinere Exkursionen für 2024 eingeplant. Es wird mit Teilnehmergebühren von 500 € gerechnet.

### Erläuterungen zu 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

04070101 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Über die Projektförderung nach dem Hessischen Weiterbildungsgesetz bezuschusst das Land die im Rahmen des Pflichtangebotes (Grundversorgung an Weiterbildung) entstehenden Kosten für Unterrichtsstunden. Insgesamt werden in Hessen 200.000 Unterrichtsstunden jährlich gefördert, in 2023 waren das im Landkreis Marburg-Biedenkopf 5.375.

Die Höhe der Zuweisung bemisst sich dabei nach dem Anteil an den vom Land geförderten Unterrichtsstunden im Verhältnis der Einwohnerzahl des Landkreises (ohne Stadt Marburg) zur Gesamteinwohnerzahl Hessens.

Der zu erwartende Landeszuschuss in Höhe von 197.000 € splittet sich daher wie folgt:

- 142.000 € vhs allgemein
- 7.000 € Seniorenbildung (Konto 04070103.54210000) sowie
- 48.000 € Integrationskurse (04070104.54210000 – davon 19.000 € aus HWBG).

04070104 54280000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen

Im Jahr 2020 wurden verstärkt Mittel des Landes Hessen (Deutsch4U) zur Finanzierung der Kurse beantragt und verwendet. Daher war der Ansatz der kommunalen Mittel reduziert worden. Es hat sich gezeigt, dass so teilweise nur unzureichend und unflexibel auf die Bedarfe im Landkreis reagiert werden konnte (z.B. Zwischenkurse zur Wiederholung und Festigung oder spontane zusätzliche Angebote), so dass in den Folgejahren zur Bedarfsdeckung verstärkt auf die im Teilhaushalt 57 (Produktkonto.: 051000201.71190003 Zuschüsse Deutschkurse Zuwanderer) zur Verfügung stehenden kommunalen Zuschussmittel zurückgegriffen worden ist. Ab dem Haushaltsjahr 2023 wurde die Mittelbewirtschaftung für dieses Produktkonto vom Büro für Integration auf die vhs übertragen, auch um den Verwaltungsaufwand bei der Mittelverwendung und -bewirtschaftung so gering wie möglich zu halten (s. auch Kto. 04070104.61782901).

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 431 Produkt 040701 vhs Marburg-Biedenkopf</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

04070101 61330200 Aufw.entschädig. Honorarkräfte vhs-Kurse

Das von der vhs für Kursleitungen gezahlte allgemeine Honorar beläuft sich auf der Grundlage der Honorarordnung vom 01.01.2023 auf 25 € pro Unterrichtseinheit.

Die Anzahl der Unterrichtsstunden hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt: 2019: 22.520. In den Corona-Jahren 2020: 10.271, 2021: 9.412 und im Jahr 2022:16.715.

Da die Teilnehmendengebühren seit 2016 und die Honorare für Kursleitungen seit 2013 nicht mehr angepasst worden sind, ist 2023 eine Novellierung sowohl der Honorarordnung (in Kraft getreten am 01.01.2023) als auch der Gebührenordnung (in Kraft getreten am 01.02.2023) für die Volkshochschule des Landkreises Marburg-Biedenkopf erfolgt. Deren finanzielle Auswirkungen sind hochgerechnet und in den Haushaltsanmeldungen entsprechend berücksichtigt.

Haushaltsvermerk nach § 19 Abs. 2 GemHVO: Mehrerträge bei den vhs-Kursgebühren dürfen zu Mehraufwendungen bei den korrespondierenden Ausgaben für Honorare verwendet werden.

04070101 61782600 Sonderveranstaltungen vhs

Nachdem der Antrag zur Fortführung des Projekts „Demokratiewerkstätten“ im Rahmen des Weiterbildungspaktes 2021-2025 nachträglich zurückgezogen worden ist, sollen mit den Haushaltsmitteln kleinere, niedrighschwelligere Projekte aus dem Bereich der politischen Bildung, z.B. in Kooperation mit Kommunen, unterstützt werden. Außerdem sollen die Haushaltsmittel zur anteiligen Mitfinanzierung von Honorarkosten im Rahmen der Elternakademie genutzt werden.

04070101 61782902 Projekt"Demokratiewerkstätten"

Der Antrag zur Fortführung des Projekts „Demokratiewerkstätten“ im Rahmen des Weiterbildungspaktes 2021-2025 wurde nachträglich zurückgezogen.

04070101 67790400 Andere Beratungsleistungen: Testierungen

Die vhs Marburg-Biedenkopf hat im April 2021 das Gütesiegel "Geprüfte Weiterbildungseinrichtung" bei dem Verein Weiterbildung in Hessen e.V. erworben. Der Verein erhebt einen jährlichen Mitgliedsbeitrag, der sich am Umsatz der Weiterbildungseinrichtung orientiert (aktuell 575,00 € pro Jahr).

Hinzu kommt die Teilnahme an Veranstaltungen, die der Qualitätsentwicklung der vhs dienen.

04070101 68610600 VHS-Programm und Öffentlichkeitsarbeit

Im Rahmen des 50-jährigen Bestehens der vhs Marburg-Biedenkopf sind verschiedene kleinere öffentlichkeitswirksame Veranstaltungen und Aktionen geplant, die über das Produktkonto zusätzlich finanziert werden sollen.

04070103 68610600 VHS-Programm und Öffentlichkeitsarbeit

Nachdem in den Jahren 2021 und 2022 wegen Corona kein Seniorenbildungsprogramm gedruckt worden ist, ist es 2023 wieder erschienen. Parallel dazu sollen auch weiterhin die Seniorenblätter „Schlaue Graue“ herausgegeben werden, die sich inzwischen großer Beliebtheit erfreuen, weil hierdurch auch Menschen erreicht werden können, die die Seniorentreffpunkte nicht mehr aufsuchen können.

04070104 61782901 Projektaufwendungen Deutsch als Fremdsprache

Im Bereich Deutsch als Fremdsprache werden diverse Projekte umgesetzt (z.B. der Kurs "Deutsch4U"), die von Seiten des Landes bzw. durch den Volkshochschul-Verband gegenfinanziert sind (Kto. 54210000). Es wird von einem Maßnahmenumfang in bisheriger Höhe (60.000 €) ausgegangen.

Außerdem werden über dieses Konto die Aufwendungen für bisher über das Büro für Integration organisierte und finanzierte Deutschkursangebote verbucht. Siehe Erläuterungen zum Kto. 54280000.



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 431 Produkt 040701 vhs Marburg-Biedenkopf</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.800</b>	<b>0</b>	<b>7.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	11.800	0	7.000	0,00	0,00	0,00
	84383110 Auszahlungen für Erwerb von allg. DV-Hardware	1.500	0	1.500	0,00	0,00	0,00
	84383113 Ausz. f. Erw. v. Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	500	0	500	0,00	0,00	0,00
	84383121 Auszahlungen für Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	4.900	0	2.500	0,00	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	4.900	0	2.500	0,00	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>11.800</b>	<b>0</b>	<b>7.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-11.800</b>	<b>0</b>	<b>-7.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>									
<b>0407011 Investive Auszahlungen Volkshochschule allgemein</b>									
04070101.84383110 Auszahlungen für allgemeine DV-Hardware	1.500	0	1.500	0,00	0,00	0,00	1.500	1.500	1.500
04070101.84383113 Auszahlungen für sonstige Ausstattungsgegenstände	500	0	500	0,00	0,00	0,00	500	500	500
04070101.84383121 Auszahlungen für sonstige Geschäftsausstattung	4.900	0	2.500	0,00	0,00	0,00	2.500	2.500	2.500
04070101.84383200 Auszahlungen für GWG's	4.900	0	2.500	0,00	0,00	0,00	2.500	2.500	2.500
<b>= Saldo</b>	<b>-11.800</b>	<b>0</b>	<b>-7.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 432 Produkt 031304 Schulentwicklungsplanung, Bildungsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

### Produktbeschreibungen

<b>Produkt</b>	<b>0313040000</b>	<b>Schulentwicklungsplanung/Bildungsmanagement</b>
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Schulentwicklungsplanung</li> <li>2. Schulbiologiezentrum (Biedenkopf)</li> <li>3. Projekt Bildung integriert</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Aufstellung und Fortschreibung von Schulentwicklungsplänen		
zu 2.:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>2.1. Umwelterziehung für Schulen</li> <li>2.2. Planung, Bau u. Unterhaltung d. Schulbiologiezentrums</li> <li>2.3. Beschaffung von Einrichtungen, Lehr- u. Lernmitteln u. Verbrauchsmaterial</li> <li>2.4. Einsatz d. päd. Personals, Hausmeister u. Verwaltungskräfte</li> <li>2.5. Organisation d. Reinigungsdienstes</li> </ol>		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan, Gremienbeschlüsse		
zu 2.: Gremienbeschlüsse, (VOL/VOB, BGB) Geschäftsverteilung		
<b>Ziele</b>		
zu 1.: Qualifizierte und bedarfsgerechte Fortschreibung der Schulentwicklungspläne		
zu 2.: Erziehung zum Natur- und Umweltschutz		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 432 Produkt 031304 Schulentwicklungsplanung, Bildungsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	490.000	440.000	333.429,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	490.000	440.000	333.429,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	2.500	2.500	2.585,00
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	2.500	2.500	2.585,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge *	5.000	3.500	36.872,65
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	5.000	3.500	4.361,29
		53990010 Erträge aus der Schulrücklage	0	0	32.511,36
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>497.500</u></b>	<b><u>446.000</u></b>	<b><u>372.886,65</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.045.190	959.530	903.951,67
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	823.120	763.970	713.401,49
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	44.220	39.130	39.560,45
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	174.500	152.790	147.689,08
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	3.350	3.640	3.300,65
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	76.620	72.410	67.720,71
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	17.570	16.920	16.584,19
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	59.050	55.490	51.136,52
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	28.060	62.220	11.905,82
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	530	530	536,56
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.800	2.300	1.291,43
		60560000 Wasser, Abwasser	100	100	134,91
		60630001 Aufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen (Schulbudgets)	4.000	3.500	3.076,38
		61640001 Instandhaltung/ Betrieb von Fahrzeugen, Rasenmähern u.a.	600	400	424,11
		61780015 Projekt Bildungsmanagement	7.000	38.000	469,60
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	100	100	100,73
		67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	5.000	10.000	36,00
		67790001 Unterstützungsleistungen u.a. Schulverbände	3.000	5.000	1.768,25
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	640	380	1.101,27
		68200000 Porto und Versandkosten	200	200	178,64
		68320000 Telefonkosten	1.060	850	977,53
		68500000 Reisekosten	940	620	1.659,97
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	90	240	150,44
		68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -	3.000	0	0,00
14.	66	Abschreibungen	6.300	6.300	6.459,76
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	700	700	655,00
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	5.200	5.200	5.170,00
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	400	400	634,76
18.	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	114	0,00
		70300000 Kfz-Steuer	0	114	0,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>1.156.170</u></b>	<b><u>1.100.574</u></b>	<b><u>990.037,96</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-658.670</u></b>	<b><u>-654.574</u></b>	<b><u>-617.151,31</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-658.670</u></b>	<b><u>-654.574</u></b>	<b><u>-617.151,31</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 432 Produkt 031304 Schulentwicklungsplanung, Bildungsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-658.670</u></b>	<b><u>-654.574</u></b>	<b><u>-617.151,31</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	283.632	213.781	325.853,10
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	220	200	184,50
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	283.412	213.581	325.668,60
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	145.053	97.533	124.704,56
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	320	320	218,38
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	130	310	168,00
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	180	120	95,27
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	144.423	96.783	124.222,91
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>138.579</u></b>	<b><u>116.248</u></b>	<b><u>201.148,54</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-520.091</u></b>	<b><u>-538.326</u></b>	<b><u>-416.002,77</u></b>

#### Erläuterungen zu 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

03130405 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Das Land Hessen stellt den Schulträgern von 2020 bis 2024 Zuschüsse aus dem Programm "Starke Heimat Hessen - Verwaltungskräfte an Schulen" zur Verfügung. Das Volumen der Zuweisungen belief sich für 2020 (Auszahlung erfolgte erst im Mai 2021) auf 5 Mio. € und soll jährlich um 5 Mio. € auf 25 Mio. € im Jahr 2024 erhöht werden.

Ziel ist es, den Schulen durch die Erhöhung der Verwaltungskapazitäten mehr Raum für ihr pädagogisches und konzeptionelles Kerngeschäft zu geben. Gleichzeitig sollen die Schulträger bei der Bewältigung gewachsener Personalkosten im Verwaltungsbereich unterstützt werden. Die Zuweisungen werden nach dem Anteil der Schüler\*innen verteilt.

Für das Haushaltsjahr 2024 wird mit einer Zuweisung in Höhe von 490.000 € geplant.

#### Erläuterungen zu 9. Sonstige ordentliche Erträge

03130403 53990010 Erträge aus der Schulrücklage

Die Überörtliche Prüfung hatte 1999 vorgeschlagen, das Schulbiologiezentrum an der Lahntalschule in Biedenkopf zu schließen. Dem ist der Kreistag nicht gefolgt. Seither wird an einer besseren Refinanzierung gearbeitet. Im Rahmen der Haushaltskonsolidierung wurde ab dem Haushaltsjahr 2005 eine Deckelung des Zuschussbedarfs auf 100.000 € pro Jahr vorgegeben. Wird diese Vorgabe im Vollzug des Haushaltes nicht erreicht, müssen die Mehraufwendungen zum Jahresabschluss durch eine Entnahme aus der Schulrücklage ausgeglichen werden.

Die Rücklagenentnahmen beliefen sich zuletzt auf 32.511 € in 2022, 28.512 € in 2021, 22.382 € in 2020, 9.210 € in 2019, 23.871 € in 2018 und 6.000 € in 2017.

Das Schulbiologiezentrum hat seine Angebote qualitativ verbessert und verzeichnet einen Zuwachs der Klassen- und Gruppenbesuche. Damit die Arbeit in diesem Umfang weitergeführt werden kann, ist in 2019, nach 14 Jahren erstmals, eine Lohn- und Kostensteigerung in der Art berücksichtigt worden, dass die Deckelung des Zuschussbedarfs auf 112.000 € angehoben wird. Überschreitungen werden weiterhin beim Jahresabschluss aus der Schulrücklage ausgeglichen.

#### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

03130401 67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen

Unter dem vorstehenden Konto werden die in Anspruch genommenen Beratungsleistungen und begleitenden Gutachten, u.a. im Zusammenhang mit der Schulentwicklungsplanung, geplant und verbucht.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 432 Produkt 031304 Schulentwicklungsplanung, Bildungsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

03130401 67790001 Unterstützungsleistungen u.a. Schulverbände

Der eingeplante Ansatz von 3.000 € für Unterstützungsleistungen ist vorgesehen, um Schulen zu unterstützen, die neue Wege der Zusammenarbeit gehen oder z.B. als Verbundschule organisiert sind und hierdurch zusätzliche Aufwendungen entstehen, wie z.B. für die Gestaltung einer neuen, gemeinsamen Homepage, neue Briefbögen, Vereinheitlichung von Lehrmitteln, zusätzliche Beförderungskosten usw., die aus dem eingeplanten Ansatz gefördert werden können.

03130404 61780015 Büro Bildungsmanagement

Nach Auslaufen der Förderphase des Bundesprojekts "Bildung integriert" des Bundesministeriums für Bildung und Forschung werden die Aufgaben des Kommunalen Bildungsmanagements bzw. -monitorings im Büro "Bildung integriert" fortgeführt. Für die Durchführung von Bildungskonferenzen, Publikationen und Öffentlichkeitsarbeit sind 7.000 € vorgesehen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 432 Produkt 031304 Schulentwicklungsplanung, Bildungsmanagement</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	0	0	1.000	0,00	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	0	0	1.000	0,00	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
(Invest.-Nr. und Bezeichnung)									
<b>0313010 Investitionen Allgemeine Schuldienstleistungen</b>									
03130403.84383200 Schulbiologiezentrum Biedenkopf: GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	1.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 433 Produkt 031302 Schulische Betreuungsangebote</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

### Produktbeschreibungen

Produkt	0313020000	Schulische Betreuungsangebote
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
1. Schulische Betreuungsangebote		
Beschreibung der Leistung:		
zu 1.: Bedarfsplanung, Einsatz, Beratung u. Fortbildung d. Betreuungspersonals, Bereitstellung von Räumen, Einrichtungen und Materialien, Erhebung u. Überprüfung von Elternbeiträgen, Beantragung u. Abrechnung von Landesmitteln, bedarfsgerechte Organisation eines Mittagstisches		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: Hess. Schulgesetz, Gremienbeschlüsse, Verträge/ Vereinbarungen mit Eltern u. Fördervereinen		
<b>Ziele</b>		
zu 1.: Bedarfsgerechtes Angebot von Schulischen Betreuungsangeboten		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>		
Betreute Kinder	2.071	2.220
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>Betreuungsangebote an Grundschulen</b>		
Betreute Kinder	2.071	2.220

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 433 Produkt 031302 Schulische Betreuungsangebote</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	2.245.000	1.862.000	2.076.582,35
		51100100 Gebühren Betreuungsangebote	1.250.000	1.050.000	1.124.399,95
		51100200 Gebühren Betreuungsangebote für Sonderbetreuungen	45.000	45.000	43.537,04
		51100201 Gebühren Mittagessen Betreuungsangebote	950.000	767.000	908.645,36
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	351.370	261.000	266.723,99
		54010000 Allgemeine Finanzaufweisungen des Landes nach FAG	250.000	261.000	266.723,99
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.200	0	0,00
		54210201 Zuweisungen vom Land: Pakt für den Ganzttag	97.170	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	2.040,91
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	2.040,91
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>2.596.370</u></b>	<b><u>2.123.000</u></b>	<b><u>2.345.347,25</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.879.690	5.511.310	4.975.922,21
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	6.509.390	4.592.670	4.124.336,51
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	1.370.300	918.640	851.585,70
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	463.800	333.720	269.809,29
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	463.800	333.720	269.809,29
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	989.980	760.580	844.939,39
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattung- Gegenstände und Kleingeräte	15.000	21.000	14.800,18
		60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	40.000	40.000	38.852,60
		67400000 Freiwilliges Soziales Jahr, Freiwilligendienste	10.000	10.000	20.894,03
		67720000 Aufwendungen f. Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	10.000	10.000	9.267,16
		68500000 Reisekosten	13.150	11.400	16.165,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.830	3.180	2.929,96
		68800002 Aufw. Fort-/ Weiterbildung Supervision	5.000	5.000	780,00
		68800003 Aufw. Fort-/Weiterbildung - nicht budgetiert -	10.000	0	0,00
		68800600 Aufw. Fort- u. Weiterbildung: Organisationsentwicklung	25.000	0	0,00
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	10.000	10.000	8.409,70
		69930010 Aufwendungen für Mittagessen Betreuungsangebote	850.000	650.000	732.840,76
14.	66	Abschreibungen	12.600	12.600	16.214,62
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	2.300	2.300	2.249,00
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	8.800	8.800	13.364,78
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	1.500	1.500	600,84
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	170.500	125.000	112.006,60
		71220200 Zuweisungen Betreuungsangebote an Städte und Gemeinden	40.000	40.000	40.852,46
		71280800 Zuschüsse Betreuungsangebote an Fördervereine u.a.	130.500	85.000	71.154,14
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>9.516.570</u></b>	<b><u>6.743.210</u></b>	<b><u>6.218.892,11</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./. Nr. 19)</u></b>	<b><u>-6.920.200</u></b>	<b><u>-4.620.210</u></b>	<b><u>-3.873.544,86</u></b>
21.	56-57	Finanzerträge *	2.450.000	0	1.312.500,85
		56100000 Erträge aus Beteiligungen an anderen verb. Unternehmen	2.450.000	0	1.312.500,85
<b>23.</b>		<b><u>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</u></b>	<b><u>2.450.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.312.500,85</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-4.470.200</u></b>	<b><u>-4.620.210</u></b>	<b><u>-2.561.044,01</u></b>



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 433 Produkt 031302 Schulische Betreuungsangebote</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-4.470.200</u></b>	<b><u>-4.620.210</u></b>	<b><u>-2.561.044,01</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.090	1.000	922,49
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	1.090	1.000	922,49
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen *	973.545	893.421	96.174,29
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	110	180	94,44
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	30	930	56,70
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	920	250	476,34
		92000017 Kosten aus ILV: Schulsozialarbeit	866.000	810.000	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	106.485	82.061	95.546,81
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-972.455</u></b>	<b><u>-892.421</u></b>	<b><u>-95.251,80</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-5.442.655</u></b>	<b><u>-5.512.631</u></b>	<b><u>-2.656.295,81</u></b>

#### Erläuterungen zu 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

03130201 51100100 Gebühren Betreuungsangebote

Für das Haushaltsjahr 2024 sind Gebühren für die Inanspruchnahme der Grundschulbetreuung von 1.250.000 € eingeplant.

Die Elternbeiträge wurden bisher ausgehend vom jeweiligen Jahresbetrag auf 12 Monate umgelegt und erhoben. Seit dem Schuljahr 2022/2023 wird der Beitrag auf 11 Monate umgelegt und im August kein Entgelt mehr erhoben. Dadurch wird das Abrechnungsverfahren vereinfacht.

Seit dem Schuljahr 2022/2023 sind vier Schulen in den sogenannten Pakt für den Ganzttag eingestiegen. Die zu zahlende Gebühr der Eltern beläuft sich auf 33,00 € pro Monat bei einer Öffnungszeit nach dem Unterricht bis 15:30 Uhr (Abrechnung analog zur Grundschulbetreuung in elf Monaten des Jahres).

#### Erläuterungen zu 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

03130201 54010000 Allgemeine Finanzausweisungen des Landes nach FAG

Den Schulträgern wird im Rahmen des Hessischen Finanzausgleichsgesetzes (§ 37 FAG) eine jährliche Zuweisung für Betreuungsangebote an Grundschulen und an Grundstufen der Schulen mit Förderschwerpunkt Lernen sowie Sprachheilförderung gewährt. Schulen im Pakt für den Ganzttag erhalten diese Zuweisung nicht (als sog. Paktschulen erhalten sie eine gesonderte finanzielle Zuwendung aus dem Landesprogramm zur Förderung von ganztägigen Angeboten, s. Konto 54210201). Die Zuweisung für den Landkreis Marburg-Biedenkopf reduziert sich daher für das Schuljahr 2023/2024 auf ca. 250.000,00 € (49 Schuleinheiten à 5.112,92 €).

Die Mittel sind zweckgebunden für Personal- und Sachkosten zur Durchführung von Betreuungsangeboten. Eine Verwendung für Verwaltungs- oder Mietkosten ist nicht möglich. Über die Verwendung der Mittel entscheidet der Schulträger entsprechend den Bedürfnissen vor Ort.

03130201 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Das Land fördert die Durchführung einer Qualifizierungsreihe für Personen ohne pädagogischen Abschluss im Pakt für den Ganzttag mit einem Betrag von jährlich 4.200 €.

#### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

03130201 67720000 Aufwendungen f. Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung

Für Steuerberatungsleistungen werden im Zusammenhang mit dem Betrieb gewerblicher Art "Kinderbetreuung" (s. Erläuterung zum Konto 56100000) insgesamt 20.000 € jeweils zur Hälfte in den Produkten 031302 und 060101 veranschlagt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 433 Produkt 031302 Schulische Betreuungsangebote</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

03130201 68800600 Aufw. Fort- u. Weiterbildung: Organisationsentwicklung

Aufgrund der dynamisch steigenden Nachfrage nach Betreuungsplätzen haben die Aufgaben im FD Betreuung und Ganztags an Umfang und Komplexität stark zugenommen. Mit Blick auf den ab 2026 sukzessive geltenden Rechtsanspruch auf ganztägige Betreuung in der Grundschule ist mit einer wachsenden Komplexität der Arbeitsabläufe, auch in der Schnittstelle zu anderen Organisationseinheiten (z.B. FB OP, SGM) auszugehen. Eine Organisationsuntersuchung mit externer Unterstützung soll der Klärung notwendiger organisatorischer, struktureller und personeller Rahmenbedingungen für eine zukünftige Aufgabenwahrnehmung dienen.

#### **Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

03130201 71220200 Zuweisungen Betreuungsangebote an Städte und Gemeinden

Im Rahmen der Komplementärförderung werden Betreuungsangebote in Trägerschaft von Fördervereinen (130.500 €) sowie Städten und Gemeinden (40.000 €) bezuschusst. Die Erhöhung des Ansatzes geht auf die gestiegene Anzahl zu betreuender Kinder zurück.

#### **Erläuterungen zu 21. Finanzerträge**

03130201 56100000 Erträge aus Beteiligungen an anderen verb. Unternehmen

Am 17.02.2012 hatte der Kreistag beschlossen, die Beteiligung an der Sparkasse Marburg- Biedenkopf als so genanntes "gewillkürtes Betriebsvermögen" dem Betrieb gewerblicher Art (BgA) "Kinderbetreuung" bestehend aus den Produkten "Grundschulbetreuung" (031302) und "Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege" (060101) zuzuordnen. Seither wurden die jährlichen Gewinnausschüttungen der Sparkasse und die erstatteten Kapitalertragsteuern nebst Solidaritätszuschlag in beiden Produkten verbucht.

In 2020 hatte die Sparkasse aufgrund einer entsprechenden Weisung der Bankenaufsicht keine Ausschüttungen vornehmen können. In 2021 wurden brutto 2.130.000 € und in 2022 brutto 1.875.000 € aufgrund von zu berücksichtigenden Sonderaufwendungen durch die BGH-Rechtsprechung u.a. zu Prämiensparverträgen ausgeschüttet.

In den Jahren 2023 sollte keine Gewinnausschüttungen erfolgen, um die Eigenkapitalausstattung absichern zu können. Für 2024 wird damit gerechnet, dass wieder eine Gewinnausschüttung gezahlt werden kann. Veranschlagt ist eine Bruttoabführung von 3,5 Mio. €.

Die in 2022 erfolgte Ausschüttung wurde im Verhältnis der Unterdeckungen auf die Produkte Betreuungsangebote an Grundschulen (031302) und Tageseinrichtungen und Tagespflege (060101) verteilt und veranschlagt.

Betreuungsangebote an Grundschulen (031302) mit 70%

Tageseinrichtungen und Tagespflege (060101) mit 30%

Die Planansätze sind dementsprechend veranschlagt (Betreuungsangebote 2.450.000 € und Tageseinrichtungen/Tagespflege 1.050.000 €).

#### **Erläuterungen zu 30. Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**

03130201 92000017 Kosten aus ILV: Schulsozialarbeit

Zur Gewährleistung einer kostendeckend zu erhebenden Schulumlage müssen die Aufwendungen für Schulsozialarbeit dem Produktbereich (PB) 03 zugeordnet werden. Die Aufwendungen für die Schulsozialarbeit werden jedoch im Produkt 060301 "Jugendsozialarbeit" in der Zuständigkeit des Fachbereiches Familie, Jugend und Soziales (Budget 5014) verbucht.

Der Ansatz für die Schulsozialarbeit von 866.000 € wird daher im PB 03 als Aufwand und im PB 06 als Ertrag aus interner Leistungsverrechnung veranschlagt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 433 Produkt 031302 Schulische Betreuungsangebote</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 43 Gesamtbudget FB Haus der Bildung
Produktverantwortung	Frau Pfeifer

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>14.000</b>	<b>0</b>	<b>14.000</b>	<b>14.791,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	14.000	0	14.000	14.791,77	0,00	0,00
	84383114 Ausz. f. Erw. v. Schulmöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	0	0	0	2.117,39	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	14.000	0	14.000	12.674,38	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>14.000</b>	<b>0</b>	<b>14.000</b>	<b>14.791,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-14.000</b>	<b>0</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.791,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
(Invest.-Nr. und Bezeichnung)									
<b>0313020 Investive Auszahlungen Betreuungsangebote an Grundschulen</b>									
03130201.84383114 Betreuung: Schulmöbel und sonst. Ausstattungsgegenstände	0	0	0	2.117,39	0,00	0,00	0	0	0
03130201.84383200 Investive Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.000	0	14.000	12.674,38	0,00	0,00	14.000	14.000	14.000
<b>= Saldo</b>	<b>-14.000</b>	<b>0</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.791,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.000</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Pöppler

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	145.000	136.000	110.102,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.500	8.500	3.825,00
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	420.000	258.500	309.538,53
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	45.164.800	36.143.800	42.768.148,76
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.263.419	1.944.425	2.414.724,77
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	56.000	82.449,04
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>48.002.719</u></b>	<b><u>38.547.225</u></b>	<b><u>45.688.788,10</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.761.809	9.469.710	8.871.651,69
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.051.631	995.020	937.934,41
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	571.976	690.488	477.889,14
14.	66	Abschreibungen	118.000	131.700	5.875.041,70
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.001.524	2.718.530	2.761.901,69
17.	72	Transferaufwendungen	104.893.900	90.802.400	82.814.164,83
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>120.398.840</u></b>	<b><u>104.807.848</u></b>	<b><u>101.738.583,46</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u></b>	<b><u>-72.396.121</u></b>	<b><u>-66.260.623</u></b>	<b><u>=</u></b> <b><u>56.049.795,36</u></b>
21.	56-57	Finanzerträge	1.050.000	0	562.500,00
<b>23.</b>		<b><u>Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)</u></b>	<b><u>1.050.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>562.500,00</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-71.346.121</u></b>	<b><u>-66.260.623</u></b>	<b><u>=</u></b> <b><u>55.487.295,36</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-71.346.121</u></b>	<b><u>-66.260.623</u></b>	<b><u>=</u></b> <b><u>55.487.295,36</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	16.458.013	17.007.221	17.301.165,43
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	20.873.628	20.076.574	21.924.400,51
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u></b>	<b><u>-4.415.615</u></b>	<b><u>-3.069.353</u></b>	<b><u>-4.623.235,08</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-75.761.736</u></b>	<b><u>-69.329.976</u></b>	<b><u>=</u></b> <b><u>60.110.530,44</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Pöppler

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Investitions- und Investiti- onsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	2023		Gesamtaus- zahlungsbe- darf	davon bis- her bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>2.796,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	<i>3.000</i>	<i>0</i>	<i>3.000</i>	<i>2.796,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
6.	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>2.796,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.796,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5001 Produkt 050101 Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

### Produktbeschreibungen

Produkt	0501010000	Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Durchsetzung von Forderungen und Kostenerstattung (BSHG)</li> <li>2. Leistungen als Widerspruchsbehörde für Stadt Marburg in SGB IX- und XII-Fällen</li> <li>3. Kostenerstattung/Delegation Stadt Marburg</li> <li>4. Jugend- und Sozialplanung sowie Controlling</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Abschließende Bearbeitung von BSHG-Altfällen		
zu 2.: Wahrnehmung der Funktion als Widerspruchsbehörde für die Stadt Marburg in SGB IX- und XII-Fällen		
zu 3.: Finanzielle Abwicklung der Aufgabenstellung der Stadt Marburg		
zu 4.: Feststellung vorhandener Bedarfe, Entwicklung von passgenauen Hilfen sowie die Überprüfung von Wirksamkeit und Zielgenauigkeit sozialer Hilfen		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: BSHG		
zu 2.: SGB IX, XII		
zu 3.: SGB I, IX, X, XII		
zu 4.: SGB I, IX, X, XII, Rahmenvereinbarung Kommunalisierung sozialer Hilfen im Land Hessen		
<b>Ziele</b>		
zu 1.: Weiterverfolgung von noch bestehenden Ansprüchen gegenüber ehem. BSHG-Leistungsempfängern, Unterhaltspflichtigen und Sozialleistungs- und Sozialhilfeträgern, Entscheidung über Ansprüche anderer Sozialhilfeträger		
zu 2.: Entscheidung in Widerspruchsverfahren, Sicherstellung einer einheitlichen und richtigen Verfahrensweise bei der Rechtsanwendung		
zu 4.: Planung und Erhaltung einer bedarfsgerechten Angebotsstruktur der Wohlfahrtspflege im Landkreis Marburg-Biedenkopf		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5001 Produkt 050101 Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.500	0,00
		51500010 Erträge aus Zwangsgeldern	1.500	1.500	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	2.658,97
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	0	0	2.658,97
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>2.658,97</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	985.900	933.200	927.442,74
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	457.820	459.760	447.019,71
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	400.640	348.970	358.657,18
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	97.060	91.970	91.842,02
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	30.380	32.500	29.923,83
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	192.070	184.290	185.921,85
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	159.220	150.860	150.353,20
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	32.850	33.430	35.568,65
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	59.056	104.648	47.412,49
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	5.766	7.728	3.442,86
		60100002 Aufwendungen für Drucksachen	880	700	628,34
		61781400 Sozial- und Jugendhilfeplanung	2.000	2.000	457,01
		61781401 Aktivierung von Leistungsbeziehern SGB XII	20.000	60.000	15.000,00
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	10.000	10.000	3.982,02
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	2.130	2.040	2.513,17
		68320000 Telefonkosten	520	500	527,16
		68500000 Reisekosten	850	1.570	1.081,23
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	6.000	6.000	48,20
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	10.910	14.110	8.993,90
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	10.738,60
17.	72	Transferaufwendungen *	12.000.000	10.600.000	9.443.036,26
		72820000 Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden/ GV	12.000.000	10.600.000	9.443.036,26
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b>13.237.026</b>	<b>11.822.138</b>	<b>10.603.813,34</b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b>-13.235.526</b>	<b>-11.820.638</b>	<b>10.601.154,37</b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b>-13.235.526</b>	<b>-11.820.638</b>	<b>10.601.154,37</b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b>-13.235.526</b>	<b>-11.820.638</b>	<b>10.601.154,37</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	6.069.610	4.677.470	5.432.356,20
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	6.069.610	4.677.470	5.432.356,20
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.909.314	3.505.699	4.310.093,77
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	170	120	250,37
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	390	1.280	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	4.908.754	3.504.299	4.309.843,40
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b>1.160.296</b>	<b>1.171.771</b>	<b>1.122.262,43</b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b>-12.075.230</b>	<b>-10.648.867</b>	<b>-9.478.891,94</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5001 Produkt 050101 Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

05010101 61781401 Aktivierung von Leistungsbeziehern SGB XII

Für die Umsetzung der Aktivierung von Leistungsbezieher\*innen im SGB XII werden Mittel für z.B. Fahrtkostenübernahmen zu Terminen, eventuellen Vorstellungsgesprächen bei Trägern, Übernahme von anteiligen Teilnehmerkosten an Aktivierungsmaßnahmen von SGB II-Maßnahmen etc. benötigt. In 2023 beinhaltete der Ansatz zusätzliche Aufwendungen für das bewährte Aktivierungsprojekt "Lichtblick", welches bis einschließlich 2022 befristet durch Fördermittel des Landes finanziert wurde.

### Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen

05010101 72820000 Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden/ GV

Die Stadt Marburg als Delegationsträger kraft Gesetz ist im eigenen Bereich zuständig für die Bearbeitung der Sozialhilfeleistungen nach dem SGB XII und der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX. Örtlich zuständiger Träger der Sozialhilfe sowie der Eingliederungshilfe und damit Kostenträger ist der Landkreis. Er muss die gezahlten Leistungen an die Stadt Marburg erstatten. Nach den aktuellen Entwicklungen wird in 2024 mit Gesamtaufwendungen in Höhe von 29.750.000 € gerechnet (Ist zum Halbjahr 2023 = 14.460.184,31 €, Ansatz 2023 = 25.100.000 €, Ist 2022 = 24.976.553,48 €, Ist 2021 = 24.125.399,98 €). Hiervon entfallen 12 Mio. € auf das Produkt "Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe" und 17,75 Mio. € auf das Produkt "Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung". Während die Aufwendungen für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung vom Bund erstattet werden, muss der Landkreis die übrigen Aufwendungen von 12 Mio. € selbst tragen.



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5002 Produkt 050110 Hilfe zum Lebensunterhalt</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

### Produktbeschreibungen

Produkt	0501100000	Hilfe zum Lebensunterhalt
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Laufende Hilfen zum Lebensunterhalt</li> <li>2. Einmalige Hilfen zum Lebensunterhalt</li> <li>3. Leistungen für Bildung und Teilhabe</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1. - 3.: Information und Beratung zu allen Fragen der sozialen Sicherung, insb. Sozialhilfe. Gewährung von persönlichen Hilfen, Geld- und Sachleistungen nach dem SGB XII		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Drittes Kapitel Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch - Sozialhilfe (SGB XII)		
<b>Ziele</b>		
zu 1. - 3.: Sicherung eines menschenwürdigen Lebens, Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>		
Zahlfälle	184	166
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>Hilfe zum Lebensunterhalt</b>		
Zahlfälle	184	166

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5002 Produkt 050110 Hilfe zum Lebensunterhalt</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	158.000	153.000	220.762,76
		54701000 Kostenbeiträge u. Aufw.ersatz: Kostenersatz außerh. v. Einr.	5.000	5.000	-13.536,15
		54702000 Unterhaltsanspr. g.Unterhalts- verpflichtete außerh. v. Einr.	25.000	25.000	26.329,09
		54703000 Leist. von Sozialleist.trägern (Leist. Dritter) außerh. v. E.	20.000	20.000	18.529,54
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	1.000	1.000	1.500,63
		54706000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen außerh. v. E.	30.000	30.000	98.160,15
		54711000 Kostenbeitr. u. Aufwendungser- satz, Kostenersatz in Einr.	50.000	50.000	16.586,91
		54712000 Unterhaltsanspr. g. Unterhalts verpflichtete in Einrichtungen	5.000	5.000	5.936,36
		54713000 Leist. von Sozialleistungs- Trägern in Einrichtungen	1.000	1.000	31.704,21
		54714000 Sonstige Ersatzleistungen in Einrichtungen	5.000	5.000	0,00
		54716000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen in Einricht.	15.000	10.000	35.552,02
		54782000 Erstattung von sozialen Leistungen von Gemeinden/ GV	1.000	1.000	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	10.000	28.669,93
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	10.000	28.669,93
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>158.000</u></b>	<b><u>163.000</u></b>	<b><u>249.432,69</u></b>
14.	66	Abschreibungen	6.800	16.800	2.571,44
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	6.800	16.800	2.571,44
17.	72	Transferaufwendungen *	2.830.000	2.183.000	2.222.949,53
		72300110 Kosten der Unterkunft	850.000	620.000	659.806,80
		72300111 Beiträge für die Vorsorge § 33 SGB XII	2.000	2.000	0,00
		72300112 HLU - außerh. v. Einr.	941.000	650.000	619.455,19
		72300113 HLU Kinder und Jugendliche bei Verwandten	155.000	140.000	141.742,51
		72300114 Darlehensweise gewährte Hilfen - außerh. v. Einr.	10.000	10.000	4.575,95
		72300115 Beiträge Kranken- und Pflegeversicherung	160.000	130.000	119.144,33
		72300121 Einmalige Leistungen - außerh. v. Einr.	10.000	10.000	34.937,72
		72301010 Aufwendungen für Schulausflüge	500	500	0,00
		72301020 Aufwendungen für Kita-Ausflüge	500	500	0,00
		72301110 Aufwendungen für mehrtägige Schulfahrten	500	500	1.853,20
		72301120 Aufwendungen für mehrtägige Kita-Fahrten	500	500	0,00
		72301200 Aufwendungen für Schülerbeförderung	500	500	0,00
		72301310 Aufw. für persönl. Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012	8.000	4.000	8.152,73
		72301400 Aufw. für angemessene Lernförderung (Schüler)	500	500	435,00
		72301510 Aufw.für gemeinsame Mittags- Verpflegung in Schulen	2.500	500	937,30
		72301520 Aufw.f.gemeins.Mittagsverpfl. in Kindertageseinr./-pflege	7.000	7.000	10.983,08
		72301600 Aufw. f. soziale u. kulturelle Teilhabe - sonstiges	500	500	99,94
		72301601 Aufw. f. soziale u. kulturelle Teilhabe - Mitgliedsbeiträge	500	500	20,00
		72301602 Aufw. f. soziale u. kulturelle Teilhabe - Teiln. kü. Fächer	500	500	0,00
		72301603 Aufw. f. soziale u. kulturelle Teilhabe - Teiln. Freizeiten	500	500	15,00
		72350112 HLU - in Einr. - Barbeträge	365.000	320.000	290.957,23
		72350113 HLU - in Einrichtungen	80.000	60.000	112.411,28
		72350114 Darlehensweise gewährte Hilfen (§ 37 Abs. 2) - in Einr.	7.000	7.000	6.374,28
		72350116 Kosten der Unterkunft - in Einr.	80.000	140.000	138.818,86
		72350117 Beiträge freiwillige KV - in Einr.	10.000	20.000	23.480,89
		72350118 Beiträge für die Vorsorge § 33 - in Einr.	1.000	1.000	0,00
		72350120 Darlehensweise gewährte Hilfen in Einr. (§ 37 Abs. 2 SGB XII)	5.000	5.000	0,00
		72350121 Einmalige Leistungen -in Einr.	120.000	40.000	46.942,24
		72350122 Einmalige Bedarfe - in Einr.	5.000	5.000	350,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5002 Produkt 050110 Hilfe zum Lebensunterhalt</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		72351010 Aufwendungen für Schulausflüge	500	500	0,00
		72351020 Aufwendungen für Kita-Ausflüge	500	500	0,00
		72351110 Aufwendungen für mehrtägige Schulfahrten	500	500	0,00
		72351120 Aufwendungen für mehrtägige Kita-Fahrten	500	500	0,00
		72351200 Aufwendungen für Schülerbeförderung	500	500	0,00
		72351310 Aufw. für persönl. Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012	500	500	1.456,00
		72351400 Auf. für angemessene Lernförderung (Schüler)	500	500	0,00
		72351510 Auf.für gemeinsame Mittags- Verpflegung in Schulen	500	500	0,00
		72351520 Auf.f.gemeins.Mittagsverpfl. in Kindertageseinr./-pflege	500	500	0,00
		72351600 Aufw. f. soziale u. kulturelle Teilhabe - sonstiges	500	500	0,00
		72351601 Aufw. f. soziale u. kulturelle Teilhabe - Mitgliedsbeiträge	500	500	0,00
		72351602 Aufw. f. soziale u. kulturelle Teilhabe - Teiln. kü. Fächer	500	500	0,00
		72351603 Aufw. f. soziale u. kulturelle Teilhabe - Teiln. Freizeiten	500	500	0,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>2.836.800</u></b>	<b><u>2.199.800</u></b>	<b><u>2.225.520,97</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u></b>	<b><u>-2.678.800</u></b>	<b><u>-2.036.800</u></b>	<b><u>-1.976.088,28</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-2.678.800</u></b>	<b><u>-2.036.800</u></b>	<b><u>-1.976.088,28</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-2.678.800</u></b>	<b><u>-2.036.800</u></b>	<b><u>-1.976.088,28</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.481.685	1.139.672	1.324.814,03
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.481.685	1.139.672	1.324.814,03
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.773.897	1.371.293	1.553.954,23
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.773.897	1.371.293	1.553.954,23
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u></b>	<b><u>-292.212</u></b>	<b><u>-231.621</u></b>	<b><u>-229.140,20</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-2.971.012</u></b>	<b><u>-2.268.421</u></b>	<b><u>-2.205.228,48</u></b>

### Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen

05011001 72300112 HLU - außerh. v. Einr.

Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem SGB XII sichert den Lebensunterhalt von Menschen, die bei Bedürftigkeit keine vorrangigen Leistungen erhalten. Erwerbsfähige Personen im Alter von 15 Jahren bis zum Erreichen des Renteneintritts, die einen Anspruch auf das Arbeitslosengeld II haben, erhalten somit keine Leistungen der Hilfe zum Lebensunterhalt.

05011001 72300115 Beiträge Kranken- und Pflegeversicherung

Der Sozialhilfeträger übernimmt nach § 32 SGB XII die Beiträge für Weiterversicherte in der Kranken- und Pflegeversicherung, soweit eine Versicherung möglich und kein sonstiger Leistungsträger zuständig ist und muss daneben keine Krankenhilfezahlungen leisten.

05011001 72300121 Einmalige Leistungen - außerh. v. Einr.

Nach dem Inkrafttreten des SGB XII zum 01.01.2005 werden einmalige Beihilfen gemäß § 31 Abs. 1 SGB XII außerhalb von Einrichtungen nur noch für

- Erstausrüstungen für die Wohnung einschließlich Haushaltsgeräten,
- Erstausrüstungen für Bekleidung einschließlich bei Schwangerschaft und Geburt sowie
- Anschaffung und Reparaturen von orthopädischen Schuhen, Reparaturen von therapeutischen Geräten und Ausrüstungen sowie die Miete von therapeutischen Geräten gesondert außerhalb der Regelleistungen erbracht.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5002 Produkt 050110 Hilfe zum Lebensunterhalt</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

05011001 72350112 HLU - in Einr. - Barbeträge

Es handelt sich um Hilfeleistungen in Fällen, in denen eine Heimunterbringung erforderlich ist (§ 27b und § 27c SGB XII). Das seit 01.01.2020 gültige hessische Ausführungsgesetz zum SGB XII (HAG/SGB XII) erklärt die Landkreise und kreisfreien Städte zuständig für alle existenzsichernden Leistungen nach dem 3. und 4. Kapitel SGB XII. Somit übernimmt der Landkreis seit dem Jahr 2020 auch die existenzsichernden Leistungen für Leistungsberechtigte in stationären Einrichtungen, die unterhalb der Regelaltersgrenze liegen. Aufgrund steigender Fallzahlen im Bereich der Heimunterbringung und der Ausgabenentwicklung in 2023 sowie der Regelsatzerhöhung zum 01.01.2024 muss eine Erhöhung des Ansatzes auf 365.000 € vorgenommen werden.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5003 Produkt 050120 Hilfe zur Pflege</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

### Produktbeschreibungen

Produkt	0501200000	Hilfe zur Pflege
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Entlastungsbetrag beim Pflegegrad 1</li> <li>2. Pflegegeld bei häuslicher Pflege nach den Pflegegraden 2-5</li> <li>3. Häusliche Pflegehilfe nach den Pflegegraden 2-5</li> <li>4. Pflegehilfsmittel</li> <li>5. Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfeldes</li> <li>6. Digitale Pflegeanwendungen sowie Unterstützung bei der Nutzung</li> <li>7. Teilstationäre Pflege</li> <li>8. Vollstationäre Pflege</li> <li>9. Verhinderungs- und Kurzzeitpflege</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1. - 9.: Leistungen, die Pflegebedürftigen dabei helfen, trotz ihres Hilfebedarfs ein möglichst selbständiges und selbstbestimmtes Leben zu führen und dazu beitragen, nach Möglichkeit die Pflegebedürftigkeit zu verringern bzw. zu überwinden.		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1. - 9.: SGB I, X, XI und XII		
<b>Ziele</b>		
zu 1. - 9.: Ermöglichen eines möglichst selbständigen, selbstbestimmtes Lebens außerhalb von Einrichtungen. Persönliche und finanzielle Hilfe für ambulante, teil- bzw. stationäre Pflege.		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>		
Zahlfälle	394	378
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>Hilfe zur Pflege stationär</b>		
Zahlfälle	394	378

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5003 Produkt 050120 Hilfe zur Pflege</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	319.000	379.000	363.338,88
		54701000 Kostenbeiträge u. Aufw.ersatz: Kostenersatz außerh. v. Einr.	1.000	1.000	0,00
		54702000 Unterhaltsanspr. g.Unterhalts- verpflichtete außerh. v. Einr.	5.000	5.000	0,00
		54703000 Leist. von Sozialleist.trägern (Leist. Dritter) außerh. v. E.	2.000	2.000	0,00
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	1.000	1.000	181,67
		54706000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen außerh. v. E.	10.000	10.000	0,00
		54711000 Kostenbeitr. u. Aufwendungser- satz, Kostenersatz in Einr.	40.000	80.000	45.441,07
		54712000 Unterhaltsanspr. g. Unterhalts verpflichtete in Einrichtungen	50.000	70.000	62.782,91
		54713000 Leist. von Sozialleistungs- Trägern in Einrichtungen	10.000	10.000	13.909,88
		54714000 Sonstige Ersatzleistungen in Einrichtungen	0	0	8.689,97
		54716000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen in Einricht.	200.000	200.000	232.333,38
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	25.000	6,39
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	25.000	6,39
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>319.000</u></b>	<b><u>404.000</u></b>	<b><u>363.345,27</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	457.499	380.750	467.451,54
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	377.470	263.510	330.009,49
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	0	59.040	58.534,38
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	80.029	52.700	74.023,97
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	0	5.500	4.883,70
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	27.091	44.680	26.144,62
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	0	25.530	11,22
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	27.091	19.150	26.133,40
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100	150	72,15
		68500000 Reisekosten	100	150	72,15
17.	72	Transferaufwendungen *	6.904.000	7.455.000	4.969.102,96
		72300404 Andere Leistungen	0	0	4.660,63
		72300405 Entlastungsbetrag Pflegegrad 1	3.000	3.000	850,12
		72300406 Pflegegeld nach Pflegegrad 2	42.000	20.000	18.865,05
		72300407 Pflegegeld nach Pflegegrad 3	65.000	35.000	39.239,80
		72300408 Pflegegeld nach Pflegegrad 4	10.000	15.000	9.633,87
		72300409 Pflegegeld nach Pflegegrad 5	5.000	10.000	3.603,60
		72300410 Häusliche Pflegehilfe Pflegegrad 2	15.000	20.000	14.864,96
		72300411 Häusliche Pflegehilfe Pflegegrad 3	65.000	100.000	62.888,13
		72300412 Häusliche Pflegehilfe Pflegegrad 4	75.000	100.000	86.533,12
		72300413 Häusliche Pflegehilfe Pflegegrad 5	35.000	40.000	32.752,45
		72300418 Verhinderungspflege	5.000	5.000	600,00
		72300420 Pflegehilfsmittel	10.000	5.000	3.400,69
		72300421 Verbesserung Wohnumfeld	1.000	1.000	0,00
		72300422 Digitale Pflegeanwendungen (§ 64j SGB XII)	1.000	0	0,00
		72300423 Ergänz.Unterst. bei Nutzung v. dig. Pflegeanwend. (§ 64k SGB XII)	1.000	0	0,00
		72350403 Stationäre Pflege Stufe 3 (§ 64 Abs. 3)	0	0	19.542,00
		72350405 Stationäre Pflege Pflegegrad 2	350.000	465.000	294.462,33
		72350406 Stationäre Pflege Pflegegrad 3	1.110.000	1.950.000	1.213.556,44
		72350407 Stationäre Pflege Pflegegrad 4	1.760.000	2.635.000	1.597.319,25

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5003 Produkt 050120 Hilfe zur Pflege</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		72350408 Stationäre Pflege Pflegegrad 5	680.000	1.950.000	962.602,54
		72350409 Kurzzeitpflege	20.000	20.000	15.978,75
		72350410 Entgelte n. § 76a Abs. 3 SGB XII	2.650.000	80.000	587.749,23
		72350446 Teilstationäre Pflege	1.000	1.000	0,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>7.388.690</u></b>	<b><u>7.880.580</u></b>	<b><u>5.462.771,27</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-7.069.690</u></b>	<b><u>-7.476.580</u></b>	<b><u>-5.099.426,00</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-7.069.690</u></b>	<b><u>-7.476.580</u></b>	<b><u>-5.099.426,00</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-7.069.690</u></b>	<b><u>-7.476.580</u></b>	<b><u>-5.099.426,00</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	37.604	33.014	38.303,06
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	37.604	33.014	38.303,06
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	519.578	420.931	471.410,68
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	90	50	158,17
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	710	1.850	58,80
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	518.778	419.031	471.193,71
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-481.974</u></b>	<b><u>-387.917</u></b>	<b><u>-433.107,62</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-7.551.664</u></b>	<b><u>-7.864.497</u></b>	<b><u>-5.532.533,62</u></b>

#### Erläuterungen zu 6. Erträge aus Transferleistungen

05012001 54711000 Kostenbeitr. u. Aufwendungser- satz, Kostenersatz in Einr.

Erläuterung zur Position 6:

Die Kostenersatzansprüche gegen vorrangig Verpflichtete sowie die Rückflüsse aus Darlehen (54716000) unterliegen abhängig vom jeweiligen Einzelfall unterschiedlichen jährlichen Schwankungen.

05012001 54712000 Unterhaltsanspr. g. Unterhalts verpflichtete in Einrichtungen

Am 01.01.2020 ist das Gesetz zur Entlastung unterhaltsverpflichteter Angehöriger in der Sozialhilfe und in der Eingliederungshilfe (Angehörigen-Entlastungsgesetz) in Kraft getreten. Danach können Kinder gegenüber ihren im Heim lebenden Eltern nur noch zum Unterhalt herangezogen werden, wenn das jeweilige Bruttoeinkommen 100.000 € übersteigt.

#### Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen

05012001 72300405 Entlastungsbetrag Pflegegrad 1

Kontenübergreifende Erläuterung: Mit dem Zweiten Pflegestärkungsgesetz (PSG II) wurden ab dem 01.01.2017 ein neuer Pflegebedürftigkeitsbegriff, der die Belange Demenzkranker mit einbezieht, und ein neues Begutachtungsverfahren eingeführt. Das neue Begutachtungsverfahren ermittelt den Grad der Selbständigkeit und bestimmt auf dieser Grundlage fünf Pflegegrade. Mit dem Dritten Pflegestärkungsgesetz (PSG III) erfolgte gleichzeitig die Einführung des neuen Pflegebedürftigkeitsbegriffes und des neuen Begutachtungsverfahrens in die Sozialhilfe. Ab Januar 2024 werden die Pflegegelder aufgrund des verabschiedeten Pflegeunterstützungs- und -entlastungsgesetzes um 5% erhöht, um die häusliche Pflege zu stärken.

05012001 72350406 Stationäre Pflege Pflegegrad 3

Durch das Gesundheitsversorgungsweiterentwicklungsgesetz sind zum 01.01.2022 aufgrund einer Erhöhung der Pflegekassenleistungen zunächst Minderausgaben im stationären Bereich eingetreten. Durch die Tarifneuregelung der Pflegeeinrichtungen sowie die daraus resultierenden Pflegesatzverhandlungen mit erhöhten Pflegeentgelten ab dem 01.09.2022 werden deutliche Mehrausgaben ab dem Jahr 2023 erwartet.

05012001 72350410 Entgelte n. § 76a Abs. 3 SGB XII

Unter diesem Konto werden die Zuschüsse für Pflegeeinrichtungen, die mit den Entgeltvereinbarungen mit vereinbart werden, seit dem Jahr 2023 gesondert ausgewiesen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5004 Produkt 050130 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

### Produktbeschreibungen

Produkt	0501300000	Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
1. Leistungen der Eingliederungshilfe an Personen bis zur Beendigung der Schulausbildung an einer allgemeinen Schule oder einer Förderschule, längstens bis zur Beendigung der Sekundarstufe II		
Beschreibung der Leistungen:		
Beratung der Leistungsberechtigten bzw. ihrer gesetzlichen Vertreter*innen, Bedarfsermittlung und Koordination der zu gewährenden Hilfen zur Ermöglichung einer individuellen Frühförderung, Schulbildung und Lebensführung, sowie einer vollen, wirksamen und gleichberechtigten Teilhabe am Leben in der Gesellschaft		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
SGB I, IX, X und XII, Hess. Ausführungsgesetze zum SGB IX und XII.		
<b>Ziele</b>		
Verhütung drohender Behinderung, Milderung von vorhandener Behinderung, Abbau von Barrieren und Ausgleich von Nachteilen zur Sicherstellung der gleichberechtigten Teilhabe am gesellschaftlichen Leben		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>		
Zahlfälle	321	314
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>Pädagogische Frühförderungen</b>		
Zahlfälle	20	24
<b>Hilfen für Integrationskinder in Kitas</b>		
Zahlfälle	137	122
<b>Hilfen zur angemessenen Schulbildung</b>		
Zahlfälle	122	131
<b>Hilfsmittel</b>		
<b>Sonstige Eingliederungshilfen</b>		
Zahlfälle	19	14
<b>Betreuung in einer Pflege- bzw. Gastfamilie</b>		
Zahlfälle	7	8
<b>Unterbringung nach § 134 SGB IX</b>		
Zahlfälle	11	10
<b>Pflegeeinrichtungen (Phase F oder Beatmung, hier GdT)</b>		
Zahlfälle	4	4



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5004 Produkt 050130 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	35.000	28.000	50.871,61
		54701000 Kostenbeiträge u. Aufw.ersatz: Kostenersatz außerh. v. Einr.	1.000	1.000	0,00
		54701010 Beiträge nach § 92 SGB IX	3.000	1.000	3.776,82
		54702000 Unterhaltsanspr. g.Unterhalts- verpflichtete außerh. v. Einr.	1.000	1.000	0,00
		54703000 Leist. von Sozialleist.trägern (Leist. Dritter) außerh. v. E.	15.000	10.000	16.148,14
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	10.000	10.000	23.489,25
		54706000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen außerh. v. E.	5.000	5.000	7.457,40
10.		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>35.000</b>	<b>28.000</b>	<b>50.871,61</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	383.430	368.420	368.486,93
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	257.440	253.710	246.202,52
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	66.380	58.520	59.952,73
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	54.570	50.740	57.329,65
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	5.040	5.450	5.002,03
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	44.850	43.750	44.834,40
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	26.380	25.300	25.132,87
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	18.470	18.450	19.701,53
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	20	0,00
		68500000 Reisekosten	0	20	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	450.000	450.000	382.000,00
		71280003 Zuschüsse Beratungsstellen	450.000	450.000	382.000,00
17.	72	Transferaufwendungen *	10.043.000	9.262.000	8.467.197,45
		72300330 Leistungen in Werkstätten für beh. Menschen über 65 Jahre	0	40.000	96.089,39
		72303100 Ärztliche Behandlungen, Körperersatzstücke,Hilfsmittel	1.000	1.000	0,00
		72303409 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation	1.000	1.000	0,00
		72303410 Hilfsmittel	5.000	10.000	209,00
		72303411 Besuchsbeihilfen	5.000	5.000	2.604,85
		72303420 Heilpädagog.Maßn. für Kinder der Frühförderung	400.000	450.000	359.220,15
		72303421 Heilpädagog. Maßn. für Kinder Komplexeist.IFF	750.000	700.000	514.878,00
		72303422 Heilpädagog.Maßn.f.Kinder Kita Einzelintegrationen	2.700.000	2.700.000	2.424.326,36
		72303423 Heilpädagog. Maßn. f.Kinder Kita Einzelintegr.-Fahrtkosten	30.000	30.000	33.542,81
		72303430 Hilfe zum Erwerb prakt. Kenntnisse und Fähigkeiten	10.000	10.000	0,00
		72303440 Hilfe zur Förderung der Verständigung mit der Umwelt	10.000	10.000	2.008,42
		72303450 Leistungen für Wohnraum in eigener Wohnung	1.000	5.000	0,00
		72303452 Leistungen zur Betreuung in einer Pflegefamilie	160.000	150.000	145.821,25
		72303460 Leistungen für Wohnraum in besonderer Wohnform	1.000	5.000	0,00
		72303470 Hilfe zur Teilhabe am gemeinsch./kulturellen Leben	83.000	80.000	76.723,54
		72303471 Assistenzleist. zur Übernahme v. Handlungen zur Alltagsbewältigung	30.000	40.000	46.608,02
		72303472 Assistenzleist. zur eigen ständigen Alltagsbewältigung	190.000	150.000	119.464,82
		72303480 Kfz-Hilfen	1.000	10.000	70,00
		72303481 Leistungen zur Mobilität - Fahrdienst	10.000	10.000	1.400,00
		72303491 Hilfe zu angemessener Schul- bildung Regelschule	1.080.000	1.000.000	771.700,08
		72303494 Leistungen zur Teilhabe an Bildung ohne Teilhabeassistenz	150.000	150.000	125.593,85

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5004 Produkt 050130 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		72303496 Sonstige Eingliederungshilfe	5.000	5.000	0,00
		72303497 Hilfe zu angemessener Schul- bildung Förderschule	3.350.000	2.700.000	2.752.976,89
		72353496 Besondere Wohnform Sonderregelung § 134 SGB IX	1.070.000	1.000.000	993.960,02
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>10.921.280</u></b>	<b><u>10.124.190</u></b>	<b><u>9.262.518,78</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-10.886.280</u></b>	<b><u>-10.096.190</u></b>	<b><u>-9.211.647,17</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-10.886.280</u></b>	<b><u>-10.096.190</u></b>	<b><u>-9.211.647,17</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-10.886.280</u></b>	<b><u>-10.096.190</u></b>	<b><u>-9.211.647,17</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	103.518	99.624	99.899,73
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	103.518	99.624	99.899,73
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	129.393	99.806	115.705,87
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	40	20	164,47
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	220	460	80,70
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	129.133	99.326	115.460,70
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-25.875</u></b>	<b><u>-182</u></b>	<b><u>-15.806,14</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-10.912.155</u></b>	<b><u>-10.096.372</u></b>	<b><u>-9.227.453,31</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5004 Produkt 050130 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

#### Erläuterungen zu 6. Erträge aus Transferleistungen

05013001 54703000 Leist. von Sozialleist.trägern (Leist. Dritter) außerh. v. E.

Erläuterung zum Produkt:

Mit der Umsetzung der Reformstufe 3 des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) zum 01.01.2020 ist das neue Recht der Eingliederungshilfe vollständig als Teil 2 des SGB IX in Kraft (§§ 90-150), das 6. (§§ 53-60a), 17. (§ 140) und 18. (§§ 141-145) Kapitel des SGB XII und die Eingliederungshilfeverordnung (EinglhVO) traten gleichzeitig außer Kraft.

Die Unterscheidung der Zuständigkeit zwischen den örtlichen Trägern (Landkreise und kreisfreie Städte) und dem überörtlichen Träger der Eingliederungshilfe (Landeswohlfahrtsverband Hessen – LWV) erfolgt nach dem in § 2 definierten sog. Lebensabschnittsmodell.

Danach sind die örtlichen Träger zuständig für die Leistungen der Eingliederungshilfe an Personen bis zur Beendigung der Schulausbildung an einer allgemeinen Schule oder einer Förderschule, längstens bis zur Beendigung der Sekundarstufe II (1. Schnittstelle). Bis zum Jahr 2023 galt dies auch für Leistungen der Eingliederungshilfe, wenn diese erstmals nach Erreichen der individuellen Regelaltersgrenze nach § 235 Abs. 2 des Sechsten Buches Sozialgesetzbuch beantragt werden (2. Schnittstelle). Ab 2024 ist für die Leistungen der Eingliederungshilfe nach Erreichen der individuellen Regelaltersgrenze aufgrund einer erfolgten Änderung des HAG/SGB IX der LWV Hessen zuständig.

Für alle zwischen der 1. und 2. Schnittstelle liegenden Leistungen ist der überörtliche Träger bereits seit dem Jahr 2020 zuständig.

Bis zum Jahr 2022 beteiligte sich der LWV im Rahmen der Kommunalisierung Sozialer Hilfen finanziell in den Bereichen "allgemeine Frühförderung" und "offene Hilfen" mit einem festen Budget. Auf den Landkreis entfielen 293.815 €, die bisher im Produkt 050601, Konto 71282100 "Örtliches Budget Förderung sozialer Hilfen" mit veranschlagt waren. Da die Finanzierung dieser Leistungen aus Mitteln der Verbandsumlage erfolgte, wurde sich darüber verständigt, die dazugehörige Rahmenvereinbarung ab dem Jahr 2023 zu ändern und die bisherigen Mittel des LWV aus der Kommunalisierung Sozialer Hilfen herauszulösen und die Verbandsumlage entsprechend zu senken. Die Landkreise zahlen die bisherigen LWV-Anteile ab dem Jahr 2023 selbst an die betreffenden Träger. Der Ansatz im Produkt 050601 wurde reduziert. Im Gegenzug ist im Produkt 050130 bei dem Konto 72303421 unter Berücksichtigung der aktuellen Bedarfe der Ansatz erhöht worden.

#### Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen

05013001 72303497 Hilfe zu angemessener Schulbildung Förderschule

Unter Berücksichtigung der Entwicklung in 2022 und der Auswirkungen der BTHG-Regelungen muss der Ansatz für die Hilfen zur angemessenen Schulbildung an Förderschulen erneut erhöht werden.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5005 Produkt 050140 Hilfen zur Gesundheit (Krankenhilfe)</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

### Produktbeschreibungen

Produkt	0501400000	Hilfen zur Gesundheit (Krankenhilfe)
<p><b>Produktbeschreibung</b></p> <p>Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Vorbeugende Gesundheitshilfe</li> <li>2. Übernahme der Krankenbehandlung, § 264 (7) SGB V und sonstigen Hilfen bei Krankheit</li> <li>3. Hilfe zur Familienplanung</li> <li>4. Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft</li> <li>5. Hilfe bei Sterilisation</li> </ol> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1. - 5.: Gewährung von Geld- und Sachleistungen nach dem SGB XII an Personen, die in keiner gesetzlichen Krankenversicherung versichert sind.</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b></p> <p>zu 1. - 4.: SGB I, V, X und XII</p> <p><b>Ziele</b></p> <p>zu 1.: Sicherung der Krankenversorgung und der Hilfen bei Schwangerschaft und Geburt</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5005 Produkt 050140 Hilfen zur Gesundheit (Krankenhilfe)</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	4.000	4.000	15.000,00
		54701000 Kostenbeiträge u. Aufw.ersatz: Kostenersatz außerh. v. Einr.	1.000	1.000	0,00
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	1.000	1.000	0,00
		54711000 Kostenbeitr. u. Aufwendungser- satz, Kostenersatz in Einr.	1.000	1.000	15.000,00
		54714000 Sonstige Ersatzleistungen in Einrichtungen	1.000	1.000	0,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>4.000</u></b>	<b><u>4.000</u></b>	<b><u>15.000,00</u></b>
17.	72	Transferaufwendungen *	1.603.000	1.703.000	556.601,84
		72300210 Vorbeugende Gesundheitshilfe (§ 47)	500	500	0,00
		72300220 Hilfe bei Krankheit (§ 48) - außerh. v. Einr.	800.000	900.000	260.206,09
		72300230 Hilfe zur Familienplanung (§ 49) - außerh. v. Einr.	500	500	0,00
		72300240 Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft (§50) außerh.v.E.	1.000	1.000	0,00
		72350220 Hilfe bei Krankheit (§ 48) - in Einr.	800.000	800.000	296.395,75
		72350230 Hilfe zur Familienplanung (§ 49) - in Einr.	500	500	0,00
		72350240 Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft (§ 50) - in Einr.	500	500	0,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>1.603.000</u></b>	<b><u>1.703.000</u></b>	<b><u>556.601,84</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-1.599.000</u></b>	<b><u>-1.699.000</u></b>	<b><u>-541.601,84</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-1.599.000</u></b>	<b><u>-1.699.000</u></b>	<b><u>-541.601,84</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-1.599.000</u></b>	<b><u>-1.699.000</u></b>	<b><u>-541.601,84</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	17.709	14.038	13.883,73
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	17.709	14.038	13.883,73
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-17.709</u></b>	<b><u>-14.038</u></b>	<b><u>-13.883,73</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-1.616.709</u></b>	<b><u>-1.713.038</u></b>	<b><u>-555.485,57</u></b>

## Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen

05014001 72300220 Hilfe bei Krankheit (§ 48) - außerh. v. Einr.

Die Krankenhilfe gemäß § 48 SGB XII richtet sich in Art, Inhalt und Umfang nach den Leistungen der gesetzlichen Krankenversicherung. Hier werden die Kosten für Personen, die nicht in der gesetzlichen oder privaten Krankenversicherung aufgenommen werden können oder von der Regelung des § 264 SGB V (Übernahme von Krankenbehandlungen durch die Krankenkasse aufgrund des Bezugs von Sozialleistungen) erfasst sind, gezahlt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5006 Produkt 050150 Hilfen z. Überwindung besond. sozialer Schwierigkeiten u. in anderen Lebenslagen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

### Produktbeschreibungen

<b>Produkt</b>	<b>0501500000</b>	<b>Hilfen z. Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und in anderen Lebenslagen</b>
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Hilfe zur Überwindung besonderer soz. Schwierigkeiten</li> <li>2. Hilfe zur Weiterführung des Haushalts</li> <li>3. Bestattungskosten</li> <li>4. Hilfen in sonstigen Lebenslagen</li> <li>5. Finanzielle Leistungen der Altenhilfe</li> </ol> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1. - 5.: Gewährung von Leistungen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten; Gewährung von Leistungen, die nicht durch die Regelleistung abgedeckt werden: Hilfe zur Weiterführung des Haushalts, der Altenhilfe, in sonstigen Lebenslagen, Bestattungskosten</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1. - 5.: SGB I, X, XII</p> <p><b>Ziele</b> zu 1. - 5.: Sicherung eines menschenwürdigen Lebens.</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5006 Produkt 050150 Hilfen z. Überwindung besond. sozialer Schwierigkeiten u. in anderen Lebenslagen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	800	800	2.616,40
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	700	700	0,00
		54706000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen außerh. v. E.	100	100	2.616,40
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>2.616,40</b>
17.	72	Transferaufwendungen	63.000	63.000	43.525,48
		72300520 Hilfe zur Weiterführung des Haushalts (§ 70)	10.000	10.000	0,00
		72300530 Altenhilfe (§ 71)	1.000	1.000	0,00
		72300550 Hilfen in sonstigen Lebenslagen (§ 73)	2.000	2.000	179,20
		72300560 Bestattungskosten (§ 74)	50.000	50.000	42.403,91
		72350510 Hilfen 8. Kapitel (§§ 67 bis 69) - in Einr.	0	0	942,37
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b>63.000</b>	<b>63.000</b>	<b>43.525,48</b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b>-62.200</b>	<b>-62.200</b>	<b>-40.909,08</b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b>-62.200</b>	<b>-62.200</b>	<b>-40.909,08</b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b>-62.200</b>	<b>-62.200</b>	<b>-40.909,08</b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	17.709	14.038	13.883,73
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	17.709	14.038	13.883,73
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b>-17.709</b>	<b>-14.038</b>	<b>-13.883,73</b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b>-79.909</b>	<b>-76.238</b>	<b>-54.792,81</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5007 Produkt 050159 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

### Produktbeschreibungen

Produkt	0501590000	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
1. Leistungen der Grundsicherung im Alter 2. Leistungen der Grundsicherung bei Erwerbsminderung jeweils einschließlich zusätzlicher Bedarfe und Aufwendungen für Unterkunft und Heizung		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Beratung und Leistung für Personen nach Erreichen der individuellen Regelaltersgrenze innerhalb und außerhalb von Einrichtungen zur Sicherung des Lebensunterhalts		
zu 2.: Beratung und Leistung an dauerhaft voll erwerbsgeminderte Personen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen zur Sicherung des Lebensunterhalts		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.-2.: SGB I, X und XII		
<b>Ziele</b>		
zu 1. - 2.: Sicherung des Lebensunterhalts im Alter und bei Erwerbsminderung		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>		
Zahlfälle	1.403	1.469
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung</b>		
Zahlfälle	1.403	1.469



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5007 Produkt 050159 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	33.111.500	26.799.500	27.483.537,33
		54700001 Erträge besondere Wohnform	2.000	0	0,00
		54700002 Erträge § 41 Abs. 3a	1.000	0	0,00
		54701002 Kostenbeiträge u. Auf. ersatz: Kostenersatz außerh. v. Einr.	3.000	3.000	4.991,53
		54702001 Unterhaltsanspr. g.Unterhalts- verpflichtete außerh. v. Einr.	6.000	6.000	4.524,00
		54703003 Leist. von Sozialleist.trägern (Leist.Dritter) außerh.v.Einr.	45.000	45.000	95.347,48
		54704002 Sonst.Ersatzleistungen Dritter (sonst.Rückzahl.)außerh.v.Einr	500	500	0,00
		54706001 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen außerh.v.Einr	90.000	90.000	107.003,61
		54711000 Kostenbeitr. u. Aufwendungser- satz, Kostenersatz in Einr.	15.000	15.000	3.482,55
		54712000 Unterhaltsanspr. g. Unterhalts verpflichtete in Einrichtungen	6.000	6.000	11.506,50
		54713000 Leist. von Sozialleistungs- Trägern in Einrichtungen	5.000	5.000	3.619,45
		54714000 Sonstige Ersatzleistungen in Einrichtungen	0	0	174,39
		54716000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen in Einricht.	50.000	50.000	47.671,77
		54781000 Erstattung von sozialen Leistungen vom Land	32.888.000	26.579.000	27.205.216,05
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	10.000	6.637,55
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	10.000	6.637,55
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>33.111.500</u></b>	<b><u>26.809.500</u></b>	<b><u>27.490.174,88</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	880.180	710.850	623.794,32
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	726.220	592.390	514.567,11
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	153.960	118.460	109.227,21
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	52.090	43.060	37.202,33
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	52.090	43.060	37.202,33
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300	370	144,20
		68500000 Reisekosten	290	360	144,20
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	10	10	0,00
14.	66	Abschreibungen	7.300	8.900	4.582,64
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	7.300	8.900	4.582,64
17.	72	Transferaufwendungen *	33.111.500	26.799.500	27.543.475,55
		72310100 Regel-/Mehrbedarfe - außerh. v. Einr.	6.300.000	4.650.000	4.808.868,20
		72310106 Mehrbedarf § 30 Abs. 1 SGB XII - außerh. v. Einr.	0	390.000	394.881,89
		72310107 Mehrbedarf § 30 Abs. 2 SGB XII - außerh. v. Einr.	0	2.000	2.633,51
		72310108 Mehrbedarf § 30 Abs. 3 SGB XII - außerh. v. Einr.	0	21.000	20.309,95
		72310110 Mehrbedarf § 30 Abs. 5 SGB XII - außerh. v. Einr.	0	19.000	9.128,00
		72310113 Mehrbedarf § 30 Abs. 7 SGB XII - außerh. v. Einr.	0	30.000	34.594,25
		72310114 Beiträge Sozialversicherung außerh. v. Einr.	585.000	470.000	480.077,63
		72310115 Beiträge Pflicht KV - außerh. v. Einr.	0	3.000	0,00
		72310116 Zusatzbeiträge nach SGB V - außerh. v. Einr.	0	40.000	43.219,35
		72310117 Beiträge private KV - außerh. v. Einr.	0	2.000	0,00
		72310118 Beiträge soziale PV - außerh. v. Einr.	0	100.000	97.167,49
		72310119 Beiträge private PV - außerh. v. Einr.	0	3.000	0,00
		72310120 Beiträge für die Vorsorge § 33 SGB XII - außerh. v. Einr.	3.000	3.000	0,00
		72310122 Miete außerh. v. Einr.	5.400.000	2.800.000	3.232.282,90
		72310123 Betriebskosten - außerh. v. Einr.	0	930.000	897.719,33

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5007 Produkt 050159 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		72310124 Heizkosten - außerh. v. Einr.	0	780.000	765.784,36
		72310125 Regelbedarfe - besondere Wohnform	775.000	0	0,00
		72310126 Beiträge KV - besondere Wohnform	105.000	0	0,00
		72310127 KdU - besondere Wohnform	960.000	0	0,00
		72310200 Aufwendungen für Gutachten	500	500	341,60
		72310201 Einmalige Leistungen - außerh. v. Einr.	52.000	14.000	329.946,50
		72310202 Einmalige Leistungen § 31 Abs. 1 Ziffer 2 - Ausst. Kleidung	0	2.000	1.960,83
		72310203 Einmalige Leistungen § 31 Abs. 1 Ziffer 3 - Hilfsmittel	0	2.000	152,00
		72310204 Einmalige Leistungen § 35 - KdU als Beihilfe	0	6.000	35.912,00
		72310205 Einmalige Leistungen § 35 - KdU als Darlehen	0	20.000	2.475,00
		72310206 Sicherung der Unterkunft § 36 als Beihilfe	0	2.000	0,00
		72310207 Sicherung der Unterkunft § 36 als Darlehen	0	10.000	161,65
		72310208 Darlehensweise gewährte Hilfen (§37 Abs.1) - außerh. v. Einr.	0	15.000	6.955,15
		72310209 Einmalige Leistungen - besondere Wohnform	25.000	0	0,00
		72310210 Aufwendungen § 41 Abs. 3 a	1.000	0	0,00
		72360100 Grundsicherung/Mehrbedarfe in Einr.	386.000	370.000	254.584,38
		72360101 Mehrbedarf Ältere (§30 I)	0	50.000	27.129,61
		72360103 Kosten der Unterkunft - in Einr.	675.000	1.450.000	938.962,55
		72360104 Beiträge Sozialversicherung in Einr.	86.000	80.000	62.073,80
		72360106 Zusatzbeiträge nach SGB V - in Einr.	0	5.500	1.028,36
		72360107 Beiträge private KV - in Einr.	0	6.000	0,00
		72360108 Beiträge soziale PV - in Einr.	0	6.000	2.394,11
		72360109 Beiträge private KV - in Einr.	0	1.500	0,00
		72360110 Beiträge für die Vorsorge § 33 SGB XII - in Einr.	1.000	1.000	0,00
		72360200 Einmalige Leistungen - in Einr.	7.000	9.000	28.092,88
		72360201 Darlehensweise gewährte Hilfen - in Einr.	0	6.000	0,00
		72820000 Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden/ GV	17.750.000	14.500.000	15.064.638,27
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>34.051.370</u></b>	<b><u>27.562.680</u></b>	<b><u>28.209.199,04</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-939.870</u></b>	<b><u>-753.180</u></b>	<b><u>-719.024,16</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-939.870</u></b>	<b><u>-753.180</u></b>	<b><u>-719.024,16</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-939.870</u></b>	<b><u>-753.180</u></b>	<b><u>-719.024,16</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	194.659	157.417	138.016,10
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	194.659	157.417	138.016,10
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	504.961	388.593	451.658,61
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	340	120	673,61
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	270	540	32,10
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	504.351	387.933	450.952,90
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-310.302</u></b>	<b><u>-231.176</u></b>	<b><u>-313.642,51</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-1.250.172</u></b>	<b><u>-984.356</u></b>	<b><u>-1.032.666,67</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5007 Produkt 050159 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

#### Erläuterungen zu 6. Erträge aus Transferleistungen

05015901 54781000 Erstattung von sozialen Leistungen vom Land

Seit 2014 erstattet der Bund 100% der Nettoausgaben der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung an die Sozialhilfeträger. Personal- und Verwaltungskosten werden nicht erstattet und sind vom Landkreis zu tragen. Im Ansatz ist der Betrag enthalten, der den Anteil der Erstattung für die Stadt Marburg darstellt. (Höhe: siehe Konto 72820000).

#### Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen

05015901 72310100 Regel-/Mehrbedarfe - außerh. v. Einr.

Ziel der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung ist die Sicherung des Lebensunterhaltes, soweit eigenes Einkommen und Vermögen sowie vorhandene vorrangige Ansprüche hierfür nicht ausreichen. Anspruch auf Leistungen haben Personen, die die Altersgrenze oder das 18. Lebensjahr vollendet haben, unabhängig von der jeweiligen Arbeitsmarktlage im Sinne des Rentenversicherungsrechtes voll erwerbsgemindert sind und bei denen unwahrscheinlich ist, dass die volle Erwerbsminderung behoben werden kann.

05015901 72360100 Grundsicherung/Mehrbedarfe in Einr.

Es handelt sich hier um Grundsicherungsleistungen an Personen, die in Alten- und Pflegeheimen leben und bei denen die ungedeckten Heimpflegekosten in der Regel im Rahmen der Leistungen nach dem 3. Kapitel (insbes. Kleidung, Barbezug), 4. Kapitel (Regelbedarf und pauschalisierte Kosten der Unterkunft) sowie 7. Kapitel (Hilfe zur Pflege) vom Sozialhilfeträger übernommen werden. Bis zum Jahr 2022 wurden hierüber auch die Grundsicherungsleistungen an Personen in der sogenannten besonderen Wohnform, für welche der Landkreis seit 01.01.2020 zuständig ist, erbracht. Diese werden ab dem Jahr 2023 jedoch bei den Sachkonten außerhalb von Einrichtungen abgerechnet, so dass es zu Verschiebungen innerhalb des Produkts gekommen ist.

05015901 72820000 Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden/ GV

Die Stadt Marburg als Delegationsträger kraft Gesetz ist im eigenen Bereich zuständig für die Bearbeitung der Sozialhilfeleistungen nach dem SGB XII und der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX. Örtlich zuständiger Träger der Sozialhilfe sowie der Eingliederungshilfe und damit Kostenträger ist der Landkreis. Er muss die gezahlten Leistungen an die Stadt Marburg erstatten.

Nach den aktuellen Entwicklungen wird in 2024 mit Gesamtaufwendungen in Höhe von 29.750.000 € gerechnet (Ist zum Halbjahr 2023 = 14.460.184,31 €, Ansatz 2023 = 25.100.000 €, Ist 2022 = 24.976.553,48 €, Ist 2021 = 24.125.399,98 €).

Hiervon entfallen 12,00 Mio. € auf das Produkt "Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe" und 17,75 Mio. € auf das Produkt "Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung". Während die Aufwendungen für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung vom Bund erstattet werden, muss der Landkreis die übrigen Aufwendungen von 12,00 Mio. € selbst tragen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5008 Produkt 050601 Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

### Produktbeschreibungen

<b>Produkt</b>	<b>0506010000</b>	<b>Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege</b>
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt ist folgende Leistung zugeordnet:</p> <p>1. Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege</p> <p>Beschreibung der Leistung:</p> <p>zu 1.: Weiterleitung der kommunalisierten Landesmittel und Gewährung von Kreiszuschüssen an freie Träger</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1.: u.a. Rahmenvereinbarung über die Kommunalisierung der Förderung sozialer Hilfen in Hessen</p> <p><b>Ziele</b> zu 1.: Sicherstellung der Aufgabenwahrnehmung durch die Träger</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5008 Produkt 050601 Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und all- gemeine Umlagen *	1.325.194	1.006.200	1.465.015,05
		54010000 Allgemeine Finanzaufweisungen des Landes nach FAG	1.321.194	1.002.200	1.465.015,05
		54220000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	4.000	4.000	0,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>1.325.194</u></b>	<b><u>1.006.200</u></b>	<b><u>1.465.015,05</u></b>
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200	1.200	1.057,38
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	1.200	1.200	1.057,38
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Fi- nanzaufwendungen *	1.779.594	1.500.600	1.850.162,61
		71220000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	10.400	10.400	10.230,00
		71280600 Zuschüsse an Vereine/ Verbände und übrige Bereiche	120.000	160.000	101.664,21
		71281700 Zuschüsse Familien- und Schwangerschaftsberatungsst.	98.000	98.000	83.300,00
		71281800 Zuschüsse Notruf- und Beratungsstellen für Frauen	72.000	72.000	71.720,00
		71281900 Zuschüsse Schuldnerberatungs- stellen	148.000	148.000	118.000,00
		71282000 Zusch. Behindertenfahrdienste	10.000	10.000	233,32
		71282100 Örtliches Budget "Förderung sozialer Hilfen"	1.321.194	1.002.200	1.465.015,08
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>1.780.794</u></b>	<b><u>1.501.800</u></b>	<b><u>1.851.219,99</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. / Nr. 19)</u></b>	<b><u>-455.600</u></b>	<b><u>-495.600</u></b>	<b><u>-386.204,94</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-455.600</u></b>	<b><u>-495.600</u></b>	<b><u>-386.204,94</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-455.600</u></b>	<b><u>-495.600</u></b>	<b><u>-386.204,94</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-455.600</u></b>	<b><u>-495.600</u></b>	<b><u>-386.204,94</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5008 Produkt 050601 Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

#### **Erläuterungen zu 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**

05060101 54010000 Allgemeine Finanzzuweisungen des Landes nach FAG

Am 01.07.2013 ist die weiter entwickelte Rahmenvereinbarung aus dem Jahr 2005 zwischen dem Land Hessen, dem Hess. Landkreistag, dem Hess. Städtetag, dem LWV und der Liga der Freien Wohlfahrtspflege in Hessen über die "Kommunalisierung sozialer Hilfen in Hessen" in Kraft getreten.

Seit 2005 gewährt das Land Hessen keine sozialen Zuwendungen mehr an einzelne Maßnahmeträger, sondern stellt den kreisfreien Städten und Landkreisen ein so genanntes "Örtliches Budget" zur Verfügung. Dieses Budget ist von den Städten und Landkreisen in ihren Gebieten im Wege von Zuwendungsverträgen und -vereinbarungen in voller Höhe an Anbieter sozialer Hilfen zu verteilen. Gegenstand der Vereinbarungen sind örtlich organisierte soziale Hilfen zum Schutz vor Gewalt, Suchtprävention und Suchthilfe, Schuldnerberatung, ambulante Versorgung von Menschen mit Behinderungen und ihren Familien, Prävention und Beratung im Gesundheitswesen sowie besondere sozialpolitische Projekte. Die Betreuungsvereine sind aufgrund der Reform für die Betreuungsbehörden nach dem Betreuungsorganisationsgesetz ab dem 01.01.2023 nicht mehr Bestandteil der Kommunalisierung sozialer Hilfen.

Am Jahresende nicht verausgabte Mittel verbleiben bei der Gebietskörperschaft und können im Folgejahr zusätzlich eingesetzt werden (§ 1 Abs. 6 der Vereinbarung). Die Ausgaben werden deshalb für übertragbar erklärt.

Bis zum Jahr 2022 beteiligte sich der LWV im Rahmen der Kommunalisierung Sozialer Hilfen finanziell in den Bereichen "allgemeine Frühförderung" und "offene Hilfen" mit einem festen Budget. Da die Finanzierung dieser Leistungen aus Mitteln der Verbandsumlage erfolgte, wurde sich darüber verständigt, die dazugehörige Rahmenvereinbarung ab dem Jahr 2023 zu ändern und die bisherigen Mittel des LWV aus der Kommunalisierung Sozialer Hilfen herauszulösen und die Verbandsumlage entsprechend zu senken. Die Landkreise zahlen die bisherigen LWV-Anteile ab dem Jahr 2023 selbst an die betreffenden Träger (siehe auch Erläuterung zu Produkt 050130). Im Laufe des Jahres 2023 wurden die Mittel des Landes rückwirkend für das Jahr 2023 sowie erneut ab 2024 für einen Teil der vereinbarten Zielbereiche erhöht. Der Schwerpunkt der aktuellen Erhöhung liegt auf den Bereichen Frauenhäuser, Schutz vor Gewalt bei Erwachsenen und Kindern, Schuldnerinsolvenz- sowie Suchtberatung.

05060101 54220000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV

Für Behindertenfahrdienste sind Kreiszuschüsse von 10.000 € eingeplant. Hieran beteiligen sich auch Städte und Gemeinden, so dass bei den Erträgen ein Betrag von 4.000 € veranschlagt ist.

#### **Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

05060101 71280600 Zuschüsse an Vereine/ Verbände und übrige Bereiche

Der jährliche Förderbetrag für verschiedene soziale Gruppen, Initiativen und Vereine wird ab 2024 wieder mit der Regelförderung von 120.000 € eingeplant. Im Jahr 2023 waren einmalig weitere 40.000 € veranschlagt worden, die aufgrund von unvorhergesehenen und nicht planbaren Belastungen in Folge der anhaltenden Corona- und Flüchtlingskrise sowie der Inflation unabwendbare Risiken und Einmalbedarfe abdecken sollten, sofern dafür im Laufe des Jahres 2023 keine anderweitigen Fördermittel zur Verfügung standen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5009 Produkt 050701 Unterhaltsvorschussleistungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

### Produktbeschreibungen

Produkt	0507010000	Unterhaltsvorschussleistungen	
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt ist folgende Leistung zugeordnet:</p> <p>1. Unterhaltsvorschussleistungen</p> <p>Beschreibung der Leistung:</p> <p>zu 1.: Gewährung von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1.: Unterhaltsvorschussgesetz, BGB, Richtlinien von Bund und Land</p> <p><b>Ziele</b> zu 1.: Sicherstellung des Lebensunterhalts für junge Menschen unter 18 Jahren von alleinstehenden Müttern oder Vätern</p>			
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>			
Zahlfälle		1.515	1.539
<b>Leistungen/Kostenträger</b>			
<b>Unterhaltsvorschussleistungen</b>			
Zahlfälle		1.515	1.539

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5009 Produkt 050701 Unterhaltsvorschussleistungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	4.030.000	4.721.000	9.821.849,63
		54702000 Unterhaltsanspr. g.Unterhalts- verpflichtete außerh. v. Einr.	500.000	500.000	6.705.590,98
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	80.000	70.000	104.547,08
		54781000 Erstattung von sozialen Leistungen vom Land	3.430.000	4.151.000	3.011.711,57
		54782000 Erstattung von sozialen Leistungen von Gemeinden/ GV	20.000	0	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	5.000	10.794,21
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	5.000	10.794,21
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>4.030.000</u></b>	<b><u>4.726.000</u></b>	<b><u>9.832.643,84</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	456.400	486.230	367.450,52
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	376.560	405.190	303.077,67
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	79.840	81.040	64.372,85
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	27.030	29.440	22.343,29
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	27.030	29.440	22.343,29
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300	440	329,97
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	180	0	329,97
		68500000 Reisekosten	60	210	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	60	230	0,00
14.	66	Abschreibungen	9.900	12.000	5.771.443,75
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	9.900	12.000	4.013,57
		66730000 Pauschalwertberichtigungen	0	0	5.767.430,18
17.	72	Transferaufwendungen *	5.350.000	6.350.000	4.806.108,05
		72100100 Leistungen Unterhaltsvorschuss	5.000.000	6.000.000	4.425.846,71
		72810000 Sonstige soziale Erstattungen an Land	350.000	350.000	380.261,34
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>5.843.630</u></b>	<b><u>6.878.110</u></b>	<b><u>10.967.675,58</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-1.813.630</u></b>	<b><u>-2.152.110</u></b>	<b><u>-1.135.031,74</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-1.813.630</u></b>	<b><u>-2.152.110</u></b>	<b><u>-1.135.031,74</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-1.813.630</u></b>	<b><u>-2.152.110</u></b>	<b><u>-1.135.031,74</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.847.992	3.066.681	3.451.358,30
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	3.847.992	3.066.681	3.451.358,30
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.171.221	3.324.351	3.741.393,47
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	140	150	258,91
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	10	40	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	4.171.071	3.324.161	3.741.134,56
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-323.229</u></b>	<b><u>-257.670</u></b>	<b><u>-290.035,17</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-2.136.859</u></b>	<b><u>-2.409.780</u></b>	<b><u>-1.425.066,91</u></b>



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5009 Produkt 050701 Unterhaltsvorschussleistungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

#### Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen

05070101 72100100 Leistungen Unterhaltsvorschuss

Durch die Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) im Jahr 2017 haben sich die Fallzahlen verdoppelt. Im Verlauf der weiteren Jahre ist eine leichte Fallzahlsteigerung zu beobachten, die mit dem dauerhaften Bezug von Unterhaltsvorschussleistungen bis zum 18. Lebensjahr begründet ist.

Durchschnittlich wurden im ersten Halbjahr 2023 1584 Unterhaltsvorschussfälle mit laufenden Zahlungen bearbeitet. Für das Jahr 2023 wurde mit einer durchschnittlichen Fallzahl von 1.915 gerechnet, da ab 01.07.2022 auch alleinerziehende Geflüchtete aus der Ukraine einen Anspruch auf Leistungen nach dem UVG haben. Diese Fallzahlsteigerung ist in diesem Maße nicht eingetreten, so dass die Annahme entsprechend korrigiert wurde.

Die Unterhaltsvorschussleistungen berechnen sich nach dem Mindestunterhalt gem. § 1612a BGB abzüglich des vollen Kindergelds für das erste Kind. Seit dem Jahr 2016 ist der Mindestunterhalt an das steuerfreie Existenzminimum gekoppelt. Der konkrete Betrag des Mindestunterhalts ist gemäß § 1612a Absatz 4 BGB alle zwei Jahre vom Bundesministerium der Justiz und für Verbraucherschutz durch Rechtsverordnung neu festzulegen. Das ist zuletzt geschehen durch die Vierte Verordnung zur Änderung der Mindestunterhaltsverordnung vom 30. November 2021 (BGBl. I S. 5066), und zwar für die Jahre 2022 und 2023. Für das Jahr 2024 wird ebenfalls mit einer Anpassung des Mindestunterhaltes gerechnet. Die Landkreise sind an den Leistungen nach dem UVG mit 30% an den Erträgen und Aufwendungen beteiligt. Vom Bund werden 40% und vom Land 30% der Aufwendungen erstattet. Gleichzeitig muss der Landkreis 70% seiner erzielten Unterhaltsansprüche an das Land und an den Bund wieder abführen. Mit den Leistungen nach dem UVG werden alleinstehende Elternteile unterstützt, wenn ein Kind keinen, nicht ausreichenden oder unregelmäßigen Unterhalt vom anderen Elternteil erhält.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5011 Produkt 051001 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

### Produktbeschreibungen

Produkt	0510010000	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
1. Gewährung von Wohngeld 2. Ausbildungsförderung		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Gewährung von Miet- und Lastenzuschüssen zu den Aufwendungen für Wohnraum		
zu 2.: Beratung von Auszubildenden und ihren Eltern, Bearbeitung von Anträgen, Entscheidungen über erforderliche Feststellungen, Abfragen im Wege des automatisierten Datenabgleichs		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: Wohngeldgesetz		
zu 2.: BAföG		
<b>Ziele</b>		
zu 1.: Wirtschaftliche Sicherung von angemessenem und familiengerechtem Wohnen		
zu 2.: Absicherung individueller Ausbildungen		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>		
Zahlfälle	1.069	1.105
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>Gewährung von Wohngeld</b>		
Zahlfälle	858	918
<b>BAföG-Verwaltung</b>		
Zahlfälle	211	187

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5011 Produkt 051001 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	795.110	412.780	409.090,32
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	634.360	324.590	317.954,16
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	24.410	21.290	21.850,83
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	134.490	64.920	67.462,25
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	1.850	1.980	1.823,08
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	55.210	32.790	32.554,93
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	9.700	9.210	9.160,12
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	45.510	23.580	23.394,81
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	880	740	473,31
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	880	370	473,31
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	0	370	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	70.000	41.000	41.342,80
		71720001 Personal- u. Sachk.erstattung an Städte und Gemeinden	70.000	41.000	41.342,80
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>921.200</u></b>	<b><u>487.310</u></b>	<b><u>483.461,36</u></b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-921.200</u></b>	<b><u>-487.310</u></b>	<b><u>-483.461,36</u></b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-921.200</u></b>	<b><u>-487.310</u></b>	<b><u>-483.461,36</u></b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-921.200</u></b>	<b><u>-487.310</u></b>	<b><u>-483.461,36</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	418.827	322.503	374.480,75
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	150	120	184,96
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	80	410	18,30
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	418.597	321.973	374.277,49
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-418.827</u></b>	<b><u>-322.503</u></b>	<b><u>-374.480,75</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-1.340.027</u></b>	<b><u>-809.813</u></b>	<b><u>-857.942,11</u></b>

## Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

05100101 71720001 Personal- u. Sachk.erstattung an Städte und Gemeinden

Die Hessische Landesregierung hat mit Wirkung vom 01.07.2013 die Wohngeldzuständigkeitsverordnung geändert. Seit-her sind nur noch die kreisfreien Städte, Landkreise und in Hessen die Sonderstatusstädte mit über 50.000 Einwohnern für die Bearbeitung des Wohngeldes zuständig. Zuvor waren auch kreisangehörige Städte mit über 20.000 Einwohnern zu-ständig. Dazu gehörte die Stadt Stadtallendorf, bei der bis dato eine eigene Wohngeldbehörde eingerichtet war. Mit dem Aufgabenübergang haben der Landkreis und die Stadt vereinbart, dass die Wohngeldstelle weiterhin räumlich in der Stadt-verwaltung Stadtallendorf verbleibt, die Personalkosten aber vom Landkreis an die Stadt erstattet werden. Infolge der zum 01.01.2023 erfolgten Wohngeldreform und der daraus resultierenden Fallzahlensteigerung ist eine Ausweitung des Perso-nalumfangs im Bereich Stadtallendorf erforderlich geworden. Somit wurde der Personaleinsatz von 1 Stelle auf 1,5 Stel-len und somit auch die Personalkostenerstattung erhöht. Weiterhin ist der Betrag aufgrund von Tariferhöhungen im TVÖD angepasst worden.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5012 Produkt 060101 Förderung v. Kindern in Tageseinricht. und in Tagespflege</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

### Produktbeschreibungen

Produkt	0601010000	Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <p>1. Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege 2. Erlaubnispflichtige Betreuung von Kindern in Tagespflege und Einrichtungen</p> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1.: Vermittlung von Kindern zu geeigneten Tagespflegepersonen und Einrichtungen sowie deren fachliche Beratung, Begleitung und Qualifizierung einschließlich finanzieller Förderung;</p> <p>zu 2.: Erlaubnisse zur Kindertagespflege und für den Betrieb einer Einrichtung</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1. - 2.: SGB VIII, Hess. Kinder- und Jugendgesetzbuch, VO-en</p> <p><b>Ziele</b> zu 1.: Überwachung der Erfüllung des Rechtsanspruchs auf einen Betreuungsplatz - letzte Verantwortlichkeit, Verbesserung der Tagesbetreuung für Kinder - bedarfsgerecht, familienfreundlich und kindgemäß</p> <p>zu 2.: Erfüllung des Rechtsanspruchs auf einen Betreuungsplatz - letzte Verantwortlichkeit, Verbesserung der Tagesbetreuung für Kinder - bedarfsgerecht, familienfreundlich und kindgemäß</p>			
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>			
Zahlfälle		772	800
<b>Leistungen/Kostenträger</b>			
<b>Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen § 22</b>			
Zahlfälle		571	600
<b>Förderung von Kindern in Tagespflege § 23</b>			
Zahlfälle		201	200

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5012 Produkt 060101 Förderung v. Kindern in Tageseinricht. und in Tagespflege</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.000	10.000	9.300,00
		50020100 Umsatzerlöse: Teilnehmer- Gebühren/ Beiträge	19.000	10.000	9.300,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	120.000	98.500	126.857,66
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	120.000	98.500	126.857,66
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	612.000	452.000	441.826,58
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	20.000	20.000	6.219,30
		54711000 Kostenbeitr. u. Aufwendungser- satz, Kostenersatz in Einr.	540.000	380.000	374.018,38
		54716000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen in Einricht.	36.000	36.000	52.908,86
		54782000 Erstattung von sozialen Leistungen von Gemeinden/ GV	16.000	16.000	8.680,04
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und all- gemeine Umlagen *	740.000	690.000	757.130,04
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	85.000	85.000	89.514,06
		54210001 Landeszuweisung Kindertages- pflege gem. § 32a HKJGB	545.000	500.000	499.300,00
		54210002 Landeszuweisung Netzwerk Frühe Hilfen	80.000	80.000	137.515,98
		54210003 Landesförderung Fachberatung Kita	30.000	25.000	30.800,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	5.000	4.349,42
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	5.000	4.349,42
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>1.491.000</u></b>	<b><u>1.255.500</u></b>	<b><u>1.339.463,70</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	861.960	699.160	690.769,43
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	655.470	532.950	521.848,67
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	62.780	54.540	53.955,12
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- versicherung Entgeltbereich	138.950	106.590	110.464,01
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	4.760	5.080	4.501,63
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	71.980	62.320	61.375,94
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	24.950	23.580	22.618,60
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	47.030	38.740	38.757,34
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	35.870	37.930	89.318,05
		61781601 Aufwendungen Förderprogramm "Netzwerk Frühe Hilfen"	20.000	20.000	75.897,03
		61781602 Aufwendungen Förderprogramm "Fachberatung Kita"	2.750	3.000	2.297,96
		67720000 Aufwendungen f. Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	10.000	10.000	9.267,14
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	690	1.210	343,15
		68500000 Reisekosten	2.230	3.410	1.512,77
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	200	310	0,00
14.	66	Abschreibungen *	67.700	68.200	68.004,17
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	63.600	63.600	63.500,00
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	4.100	4.600	4.504,17
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Fi- nanzaufwendungen *	45.000	45.000	40.125,29
		71280100 Zuschüsse Offensive Kinder- betreuung/ -betreuungsbörse	45.000	45.000	40.125,29
17.	72	Transferaufwendungen *	2.702.500	2.525.000	2.352.156,53
		72502500 Leistungen nach § 23 SGB VIII Tagespflege	1.900.000	1.650.000	1.575.187,42
		72502501 Sozialversicherungsbeiträge f. Leistungen nach § 23 SGB VIII Ta- gespflege	178.000	150.000	172.666,67
		72502600 Fortbild. Kindertagesstätten/ Zusammenarb. integrative KitaS	24.500	25.000	20.542,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5012 Produkt 060101 Förderung v. Kindern in Tageseinricht. und in Tagespflege</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		72510000 Jugendhilfeleistungen an Personen in Einrichtungen	600.000	700.000	583.760,44
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>3.785.010</u></b>	<b><u>3.437.610</u></b>	<b><u>3.301.749,41</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u></b>	<b><u>-2.294.010</u></b>	<b><u>-2.182.110</u></b>	<b><u>-1.962.285,71</u></b>
21.	56-57	Finanzerträge *	1.050.000	0	562.500,00
		56100000 Erträge aus Beteiligungen an anderen verb. Unternehmen	1.050.000	0	562.500,00
<b>23.</b>		<b><u>Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)</u></b>	<b><u>1.050.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>562.500,00</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-1.244.010</u></b>	<b><u>-2.182.110</u></b>	<b><u>-1.399.785,71</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-1.244.010</u></b>	<b><u>-2.182.110</u></b>	<b><u>-1.399.785,71</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	177.687	145.896	133.229,17
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	4.160	4.410	3.505,48
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	173.527	141.486	129.723,69
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.012.523	881.980	911.096,52
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	440	300	535,56
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	480	770	70,80
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	3.510	2.720	1.810,08
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.008.093	878.190	908.680,08
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u></b>	<b><u>-834.836</u></b>	<b><u>-736.084</u></b>	<b><u>-777.867,35</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-2.078.846</u></b>	<b><u>-2.918.194</u></b>	<b><u>-2.177.653,06</u></b>

### Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

06010101 54810000 Kostenerstattungen vom Land

Mit Wirkung vom 01.01.2001 ist das Landesjugendamt aufgelöst worden. Aufgaben und Personal wurden auf die Landkreise, kreisfreien Städte und Sonderstatusstädte als örtliche Jugendhilfeträger übertragen. Auf den Landkreis entfielen 2,2 Stellen, die in 2001 durch Neueinstellungen besetzt worden sind. Entsprechend der zwischen Städtetag, Landkreistag und dem Land Hessen geschlossenen Rahmenvereinbarung vom 21.12.2000 zur Neustrukturierung der Kinder- und Jugendhilfe und der Jugendhilfeverwaltung in Hessen zahlt das Land nach § 2 eine Personalkostenpauschale und Arbeitsplatzkosten.

### Erläuterungen zu 6. Erträge aus Transferleistungen

06010102 54711000 Kostenbeitr. u. Aufwendungser- satz, Kostenersatz in Einr.

Bei der Tagespflege nach § 23 SGB VIII handelt es sich um entwicklungsfördernde Hilfen, bei denen Kinder von Tagespflegepersonen betreut werden. Für die Betreuung von Tagespflegekindern werden monatliche Kostenbeiträge auf der Grundlage nach § 90 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 SGB VIII erhoben. Am 01.11.2023 trat die neue Satzung über die Betreuung von Kindern in Kindertagespflege im Landkreis in Kraft, in der die pauschalisierten Kostenbeiträge je Betreuungsstunde auf 2,05 € festgelegt wurde (bisher 1,62 €).

### Erläuterungen zu 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

06010102 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Es wird auf die Erläuterungen zum Konto 06010102.71280100 hingewiesen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5012 Produkt 060101 Förderung v. Kindern in Tageseinricht. und in Tagespflege</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

06010102 54210001 Landeszuweisung Kindertages- pflege gem. § 32a HKJGB

Das Land Hessen gewährt jährlich eine Zuwendung zur Förderung der Tagesbetreuung von Kindern in Kindertagespflege. Diese bemisst sich nach der Anzahl der zum jeweils 01.03. von Tagespflegepersonen betreuten Kindern. Die Zuschüsse sind nach der wöchentlichen Betreuungszeit und dem Alter der Kinder gestaffelt. In 2020 sind die Jahrespauschalen angehoben worden. Für Kinder unter 3 Jahren wurden diese von 1.200 € auf 1.800 € (bis 25 Stunden), von 2.400 € auf 2.600 € (bis 35 Stunden) und von 3.000 € auf 3.300 € (über 35 Stunden) erhöht. In 2021 wurden bei der Zuweisung 197 Kinder, in 2022 196 Kinder und in 2023 insgesamt 215 Kinder berücksichtigt.

#### **Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

06010101 61781601 Aufwendungen Förderprogramm "Netzwerk Frühe Hilfen"

Unter diesem Konto werden die Aufwendungen im Rahmen des Familienhebammenprojektes "Steps" der Juko in Kooperation mit dem Landkreis abgebildet.

06010101 67720000 Aufwendungen f. Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung

Für Steuerberatungsleistungen werden im Zusammenhang mit dem Betrieb gewerblicher Art "Kinderbetreuung" (s. Erläuterung zum Konto 56100000) insgesamt 20.000 € jeweils zur Hälfte in den Produkten 031302 und 060101 veranschlagt.

#### **Erläuterungen zu 14. Abschreibungen**

06010101 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse

Vom Landkreis gewährte Investitionszuschüsse sind für die vergangenen Jahre ermittelt und in die Eröffnungsbilanz übernommen worden, sofern sie an einen bestimmten Zweck gebunden und unter Geltendmachung eines Rückforderungsanspruches geleistet wurden. Nicht darunter fallen Investitionsfördermaßnahmen von untergeordneter Bedeutung (<3.000 €). Die Zuschüsse sind nach § 38 Abs. 4 GemHVO nach Maßgabe der Erfüllung der Verpflichtung aus dem Zuwendungsverhältnis zeitbezogen aufzulösen. Diese Auflösung führt jahresbezogen zu einem Abschreibungsaufwand im Ergebnishaushalt, der nach dem Kontenplan unter dem Konto 6615 0000 zu buchen ist.

Für das Teilprodukt "Förderung v. Kindern in Tageseinr. und in Tagespflege" errechnet sich ein Aufwand für Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse von 63.600 € (2023 = 63.600 €, Ist 2022 = 63.500 €).

#### **Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

06010102 71280100 Zuschüsse Offensive Kinder- betreuung/ -betreuungsborse

Das Land Hessen fördert Fachdienste zur Gewinnung, Vermittlung, Beratung und Qualifizierung von Tagespflegepersonen (Kto. 54210000). Es wird mit einem Zuschuss von 85.000 € gerechnet. Zuschüsse, in erster Linie an die Familienbildungsstätte und den Tagesmütterverein, sind in Höhe von 45.000 € veranschlagt. Die verbleibende Landesförderung beinhaltet eine Bezuschussung der vom Landkreis aufgewendeten Personal- und Sachkosten für die Vermittlung und Beratung von Tagespflegepersonen sowie die pädagogische Betreuung.

#### **Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen**

06010101 72502600 Fortbild. Kindertagesstätten/ Zusammenarb. integrative KitaS

Der Landkreis stimmt zusammen mit allen Leitungen von Kindertagesstätten in kommunaler Trägerschaft ab, welche Fortbildungen für die Mitarbeiter\*innen vor Ort durchgeführt werden sollen und übernimmt als überörtlicher Anbieter hierfür die Kosten. Die Aufwendungen korrespondieren mit Erträgen aus Teilnehmendenbeiträgen (Kto. 06010101.50020100). Bei vorhandenen Mehrerträgen dürfen Mehraufwendungen geleistet werden.

06010102 72502500 Leistungen nach § 23 SGB VIII Tagespflege

Bei der Tagespflege nach § 23 SGB VIII handelt es sich um entwicklungsfördernde Hilfen, bei denen Kinder von Tagespflegepersonen betreut werden. Ab 01.08.2022 trat die neue Satzung über die Betreuung von Kindern in der Kindertagespflege im Landkreis in Kraft, in welcher u. a. eine Erhöhung der laufenden Geldleistungen an qualifizierte Kindertagespflegepersonen festgeschrieben wurde. Weiterhin wird seit dem Jahr 2020 erfolgreich ein Vertretungsmodell mit einer mobilen Kindertagespflegeperson im Ostkreis absolviert, das sich bewährt hat. Um der gesetzlichen Pflicht als öffentlicher Jugendhilfeträger nachzukommen, ist die Ausweitung um ein weiteres Vertretungsmodell erforderlich. Hierfür werden seit dem Jahr 2023 50.000 € eingeplant.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5012 Produkt 060101 Förderung v. Kindern in Tageseinricht. und in Tagespflege</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

#### Erläuterungen zu 21. Finanzerträge

06010101 56100000 Erträge aus Beteiligungen an anderen verb. Unternehmen

Am 17.02.2012 hatte der Kreistag beschlossen, die Beteiligung an der Sparkasse Marburg- Biedenkopf als so genanntes "gewillkürtes Betriebsvermögen" dem Betrieb gewerblicher Art (BgA) "Kinderbetreuung" bestehend aus den Produkten "Grundschulbetreuung" (031302) und "Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege" (060101) zuzuordnen. Seither wurden die jährlichen Gewinnausschüttungen der Sparkasse und die erstatteten Kapitalertragsteuern nebst Solidaritätszuschlag in beiden Produkten verbucht.

In 2020 hatte die Sparkasse aufgrund einer entsprechenden Weisung der Bankenaufsicht keine Ausschüttungen vornehmen können. In 2021 wurden brutto 2.130.000 € und in 2022 brutto 1.875.000 € aufgrund von zu berücksichtigenden Sonderaufwendungen durch die BGH-Rechtsprechung u.a. zu Prämiensparverträgen ausgeschüttet.

In 2023 sollte keine Gewinnausschüttungen erfolgen, um die Eigenkapitalausstattung absichern zu können.

Für 2024 wird damit gerechnet, dass wieder eine Gewinnausschüttung gezahlt werden kann. Veranschlagt ist eine Bruttoabführung von 3,5 Mio. €.

Die in 2022 erfolgte Ausschüttung wurde im Verhältnis der Unterdeckungen auf die Produkte Betreuungsangebote an Grundschulen (031302) und Tageseinrichtungen und Tagespflege (060101) verteilt und veranschlagt.

Betreuungsangebote an Grundschulen (031302) mit 70%

Tageseinrichtungen und Tagespflege (060101) mit 30%

Die Planansätze sind dementsprechend veranschlagt (Betreuungsangebote 2.450.000 € und Tageseinrichtungen/Tagespflege 1.050.000 €).



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5013 Produkt 060201 Kinder- und Jugendförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

### Produktbeschreibungen

Produkt	0602010000	Kinder- und Jugendförderung
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Leistungen des Jugendbildungswerkes</li> <li>2. Leistungen der Kinder- und Jugendarbeit</li> <li>3. Leistungen nach den Förderrichtlinien für Jugendverbände, Jugendgruppen und Jugendclubs</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1. - 3.: Förderung der kommunalen und Verbandsjugendarbeit, Präventionsarbeit, außerschulische Jugendbildung, freizeitpädagogische Maßnahmen		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1. - 3.: SGB VIII, Hess. Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch, Hess. Bildungsurlaubsgesetz, Hess. Sonderurlaubsgesetz, Förderrichtlinien für Jugendverbände, Jugendgruppen und Jugendclubs		
<b>Ziele</b>		
zu 1. - 3.: Sicherung, Stärkung und Ausbau von bedarfsgerechten Angeboten im Bereich der Kinder- und Jugendarbeit im Landkreis Marburg-Biedenkopf		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
		<b>Ist 2021</b>
		<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>		
Teilnehmer/innen		379,00
		662,00
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>Kinder und Jugenderholung</b>		
Teilnehmer/innen		379,00
		662,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5013 Produkt 060201 Kinder- und Jugendförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	126.000	126.000	100.802,00
		50020100 Umsatzerlöse: Teilnehmer- Gebühren/ Beiträge	126.000	126.000	100.802,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	100.000	100.000	106.821,90
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	100.000	100.000	106.821,90
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	90.000	90.000	93.373,03
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	90.000	90.000	93.373,03
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	0,00
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	1.000	0	0,00
		53990000 Andere sonstige betriebliche Erträge	0	1.000	0,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>317.000</u></b>	<b><u>317.000</u></b>	<b><u>300.996,93</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	675.320	583.160	520.763,97
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	557.180	485.960	430.666,51
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	118.140	97.200	90.097,46
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	40.000	35.310	32.084,26
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	40.000	35.310	32.084,26
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	380.970	366.750	277.180,00
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattungsg- Gegenstände und Kleingeräte	2.000	2.000	467,49
		61630000 Instandhalt. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.000	2.000	0,00
		61780100 Jugendbildungsveranstaltungen	80.000	80.000	42.824,90
		61780800 Jugenderholungsmaßnahmen der Kreisjugendpflege	285.000	270.000	227.930,36
		61781400 Sozial- und Jugendhilfeplanung	2.000	2.000	0,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	350	480	220,75
		68500000 Reisekosten	780	1.420	440,79
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.000	2.000	277,79
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	40	50	20,00
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	1.100	1.100	874,36
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	4.500	4.500	4.123,56
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.200	1.200	0,00
14.	66	Abschreibungen	0	0	357,40
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0	0	58,00
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	0	279,40
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0	0	20,00
17.	72	Transferaufwendungen *	115.000	115.000	63.520,91
		72500100 Förderung von Bildungsveranstaltungen	20.000	20.000	10.326,62
		72500200 Förderung von Jugendgruppenmaterial	5.000	5.000	2.834,78
		72500300 Förderung von Freizeiten und Jugendbegegnungen	90.000	90.000	50.359,51
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>1.211.290</u></b>	<b><u>1.100.220</u></b>	<b><u>893.906,54</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-894.290</u></b>	<b><u>-783.220</u></b>	<b><u>-592.909,61</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-894.290</u></b>	<b><u>-783.220</u></b>	<b><u>-592.909,61</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-894.290</u></b>	<b><u>-783.220</u></b>	<b><u>-592.909,61</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	691.477	525.714	584.158,49

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5013 Produkt 060201 Kinder- und Jugendförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	691.477	525.714	584.158,49
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	856.163	626.610	741.458,19
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	280	260	211,39
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	4.440	6.720	2.849,10
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	851.443	619.630	738.397,70
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30</u></b>	<b><u>-164.686</u></b>	<b><u>-100.896</u></b>	<b><u>-157.299,70</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-1.058.976</u></b>	<b><u>-884.116</u></b>	<b><u>-750.209,31</u></b>

### Erläuterungen zu 1. Privatrechtliche Leistungsentgelte

06020102 50020100 Umsatzerlöse: Teilnehmer- Gebühren/ Beiträge

Teilnehmerentgelte Jugendholungsmaßnahmen:

Es handelt sich hier um Teilnehmerbeiträge für die von der Jugendförderung durchgeführten Kinder- und Jugendholungsmaßnahmen wie z.B. Schubystrand, Glücksburg und Wolfshausen.

### Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

06020104 54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten

Veranschlagt und verbucht werden hier die Personalkostenerstattungen von Seiten des Eigenbetriebes.

### Erläuterungen zu 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

06020101 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Die kommunalen Träger von Jugendbildungswerken erhalten jährliche Zuweisungen über den Hessischen Landkreistag. Verteilungskriterium ist die Zahl der förderungsfähigen Referenten- und Verwaltungsstellen, die im Landkreis Marburg-Biedenkopf bei insgesamt 3,0 Stellen liegt. Der Zuschuss ist mit 84.000 € eingeplant. Weitere 6.000 € sind vom Land für die Förderung von Jugendholungsmaßnahmen des Landkreises veranschlagt.

### Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen

06020103 72500100 Förderung von Bildungsveranstaltungen

Bildungsveranstaltungen von Jugendgruppen fördert der Landkreis entsprechend den Regelungen der Förderrichtlinien für Jugendverbände, Jugendgruppen und Jugendclubs. Die jährlich zu leistenden Zuschüsse ergeben sich aus der Zahl der eingehenden Anträge.

06020103 72500200 Förderung von Jugendgruppenmaterial

Die Förderrichtlinien für Jugendverbände, Jugendgruppen und Jugendclubs beinhalten eine 25%ige Bezuschussung von Material für Jugendgruppen. Die jährlich zu leistenden Zuschüsse richten sich nach der Zahl der eingehenden Anträge.

06020103 72500300 Förderung von Freizeiten und Jugendbegegnungen

Der Ansatz setzt sich zusammen aus 5.000 € für die Förderung von Jugendbegegnungen sowie 85.000 € Zuschüsse für die Durchführung von nationalen und internationalen Freizeiten. Die Ausgestaltung der Bezuschussung ist in den Förderrichtlinien für Jugendverbände, Jugendgruppen und Jugendclubs geregelt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5013 Produkt 060201 Kinder- und Jugendförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>2.796,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	3.000	0	3.000	2.796,00	0,00	0,00
	84383121 Auszahlungen für Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	0	0	0	1.399,00	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	3.000	0	3.000	1.397,00	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>2.796,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.796,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
(Invest.-Nr. und Bezeichnung)									
<b>0602010 Investive Auszahlungen Kinder- und Jugendförderung (Zuweisungen und BGA)</b>									
06020101.84383121 Auszahlungen für sonstige Geschäftsausstattungen	0	0	0	1.399,00	0,00	0,00	0	0	0
06020101.84383200 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung der außerschulischen Jugendbildung	3.000	0	3.000	0,00	0,00	0,00	3.000	3.000	3.000
06020104.84383200 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung der sonstigen Jugendarbeit	0	0	0	1.397,00	0,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.796,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5014 Produkt 060301 Jugendsozialarbeit</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

### Produktbeschreibungen

Produkt	0603010000	Jugendsozialarbeit
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Jugendsozialarbeit</li> <li>2. Jugendberufshilfe</li> <li>3. Schulsozialarbeit</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Wahrnehmung Aufgabe Jugendsozialarbeit und Präventionsarbeit		
zu 2.: Wahrnehmung der Aufgabe der Jugendberufshilfe und Präventionsarbeit		
zu 3.: Wahrnehmung der Aufgabe Schulsozialarbeit		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1. - 3.: SGB VIII		
<b>Ziele</b>		
zu 1. - 2.: Sicherung, Stärkung und Ausbau von bedarfsgerechten Angeboten im Bereich der Jugendsozialarbeit und der Jugendberufshilfe im Landkreis Marburg-Biedenkopf, Integration benachteiligter junger Menschen in die Berufs- und Arbeitswelt		
zu 3.: Sicherung, Stärkung und Ausbau von bedarfsgerechten Angeboten im Bereich der Schulsozialarbeit		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>		
Betreute Jugendliche	28	33
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>Projekt Vertiefte Berufsorientierung</b>		
Betreute Jugendliche	0	11
<b>Jugendberufshilfe</b>		
Betreute Jugendliche	28	22

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5014 Produkt 060301 Jugendsozialarbeit</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen 54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	30.000 30.000	30.000 30.000	5.729,82 5.729,82
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen 54200001 Zuweis. für lfd. Zwecke Projekt JUSTIQ 54200002 Zuweis. für lfd. Zwecke Projekt JUST Best	100.725 0 100.725	100.725 0 100.725	99.206,65 99.206,65 0,00
10.		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>130.725</b>	<b>130.725</b>	<b>104.936,47</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen  62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen) 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	294.280  242.800 51.480	304.180  253.480 50.700	265.225,76  218.758,05 46.467,71
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen 64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.430 17.430	18.420 18.420	16.332,07 16.332,07
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  61785900 Projekt "Regionales Übergangsmangement" 68500000 Reisekosten	5.030  5.000 30	5.050  5.000 50	-215,04  -292,04 77,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen * 71283100 Zuschüsse Berufsorientierung Jugendlicher	32.500 32.500	57.500 57.500	9.935,24 9.935,24
17.	72	Transferaufwendungen * 72501000 Jugendberufshilfe/Projekt JUSTIQ 72501001 Jugendberufshilfe/Projekt Just Best 72501002 Schulabsentismus 72501100 Lebensweltbezogene Schulsozialarbeit 72501300 Erzieherische Kinder- und Jugendschutzmaßnahmen 72510100 Teilstationäre Jugendhilfe	1.338.000 0 5.000 47.000 866.000 20.000 400.000	1.442.000 0 5.000 87.000 810.000 20.000 520.000	1.155.440,09 6.110,12 0,00 0,00 716.249,28 320,42 432.760,27
19.		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.687.240</b>	<b>1.827.150</b>	<b>1.446.718,12</b>
20.		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</b>	<b>-1.556.515</b>	<b>-1.696.425</b>	<b>-1.341.781,65</b>
24.		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</b>	<b>-1.556.515</b>	<b>-1.696.425</b>	<b>-1.341.781,65</b>
28.		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</b>	<b>-1.556.515</b>	<b>-1.696.425</b>	<b>-1.341.781,65</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen * 91000017 Erlöse aus ILV: Schulsozialarbeit	866.000 866.000	810.000 810.000	0,00 0,00
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen 92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien 92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark 92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	479.297 270 10 479.017	371.448 290 60 371.098	400.052,86 147,46 0,00 399.905,40
31.		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</b>	<b>386.703</b>	<b>438.552</b>	<b>-400.052,86</b>
32.		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</b>	<b>-1.169.812</b>	<b>-1.257.873</b>	<b>-1.741.834,51</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5014 Produkt 060301 Jugendsozialarbeit</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

### Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

06030101 71283100 Zuschüsse Berufsorientierung Jugendlicher

Der Kreistag hatte den Kreisausschuss am 11.05.2007 beauftragt, die Ausbildungsförderung auf die Unterstützung von Jugendlichen mit geringen Ausbildungsplatzchancen auszurichten und u.a. die Hälfte der Mittel für die sozialpädagogische Unterstützung der frühen Berufsorientierung von Jugendlichen in Haupt- und Förderschulen einzuplanen. Auf diesem Weg sollen frühzeitig Ausbildungshindernisse beseitigt und die Chancen auf einen Ausbildungsplatz verbessert werden.

Im Herbst 2007 hat der Fachbereich Familie, Jugend und Soziales hierzu ein Konzept erstellt. Mit Beteiligung der Agentur für Arbeit (Kofinanzierung von 50 %) werden Maßnahmen im Rahmen der vertieften Berufsorientierung für Schüler/innen an Förder- und Hauptschulen im Landkreis durchgeführt.

Dafür ist ein Ansatz von 32.500 € vorgesehen. Zielgruppe sind Schülerinnen und Schüler der allgemeinbildenden Schulen, vorrangig in der Sekundarstufe I. Dabei sollen insbesondere benachteiligte Jugendliche erreicht werden.

### Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen

06030101 72501000 Jugendberufshilfe/Projekt JUSTiQ

Ab 2015 wurden hierüber die Aufwendungen für das ESF Projekt "Jugend Stärken im Quartier (JustiQ)" bestritten. Das Projekt endete am 30.06.2022. Eine Verstetigung des Projektes 2. Chance ab dem 2. Halbjahr 2022 ist vorgesehen und wird ab 2023 im Konto "Schulabsentismus" dargestellt.

06030101 72501001 Jugendberufshilfe/Projekt Just Best

Über dieses Konto werden die Sachaufwendungen für das Projekt Just Best (Nachfolgeprojekt von JUSTIQ) veranschlagt und verbucht. Die Sachaufwendungen werden neben den entstehenden Personalkosten zum Teil durch den ESF erstattet (Kto. 06030101.54200002).

06030101 72501002 Schulabsentismus

Das Projekt 2. Chance wird zukünftig im Konto "Schulabsentismus" dargestellt. Bis 2022 erfolgte die Darstellung im Bereich der Schulsozialarbeit.

06030101 72501100 Lebensweltbezogene Schulsozialarbeit

Für die Jugendsozialarbeit an Schulen gem. § 13 SGB VIII stellt der Landkreis seit 2016 ein jährliches Finanzvolumen von mindestens 780.000 € zur Verfügung. Für 2024 beläuft sich der Ansatz auf 866.000 €. Dieser beinhaltet eine Co-Finanzierung für das vom Land Hessen finanzierte Projekt Familienklasse sowie eine vorgenommene Entgeltsteigerung für die umsetzenden Träger.

06030101 72501300 Erzieherische Kinder- und Jugendschutzmaßnahmen

Aus dem Konto werden Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes finanziert. Die Maßnahmen sollen junge Menschen u. a. befähigen, sich vor gefährdenden Einflüssen zu schützen und sie zu Kritikfähigkeit, Entscheidungsfähigkeit und Eigenverantwortlichkeit sowie zur Verantwortung gegenüber ihren Mitmenschen führen. Daneben werden ab 2008 für die Tätigkeit als Fachkraft im Sinne des § 8a SGB VIII für den Bereich der Kindertagesstätten Mittel eingestellt.

06030101 72510100 Teilstationäre Jugendhilfe

Der Ansatz beinhaltet Schulgeld für Kinder, die in der Julie-Spannagel-Schule des St.-Elisabeth-Vereins beschult werden (Schule für emotionale und soziale Entwicklung sowie Schule für Kranke).

Das Konto korrespondiert mit Konto 06030214.72503702 „Kosten im Kontext schulischer Maßnahmen“, s.a. dortige Erläuterungen.

### Erläuterungen zu 29. Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

06030101 91000017 Erlöse aus ILV: Schulsozialarbeit

Zur Gewährleistung einer kostendeckend zu erhebenden Schulumlage müssen die Aufwendungen für Schulsozialarbeit dem Produktbereich (PB) 03 zugeordnet werden. Die Aufwendungen für die Schulsozialarbeit werden jedoch im Produkt 060301 "Jugendsozialarbeit" in der Zuständigkeit des Fachbereiches Familie, Jugend und Soziales (Budget 5014) verbucht.

Der Ansatz für die Schulsozialarbeit von 866.000 € wird daher im PB 03 als Aufwand und im PB 06 als Ertrag aus interner Leistungsverrechnung veranschlagt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5015 Produkt 060302 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und Eingliederungshilfe</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

### Produktbeschreibungen

Produkt	0603020000	Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und Eingliederungshilfe
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Ambulante, teil- und vollstationäre Hilfen</li> <li>2. Schutz von Kindern und Jugendlichen</li> <li>3. Vermittlung von Adoptionen und Pflegekindern</li> <li>4. Leistungsentgelte und Qualitätsvereinbarungen</li> <li>5. Partnerschafts-, Trennungs- und Scheidungsberatung sowie Mitwirkung in familiengerichtlichen Verfahren</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1. - 5.: Jugendhilfeangebote und -maßnahmen zur Förderung der Entwicklung und Erziehung von jungen Menschen sowie zur Unterstützung von Eltern und an der Erziehung beteiligter Personen		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1. - 5.: SGB VIII, BGB, FGG, AdvermiG, SGB XII, SGB IX,		
<b>Ziele</b>		
zu 1. - 5.: Klärung des Anliegens, des Hilfebedarfs und der Ressourcen, unter Einbeziehung der Beteiligten an der Entwicklung eines Problemlösungsprozesses; Sicherung und Ausbau der Schutzmöglichkeiten von physischer und psychischer Gewalt bedrohten und betroffenen jungen Menschen; Qualitätssicherung und Weiterentwicklung der sozialräumlich orientierten Kooperation (Vernetzung)		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>		
Zahlfälle	1.223	1.257
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>Gemeinsame Unterbringung von Müttern oder Vätern mit ihrem Kind</b>		
Zahlfälle	11	11
<b>Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen</b>		
<b>Andere Hilfen zur Erziehung</b>		
Zahlfälle	412	418
<b>Institutionelle Beratung</b>		
<b>Soziale Gruppenarbeit</b>		
Zahlfälle	19	15
<b>Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer</b>		
Zahlfälle	79	66
<b>Sozialpädagogische Familienhilfe</b>		
Zahlfälle	30	34
<b>Erziehung in einer Tagesgruppe</b>		
Zahlfälle	38	35
<b>Vollzeitpflege</b>		
Zahlfälle	175	173



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5015 Produkt 060302 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und Eingliederungshilfe</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

<b>Produkt</b>	<b>0603020000</b>	<b>Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und Eingliederungshilfe</b>	
<b>Heimerziehung; Erziehung in sonstigen betreuten Wohnformen</b>			
Zahlfälle		83	81
<b>Hilfen für junge Volljährige</b>			
Zahlfälle		74	81
<b>Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen</b>			
Zahlfälle		7	9
<b>Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche</b>			
Zahlfälle		280	312
<b>Hilfen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge</b>			
Zahlfälle		14	20

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5015 Produkt 060302 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und Eingliederungshilfe</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000	5.000	5.825,00
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	5.000	5.000	5.825,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	200.000	60.000	73.200,00
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	200.000	60.000	73.200,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	6.864.500	3.576.500	4.362.615,75
		54701000 Kostenbeiträge u. Aufw.ersatz: Kostenersatz außerh. v. Einr.	3.000	3.000	0,00
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	47.000	47.000	83.687,16
		54704001 Sonst.Ersatzleistungen Dritter (sonst.Rückz.) f.u.m.Flüchtl.	1.000	1.000	49.225,29
		54711000 Kostenbeitr. u. Aufwendungser- satz, Kostenersatz in Einr.	563.000	446.000	589.989,81
		54711001 Kostenbeitr.u.Aufwendungser- satz in Einr. f. u. m.Flüchtl.	10.000	10.000	6.321,57
		54712000 Unterhaltsanspr. g. Unterhalts verpflichtete in Einrichtungen	2.500	2.500	0,00
		54713000 Leist. von Sozialleistungs- Trägern in Einrichtungen	154.000	114.000	213.637,63
		54713001 Leist. von Sozialleist.trägern in Einricht. f. u.m.Flüchtl.	20.000	20.000	0,00
		54782000 Erstattung von sozialen Leistungen von Gemeinden/ GV	2.223.000	1.853.000	2.781.811,00
		54782001 Erstat. von sozialen Leist.von Gem./GV für u.m.Flüchtlinge	3.830.000	1.069.000	578.278,84
		54782002 Erstat.v soz. Leist.von Gem/GV Clearingstelle f.u.m.Flüchtl.	11.000	11.000	59.664,45
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und all- gemeine Umlagen	0	50.000	0,00
		54210004 Landesförderung Projekte m.u. Flüchtlinge	0	50.000	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	31.418,04
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	31.418,04
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>7.069.500</u></b>	<b><u>3.691.500</u></b>	<b><u>4.473.058,79</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	131.300	0	0,00
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	108.330	0	0,00
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	22.970	0	0,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.780	0	0,00
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.780	0	0,00
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.010	83.080	2.617,31
		61781500 Fortbildung Pflegeeltern	3.500	3.500	2.610,11
		61781603 Aufwendungen Landesförderung Projekte m.u. Flüchtlinge	0	75.000	0,00
		68320000 Telefonkosten	10	10	7,20
		68500000 Reisekosten	750	3.820	0,00
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	750	750	0,00
14.	66	Abschreibungen	25.500	25.500	26.582,30
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	25.500	25.500	26.582,30
17.	72	Transferaufwendungen *	28.823.900	22.294.900	21.191.050,18
		72502000 Versorgung von Kindern in Notsituationen § 20	20.000	20.000	0,00
		72502100 Betreutes Umgangsrecht Eltern/ Kind § 1684 IV BGB/ § 18 SGB 8	28.000	50.000	43.746,50
		72503000 Andere Erziehungshilfen § 27	2.997.000	2.700.000	2.631.959,70
		72503001 Andere Erziehungshilfen § 27 Fallunspezifische A. Team Ost	1.000	1.000	0,00
		72503002 Andere Erziehungshilfen § 27 Fallunspezifische A. Team West	1.000	1.000	0,00
		72503003 Andere Erziehungshilfen § 27 Fallunspezifische A.Team Mitte	1.000	1.000	0,00
		72503004 Andere Erziehungshilfen § 27 für unbegl. minderj. Flüchtl.	111.000	100.000	19.646,89

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5015 Produkt 060302 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und Eingliederungshilfe</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		72503005 Ambulante Betreuung Clearingstelle für u.m.Flüchtl	1.000	1.000	1.029,57
		72503100 Erziehungsberatung § 28	0	0	96,60
		72503200 Soziale Gruppenarbeit § 29	55.000	55.000	26.955,40
		72503300 Erz.beistand, Betreuungshelfer § 30: Beihilfen u. sonst. Ausg	4.900	4.900	2.002,43
		72503400 Ambulante erzieherische Hilfen (Betreuungshelfer)	250.000	250.000	220.343,55
		72503500 Ambulante u. sonst. Hilfen SGB VIII für Asylbewerber	10.000	10.000	3.181,60
		72503600 Sozialpädagogische Familienhilfe	490.000	190.000	252.189,32
		72503700 Eingliederungshilfe § 35a: ambulante Hilfen	233.000	210.000	179.905,88
		72503701 Eingliederungshilfe § 35 a: ambulante Hilfen an Schulen	3.265.000	2.800.000	2.858.186,66
		72503702 Eingl.-Hilfe § 35a: Kosten im Kontext schulischer Maßnahmen	144.000	0	0,00
		72503800 Hilfen für junge Volljährige außerh. von Einrichtungen	180.000	180.000	158.665,82
		72503801 Hilfen für junge Volljährige Eingliederungshilfe ambulant	150.000	150.000	108.758,93
		72510000 Jugendhilfeleistungen an Personen in Einrichtungen	10.143.000	8.540.000	8.058.094,25
		72510001 Jugendhilfe an unbegl.minderj. Flüchtlinge in Einr.	3.750.000	1.000.000	804.459,79
		72510005 Stationäre Betreuung Clearingstelle für u.m.Flüchtl	10.000	10.000	108.745,76
		72510100 Teilstationäre Jugendhilfe	30.000	30.000	15.496,60
		72510200 Erziehung in einer Tagesgruppe	1.330.000	1.000.000	1.035.822,69
		72510300 Vollzeitpflege § 33 SGB VIII	2.953.000	2.550.000	2.379.768,78
		72510400 Jugendhilfe an Asylbewerber in Einrichtungen	5.000	5.000	0,00
		72510500 Hilfen f. junge Volljährige in Pflegefamilien	150.000	200.000	108.224,05
		72510600 Eingliederungshilfe in Einrichtungen	1.132.000	1.020.000	1.009.037,09
		72510700 Vorläufige Maßnahmen (Inobhutnahme u.a.)	585.000	500.000	651.438,49
		72820100 Kostenerstattungen an andere Hilfetragr	794.000	716.000	513.293,83
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b>28.993.490</b>	<b>22.403.480</b>	<b>21.220.249,79</b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b>-21.923.990</b>	<b>-18.711.980</b>	<b>=</b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b>-21.923.990</b>	<b>-18.711.980</b>	<b>=</b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b>-21.923.990</b>	<b>-18.711.980</b>	<b>=</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	3.418.147	3.394.485,93
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	0	3.418.147	3.394.485,93
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.263.751	7.285.497	7.237.323,39
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	30	50	0,00
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	320	490	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	4.263.401	7.284.957	7.237.323,39
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b>-4.263.751</b>	<b>-3.867.350</b>	<b>-3.842.837,46</b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b>-26.187.741</b>	<b>-22.579.330</b>	<b>=</b>
					<b>20.590.028,46</b>

### Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

06030215 54810000 Kostenerstattungen vom Land

Etatisiert und verbucht werden die Kostenerstattungen des Landes für das Betreuungspersonal im Bereich der Unterbringung minderjähriger, unbegleiteter Ausländer (Sozialer Dienst, Verwaltung, Vormundschaften). Die Erstattungen sind schlüsselbasiert und nach der Zahl der aufgenommenen Flüchtlinge gestaffelt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5015 Produkt 060302 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und Eingliederungshilfe</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

#### Erläuterungen zu 6. Erträge aus Transferleistungen

06030202 54711000 Kostenbeitr. u. Aufwendungsersatz, Kostenersatz in Einr.

Kontenübergreifende Erläuterung: Die im Produkt Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und Eingliederungshilfe (060302) veranschlagten Erträge aus Transferleistungen (Konten 547) belaufen sich in 2024 auf 6.864.500 € (2023 = 3.576.500 €, 2022 = 3.545.000 €) und verteilen sich auf folgende Hilfearten:

19.000 € Gemeinsame Unterbringung von Müttern  
 5.000 € Betreuung und Versorgung des Kindes  
 25.000 € Andere Hilfen zur Erziehung,  
 1.000 € Erziehungsbeist., Betreuungshelfer,  
 5.500 € Sozialpädagogische Familienhilfe,  
 12.000 € Erziehung in einer Tagesgruppe,  
 1.736.000 € Vollzeitpflege,  
 646.000 € Heimerziehung; Erziehung in sonstigen betreuten Wohnformen,  
 295.500 € Hilfen für junge Volljährige,  
 47.500 € Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen,  
 200.000 € Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche,  
 3.872.000 € Hilfen für unbegleitete minderjährige Ausländer

06030215 54782002 Erstat.v soz. Leist.von Gem/GV Clearingstelle f.u.m.Flüchtl.

Die Einreisezahlen sind seit Ende 2022 deutlich gestiegen. Aufgrund der weltpolitischen Lage ist mit einem weiteren Anstieg zu rechnen. Es erfolgt eine vollständige Kostenerstattung nach § 89d SGB VIII.

#### Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen

06030201 72502100 Betreutes Umgangsrecht Eltern/ Kind § 1684 IV BGB/ § 18 SGB 8

Kontenübergreifende Erläuterung: Die im Produkt Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und Eingliederungshilfe (060302) veranschlagten Transferleistungen (Konten 72) belaufen sich in 2024 auf 28.823.900 € (2023 = 22.294.900 €, 2022 = 21.289.900 €) und verteilen sich auf folgende Hilfearten:

28.000 € Förderung der Erziehung in der Familie  
 1.088.500 € Gemeinsame Unterbringung von Müttern  
 20.000 € Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen,  
 3.055.500 € Andere Hilfen zur Erziehung,  
 55.000 € Soziale Gruppenarbeit,  
 264.900 € Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer,  
 490.000 € Sozialpädagogische Familienhilfe,  
 1.336.000 € Erziehung in einer Tagesgruppe,  
 3.342.000 € Vollzeitpflege,  
 6.755.000 € Heimerziehung; Erziehung in sonstigen betreuten Wohnformen,  
 2.520.000 € Hilfen für junge Volljährige,  
 615.000 € Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen,  
 5.382.000 € Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche,  
 3.872.00 € Hilfen für minderjährige unbegleitete Ausländer

06030210 72510300 Vollzeitpflege § 33 SGB VIII

Im Rahmen der Vollzeitpflege in Familien hat sich die Fallzahl wie folgt entwickelt: 145 im Juni 2021, 146 im Juni 2022 und 157 im Juni 2023. Pro aufgenommenem Pflegekind wird ein altersabhängiger monatl. Grundbetrag zur Abdeckung des Lebensunterhaltes und ein Erziehungsbeitrag (derzeit 255 Euro) gezahlt (vorher 249 Euro). Die Grundbeträge sind ab dem 01.07.2023 wie folgt festgesetzt worden: Kinder bis zum vollendeten 6. Lebensjahr: 639 € (vorher 592 €) Kinder bis zum vollendeten 12. Lebensjahr: 783 € (vorher 726 €) Jugendliche vom Beginn des 13. Lebensjahres an: 919 € (vorher 851 €).

06030214 72503701 Eingliederungshilfe § 35 a: ambulante Hilfen an Schulen

Durch die verstärkte Umsetzung von Inklusion und der damit verbundenen Zunahme von Teilhabeassistenzen an Schulen wurde in den vergangenen Jahren eine stetige Erhöhung des Ansatzes notwendig. Die Fallzahlen für Teilhabeassistenzen entwickelten sich wie folgt (durchschnittl.): 30.06.2021: 155 Fälle, 30.06.2022: 179 Fälle, 30.06.2023: 191 Fälle. Der Ansatz für 2024 muss an die Entwicklung des laufenden Jahres 2023 angepasst werden und beläuft sich nunmehr auf 3,3 Mio. €.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5015 Produkt 060302 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten und Eingliederungshilfe</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

Erläuterung zu Konto 06030214.72503702 „Kosten im Kontext schulischer Maßnahmen“

Aus Gründen einer besseren Steuerung und Haushaltsklarheit werden hier die Kosten für die Übernahme von Schulgeldern für den Besuch der Julie-Spannagel-Schule (Schule für emotionale und soziale Entwicklung sowie Schule für Kranke) abgebildet. Über Neuanträge wird nach Prüfung der Voraussetzungen des § 35a SGB VIII entschieden. Bereits bestehende Kostenübernahmen werden wie bisher im Konto 06030101.72510100 „Jugendsozialarbeit - teilstationäre Jugendhilfe“ abgewickelt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5016 Produkt 060303 Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

### Produktbeschreibungen

<b>Produkt</b>	<b>0603030000</b>	<b>Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen</b>
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Beistandschaften, Vormundschaften und Pflegschaften</li> <li>2. Beurkundungen, Beglaubigungen und Negativattest</li> <li>3. Mitwirkung in jugendgerichtlichen Verfahren</li> </ol> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1. - 2.: Vormundschaft: gesetzl. Vertretung in allen Bereichen der elterlichen Sorge, Pflegschaft/Beistandschaft: gesetzl. Vertretung in Teilbereichen der elterlichen Sorge, Beratung in Unterhaltungs- und Abstammungsfragen, Beurkundungen und Beglaubigungen</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1. - 3.: SGB VIII, BGB, JGG</p> <p><b>Ziele</b> zu 1. - 2.: Kontinuierliche Entwicklung der parteilichen Wahrnehmung der Interessen und Rechte Minderjähriger, Aufrechterhaltung eines bedarfsdeckenden Angebots für die rechtliche Aufklärung ratsuchender junger Volljähriger und alleinsorgender Elternteile, Sicherung eines bedarfsgerechten Angebots für die rechtliche Absicherung familiärer Beziehungen</p> <p>zu 3.: Die Jugendgerichtshilfe (JGH) ist eine Pflichtaufgabe des Jugendamtes. Sie ist unabhängig vom Gericht, der Staatsanwaltschaft und der Polizei. Die Aufgabe ist, alle Jugendlichen und Heranwachsenden in dieser schwierigen und oftmals konfliktreichen Situation zu beraten und zu begleiten. Die JGH informiert über den Verlauf des gesamten Strafverfahrens, begleitet die Gerichtsverhandlung und nimmt Stellung in Bezug auf die persönlichen und sozialen Lebensbedingungen. Die JGH unterbreitet dem Gericht erzieherische Maßnahmen zu richterlichen Entscheidungen. Auflagen und Weisungen des Gerichtes werden von der JGH vermittelt, begleitet und bei Erfüllung/Nichterfüllung dem Gericht mitgeteilt.</p>		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>		
Urkunden	723,00	753,00
Betreute Kinder	978	965
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>Beistandschaft, Amtspflegschaft und Amtsvormundschaft</b>		
Betreute Kinder	978	965
<b>Beurkundungen, Beglaubigungen u. Negativattest</b>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5016 Produkt 060303 Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.043.110	851.540	792.984,40
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	488.510	370.310	315.081,10
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	419.240	372.460	379.124,06
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	103.560	74.070	67.147,80
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	31.800	34.700	31.631,44
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	201.640	187.940	182.711,17
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	166.600	161.020	158.933,15
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	35.040	26.920	23.778,02
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.530	17.760	8.343,44
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	480	620	216,60
		68500000 Reisekosten	7.530	9.960	5.040,73
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	520	180	1.177,73
		69930002 Betreuung Mündel	7.000	7.000	1.908,38
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>1.260.280</u></b>	<b><u>1.057.240</u></b>	<b><u>984.039,01</u></b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-1.260.280</u></b>	<b><u>-1.057.240</u></b>	<b><u>-984.039,01</u></b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-1.260.280</u></b>	<b><u>-1.057.240</u></b>	<b><u>-984.039,01</u></b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-1.260.280</u></b>	<b><u>-1.057.240</u></b>	<b><u>-984.039,01</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	73.690	61.537	57.761,10
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	73.690	61.537	57.761,10
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	861.554	692.532	763.009,28
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	150	120	251,33
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	3.100	4.470	1.343,10
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	858.304	687.942	761.414,85
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-787.864</u></b>	<b><u>-630.995</u></b>	<b><u>-705.248,18</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-2.048.144</u></b>	<b><u>-1.688.235</u></b>	<b><u>-1.689.287,19</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5017 Produkt 060304 Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

### Produktbeschreibungen

Produkt	0603040000	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt ist folgende Leistung zugeordnet:</p> <p>1. Umbau erzieherischer Hilfen</p> <p>Beschreibung der Leistung:</p> <p>zu 1.: Steigerung flexibler und damit effektiverer Einsatz der Jugendhilfekosten und verstärkte Einbindung der regionalen ASD-Teams in die Finanzverantwortung und den Sozialraum</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1.: SGB VIII, Hess. Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch</p> <p><b>Ziele</b> zu 1.: Verbesserung des frühzeitigen Zugangs zu ambulanten Hilfen, Prävention zur langfristigen Reduzierung der erzieherischen Hilfen</p>		



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5017 Produkt 060304 Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	-2.000,00
		51500010 Erträge aus Zwangsgeldern	2.000	2.000	-2.000,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	573,50
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	0	0	73,50
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	500,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>2.000</u></b>	<b><u>2.000</u></b>	<b><u>-1.426,50</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.797.320	3.739.440	3.438.191,76
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	2.894.540	2.900.790	2.630.050,77
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	268.790	236.450	239.509,02
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	613.590	580.170	548.115,03
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	20.400	22.030	19.982,94
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0	0	534,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	314.460	313.020	296.429,55
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	106.830	102.230	100.404,93
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	207.630	210.790	196.024,62
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	66.730	71.350	50.536,68
		61781600 Projekt "Umbau erzieherische Hilfen"	25.000	25.000	8.164,20
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	7.000	7.000	8.398,50
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	2.340	2.260	2.721,80
		68320000 Telefonkosten	840	500	918,09
		68500000 Reisekosten	25.820	35.330	19.865,05
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	5.230	760	9.720,04
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	749,00
14.	66	Abschreibungen	800	300	1.500,00
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	800	300	1.500,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.100	3.100	3.067,75
		71190000 Übrige sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	3.100	3.100	3.067,75
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>4.182.410</u></b>	<b><u>4.127.210</u></b>	<b><u>3.789.725,74</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. / Nr. 19)</u></b>	<b><u>-4.180.410</u></b>	<b><u>-4.125.210</u></b>	<b><u>-3.791.152,24</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-4.180.410</u></b>	<b><u>-4.125.210</u></b>	<b><u>-3.791.152,24</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-4.180.410</u></b>	<b><u>-4.125.210</u></b>	<b><u>-3.791.152,24</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.914.091	2.872.049	2.646.783,32
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	2.914.091	2.872.049	2.646.783,32
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	937.721	757.225	824.995,43
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	840	600	1.450,09
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	8.550	14.790	3.240,30
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	928.331	741.835	820.305,04
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 / Nr. 30)</u></b>	<b><u>1.976.370</u></b>	<b><u>2.114.824</u></b>	<b><u>1.821.787,89</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 + Nr. 31)</u></b>	<b><u>-2.204.040</u></b>	<b><u>-2.010.386</u></b>	<b><u>-1.969.364,35</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5017 Produkt 060304 Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

**Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

06030401 61781600 Projekt "Umbau erzieherische Hilfen"

Ziele des Projektes sind:

- Prävention zur langfristigen Reduzierung der kostenintensiven erzieherischen Hilfen
- Unterstützung benachteiligter Familien und Alleinerziehender
- Verbesserung des frühzeitigen Zugangs zu ambulanten Hilfen
- noch ein flexiblerer und damit effektiverer Einsatz der Jugendhilfekosten
- eine noch stärkere Einbindung der regionalen ASD-Teams in die Finanzverantwortung und den Sozialraum (von der Fall- zur Feldarbeit)

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5018 Produkt 060601 Förderung v. Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

### Produktbeschreibungen

Produkt	0606010000	Förderung v. Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt ist folgende Leistung zugeordnet:</p> <p>1. Finanzielle Förderung von Trägern von Beratungsstellen</p> <p>Beschreibung der Leistung:</p> <p>zu 1.: Finanzierung bedarfsgerechter Angebote von Beratungsstellen</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1.: SGB VIII</p> <p><b>Ziele</b> zu 1.: Sicherstellung der gesetzlichen Aufgabenwahrnehmung durch die Träger</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 5018 Produkt 060601 Förderung v. Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 50 Gesamtbudget FB Familie, Jugend und Soziales
Produktverantwortung	Herr Pöppler

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.500 7.500	7.500 7.500	0,00 0,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>7.500</u></b>	<b><u>7.500</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 61781700 Geschlechtsspezifische Jugendarbeit	1.000 1.000	1.000 1.000	619,20 619,20
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen * 71280600 Zuschüsse an Vereine/ Verbände und übrige Bereiche 71281200 Zuschüsse Beratungsstellen 71281400 Zuschüsse Jugend- und Drogenberatungsstellen 71281500 Zuschüsse Jugendkonflikthilfe Marburg 71281600 Zuschüsse Kinderschutzbund Marburg 71308000 Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	621.330 9.490 172.640 300.000 102.600 36.350 250	621.330 9.490 172.640 300.000 102.600 36.350 250	435.268,00 0,00 69.120,00 236.348,00 93.800,00 36.000,00 0,00
17.	72	Transferaufwendungen * 72880000 Sonstige soziale Erstattungen an übrige Bereiche	10.000 10.000	10.000 10.000	0,00 0,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>632.330</u></b>	<b><u>632.330</u></b>	<b><u>435.887,20</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-624.830</u></b>	<b><u>-624.830</u></b>	<b><u>-435.887,20</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-624.830</u></b>	<b><u>-624.830</u></b>	<b><u>-435.887,20</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-624.830</u></b>	<b><u>-624.830</u></b>	<b><u>-435.887,20</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen 92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien 92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	10 10 0	30 20 10	0,00 0,00 0,00
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-10</u></b>	<b><u>-30</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 + Nr. 31)</u></b>	<b><u>-624.840</u></b>	<b><u>-624.860</u></b>	<b><u>-435.887,20</u></b>

**Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

06060101 71281200 Zuschüsse Beratungsstellen

Hierüber werden Zuschüsse an die Beratungsstellen für Ehe-, Familien- und Lebensfragen gezahlt.

06060101 71281500 Zuschüsse Jugendkonflikthilfe Marburg

Die Jugendkonflikthilfe Marburg (JUKO) betreut mit pädagogischen Fachkräften straffällig gewordene Jugendliche innerhalb der folgenden Bereiche, die vom Landkreis gefördert werden:

1. Ambulante Hilfen für straffällig gewordene junge Menschen
2. Ableistung von gerichtlich angeordneten Arbeitsstunden
3. Projekt STOP "Soziales Training, Opferschutz und Prävention"

**Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen**

06060101 72880000 Sonstige soziale Erstattungen an übrige Bereiche

Hilfen für werdende Mütter:

Hilfsfonds für Schwangere und junge Mütter in Notsituationen. Die Auszahlung der Gelder erfolgt an entsprechende Organisationen, die die Mittel zu 100% an betroffene Personen weiterleiten.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.700	233.000	212.033,72
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.921.500	1.694.200	7.959.688,59
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und all-gemeine Umlagen	1.702.549	1.323.292	26.480,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	33.181,61
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>5.824.749</u></b>	<b><u>3.250.492</u></b>	<b><u>8.231.383,92</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.921.330	7.313.720	7.658.173,40
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	434.970	480.920	488.799,88
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	613.367	1.890.672	6.539.174,56
14.	66	Abschreibungen	1.700	1.700	2.007,67
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Fi-nanzaufwendungen	4.175.189	559.000	439.090,91
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>12.146.556</u></b>	<b><u>10.246.012</u></b>	<b><u>15.127.246,42</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-6.321.807</u></b>	<b><u>-6.995.520</u></b>	<b><u>-6.895.862,50</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-6.321.807</u></b>	<b><u>-6.995.520</u></b>	<b><u>-6.895.862,50</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-6.321.807</u></b>	<b><u>-6.995.520</u></b>	<b><u>-6.895.862,50</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.549.804	2.344.818	3.066.117,10
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.450.524	4.953.393	6.466.357,71
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-3.900.720</u></b>	<b><u>-2.608.575</u></b>	<b><u>-3.400.240,61</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-10.222.527</u></b>	<b><u>-9.604.095</u></b>	<b><u>10.296.103,11</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Investitions- und Investiti- onsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	2023		Gesamtaus- zahlungsbe- darf	davon bis- her bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	10.000	0	10.000	0,00	0,00	0,00
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	10.000	0	10.000	0,00	0,00	0,00
6.	<b>Summe Auszahlungen</b>	10.000	0	10.000	0,00	0,00	0,00
7.	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	-10.000	0	-10.000	0,00	0,00	0,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 531 Produkt 050801 Betreuungsbehörde</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

### Produktbeschreibungen

Produkt	0508010000	Betreuungsbehörde
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Unterstützung der Betreuungsgerichte durch Berichte und Stellungnahmen sowie bei der Zuführung zu Unterbringungen</li> <li>2. Führen von Betreuungen / Verfahren</li> <li>3. Beratungen zur Vorsorgevollmacht und anderen Hilfen, bei denen kein gesetzlicher Vertreter / keine gesetzliche Vertreterin bestellt wird</li> <li>4. Beratung und Unterstützung Betroffener, Betreuer*innen</li> <li>5. Netzwerkarbeit</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungsorganisationsgesetz. Beratung und Unterstützung von Betreuer*innen und Betreuungsvereinen.		
zu 2.: Übernahme von Betreuungen (Behördenbetreuungen)		
zu 3.: Beratung zu Vorsorgevollmachten und Beglaubigungen von Vorsorgevollmachten, Förderung der Aufklärung und Beratung von Betreuungsverfügungen und Patient*innenverfügungen		
zu 4.: Fortbildung Betreuer*innen, Einzelfallberatungen, Fachtagungen, Regionaler Fachkreis Betreuungsrecht		
zu 5.: Zusammenarbeit mit Betreuungsgerichten, Betreuungsvereinen, Dienstleistern von anderen Hilfen		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1. - 5.: Behördenbetreuungsgesetz (BtBG), Hessisches Ausführungsgesetz zum Betreuungsgesetz, Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in Antragsangelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit (FamFG bzw. FGG)		
<b>Ziele</b>		
zu 1. - 5.: Information zur rechtlichen Betreuung, Einleitung und Begleitung von Betreuungen, Vermeidung von Betreuungen, Betreuer-vorschlag Betreuungsgerichte (Sachverhaltsaufklärung / Betreuervorschlag)		

### Kennzahlen

	2020	2021	2022	Bis Juni 2023
Sozialberichte Erstverfahren	384	386	364	201
Weitere Sachverhaltsermittlungen	518	560	591	410
Unterbringungen / Vorführungen	15	21	20	8
Behördenbetreuungen	2	2	2	2
Vorsorgevollmachten: Beratungen und Beglaubigungen	77	49	50	25

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 531 Produkt 050801 Betreuungsbehörde</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	1.000	0	0,00
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	1.000	0	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	121.909	0	0,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	121.909	0	0,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>122.909</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	574.090	467.340	368.724,77
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	473.670	389.460	304.366,60
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	100.420	77.880	64.358,17
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	34.000	28.300	22.408,37
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	34.000	28.300	22.408,37
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	3.660	2.810	1.060,16
		61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.800	1.300	978,61
		68500000 Reisekosten	80	1.190	46,55
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	780	320	35,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	291.909	170.000	161.652,00
		71780200 Leistungen durch Betreuungsvereine	291.909	170.000	161.652,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>903.659</u></b>	<b><u>668.450</u></b>	<b><u>553.845,30</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-780.750</u></b>	<b><u>-668.450</u></b>	<b><u>-553.845,30</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-780.750</u></b>	<b><u>-668.450</u></b>	<b><u>-553.845,30</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-780.750</u></b>	<b><u>-668.450</u></b>	<b><u>-553.845,30</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	87.689	58.947	78.712,42
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	87.689	58.947	78.712,42
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	419.076	283.064	375.952,31
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	90	70	74,04
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.830	2.570	1.429,50
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	417.156	280.424	374.448,77
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-331.387</u></b>	<b><u>-224.117</u></b>	<b><u>-297.239,89</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-1.112.137</u></b>	<b><u>-892.567</u></b>	<b><u>-851.085,19</u></b>

## Erläuterungen zu 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

05080101 51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren

Mit Inkrafttreten des Betreuungsorganisationsgesetzes (BtOG) im Jahr 2023 wurde ein Registrierungsverfahren für berufliche Betreuer\*innen eingeführt (§ 24 BtOG). Für jede Registrierung wird eine Gebühr in Höhe von 200 € erhoben. Für das Jahr 2024 wird mit Gebühreneinnahmen in Höhe von 1.000 € gerechnet.



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 531 Produkt 050801 Betreuungsbehörde</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

#### **Erläuterungen zu 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**

05080101 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land  
siehe Erläuterungen zum Konto 71780200

#### **Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

05080101 61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen  
Aufgrund des Erfordernisses von Supervisionen für die Mitarbeitenden der Betreuungsbehörde soll der Ansatz um 1.500 € (6 Supervisionen im Jahr a 250 €) auf nun 2.800 € erhöht werden.

#### **Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

05080101 71780200 Leistungen durch Betreuungsvereine  
Gemäß der vorliegenden Fördervereinbarungen erhalten  
- der Marburger Verein für Selbstbestimmung und Betreuung e.V.  
- der Betreuungsverein Biedenkopf e.V. sowie  
- das Forum Humanistische Pädagogik und Betreuung e.V.  
für deren Übernahme von Leistungen im Bereich der Betreuung einen Kostenausgleich durch den Landkreis (170.000 €).

Gemäß § 6 Absatz 1 des Hessischen Ausführungsgesetzes zum Betreuungsrecht (HAG/BtR) unterstützt das Land Hessen die Betreuungsvereine bei der Erfüllung ihrer Aufgaben nach § 15 Absatz 1 des Betreuungsorganisationsgesetzes durch die Zuweisung von Fördermitteln an die Landkreise und kreisfreien Städte. € Für das Jahr 2024 beträgt die Zuweisung durch das Land Hessen 121.909 €. In Summe werden in 2024 somit Aufwendungen in Höhe von 291.909 € an die Betreuungsvereine geleistet. Die Zuweisung des Landes Hessen in Höhe von 121.909 € ist unter dem Konto 54210000 veranschlagt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 532 Produkt 070201 Sozialpsychiatrischer Dienst</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

### Produktbeschreibungen

Produkt	0702010000	Sozialpsychiatrischer Dienst
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Sozialpsychiatrischer Dienst, Umsetzung PsychKHG</li> <li>2. Sozialmedizinische Stellungnahmen</li> <li>3. Koordination psy. Versorgung im Landkreis in Zusammenarbeit GPV und dessen Arbeitskreisen</li> <li>4. Psychosoziale Beratung und Begleitung Methadonambulanz</li> <li>5. Koordination Suchtprävention</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Beratung, Begleitung, vorsorgende, begleitende und nachsorgende Betreuung und Aufklärung für Menschen mit psychischen Erkrankungen und deren Umfeld, vor allem mit eingeschränktem Hilfesuchverhalten, auch zur Verhinderung von Zwangsmaßnahmen, Psychiatrie-koordination, Geschäftsführung Gemeindepsychiatrischer Verbund (GPV)		
zu 2.: Fachärztliche Begutachtung, Aufklärung, Therapievermittlung		
zu 3.: Sicherstellung der psy. Versorgung, Geschäftsführung Gemeindepsy-chiatischer Verbund (GPV)		
zu 4.: Psychosoziale Beratung und Begleitung (Methadonambulanz)		
zu 5.: Koordination der Suchhilfe und -prävention im Landkreis		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: PsychKHG, HGöGD		
zu 2.: HGöGD		
zu 3.: PsychKHG, HGöGD		
zu 4.: Vereinbarung über den Betrieb der Methadonambulanz		
zu 5.: HGöGD		
<b>Ziele</b>		
zu 1: Sicherstellung möglichst personenzentrierter, individuell passgenauer Hilfsangebote mit Berücksichtigung der UN-Behindertenrechtskonventio. Weitmöglichste Berücksichtigung der Interessen der Personen mit psychischen Störungen und ihrer Angehörigen und Vertrauenspersonen. In der Versorgung und Behandlung: Grundsatz ambulant vor stationä. Zusammenarbeit und Vernetzung ambulanter und stationärer Angebote ist wünschenswert. Die beschriebenen Hilfen sollen niederschwellig zugänglich sein, präventiv, begleitend und nachsorgend wirken. Psychisch erkrankte sollen in persönlichen Krisen begleitend Hilfe finden. Chronifizierungen psychischer Störungen sollen vermieden, ein möglichst selbstbestimmtes Leben erhalten werden. Die Person muss in höchstmöglichem Maße in den Entscheidungsprozess einbezogen werden. Herstellung psychischer Stabilität und Integration in der Gesellschaft, soweit möglich. Entscheidungshilfen für den Auftraggeber.		
zu 2.: Begutachtung und Erstellung Sozialmedizinische Stellungnahmen		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 532 Produkt 070201 Sozialpsychiatrischer Dienst</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

<b>Produkt</b>	<b>0702010000</b>	<b>Sozialpsychiatrischer Dienst</b>
<p>zu 3.: Psychiatriekoordination. Koordinierung und Mitwirkung der Planung der Hilfsangebote durch den sozialpsychiatrischen Dienst im örtlichen Zuständigkeitsbereich. Die Geschäftsführung des Gemeindepsychiatrischen Verbunds obliegt dem Sozialpsychiatrischen Dienst.</p> <p>zu 4.: Psychosoziale Begleitung Methadonambulanz, Abstinenzmotivation</p> <p>zu 5.: Sicherstellung Suchthilfe und -prävention im Landkreis, Mitwirkung bei der Bedarfsermittlung und Sicherstellung therapeutischer Angebote im Suchtbereich.</p> <p>Die Suchtprävention und Suchtkoordination im Landkreis Marburg-Biedenkopf wird durch den Sozialpsychiatrischen Dienst am Gesundheitsamt Marburg-Biedenkopf durchgeführt. Die Suchtkoordination ist zuständig für die Planung und Koordination von Maßnahmen, die Öffentlichkeitsarbeit und die Vernetzung. Als steuerndes Gremium der Suchtprävention agiert der Arbeitskreis Suchtprävention des Landkreises Marburg-Biedenkopf, dessen Geschäftsführung beim Sozialpsychiatrischen Dienst liegt.</p>		

**Projekt Alma –ALkohol zum Thema machen**

Ein wesentliches Element der Suchthilfe und –prävention ist das gemeinsam von Gesundheitsamt und den Sucht- und Drogenberatungsstellen des Diakonischen Werkes Marburg-Biedenkopf und der Bürgerinitiative Sozialpsychiatrie e.V. (BI) durchgeführte Projekt Alma – Alkohol zum Thema machen.

Mit dem Projekt soll eine erwachsene Personengruppe erreicht werden, die aufgrund eines übermäßigen und oftmals mehrjährigen Alkoholkonsums bereits körperliche Beschwerden entwickelt und mit einer Alkoholstörung umzugehen haben.

Ziel ist es, erkrankte und sich in stationärer Behandlung befindliche Menschen durch Brückengespräche zu erreichen, das Konsumverhalten zu thematisieren und zu einer Folgeberatung zu motivieren.

Projekthalte sowie deren konzeptionelle und praktische Umsetzung entwickelt und vereinbart der Sozialpsychiatrische Dienst des Gesundheitsamtes mit den beiden Beratungsstellen.

Die Finanzierung erfolgt über die vom Land bereitgestellten Mittel im Rahmen des sog. „Örtlichen Sozialen Budgets“, über dessen Verwendung der Landkreis eigenständig entscheidet. Die Mittel von derzeit insgesamt knapp 1,3 Mio. € sind im Budget 5008 (FB Familie, Jugend und Soziales), Produkt 050601 „Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege“, zentral veranschlagt.

**Kennzahlen**

	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>Bis Juni 2023</b>
Hausbesuche	123	121	142	93

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 532 Produkt 070201 Sozialpsychiatrischer Dienst</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	123.000	99.000	98.044,00
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	123.000	99.000	98.044,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und all- gemeine Umlagen *	17.500	17.500	17.500,00
		54220000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	17.500	17.500	17.500,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>140.500</u></b>	<b><u>116.500</u></b>	<b><u>115.544,00</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	601.300	507.330	524.187,53
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	496.130	422.780	441.326,26
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	105.170	84.550	82.861,27
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	35.600	30.720	33.228,46
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	35.600	30.720	33.228,46
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	65.420	41.230	7.223,45
		61780012 Psychosoziale Beratung, Betreuung und Hilfen	3.000	5.000	2.406,05
		61780034 Gemeindepsychiatrischer Verbund (GPV)	45.000	0	0,00
		61783902 Krisenhilfen nach § 5 Abs. 6 PsychKHG	10.000	25.000	0,00
		68500000 Reisekosten	150	370	227,60
		68610100 Gesundheitsberichterstattung/ Gesundheitliche Aufklärung	7.000	10.000	4.104,80
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	270	860	485,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>702.320</u></b>	<b><u>579.280</u></b>	<b><u>564.639,44</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-561.820</u></b>	<b><u>-462.780</u></b>	<b><u>-449.095,44</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-561.820</u></b>	<b><u>-462.780</u></b>	<b><u>-449.095,44</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-561.820</u></b>	<b><u>-462.780</u></b>	<b><u>-449.095,44</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	88.990	60.948	80.036,25
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	140	140	126,53
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.160	1.860	1.197,30
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	87.690	58.948	78.712,42
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-88.990</u></b>	<b><u>-60.948</u></b>	<b><u>-80.036,25</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-650.810</u></b>	<b><u>-523.728</u></b>	<b><u>-529.131,69</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 532 Produkt 070201 Sozialpsychiatrischer Dienst</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

### Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

07020101 54810000 Kostenerstattungen vom Land

Am 01.08.2017 ist das Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetz (PsychKHG) in Kraft getreten. Das Gesetz hat zur Folge, dass die Sozialpsychiatrischen Dienste bei den Gesundheitsämtern neue Aufgaben zu erledigen haben. Die personelle Aufstockung beim Landkreis erfolgt im Umfang des vom Land Hessen gezahlten Mehrbelastungsausgleichs.

Um die Zeit bis zum Erlass der notwendigen Rechtsverordnung zu überbrücken, hat das Hessische Ministerium für Soziales und Integration (HMSI) am 10.07.2017 eine Zusicherung zu diesem Mehrbelastungsausgleich abgegeben.

Der Mehrbelastungsausgleich beläuft sich seit 2018 auf 40 Cent je Einwohner (Erg. 2022 = 98.044,00, Erg. 2021 = 98.361,20 €) Das Hessische Ministerium für Soziales und Integration hat im Mai 2023 mitgeteilt, dass der Mehrbelastungsausgleich (ab dem Jahr 2023) um 10 Cent auf 0,50 € pro Einwohner\*in angepasst wurde.

Für 2024 ist daher ein Ansatz von 123.000 € eingeplant.

### Erläuterungen zu 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

07020101 54220000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV

Zum 01.01.2013 wurde die Methadonambulanz unter der Regie des Landkreises aufgegeben, die seither von niedergelassenen Ärzten in den Räumlichkeiten des Gesundheitsamtes weitergeführt wird.

Dem Landkreis obliegt nach wie vor die psychosoziale Betreuung der Suchtkranken. Hierzu zahlt die Universitätsstadt Marburg einen jährlichen Zuschuss von 17.500 €.

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

07020101 61780012 Psychosoziale Beratung, Betreuung und Hilfen

Viele Flüchtlinge leiden unter psychischen Problemen aufgrund traumatischer Erfahrungen. Gleichzeitig sind in der Flüchtlingshilfe tätige ehrenamtliche Kräfte und Mitarbeiter\*innen deutlich erhöhten Belastungssituationen ausgesetzt.

Das Gesundheitsamt verfolgt vor diesem Hintergrund sowohl eine Versorgung psychisch kranker Flüchtlinge mit dem Ziel kostenintensive stationäre Maßnahmen zu verhindern als auch eine Beratung und Begleitung der Mitarbeiter\*innen und Helfer\*innen in den Krisensituationen. Entwickelt wurden Konzepte zur Versorgung psychisch kranker Flüchtlinge sowie Angebote für die zugewiesenen Flüchtlinge, Mitarbeiter\*innen und ehrenamtlich Tätige in der Flüchtlingshilfe.

Für 2024 werden unter vorstehendem Konto die Sachkosten in Höhe von 3.000 € veranschlagt.

07020101 61780034 Gemeindepsychiatrischer Verbund (GPV)

Die Psychiatriekoordination im Landkreis Marburg-Biedenkopf und die Geschäftsführung des Gemeindepsychiatrischen Verbundes ist gesetzlich im hessischen Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetz (Psych-KHG) geregelt. Mit der Gesetzesänderung vom 24.12.2022 ist die Gründung eines Gemeindepsychiatrischen Verbundes verpflichtend. Zu den Aufgaben gehört die Bewertung der psychiatrischen Versorgungssituation, das Erkennen von Versorgungslücken sowie das Hinwirken auf das Schließen der Lücken. Wenn kein Träger zur Verfügung steht, wird das Gesundheitsamt subsidiär tätig. Es handelt sich um bedarfsangepasste und befristete Einzelmaßnahmen.

07020101 61783902 Krisenhilfen nach § 5 Abs. 6 PsychKHG

Gemäß § 5 Abs. 6, Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetz Hessen (PsychKHG Hessen) sind außerhalb der Regelarbeitszeiten Krisenhilfen vorzuhalten. Diese sind von den Sozialpsychiatrischen Diensten zu koordinieren.

Aufgabe soll die konzeptionelle Erarbeitung der im Gesetz geforderten Krisenhilfen sowie deren anschließende Umsetzung - unter Einbeziehung aller an der Versorgung psychisch kranker Menschen Beteiligter- sein. Die Erstellung von Vertrags- und/oder Kooperationsvereinbarungen, die stetige Weiterentwicklung und Anpassung der Krisenhilfen, die dauerhafte Organisation des Personal- und Sachmitteleinsatzes (Dienstpläne, Logistik, Ausstattung, etc.) und der Ausbau sowie die Umsetzung der erforderlichen Evaluation sind weitere Aufgaben.

Zum Auf- bzw. Ausbau der Krisenhilfen werden für das Jahr 2024 10.000 € für Sachkosten veranschlagt.

07020101 68610100 Gesundheitliche Aufklärung/ Psychiatriekoordination

Im Rahmen der Psychiatriekoordination nach § 6 PsychKHG werden Mittel im Bereich der Suchtprävention für das Jahr 2024 für diverse Veranstaltungen (Suchthilfetage, Jugendfilmtage, Problematischer Medienkonsum) vorgesehen. Die Geschäftsführung des in § 6a PsychKHG geforderte Gemeindepsychiatrische Verbund obliegt im Landkreis Marburg-Biedenkopf dem Sozialpsychiatrischen Dienst. In diesem Zusammenhang werden entsprechende Sachmittel eingeplant. In Summe wird der Ansatz für 2024 mit 7.000 € veranschlagt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 533 Produkt 070301 Kinder-/Jugendärztlicher und Zahnärztlicher Dienst</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

### Produktbeschreibungen

Produkt	0703010000	Jugendärztlicher u. Jugendzahnärztlicher Dienst
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Schulärztliche/Jugendärztliche Untersuchung</li> <li>2. Sozialmedizinische Stellungnahmen, Bedarfsermittlung BTHG</li> <li>3. Impfwesen</li> <li>4. Jugendzahnärztlicher Dienst</li> <li>5. Menschenskind</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
<p>zu 1. und 2.: Einschulungsuntersuchung in der Schule vor Aufnahme in die Schule. Untersuchung zu einem späteren Zeitpunkt (Seiteneinsteiger). Personenbezogenes Einzelgutachten zur Klärung des Förderbedarfes. Personenbezogenes Einzelgutachten im Kindergarten mit Schwerpunktsetzung in der Entwicklungsdiagnostik zur Klärung von Förderbedarf Eingliederungshilfe. Personenbezogenes Einzelgutachten einschl. Beratung bei Problemen der Sprachentwicklung von Kindern. Ärztliche und sozialarbeiterische Beratung und Betreuung für Kinder, Jugendliche und Erwachsene.</p>		
Vermittlung von Hilfen:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Schulärztliche Untersuchung</li> <li>2. Schulärztliche Untersuchung Förderschulen</li> <li>3. Untersuchung vor Schulbeginn (ab 3.Lebensjahr),</li> <li>4. Sprachbegutachtung und Sprachberatung, Testung</li> <li>5. Schulsportbefreiung</li> <li>6. Schulabstinenz</li> <li>7. Schülertransport</li> </ol>		
<p>zu 3.: Epidemiologische Beurteilung des Impfstatus der Schulkinder. Impfungen in Schulen oder Sonderimpfaktionen. Individuelle Impfungen in besonderen Sprechstunden für alle Altersgruppen. Reisemedizinischer und allgemeiner Impfberatungsdienst (Gruppenimpfung, Impfsprechstunde - auch für Mitarbeiter*innen Landkreis).</p>		
<p>zu 4.: Untersuchung von Schulkindern mit Erhebung des Zahnstatus, Behandlungsverweis an den behandelnden Zahnarzt. Zahnputzunterweisung und Aufklärung über Zahnkrankheiten und deren Verhütung in Schulklassen bis 16. Lebensjahr.</p>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Jugendzahnärztliche Reihenuntersuchung,</li> <li>• Jugendzahnärztliche Gruppenprophylaxe,</li> <li>• Jugendzahnärztliche Fluoridierung bis zum 12. (ggf.16.). Lebensjahr zur Kariesprophylaxe</li> <li>• Information und Beratung von Multiplikatoren zur zahngesunden Ernährung und Ernährungsbildung (z.B. Ernährungsführerschein)</li> <li>• Für Kinder unter 3 Jahren: Information und Beratung von Eltern, Erziehern sowie Multiplikatoren im Bereich Frühe Hilfen</li> <li>• Gutachten zu zahnärztlichen Behandlungen von Kindern und Jugendlichen</li> </ul>		
<p>zu 5.: Menschenskind ist ein Angebot der frühen Hilfen für Familien in besonders belasteten Lebenslagen mit Kindern von null bis maximal drei Jahren. Idealerweise beginnt das Hilfe- und Förderangebot bereits während der Schwangerschaft und endet spätestens mit dem dritten Geburtstag des betreuten Kindes. Familien, in denen die persönliche Situation der Eltern bereits stark belastet ist, bergen das Risiko negativer Auswirkungen auf die Eltern-Kind-Beziehung und können einer gesunden emotionalen, kognitiven, physischen und sozialen Entwicklung im Wege stehen. Davon ausgehend, dass die familiären Verhältnisse Auswirkungen auf die Entwicklung und Förderung der Kinder haben, setzt das Projekt dort unterstützend an.</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 533 Produkt 070301 Kinder-/Jugendärztlicher und Zahnärztlicher Dienst</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

<b>Produkt</b>	<b>0703010000</b>	<b>Jugendärztlicher u. Jugendzahnärztlicher Dienst</b>
<p><b>Auftragsgrundlage</b>  zu 1.-5: SGB II, SGB V, SGB VIII, SGB IX, SGB XII, BTHG, HGÖGD, IfSG, Hess. Schulgesetz, Verordnung zur Zulassung und Ausgestaltung von Untersuchungen und Maßnahmen der Schulgesundheitspflege, Hess. Kinderschutzgesetz, Hess. Datenschutz- und Informationsfreiheitsgesetz, Körperschaftsbeschlüsse</p> <p><b>Ziele</b>  zu 1.-5.: Erkennen von gesundheitlichen Beeinträchtigungen, Einleitung von Präventivmaßnahmen und Behandlung, Entscheidungshilfe für die aufnehmende Schule/Eltern/Schulamt. Erkennen von Sprachbeeinträchtigungen, Einleitung von Präventivmaßnahmen und Behandlung.</p>		

**Kennzahlen**

	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>Bis Juni 2023</b>
Schuleingangsuntersuchungen	1.093	1.114	2.162	2.109
Seiteneinsteigende	42	72	599	194
Sozialmedizinische Gutachten und Stellungnahmen	-	569	514	235
Impfungen	34	301	Nicht dokumentiert	42
Zahnärztliche Untersuchungen	-	-	10.113	8.655
Fluoridierungen	-	-	6.148	3.006

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 533 Produkt 070301 Kinder-/Jugendärztlicher und Zahnärztlicher Dienst</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen * 54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV 54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	219.000 39.000 180.000	199.000 39.000 160.000	178.388,78 18.547,07 159.841,71
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen * 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	12.000 12.000	12.000 12.000	8.980,00 8.980,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge 53800000 Erträge aus der Herabsetzung u. Auflösung v. Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückst.)	0 0	0 0	33.181,61 33.181,61
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>231.000</u></b>	<b><u>211.000</u></b>	<b><u>220.550,39</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen  62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen) 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	1.760.060  1.452.180 307.880	1.344.530  1.120.440 224.090	1.126.322,38  941.862,75 184.459,63
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen 64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	104.200 104.200	81.400 81.400	69.233,02 69.233,02
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *  61780033 Proj."Schuhe für den Schulweg" 61780035 Umsetzung der Landesimpfstrategie 61783500 Sprachstandserfassung aller 4-jährigen Kinder 68500000 Reisekosten 68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	67.590  4.000 40.000 22.000 250 1.340	28.080  4.000 0 22.000 400 1.680	15.881,80  0,00 0,00 14.142,39 192,71 1.546,70
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen * 71210100 Zuw. an Universitätsklinikum Gießen und Marburg GmbH	0 0	0 0	56.432,65 56.432,65
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>1.931.850</u></b>	<b><u>1.454.010</u></b>	<b><u>1.267.869,85</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-1.700.850</u></b>	<b><u>-1.243.010</u></b>	<b><u>-1.047.319,46</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-1.700.850</u></b>	<b><u>-1.243.010</u></b>	<b><u>-1.047.319,46</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-1.700.850</u></b>	<b><u>-1.243.010</u></b>	<b><u>-1.047.319,46</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen 92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien 92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark 92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	539.294 520 6.290 532.484	367.200 200 4.260 362.740	521.842,62 352,64 7.159,80 514.330,18
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-539.294</u></b>	<b><u>-367.200</u></b>	<b><u>-521.842,62</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-2.240.144</u></b>	<b><u>-1.610.210</u></b>	<b><u>-1.569.162,08</u></b>



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 533 Produkt 070301 Kinder-/Jugendärztlicher und Zahnärztlicher Dienst</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

### Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

07030102 54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV

Die Aufgaben der Schulgesundheitspflege (schulärztlicher und schulzahnärztlicher Dienst) sind nach § 149 Hess. Schulgesetz (HSchG) den Landkreisen und kreisfreien Städten zur Erfüllung nach Weisung übertragen. Davon unabhängig regelt § 156 Nr. 3 HSchG, dass der Schulträger die Kosten für diese Aufgabe dem Landkreis zu erstatten hat. Eine Ausnahme für kreisangehörige Schulträger, wie es im Landkreis Marburg-Biedenkopf die Stadt Marburg ist, enthält das Gesetz nicht.

Der Landkreis hat sich dazu entschieden, die im Bereich der Schulträgerschaft der Stadt Marburg anfallenden Kosten bei der Stadt Marburg zur Erstattung anzufordern. Nach einem mit der Stadt Marburg geführten Rechtsstreit hat der Hessische Verwaltungsgerichtshof schließlich im März 2013 entschieden, dass die Stadt Marburg als Schulträger grundsätzlich auch die Kostenlast für die gesundheitliche Betreuung und Überwachung von Schülern tragen muss. Schuleingangsuntersuchungen dagegen können der Stadt Marburg nicht in Rechnung gestellt werden, da diese vor der Aufnahme der Kinder als Schüler in eine Schule durchgeführt werden.

Die zu erwartenden Kostenerstattungen für den schulzahnärztlichen Dienst werden auf 39.000 € geschätzt.

07030102 54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen

Der Ansatz von 180.000 € bezieht sich auf Erstattungen durch den Arbeitskreis Jugendzahnpflege für die Durchführung der Zahnpflege an Schulen und in Kindergärten. Aufgrund von Tarifsteigerungen und Erfahrungswerten der vergangenen Haushaltsjahre wurde der Ansatz von 160.000 € auf 180.000 € angepasst.

### Erläuterungen zu 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

07030101 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Die Gesundheitsämter führen im Auftrag des Hessischen Sozialministeriums seit 2007 flächendeckende Sprachstandstests für 4-jährige in Kindertageseinrichtungen durch.

"Sprachexperten" sollen Erzieherinnen schulen, die sodann Tests in ihren Einrichtungen durchführen. Diese Sprachexperten müssen in Nebenbeschäftigung beim Gesundheitsamt angestellt werden. Das Land zahlt je durchgeführtem Test 20 €, um die Kosten für zusätzliche Stunden von Sprachheilbeauftragten bzw. Sprachexperten zu tragen. Die entsprechenden Aufwendungen (Honorar nach Zeitaufschreibung, Reisekosten, etc.) werden bei dem Kto. 61783500 abgebildet.

In 2024 wird mit Erträgen von 12.000 € und Aufwendungen von 22.000 € gerechnet.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 533 Produkt 070301 Kinder-/Jugendärztlicher und Zahnärztlicher Dienst</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

07030101 61780033 Proj."Schuhe für den Schulweg"

Bei den jährlichen Einschulungsuntersuchungen werden auch die Füße der Kinder in Augenschein genommen. Die Kinderfüße weisen zum Teil schon Druckstellen oder Deformationen auf, weil die bisher getragenen Schuhe zu klein oder zu eng sind. Teilweise ist das Schuhwerk selbst oft ungeeignet, da es verschlissen oder undicht bzw. wasserdurchlässig ist. Um den täglichen Schulweg zu bewältigen, brauchen die Kinder (neben der richtigen Kleidung) passende, dem Wetter angemessene Schuhe. Für viele Familien ist die Anschaffung von neuen Schuhen eine große finanzielle Belastung.

Unter der Schirmherrschaft des Landkreises Marburg-Biedenkopf betreute der Kinderschutzbund Marburg den "Aktionsfonds gegen Kinderarmut". Aus diesem Fonds -in Verbindung mit teilnehmenden Schuhgeschäften- soll betroffenen Kindern im Vor- und Grundschulalter geholfen werden.

"Schuhe für den Schulweg" richtet sich an Familien, die das Geld für witterungsentsprechende und fußgerechte Kinderschuhe nicht aufbringen können. In der Vergangenheit wurde durch die Spenden der Schuhfachgeschäfte und des Aktionsfonds ein Gutscheinpool eingerichtet, sodass diese Familien -im Bedarfsfall- beim Kauf von Kinderschuhen unterstützt werden. Die Gutscheine sind an die folgenden Bedingungen geknüpft:

- jeder Gutschein reduziert den Kaufpreis eines Paares Kinderschuhe um max. 50 Euro
- die ausgestellten Gutscheine können nur bei den teilnehmenden Schuhgeschäften eingelöst werden
- die Gutscheine sind nicht auszahlfähig (auch nicht in Teilbeträgen)

In Zusammenarbeit mit dem Fachbereich Gesundheitsamt wurde die Aktion "Schuhe für den Schulweg" in die Schuleingangsuntersuchung niedrigschwellig integriert.

Nach Rückgang der Spenden soll das Vorhaben, zunächst nur im Jahr 2024, vom Fachbereich Gesundheitsamt unterstützt werden. Hierfür werden Mittel in Höhe von 4.000 € benötigt.

07030101 61780035 Umsetzung der Landesimpfstrategie

Impfstrategie für den LK Marburg-Biedenkopf auf Grundlage der Landesimpfstrategie ILIS :

Ziel der Landesimpfstrategie ist die Verbesserung der Impfabzeptanz, das Schließen von Impfücken und das Erreichen der Bevölkerungssimmunität bei relevanten Infektionserkrankungen wie Masern (WHO-Ziel) oder HPV.

Dies geschieht durch Impfbuchkontrollen in Grundschulen, weiterführenden Schulen und Berufsschulen mit der Schulung von Lehrkräften und Multiplikatoren, einem subsidiären Impfangebot in Berufsschulen für Erziehungs- und Pflegeausbildung.

Regelmäßig erhalten unbegleitete minderjährige Ausländer\*innen (sogenannte UMA's) ein Impfangebot zur Grundimmunisierung im Kindesalter. Hierzu stellt das HMSI kostenlos Impfstoffe zur Verfügung. Die Anzahl der zur Verfügung gestellten Impfstoffe reicht bei weitem nicht aus. Impfstoffe müssen aus eigenen Haushaltsmitteln hinzugekauft werden, um den Bevölkerungsschutz gewährleisten zu können.

Vulnerable Gruppen werden weiter durch mobile Impfangebote z.B. bei der Tafel oder der Obdachlosenhilfe angesprochen und die HEAE wird durch das Gesundheitsamt unterstützt.

Die Influenza-Impfung für Mitarbeitende des Landkreises wird im Herbst angeboten, eine Corona-Auffrischimpfung ist ebenfalls geplant.

Zur Umsetzung der Landesimpfstrategie werden finanzielle Mittel (z.B. für die Beschaffung von Impfstoffen) in Höhe von 40.000 € veranschlagt.

07030101 61783500 Sprachstandserfassung aller 4-jährigen Kinder

Es wird auf die Erläuterungen zum Konto 07030101.54210000 verwiesen.

### Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

07030102 71210100 Zuw. an Universitätsklinikum Gießen und Marburg GmbH

Der mit dem Land Hessen (Philipps-Universität Marburg) seit 1978 bestehende Vertrag, auf dessen Grundlage die Jugendzahn-pflege für den Landkreis im Bereich der Stadt Marburg durch die Zahnklinik durchgeführt wurde, ist zum 31.12.2022 gekündigt worden. Seit 2023 fallen demnach keine Personalkostenerstattungen mehr an.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 534 Produkt 070302 Infektionsschutz und Hygieneüberwachung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

### Produktbeschreibungen

Produkt	0703020000	Infektionsschutz und Hygieneüberwachung, Trinkasser, Badegewässer
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Infektionsschutz und Meldewesen</li> <li>2. Tuberkulosefürsorge</li> <li>3. HIV- und STD-Beratung</li> <li>4. Belehrungen nach § 43 IfSG</li> <li>5. Tätigkeiten mit Krankheitserregern nach dem 9. Abschnitt des IfSG</li> <li>6. MRE-Netz Mittelhessen</li> <li>7. Infektionshygienische Überwachung</li> <li>8. Überwachung nach Trinkwasserverordnung</li> <li>9. Überwachung von Schwimmbädern und Badegewässern</li> <li>10. Umweltbezogener Gesundheitsschutz</li> <li>11. Beratung ProstSchG</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
<p>zu 1.: Erfassung und Bewertung von Einzelfällen oder Ausbrüchen von Infektionskrankheiten, einschließlich der erforderlichen Ermittlungen, An-ordnung, Durchsetzung, Koordination und Überwachung von Maß-nahmen zur Eindämmung und Bekämpfung des Infektionsgeschehens, gegebenenfalls einschließlich Absonde-rung erkrankter bzw. infizierter Personen mit meldepflichtigen Erkrankungen.</p>		
<p>zu 2.: Erfassung, Überwachung und Beratung von Tuberkulosekranken, Sicherstellung der Behandlung sowie die Ermittlung, Beratung und gegebenenfalls Überwachung der Kon-taktpersonen einschließlich Sicherstellung und Durchführung (IGRA-TEST) der erforderlichen Diag-nostik Ermittlung möglicher Infektionsquellen</p>		
<p>zu 3.: Beratung zu geschlechtlich übertragbaren Erkrankungen. Durchfüh-rung von HIV-Antikörpertests..</p>		
<p>zu 4.: Durchführung von Belehrungen nach §43 IfSG (online und in Präsenz; ggf. auch aufsuchend), Ausstel-lung von Bescheinigungen, Information und Beratung anfragender Personen, Einrichtungen und Institutionen bzgl. der gesetzlichen Anforderungen</p>		
<p>zu 5.: Prüfung von Anträgen nach §§ 44, 49 und 50 IfSG, Information und Beratung der Antragsteller*innen, anlassbezogene Begehungen von Laboren. Ausstellung von Bescheiden.</p>		
<p>zu 6.: Information und Beratung von Bürger*innen sowie von Einrichtungen zum Thema Multiresistente Erre-ger (MRE), insbesondere solche aus dem medizinischen und pflegerischen Bereich, Mitwirkung bei der Erar-beitung von Empfehlungen, der Durchführung von Fortbildungsver-anstaltungen sowie der Identifizierung, Bewertung und Lösung von Problemen im Kontext MRE (Versorgung / Unterbringung, Diagnostik / Therapie, Schutz- und Hygienemaßnahmen) auch an interdisziplinären Schnittstellen</p>		
<p>zu 7.: Infektionshygienische Überwachung von Einrichtungen nach IfSG / HHygVo und InfHygieneV Hessen. Hierzu gehören insbesondere stationäre und ambulante medizinische und pflegerische Einrichtungen, Ge-meinschaftseinrichtungen für Kinder und Jugendliche, Gemeinschaftsunterkünfte, Anbieter*innen der Podo-logie, Kosmetik und Haarpflege sowie Tattoo- / Piercing-Studios und Anbieter*innen der invasiven Heilpraktik einschließlich fachlicher Beratung und (ggf. auch an-lassbezogener) Begehungen der genannte Einrichtun-gen.</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 534 Produkt 070302 Infektionsschutz und Hygieneüberwachung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

<b>Produkt</b>	<b>0703020000</b>	<b>Infektionsschutz und Hygieneüberwachung, Trinkwasser, Badegewässer</b>
<p>Bearbeitung von Bauanträgen medizinischer Einrichtungen sowie Stellungnahmen zu Anträgen der Betriebs-erlaubnis von Kindertagesstätten.</p> <p>zu 8.: Überwachung der Gewinnungs- und Verteilungsanlagen von zentralen und dezentralen kleinen Was-serwerken, von Kleinanlagen zur Eigenversorgung sowie von mobilen, ständigen und zeitweisen Wasserver-teilungsanlagen, einschließlich Beratung und Begehung dieser Einrichtungen (auch anlassbezogen).</p> <p>- Bearbeitung von Störungen der Wasserversorgung / der Wasserqualität</p> <p>- Erstellung des EU-Badewasserberichtes</p> <p>- Information und fachliche Beratung von Bürger*innen und Betrei-ber*innen von Wasserversorgungsanla-gen.</p> <p>zu 9.: Überwachung der Schwimm- und Badegewässer, einschließlich Beratung und Begehung dieser Ein-richtungen (auch anlassbezogen).            Bearbeitung von Störungen. Information und fachliche Beratung der Betreiber*innen.</p> <p>zu 10.: Dem Gesundheitsamt obliegt die Beobachtung und Bewertung von Einwirkungen aus der Umwelt auf die menschliche Gesundheit. Die Gesundheitsämter informieren und beraten die Bevölkerung und Behörden in Fragen des umweltbezogenen Gesundheitsschutzes. Bei Planungsvorhaben, Genehmigungsverfahren, Baumaßnahmen und sonstigen Maßnahmen, die gesundheitliche Belange der Bevölkerung wesentlich be-rühren, nehmen die Gesundheitsämter zu den Auswirkungen auf die menschliche Gesundheit Stellung. Be-arbeitung der Stufe 2 des Hitzewarnsystems des Landes Hessen.</p> <p>zu 11.: Beratung nach § 10 ProstSchG</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b>            zu 1-5: IfSG, HGöGD            zu 6: HHygVo            zu 7: IfSG, HHygVO, InfHygieneV Hessen            zu 8: TrinkwV, IfSG            zu 9: EU-Badewasserrichtlinie, IfSG            zu 10: HGöGD            zu 11: ProstSchG</p> <p><b>Ziele</b>            zu 1-6.: Erkennung und Verhütung der Weiterverbreitung bzw. der Entstehung von Infektionskrankheiten. Schutz der Bevölkerung vor Krankheitserregern aus Forschung und Produktion der Biotechnologie bzw. im Kontext des Umganges mit Lebensmitteln.</p> <p>zu 7.: Überprüfung der Umsetzung der allgemein anerkannten Maßnahmen und Techniken der Hygiene so-wie der Schutz- und Hygiene-standards zwecks Verhütung und Bekämpfung von Infektionskrankheiten bzw. deren Weiterverbreitung im Sinne des (vorbeugenden) Gesundheitsschutzes.</p> <p>zu 8 und 9.: Überwachung und Sicherstellung der Trinkwasser- und Badegewässerqualität im Sinne des (vorbeugenden) Gesundheits-schutzes.</p> <p>zu 10.: Beobachtung und Bewertung von Einwirkungen aus der Umwelt auf die menschliche Gesundheit im Sinne des (vorbeugenden) Ge-sundheitsschutzes</p> <p>zu 11.: Beratung gemäß § 10 ProstSchG</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 534 Produkt 070302 Infektionsschutz und Hygieneüberwachung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

**Kennzahlen**

	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>Bis Juni 2023</b>
Lebensmittelbelehrungen	2.375	2.536	2.508	1.183
Begehungen nach Trinkwasserverordnung	- *	45	41	30
Begehungen nach Infektionsschutzgesetz und Hess. Hygieneverordnung	- *	8	79	62
Meldepflichtige Erkrankungen RKI	6.069	12.393	104.772	4.758

\*coronabedingt konnten keine regulären Begehungen durchgeführt werden

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 534 Produkt 070302 Infektionsschutz und Hygieneüberwachung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	68.700	82.000	74.327,78
		51000002 Gebühren für Belehrungen nach dem IfSG	37.000	74.000	72.103,00
		51000008 Gebühren Trinkwasserüberprüfung	7.500	7.500	1.693,48
		51000009 Gebühren für Beratung § 10 ProstSchG	1.200	500	1.144,00
		51000011 Gebühren für Begehungen nach dem Infektionsschutzgesetz	20.000	0	0,00
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	3.000	0	-612,70
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.500.000	1.200.000	7.533.454,61
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	0	1.200.000	7.076.025,61
		54810002 Kostenerstattungen vom Land: Verdienstausfallentschädigung § 56 IfSG	3.500.000	0	0,00
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	0	457.429,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	1.551.140	1.293.792	0,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.551.140	1.293.792	0,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>5.119.840</u></b>	<b><u>2.575.792</u></b>	<b><u>7.607.782,39</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.489.650	3.034.250	3.806.058,98
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.229.090	2.486.460	3.221.868,58
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	260.560	547.790	584.190,40
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	88.190	199.230	227.316,51
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	88.190	199.230	227.316,51
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	62.380	1.282.460	6.287.554,18
		60630000 Materialaufwand für Einrichtungen u. Ausstattungen	0	0	8.336,33
		61780036 Gesundheitliche Gefahrenabwehr	30.000	0	0,00
		61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	135.268,52
		61790200 Bekämpfung ansteckender Krankheiten	30.000	30.000	21.800,35
		61790300 Kosten für Schutzimpfungen	0	1.200.000	6.003.802,84
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	0	33.010,00
		68500000 Reisekosten	130	710	524,61
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	2.250	1.750	2.860,82
		69930006 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen - Corona	0	50.000	81.950,71
14.	66	Abschreibungen	200	200	118,50
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	200	200	118,50
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	3.500.000	0	0,00
		71780001 Verdienstausfallentschädigung § 56 IfSG	3.500.000	0	0,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>5.140.420</u></b>	<b><u>4.516.140</u></b>	<b><u>10.321.048,17</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-20.580</u></b>	<b><u>-1.940.348</u></b>	<b><u>-2.713.265,78</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-20.580</u></b>	<b><u>-1.940.348</u></b>	<b><u>-2.713.265,78</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-20.580</u></b>	<b><u>-1.940.348</u></b>	<b><u>-2.713.265,78</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.410.121	1.622.099	2.089.778,00
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	300	100	197,89
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	3.780	1.290	3.236,40

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 534 Produkt 070302 Infektionsschutz und Hygieneüberwachung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	2.406.041	1.620.709	2.086.343,71
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30</u>	<u>-2.410.121</u>	<u>-1.622.099</u>	<u>-2.089.778,00</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-2.430.701</u>	<u>-3.562.447</u>	<u>-4.803.043,78</u>

### Erläuterungen zu 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

07030201 51000002 Gebühren für Belehrungen nach dem IfSG

Im Juli 2023 wurden die Lebensmittelbelehrungen nach § 43 IfSG überwiegend auf ein Onlineverfahren umgestellt. Die Abwicklung des Onlineverfahrens erfolgt über ein Technologiezentrum. Pro durchgeführte Belehrung behält das Technologiezentrum 15 € der für die Kund\*innen anfallenden Gebühren in Höhe von 29 € ein. An den Landkreis werden pro durchgeführte Onlinebelehrung daher 14 € ausbezahlt. Dies führt dazu, dass die Gebühreneinnahmen für die Belehrungen nach dem IfSG ab 2024 geringer ausfallen werden. Für das Haushaltsjahr 2024 wird mit Gebühreneinnahmen in Höhe von 37.000 € gerechnet.

07030201 51000008 Gebühren Trinkwasserüberprüfung

Für die Überprüfung von Trinkwasserinstallationen bei Trinkwasserabgabe in öffentlicher Tätigkeit (§§ 18 ff der Trinkwasserverordnung) wird mit Gebühreneinnahmen i.H.v. 7.500 € gerechnet.

07030201 51000009 Gebühren für Beratung § 10 ProstSchG

Am 01.07.2017 ist das Prostituiertenschutzgesetz (ProstSchG) in Kraft getreten. Danach sind die Gesundheitsämter verpflichtet, eine den Anforderungen des § 10 ProstSchG entsprechende "Gesundheitliche Beratung" anzubieten.

07030201 51000011 Gebühren für Begehungen nach dem Infektionsschutzgesetz

Die Gebühren für Begehungen nach dem Infektionsschutzgesetz wurden bis 2023 unter dem Konto 07030301.51000001 "Amtsärztliche Gebühren für übrige Unters./ Gutachten" verbucht. Thematisch passen diese Gebühreneinnahmen besser zum Produkt 070302 "Infektionsschutz und Hygieneüberwachung". Für die Begehungen nach § 23 IfSG ist daher ab 2024 ein neues Konto eingerichtet worden.

07030201 51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen

Im Zuge der Umsetzung des Masernschutzgesetzes wird es zur Einleitung von Bußgeldverfahren kommen. Für 2024 wird mit Erträgen aus Bußgeldern in Höhe von insgesamt 3.000 € gerechnet.

### Erläuterungen zu 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

07030201 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Im Rahmen des Paktes für den Öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGD) erfolgen für den Aufbau von Personal (u.a. Ärzte, Hygienekontrolleure) und den Personalbestand eine 100%-ige Kostenübernahme durch das Land. Gemäß der Anlage zur „Rahmenvereinbarung Personalaufbau 2022 – 2026“ im Rahmen des Paktes für den Öffentlichen Gesundheitsdienst, ist mit einer Personalkostenerstattung von bis zu 1.551.140 € zu rechnen. Die Personalkostenerstattungen wurden in der Vergangenheit unter dem Konto „07030201.54810000 - Kostenerstattungen vom Land“ eingeplant.

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

07030201 61780036 Gesundheitliche Gefahrenabwehr

Zum 16.04.2023 wurde der Fachdienst Gesundheitliche Gefahrenabwehr im Fachbereich Gesundheitsamt gegründet. Hier sind die Bereiche „Gesundheitsberichterstattung“, „Pandemieplanung und Krisenmanagement“ sowie „Gesundheits- und Risikokommunikation“ angesiedelt. Für die Professionalisierung der Gesundheitsberichterstattung (gesetzlicher Auftrag gemäß § 13 HGöGD), den Aufbau einer dezentralen Reserve an persönlicher Schutzausrüstung sowie die Gesundheits- und Risikokommunikation sollen finanzielle Mittel in Höhe von insgesamt 30.000 € eingeplant werden.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 534 Produkt 070302 Infektionsschutz und Hygieneüberwachung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

**Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

07030201 71780001 Verdienstausfallentschädigung § 56 IfSG

Im Frühjahr 2020 hat das Regierungspräsidium Darmstadt im Zuge der Corona-Pandemie die Bearbeitung von Verdienstausfallansprüchen nach §§ 56 f. Infektionsschutzgesetz zentral für Hessen übernommen. Seitdem wurden von dort in einer eigenen Projektgruppe deutlich über 100.000 Anträge bearbeitet und ausgezahlt. Diese Sonderzuständigkeit wurde gemäß Kabinettsbeschluss vom Juni 2022 zum 31. Dezember 2022 beendet.

Seit dem 1. Januar 2023 liegt die Zuständigkeit damit – wie schon vor der Corona-Pandemie – wieder beim jeweils für den Wohnort der betroffenen Person zuständigen Gesundheitsamt. Die Aufwendungen werden mit 3.500.000 € (monatlich ca. 300.000 €) angesetzt. Die entsprechenden Erstattungen des Landes Hessen, werden unter dem Konto „07030201.54810002 - Kostenerstattungen vom Land: Verdienstausfallentschädigungen“ verbucht.

Zweckgebundene Mehreinnahmen berechtigen nach § 19 Abs. 2 GemHVO zu zweckgebundenen Mehrausgaben.



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 535 Produkt 070303 Gutachten</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

**Produktbeschreibungen**

<b>Produkt</b>	<b>0703030000</b>	<b>Gutachten und Sozialmedizin</b>
<p><b>Produktbeschreibung</b>                  Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet.</p> <p>1. Sozialmedizinische Gutachten, Stellungnahmen und Mitwirkung Bedarfsermittlung</p> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1.: Die Ärztinnen und Ärzte der Abteilung Gesundheit führen Begutachtungen zu unterschiedlichen Fragestellungen durch. Die Begutachtungen erfolgen auf der Basis gesetzlicher Bestimmungen (z.B. Sozialgesetzbuch, Beamten-gesetzgebung, Hessisches Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst). In vielen Fällen ist der Auftraggeber eine Behörde (z.B. Gericht, Sozialhilfeträger, Beihilfestelle). Einige Gutachten erstellen wir für Privatpersonen zur Vorlage bei Behörden (z.B. Schulen und Universitäten, Träger von Rehabilitationsmaßnahmen, Kostenträger von medizinischen Zusatzleistungen, Führerscheinstelle). Sie unterstützen die Behörde dabei, sich ein eigenständiges Urteil unter Einbeziehung medizinischer Sachverhalten zu bilden.</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b>                  zu 1.: HGöGD</p> <p><b>Ziele</b>                  zu 1.: gesundheitliche Beurteilungen als Entscheidungshilfe für den Auftraggeber. Das Gutachten beantwortet nachvollziehbar die Fragestellung des Auftraggebers.</p>		

**Kennzahlen**

	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>Bis Juni 2023</b>
Sozialmedizinische Gutachten und Stellungnahmen	1.174	1.091	1.316	437

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 535 Produkt 070303 Gutachten</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	111.000	151.000	137.705,94
		51000001 Amtsärztliche Gebühren für übrige Unters./ Gutachten	45.000	65.000	66.697,05
		51000003 Amtsärztliche Gebühren für Gutachten für Gerichte	1.000	1.000	0,00
		51000005 Amtsärztliche Gebühren für Gutachten nach dem SGB II	50.000	70.000	54.280,99
		51000006 Amtsärztl. Gebühren Gutachten Staatl. Schulumf/ Lehrerausb.	15.000	15.000	16.727,90
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>111.000</u></b>	<b><u>151.000</u></b>	<b><u>137.705,94</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	501.100	368.740	346.126,06
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	413.460	307.290	286.598,11
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	87.640	61.450	59.527,95
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	29.650	22.330	20.978,68
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	29.650	22.330	20.978,68
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	600	2.340	1.100,00
		68500000 Reisekosten	20	270	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	580	2.070	1.100,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>531.350</u></b>	<b><u>393.410</u></b>	<b><u>368.204,74</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-420.350</u></b>	<b><u>-242.410</u></b>	<b><u>-230.498,80</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-420.350</u></b>	<b><u>-242.410</u></b>	<b><u>-230.498,80</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-420.350</u></b>	<b><u>-242.410</u></b>	<b><u>-230.498,80</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	215.637	154.541	194.935,45
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	230	120	243,88
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	10	510	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	215.397	153.911	194.691,57
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-215.637</u></b>	<b><u>-154.541</u></b>	<b><u>-194.935,45</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-635.987</u></b>	<b><u>-396.951</u></b>	<b><u>-425.434,25</u></b>

## Erläuterungen zu 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

07030301 51000001 Amtsärztliche Gebühren für übrige Unters./ Gutachten

Unter diesem Konto wurden bis 2023 auch Gebühren für Heilpraktikerüberprüfungen und Begehungen nach dem Infektionsschutzgesetz verbucht. Die Gebühren für Heilpraktikerprüfungen werden ab 2024 unter dem Produkt 070304 "Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste" veranschlagt. Die Begehungen nach dem Infektionsschutzgesetz sind nunmehr dem Produkt 070302 "Infektionsschutz und Hygieneüberwachung" zugeordnet. Der Ansatz reduziert sich folglich auf 45.000 €.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 536 Produkt 070304 Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

### Produktbeschreibungen

Produkt	0703040000	Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
1. Gesundheitsverwaltung		
2. Berufsaufsicht über Berufe im Gesundheitswesen		
3. Leichenwesen		
4. Geschäftsführungen und Vorstände		
5. Softwareeinsatz im FG GSA		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Querschnittsaufgaben im Bereich des Gesundheitsamtes wie z.B. Personal, Organisation und Finanzen.		
zu 2.: Berufsrechtliche Überwachung der Angehörigen von Medizinalberufen. Vorhaltung von Medizinalpersonendateien, Entscheidung in Einzelfällen, ob Ausüben von Heilkunde vorliegt. Verwaltungsmäßige Abwicklung, Organisation und Durchführung der schriftlichen und mündlichen Heilpraktikerüberprüfung, Erlaubniserteilung zur Ausübung der Heilkunde.		
zu 3.: Prüfung und ärztliche Begutachtung der Leichenschauschein auf Vollständigkeit und Prüfung der Plausibilität durch die Ärzte. Archivierung, Auskünfte an Institutionen (Polizei, Berufsgenossenschaften, Versorgungsämter, Bestatter*innen, Versicherungen oder wissenschaftliche Institute) und private Personen, amtliche Stellungnahmen oder Anträge zur Überführung und Umbettung, Ermittlung von Daten für die Todesursachenstatistik und Weiterleitung an das Statistische Landesamt und an das Krebsregister. Schutzmaßnahmen bei seuchenrechtlichen Bedenken, um eine Übertragung von Krankheiten zu vermeiden. Bearbeitung der Leichenschauschein und Durchführung der Leichenschau bei Feuerbestattung und in Einzelfällen.		
zu 4.: Planung, Organisation und laufende Wahrnehmung der Geschäftsführung in verschiedenen Bereichen der kommunalen Gesundheitsförderung und Mitwirkung in Gremien und Organen (z.B. Kinderzentrum Weißer Stein, HAGE (Hess. Arbeitsgemeinschaft für Gesundheitserziehung)).		
zu 5.: Administration der IT-Systeme im FB GSA, Planung und Umsetzung des EDV-Einsatzes im FB GSA, Einführung des digitalen Antragsverfahrens und digitaler Aktenverwaltung. Insbesondere Erarbeitung und Sicherstellung eines bürger*innen- bzw. nutzer*innenfreundlichen Online-Antragsverfahrens. Anwenderbetreuung, Koordination mit dem FB Kreisorgane und IT, FD IT.		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: HGöGD, Geschäftsanweisungen		
zu 2.: HGöGD, Heilpraktikergesetz und Nebenbestimmungen, Kammerrecht, Berufsrecht		
zu 3.: FBG		
<b>Ziele</b>		
zu 1.: Bereitstellung einer funktionierenden Infrastruktur für das Gesundheitsamt		
zu 2.: Vermeidung von unzulässiger Berufsausübung		
zu 3.: Qualitätssicherung Leichenwesen		
zu 4.: Vertretung der Interessen des Landkreises / der Bevölkerung in Vorständen / Geschäftsführungen		

### Kennzahlen

	2020	2021	2022	Bis Juni 2023
Geprüfte Leichenschauschein	2.987	3.082	3.114	1.486

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 536 Produkt 070304 Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	20.000	0	0,00
		51000010 Gebühren für Heilpraktikerprüfungen	20.000	0	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	4.500	1.200	1.200,00
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	4.500	1.200	1.200,00
<b>10.</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>24.500</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200,00</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.169.520	782.060	735.127,46
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	897.880	595.620	562.530,90
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	75.560	61.580	63.410,88
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	190.350	119.120	103.895,12
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	5.730	5.740	5.290,56
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	94.450	69.920	68.294,87
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	30.030	26.630	26.582,57
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	64.420	43.290	41.712,30
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	82.597	57.732	50.944,97
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	3.317	4.002	1.975,58
		60302000 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel, Hilfsmittel	14.000	10.000	8.230,52
		60700000 Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	1.000	1.000	239,15
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattung- Gegenstände und Kleingeräte	7.500	7.500	4.029,27
		61640001 Instandhaltung/ Betrieb von Fahrzeugen, Rasenmähern u.a.	0	1.000	0,00
		61730001 Reinigung Berufskleidung/ sonst. Ausstattung	1.500	1.500	653,03
		61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	25.000	5.000	3.689,34
		61790400 Labor- und sonstige Untersuchungskosten	2.000	2.500	1.153,08
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	8.880	8.880	9.468,67
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	2.500	2.500	6.319,92
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	5.740	7.040	6.555,61
		68320000 Telefonkosten	6.590	1.810	6.552,73
		68500000 Reisekosten	410	1.470	535,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	60	630	78,00
		68800002 Aufw. Fort-/ Weiterbildung Supervision	1.000	1.000	0,00
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	700	700	520,00
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	521,27
		69930005 Beschwerdestelle § 32 PsychKHG	2.400	1.200	423,80
14.	66	Abschreibungen	900	900	1.354,17
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	400	400	308,00
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	500	500	1.046,17
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	7.800,00
		71280600 Zuschüsse an Vereine/ Verbände und übrige Bereiche	0	0	7.800,00
<b>19.</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.347.467</b>	<b>910.612</b>	<b>863.521,47</b>
<b>20.</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</b>	<b>-1.322.967</b>	<b>-909.412</b>	<b>-862.321,47</b>
<b>24.</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</b>	<b>-1.322.967</b>	<b>-909.412</b>	<b>-862.321,47</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 536 Produkt 070304 Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-1.322.967</u></b>	<b><u>-909.412</u></b>	<b><u>-862.321,47</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.462.115	2.285.871	2.987.404,68
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	3.462.115	2.285.871	2.987.404,68
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.532.686	2.349.169	2.987.899,23
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	200	260	175,95
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	370	2.080	318,60
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	3.532.116	2.346.829	2.987.404,68
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30</u></b>	<b><u>-70.571</u></b>	<b><u>-63.298</u></b>	<b><u>-494,55</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-1.393.538</u></b>	<b><u>-972.710</u></b>	<b><u>-862.816,02</u></b>

#### Erläuterungen zu 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

07030401 51000010 Gebühren für Heilpraktikerprüfungen

Die Gebühren für Heilpraktikerprüfungen wurden bisher unter „07030301.51000001 "Amtsärztliche Gebühren für übrige Unters./ Gutachten" verbucht. Thematisch passen die Gebühreneinnahmen jedoch eher zum Produkt 07030401 "Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste", da die Leistung „Durchführung der Heilpraktikerüberprüfung“ hier angesiedelt ist.

#### Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

07030401 54810000 Kostenerstattungen vom Land

In dem Ansatz von 4.500 € enthalten ist die Erstattung des Landes für die unabhängige Beschwerdestelle gemäß § 32 PsychKHG (s. Konto 69930005) sowie Fördermittel im Rahmen des Programmes "Digitalisierung Öffentlicher Gesundheitsdienst) in Höhe von rd. 2.100 €.

#### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

07030401 67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen

Das Hessische Ministerium für Soziales und Integration hat in einem Schreiben aus April 2021 angekündigt, dass der Aufbau einer dezentralen Reserve an persönlicher Schutzausrüstung (PSA) geplant ist. Im Gesundheitsamt selber bestehen keine ausreichenden Lagerkapazitäten, weshalb im Juli 2021 eine Lagerhalle in der Molkereistraße 4 in Marburg angemietet wurde. Die Kosten (mtl. 740 €) werden unter diesem Konto verbucht.

Es wird ein Ansatz von 8.880 € eingeplant.

07030401 69930005 Beschwerdestelle § 32 PsychKHG

Gemäß Beschluss des Kreisausschusses vom 28.06.2017 hat der Landkreis eine unabhängige Beschwerdestelle gemäß § 32 PsychKHG eingerichtet. Die Aufwendungen werden durch das Land erstattet (07030401.54810000).

Der Erstattungsbetrag beträgt seit dem Jahr 2024 2.400 € (zuvor 1.200 €).

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 536 Produkt 070304 Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	10.000	0	10.000	0,00	0,00	0,00
	<i>84383113 Ausz. f. Erw. v. Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.</i>	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00
	<i>84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.</i>	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>									
<b>0703040 Investive Auszahlungen der Gesundheitsverwaltung</b>									
07030401.84383113 Investive Auszahlungen Gesundheitsverwaltung: sonstige Ausstattungsgegenstände	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000	5.000
07030401.84383200 Investive Auszahlungen Gesundheitsverwaltung: GWG's	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000	5.000
<b>= Saldo</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 537 Produkt 070305 Gesundheitsplanung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

### Produktbeschreibungen

Produkt	0703050000	Gesundheitsplanung
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Geschäftsstelle Initiative Gesundheit fördern - Versorgung stärken</li> <li>2. Präventionskoordination</li> <li>3. Versorgungskoordination</li> <li>4. Gesundheitsberichterstattung</li> <li>5. Gesundheitsplanung</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
<p>zu 1.: Die Initiative "Gesundheit fördern - Versorgung stärken" macht die Aktivitäten des Landkreises im Kernbereich "Versorgung und Prävention" für die Bürgerinnen und Bürger transparent. Das Hessische Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (HGöGD) weist den Gesundheitsämtern die koordinierende Rolle in der Primärprävention und in der medizinischen Versorgung zu. Die Initiative hat das Ziel, dass durch Maßnahmen der Primärprävention und durch die Förderung der medizinischen Versorgung, alle Menschen im Landkreis die gleichen gesundheitlichen Chancen erhalten. Der besondere Fokus liegt auf vulnerablen Gruppen.</p>		
<p>zu 2.: Das 2015 in Kraft getretene Präventionsgesetz eröffnet neue Perspektiven für die Umsetzung neuer kommunaler gesundheitsfördernder Strategien. In dieser Funktion erfolgt die Umsetzung des Präventionsgesetzes durch den Fachbereich Gesundheitsamt. Die integrierte Strategie für die Gesundheitsförderung ist im Präventionsplan des Landkreises Marburg-Biedenkopf einzusehen.</p>		
<p>zu 3.: Die Versorgungskoordination ist Teil der Initiative „Gesundheit fördern – Versorgung stärken“ und wird im Rahmen des vom Hessischen Ministerium für Soziales und Integration geförderten Modellprojekts „Fachkräftesicherung in der medizinisch-pflegerischen Versorgung im ländlichen Raum“ durchgeführt. Ziel ist die Entwicklung innovativer und nachhaltiger Konzepte, um dem zunehmend wachsenden Fachkräftemangel im Bereich der niedergelassenen Hausärztinnen und Hausärzte sowie Pflegekräften entgegenzuwirken. Ein weiterer Handlungsschwerpunkt ist der Bereich der Hebammen. Die Kassenärztliche Vereinigung (KV) Hessen ist Projektpartner.</p>		
<p>zu 4.: Aufklärung und Information zu gesundheitlich relevanten Themen und Fragen. Durchführung von Veranstaltungen in Kindergärten, Schulen, Altenclubs; Erstellen von Broschüren (z.B. Krebs- oder Suchtwegweiser). Gesundheitstage für die Gesamtbevölkerung zu verschiedenen Themen (z.B. Organspendeaktionen etc.). Beobachtung der gesundheitlichen Situation der Bevölkerung.</p>		
<p>zu 5.:</p> <p>Moderation/ Co-Moderation der Arbeitskreise:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- AK Gesund aufwachsen</li> <li>- AK Gesund bleiben</li> <li>- AK Gesund altern</li> <li>- AG Interhospitale Konferenz</li> <li>- AG Medizinische Versorgung</li> <li>- AK Gesundheitsförderung an Schulen</li> <li>- AK Jugendzahnpflege</li> <li>- AK Onkologie</li> <li>- AK Organspende</li> <li>- AK Suchtprävention</li> <li>- Netzwerk Geburt</li> </ul>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 537 Produkt 070305 Gesundheitsplanung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

<b>Produkt</b>	<b>0703050000</b>	<b>Gesundheitsplanung</b>
<b>Auftragsgrundlage</b> zu 1.-5: SGB II, SGB V, SGB VIII, SGB IX, SGB XII, BTHG, HGÖGD, IfSG, Hess. Schulgesetz, Verordnung zur Zulassung und Ausgestaltung von Untersuchungen und Maßnahmen der Schulgesundheitspflege, Hess. Kinderschutzgesetz, Hess. Datenschutz- und Informationsfreiheitsgesetz, Körperschaftsbeschlüsse		
<b>Ziele</b> 1.-5.: Koordination in Gesundheitsfragen, Beratung, Information der Beteiligten, Gesundheitsberichterstattung		



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 537 Produkt 070305 Gesundheitsplanung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	75.000	195.000	148.601,20
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	45.000	45.000	45.000,00
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	30.000	150.000	103.601,20
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>75.000</u></b>	<b><u>195.000</u></b>	<b><u>148.601,20</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	457.130	452.280	404.771,42
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	377.170	376.900	344.200,36
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	79.960	75.380	60.571,06
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	27.060	27.380	25.665,69
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	27.060	27.380	25.665,69
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	320.080	461.380	169.630,78
		61780016 Menschenskind	35.000	30.000	8.941,73
		61785610 Prävention und Gesundheitsförderung	136.600	277.950	92.333,73
		61785611 Geschäftsstelle Gesundheit fördern - Versorgung stärken	5.000	0	0,00
		61785701 Ernährungsführerschein an Grundschulen	2.250	2.250	7.298,89
		61785702 Projekt Medizinische Akut- versorgung bei Vergewaltigung	14.000	14.000	14.000,00
		61785705 Versorgungskoordination	76.400	84.900	44.209,24
		61785706 Kommunales Gesundheitszentrum	30.000	45.000	0,00
		68500000 Reisekosten	520	2.170	787,36
		68610100 Gesundheitsberichterstattung/ Gesundheitliche Aufklärung	20.000	2.500	393,58
		68610200 Frühe Hilfen	0	1.500	1.083,90
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	310	1.110	582,35
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanz- aufwendungen *	49.000	29.000	29.000,00
		71282700 Zuschüsse häusliche Kinderkrankenpflege	49.000	29.000	29.000,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>853.270</u></b>	<b><u>970.040</u></b>	<b><u>629.067,89</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-778.270</u></b>	<b><u>-775.040</u></b>	<b><u>-480.466,69</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-778.270</u></b>	<b><u>-775.040</u></b>	<b><u>-480.466,69</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-778.270</u></b>	<b><u>-775.040</u></b>	<b><u>-480.466,69</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	102.886	17.040	92.077,47
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	110	130	81,60
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	430	5.710	575,40
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	102.346	11.200	91.420,47
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-102.886</u></b>	<b><u>-17.040</u></b>	<b><u>-92.077,47</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-881.156</u></b>	<b><u>-792.080</u></b>	<b><u>-572.544,16</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 537 Produkt 070305 Gesundheitsplanung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

### Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

07030501 54810000 Kostenerstattungen vom Land

Die Kostenerstattung in Höhe von insgesamt 45.000 € ist für das Projekt "Fachkräftesicherung in der medizinischen-pflegerischen Versorgung im ländlichen Raum" bestimmt. Im Rahmen des Projektes soll mit der vorgesehenen kommunalen Gesundheitsplanung zur Fachkräftesicherung (integriertes Handlungskonzept) die intersektorale und multidisziplinäre Zusammenarbeit zur Verbesserung der Rahmenbedingungen in der medizinischen-pflegerischen Versorgung ausgebaut werden. Ziel ist es, dem zunehmend wachsenden Fachkräftemangel und einer drohenden Unterversorgung in unserer ländlichen Region entgegenzuwirken. Insbesondere bei den niedergelassenen Hausärzten, Pflegefachkräften und Hebammen.

07030501 54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen

Für das kommunale Förderprogramm des GKV-Bündnisses für Gesundheit für die Förderung zielgruppenspezifischer Interventionen in der lebensweltbezogenen Gesundheitsförderung und Prävention (Projekt Kommunale Präventionskoordinator\*in) erhält der Landkreis eine Kostenerstattung in Höhe von 30.000 €.

Die in der Vergangenheit veranschlagte Förderung der Techniker Krankenkasse zur Implementierung des Präventionsplans "Gemeinsam für Gesundheit und Lebensqualität" läuft dagegen in 2023 aus und kann somit nicht mehr angesetzt werden.

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

07030501 61785610 Prävention und Gesundheitsförderung

Die Initiative „Gesundheit fördern – Versorgung stärken“ macht die Aktivitäten des Landkreises im Kernbereich „Versorgung und Prävention“ für die Bürger\*innen transparenter.

Das Hessische Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (HGöGD) weist den Gesundheitsämtern die koordinierende Rolle in der Primärprävention und in der medizinischen Versorgung zu. In dieser Funktion übernimmt der FB Gesundheitsamt die Geschäftsführung und die strategische Ausrichtung der Initiative.

Die Initiative hat das Ziel durch Maßnahmen der Primärprävention und durch die Förderung der medizinischen Versorgung, die gesundheitlichen Chancen aller Menschen im Landkreis zu verbessern.

Folgende Aufgabenschwerpunkte erben sich:

- Integrierte Handlungsstrategie zur Gesundheitsförderung und Prävention (Präventionsplan)
- Entwicklung von kommunalen Gesundheitszielen
- Unterstützung bei der Umsetzung des Präventionsplans durch dezentrale Präventionskoordination in den Gemeinden und Städten
- Kommunale Gesundheitskonferenzen zu Themen der Prävention und Versorgung
- Maßnahmen zur Fachkräftesicherung in den Bereichen ärztliche Versorgung auf dem Land, Pflegekräfte und Hebammen

Die eingeplanten Aufwendungen verteilen sich wie folgt:

- Veranstaltungskosten: 3.600 €
- Umsetzung Gesundheitsziele: 60.000 €
- Marburger Bündnis gegen Depressionen e.V.: 5.000 €
- Dezentrale Präventionsberatung: 6.000 €
- Modul Gesundheitsförderung und Prävention in Altenhilfekonzepten: 6.000 €
- Fort- und Weiterbildungen im Rahmen des Multiplikatorenansatzes: 2.000 €
- Projekt „Bewegt gepflegt: 14.000 €
- Projekt „Gesundheitsförderung bei pflegenden Angehörigen“: 10.000 €
- Kommunales Förderprogramm des GKV-Bündnisses für Gesundheit für die Förderung zielgruppenspezifischer Interventionen in der lebensweltbezogenen Gesundheitsförderung und Prävention (Projekt Kommunale Präventionskoordinator\*in): 30.000 € (über Drittmittel gegenfinanziert)

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 537 Produkt 070305 Gesundheitsplanung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

07030501 61785611 Geschäftsstelle Gesundheit förderung - Versorgung stärken

Die Mittel für die Geschäftsstelle der Initiative Gesundheit fördern – Versorgung stärken wurden bisher unter dem Konto 07030501.61785610 „Initiative Gesundheit fördern – Versorgung stärken“ eingeplant. Das Konto 07030501.61785610 ist jedoch ab dem Haushaltsjahr 2024 in „Prävention und Gesundheitsförderung“ umbenannt worden und die finanziellen Mittel der „Geschäftsstelle Initiative Gesundheit fördern – Versorgung stärken“ werden im Zuge dessen in einem eigenen Konto dargestellt.

07030501 61785701 Ernährungsführerschein an Grundschulen

Der Kreistag hat am 04.09.2008 beschlossen, dass für die Einführung des Ernährungsführerscheines in den 3. Schuljahren der Grundschulen im Landkreis Marburg-Biedenkopf eine Förderung zur Verfügung gestellt wird. Der Ernährungsführerschein ist beim Fachbereich Gesundheitsamt angesiedelt. Der Kreisausschuss soll die Voraussetzungen schaffen (räumlich, sachlich, personell), dass Grundschulen, die sich im Schulkonzept das Ziel gesunde Ernährung gesetzt haben, Möglichkeiten der Umsetzung des Ernährungsführerscheines erhalten.

Für die Durchführung des Projektes sind Aufwendungen von 2.250 € veranschlagt

07030501 61785702 Projekt Medizinische Akut- versorgung bei Vergewaltigung

Im Rahmen des Projektes "Medizinische Akutversorgung bei Vergewaltigung" können sich die betroffenen Frauen und Mädchen medizinisch versorgen und auf Wunsch eine vertrauliche Spurensicherung durchführen lassen, ohne eine Anzeige bei der Polizei zu erstatten. Das Projekt wurde vom Frauennotruf Frankfurt entwickelt und wird seit 2017 auch im Landkreis Marburg-Biedenkopf umgesetzt. Hierfür werden 14.000 € bereitgestellt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 537 Produkt 070305 Gesundheitsplanung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

07030501 61785705 Versorgungskoordination

Der Planansatz von 76.400 € setzt sich wie folgt zusammen:

NäPa (Fortführung) 27.900 €:

Nicht-ärztliche Praxisassistenten (NäPA) können zur Entlastung der Hausärztinnen und Hausärzte beitragen. Daher will der Landkreis solche Konzepte im ländlichen Raum fördern. Übernommen werden die Ausbildungskosten für fünfzehn NäPa – á 1.800 € + Prüfungsgebühr 60 €.

Landpartie (Fortführung) 15.000 €:

Die „Landpartie“ unterstützt Studierende dabei Blockpraktika bei niedergelassenen Mediziner\*innen im ländlichen Raum zu absolvieren. In Kooperation mit der Universität Marburg, Abteilung für Allgemeinmedizin und dem Kompetenzzentrum Allgemeinmedizin werden Medizinstudierende gefördert, die im Landkreis Marburg-Biedenkopf ein 14-tägiges Praktikum bei niedergelassenen Allgemeinmediziner\*innen absolvieren. Übernommen werden Fahrt- und/oder Übernachtungskosten im Rahmen des Hessischen Reisekostengesetzes. Zudem soll das Geld für Öffentlichkeitsarbeit und die Gewinnung neuer Lehrpraxen genutzt werden.

Schulungskonzept Demenz in der Arztpraxis (Fortführung) 6.000 €:

Im Landkreis Marburg-Biedenkopf existieren bereits vielfältige Hilfestrukturen zur Unterstützung von Menschen mit Demenz und deren Angehörigen. Bei der ersten Versorgungskonferenz des Landkreises Marburg-Biedenkopf und der Universitätsstadt Marburg zeigte sich, dass diese Angebote häufig erst spät im Krankheitsverlauf in Anspruch genommen werden. Hausärztliche Praxen können hier eine wichtige Rolle übernehmen und frühzeitig an entsprechende Stellen weitervermitteln, dafür sind jedoch entsprechende Kenntnisse und Übung im Umgang mit Betroffenen und Angehörigen notwendig. Die Schulung soll weitergeführt werden, begleitet durch die im Konzept entworfenen „Demenz-Infoboxen“.

Hebammen 8.000 €:

Zur Förderung der Hebammenversorgung sollen die außerklinischen Geburten weiterhin unterstützt werden.

Hosting Homepage Netzwerk Geburt und Öffentlichkeitsarbeit 2.000 €:

Die Website des Netzwerk Geburt wird wie bisher auch extern gehostet, dafür sind entsprechende Kosten einzuplanen. Zudem war eine Handlungsempfehlung des Hebammenberichts, das Netzwerk bei der Zielgruppe bekannter zu machen, dafür sollen ebenfalls Mittel bereitgestellt werden.

Veranstaltungen 2.500 €:

Die für das Jahr 2023 geplanten Veranstaltungen konnten aus terminlichen Gründen nicht stattfinden. Daher sind über die Versorgungskonferenz nächstes Jahr weitere Veranstaltungen geplant (Fachtag Pflege, Veranstaltung gemeinsam mit der KV Hessen). Zudem soll im Rahmen des Netzwerk Geburt eine Multiplikatoren Fortbildung zum Thema Fehlgeburt stattfinden.

Netzwerkkoordination Palliativversorgung 15.000 €

Als Ergebnis der aktuellen Versorgungskonferenz zum Thema Hospiz- und Palliativversorgung im Landkreis Marburg-Biedenkopf ist eine fehlende Netzwerkkoordination sichtbar geworden. Eine Förderung über den GKV-Spitzenverband für ein/e Netzwerkkoordinator\*in, für die Hospiz- und Palliativversorgung im Landkreis Marburg-Biedenkopf ist möglich. Voraussetzung dafür ist, dass der jeweilige Kreis sich finanziell beteiligt. Hierfür sollen entsprechende Mittel eingeplant werden. Von den angesetzten 15.000 € sind 7.500 € als Erstattungsbeitrag der Stadt Marburg zugesagt.

07030501 61785706 Kommunales Gesundheitszentrum

Unter diesem Konto sollen Sachkosten im Zusammenhang mit dem Bau bzw. der Planung eines Kommunalen Gesundheitszentrums in Angelburg/Steffenberg verbucht werden.

07030501 68610100 Gesundheitsberichterstattung/ Gesundheitliche Aufklärung

Es handelt sich um Sachausgaben im Zusammenhang mit der Aufklärung und Information zu gesundheitlich relevanten Themen und Fragen. Dazu führt das Gesundheitsamt Veranstaltungen in Kindergärten, Schulen, Altenclubs usw. durch und erstellt Broschüren (z.B. Krebs-oder Suchtwegweiser). Außerdem werden Gesundheitstage für die Gesamtbevölkerung zu verschiedenen Themen organisiert (z.B. Organspendeaktionen etc.).

07030501 68610200 Frühe Hilfen

Der Ansatz für die frühen Hilfen wird ab 2024 unter dem Konto 61780016 "Menschenskind" mit berücksichtigt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 537 Produkt 070305 Gesundheitsplanung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

**Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

07030501 71282700 Zuschüsse häusliche Kinderkrankenpflege

Die Häusliche Kinderkrankenpflege Marburg übernimmt die krankenpflegerische Versorgung von schwer kranken Kindern in ihrer häuslichen Umgebung. Die Eltern erhalten professionelle Hilfe bei der Pflege kranker Kinder. Da die Ausgaben der Häuslichen Kinderkrankenpflege durch die Kostenerstattung der Kostenträger (Krankenkassen) nicht voll ausgeglichen werden, finanziert sich der Verein durch Zuschüsse der Stadt Marburg und des Landkreises.

Für 2024 wurde ein Zuschuss in Höhe von 49.000 € beantragt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 538 Produkt 050154 Altenhilfe</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

### Produktbeschreibungen

Produkt	0501540000	Altenhilfe
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt ist folgende Leistung zugeordnet:</p> <p>1. Altenhilfe(-planung)</p> <p>Beschreibung der Leistung:</p> <p>zu 1.: Förderung von niedrigschwelligen Unterstützungsstrukturen (§ 45 SGB XI); Förderung im Bereich Quartiersentwicklung und Stärkung der Kommunen; Planungs- und Koordinierungsarbeit im Bereich der pflegerischen Infrastruktur im Landkreis Marburg-Biedenkopf, Maßnahmen zur Verbesserung der Lebenssituation im Alter; Netzwerkarbeit auf kommunaler und landesweiter Ebene; Konzepterstellung;</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1.: SGB XI, Landesweiter Rahmenplan für die pflegerische Versorgung in Hessen, Beschlüsse der Kreisgremien</p> <p><b>Ziele</b> zu 1.: Stabilisierung und Ausbau der „Hilfe-Mix-Strukturen“ im ambulanten Versorgungsbereich; Förderung von bürger- und nachbarschaftlichen Unterstützungsangeboten; Auf- und Ausbau der „Sorgegemeinschaft“ auf lokaler Ebene, flexible „Hilfe-Mix-Strukturen“ unter Einbeziehung des Potenzials des aktiven Alterns, konsequente Umsetzung sozialraumorientierter Strategien, Partizipationsförderung und Vernetzung der verschiedenen Handlungsfelder und Akteur*innen, Etablierung von regionalen Entwicklungsansätzen; Erhalt und Weiterentwicklung einer leistungsfähigen, bedarfsgerechten und wirtschaftlichen ambulanten, teil- und vollstationären sowie komplementären Angebotsstruktur für Hilfe- und Pflegebedürftige; Erhalt und Ausbau von Netzwerkstrukturen, Kooperationen und Informationskanälen mit allen Akteur*innen im Senior*innenbereich (verwaltungsintern und extern);</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 538 Produkt 050154 Altenhilfe</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	368.480	357.190	346.854,80
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	304.030	297.650	286.394,17
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	64.450	59.540	60.460,63
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.820	21.640	21.674,28
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	21.820	21.640	21.674,28
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	11.040	14.640	5.779,22
		68320000 Telefonkosten	150	120	142,80
		68500000 Reisekosten	870	3.500	890,55
		68600000 Aufwend. für Verfügungsmittel	5.000	5.000	4.710,17
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	5.000	5.000	5,70
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	20	1.020	30,00
14.	66	Abschreibungen	600	600	535,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	600	600	535,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	334.280	360.000	184.206,26
		71280600 Zuschüsse an Vereine/ Verbände und übrige Bereiche	280	0	280,00
		71282200 Förderung der Altenhilfe	260.000	280.000	140.047,88
		71282201 Pflegestützpunkte	64.000	60.000	8.878,38
		71282202 Projekte und Initiativen Kreissenorenrat	10.000	20.000	35.000,00
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>736.220</u></b>	<b><u>754.070</u></b>	<b><u>559.049,56</u></b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u></b>	<b><u>-736.220</u></b>	<b><u>-754.070</u></b>	<b><u>-559.049,56</u></b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-736.220</u></b>	<b><u>-754.070</u></b>	<b><u>-559.049,56</u></b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-736.220</u></b>	<b><u>-754.070</u></b>	<b><u>-559.049,56</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	141.834	99.332	123.836,38
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	70	310	45,25
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	40	590	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	141.724	98.432	123.791,13
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u></b>	<b><u>-141.834</u></b>	<b><u>-99.332</u></b>	<b><u>-123.836,38</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-878.054</u></b>	<b><u>-853.402</u></b>	<b><u>-682.885,94</u></b>

## Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

05015401 68600000 Aufwend. für Verfügungsmittel

Für die Führung der Geschäftsstelle des Kreissenorenrates sind im Haushaltsjahr 2024 Verfügungsmittel in Höhe von 5.000 € vorgesehen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 538 Produkt 050154 Altenhilfe</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 53 Gesamtbudget FB Gesundheitsamt
Produktverantwortung	Frau Dr. Wollenberg

05015401 68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit

Mit den veranschlagten Mitteln für Öffentlichkeitsarbeit werden die von der Altenhilfe regelmäßig durchgeführten Vortragsreihen, Informationsveranstaltungen etc. zu ausgewählten aktuellen Themen finanziert. Darüber hinaus werden die Druckkosten für Flyer und Broschüren hierüber verbucht.

Für das Haushaltsjahr 2024 werden Mittel in Höhe von 5.000 € veranschlagt.

#### **Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

05015401 71282200 Förderung der Altenhilfe

Der Ansatz zur Förderung der Altenhilfe wird ausgehend von den bisher begonnenen und beantragten Projekten auf 260.000 € festgesetzt. Folgende Maßnahmen sind geplant:

Angebote nach § 45a SGB XI (210.000 €):

Hierunter fallen Mittel im Rahmen der Komplementärförderung nach § 45c SGB XI. Diese Mittel finanzieren anteilig die Bürgerhilfeinitiativen und die Alzheimer Gesellschaft im Rahmen von Betreuungs- und Entlastungsangeboten. Förderanträge werden seitens des FD Verwaltung/Gesundheitsamt bearbeitet. Es gibt mehrere Anfragen aus Gemeinden mit dem Ziel in den nächsten 12-18 Monaten eine neue Bürgerhilfe aufzubauen

Förderprogramm Lokale Bausteine für ein gutes Leben im Alter (50.000 €):

Seit Jahresbeginn 2020 gibt es eine Anpassung der Förderrichtlinien mit zusätzlichem Modul, um spezifische Projektbausteine zu vertiefen, mit einem maximalen Zuschuss von 15.000€. Die Einrichtung der kommunalen Leitstelle "Älterwerden" soll einen maximalen Zuschuss von 20.000 € pro Förderantrag ermöglichen (vorher max. 15.000 €). Daher wurde der Haushaltsansatz für 2023 bereits mit 60.000 € festgelegt. Aufgrund einer weniger stark ausfallenden Inanspruchnahme des Moduls III (Ortskernebelegung in Verbindung mit der Altenhilfe – Grund: Kosten im Bausektor) ist eine Reduzierung auf 50.000 € vorgesehen.

05015401 71282201 Pflegestützpunkte

Durch das am 01.07.2008 in Kraft getretene Pflegeweiterentwicklungsgesetz ist es notwendig, einen separaten Ansatz für die Einrichtung und Unterhaltung von Pflegestützpunkten vorzunehmen.

In Abstimmung zwischen den Verbänden der Pflegekassen und den Kommunalen Spitzenverbänden soll zum nächstmöglichen Zeitpunkt eine Koordinierungsstelle nach § 10 Absatz 4 der Rahmenvereinbarung für die Arbeit und Finanzierung der Pflegestützpunkte im Lande Hessen vom 01.05.2009 bei der AOK Hessen eingerichtet werden. Wie auch die Arbeit der einzelnen Pflegestützpunkte soll die Koordinierungsstelle zwischen den Pflegekassen und den Kommunen paritätisch finanziert werden. Die zu erwartenden jährlichen Bruttopersonalkosten (inkl. Sach- und Fahrtkosten) werden auf ca. 112.000 € beziffert.

So ergibt sich bei den geschätzten Kosten, dass die Pflegekassen und die Kommunen jeweils ca. 56.000 € jährlich aufwenden müssen. Bei 26 Kommunen ergibt sich somit ein Anteil von ca. 2.150 € jährlich pro Kommune.

Unter Berücksichtigung der Einrichtung einer Koordinierungsstelle sowie gestiegener Energiekosten, soll der Ansatz für das Haushaltsjahr 2024 auf 64.000 € erhöht werden.

Die Personalaufwendungen für das kreiseigene und in den Pflegestützpunkten eingesetzte Personal werden unter dem Konto 62000000 abgebildet.

05015401 71282202 Projekte und Initiativen Kreissenorenrat

Der Kreissenorenrat ist die Interessenvertretung von älteren Menschen im Landkreis und wird von der wahlberechtigten Bürgerschaft, die das 63. Lebensjahr vollendet hat, gewählt.

Im Haushaltsjahr 2023 wurde ein Ansatz in Höhe von 20.000 € zur Verfügung gestellt, der zur Umsetzung von Projekten und Initiativen diente, die der Kreissenorenrat dem Kreisausschuss zur Umsetzung und Förderung vorgeschlagen hat.

Für 2024 wird ein Ansatz in Höhe von 10.000 € vorgesehen.



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Martin

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	1.135,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	20.000	18.000,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-3.366,92
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	140.772.650	129.895.571	120.725.283,5 2
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und all-gemeine Umlagen	2.937.000	387.000	6.155.978,71
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	493.000	373.000	909.687,10
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>144.205.150</u></b>	<b><u>130.676.571</u></b>	<b><u>127.806.717,4</u></b> <b><u>1</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	14.951.473	14.126.060	13.438.186,11
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.619.085	1.599.400	1.577.333,88
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.837.285	7.914.130	6.991.813,45
14.	66	Abschreibungen	257.300	281.400	239.998,93
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Fi-nanzaufwendungen	197.650	196.650	221.667,64
17.	72	Transferaufwendungen	138.721.750	126.273.125	119.058.188,8 6
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>165.584.543</u></b>	<b><u>150.390.765</u></b>	<b><u>141.527.188,8</u></b> <b><u>7</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-21.379.393</u></b>	<b><u>-19.714.194</u></b>	<b><u>13.720.471,46</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-21.379.393</u></b>	<b><u>-19.714.194</u></b>	<b><u>13.720.471,46</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-21.379.393</u></b>	<b><u>-19.714.194</u></b>	<b><u>13.720.471,46</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.413.531	1.825.057	2.171.076,05
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	10.616.741	8.737.467	7.813.053,18
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-7.203.210</u></b>	<b><u>-6.912.410</u></b>	<b><u>-5.641.977,13</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-28.582.603</u></b>	<b><u>-26.626.604</u></b>	<b><u>19.362.448,59</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 571 Produkt 050201 KJC Bürgergeld</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

### Produktbeschreibungen

Produkt	0502010000	Bürgergeld
<p><b>Produktbeschreibung</b></p> <p>Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Bürgergeld (ohne KdU)</li> <li>2. Leistungen für Unterkunft und Heizung</li> <li>3. Einmalige/ abweichende Leistungen</li> <li>4. Leistungen für Bildung und Teilhabe</li> </ol> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1 bis 4.: Gewährung von persönlichen und finanziellen Hilfen, aktive Unterstützung durch Information, Beratung sowie pers. und finanzielle Hilfe zur Sicherstellung des Lebensunterhalts</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b></p> <p>Abschnitt 2 Sozialgesetzbuch Zweites Buch - Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende</p> <p><b>Ziele</b></p> <p>zu 1.: Sicherstellung des Lebensunterhaltes</p> <p>zu 2. : Sicherstellung der Wohnsituation</p> <p>zu 3 und 4.: Existenzsicherung in besonderen Lebenssituationen</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 571 Produkt 050201 KJC Bürgergeld</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

<b>Klimaziele und Wirkungen</b>		
<b>Produkt</b>	<b>0502010000</b>	<b>KJC Bürgergeld</b>

Strategisches Ziel:

1. Bis 2040 sollen im Landkreis mindestens 30 Prozent Energie gegenüber 1990 eingespart werden. Bis 2050 soll der Energiebedarf im Landkreis halbiert werden.

Operatives Ziel:

Zu	Ziele und Wirkungen	Maßnahme
1	Klimabonus: Erhöhung der maximalen Nettokaltmiete um einen Bonusbetrag, wenn der Heizenergiebetrag unter dem Grenzwert liegt (Umgesetzt im Rahmen des sog. „Schlüssigen Konzeptes – Herleitung von Mietobergrenzen für angemessene Kosten der Unterkunft gemäß § 22 SGB II und § 35 SGB XII im Landkreis Marburg-Biedenkopf“ im Rahmen der Gewährung von Leistungen nach dem SGB II und XII)	

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 571 Produkt 050201 KJC Bürgergeld</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	20.000	18.000,00
		51500010 Erträge aus Zwangsgeldern	1.500	20.000	18.000,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	103.078.850	95.029.100	85.596.452,15
		54701000 Kostenbeiträge u. Aufw.ersatz: Kostenersatz außerh. v. Einr.	475.000	400.000	324.044,53
		54701004 Rückz. Vorschüsse/vorl.Entsch. - § 41 a SGB II	420.000	250.000	257.415,93
		54701005 Rückz. Ersatzanspr.bei sozial- wid. Verhalten -§34 SGB II	15.000	4.500	2.179,28
		54701009 Rückz. aus Passiv-Aktiv- Transfer § 16i SGB II	0	0	-103,00
		54701100 Rückz. zu Unrecht erhaltener Leist.-§§50,51 SGB X (KdU/KdH)	225.000	250.000	227.499,44
		54701104 Rückz. Vorschüsse/vorl.Entsch. -§ 41 a SGB II (KdU/KdH)	350.000	270.000	264.733,02
		54701105 Rückz. Ersatz- und Erstattungs ansprüchen gem. §§ 34-34c SGB II (KdU/KdH)	2.000	1.000	497,73
		54701111 Rückz. zu Unrecht erhaltener Leist.-§§50,51 SGB X (Kommune - sonst. Leistungen)	2.000	200	160,96
		54701114 Rückz. Vorschüsse/vorl.Entsch. -§ 41 a SGB II (Kommune - sonst. Leistungen)	250	900	652,68
		54702000 Unterhaltsanspr. g.Unterhalts- verpflichtete außerh. v. Einr.	430.000	445.000	392.258,53
		54702100 Rückz. von Unterhaltsver- pflichteten - § 33 SGB II (KdU/KdH)	365.000	330.000	330.836,70
		54702110 Rückz. von Unterhaltsver- pflichteten - § 33 SGB II (Kommune - sonst. Leist.)	12.000	8.500	6.533,41
		54703000 Leist. von Sozialleist.trägern (Leist. Dritter) außerh. v. E.	2.150.000	1.590.000	2.092.054,45
		54703100 Erstattungen von Leistungsträgern - §§ 102 ff SGB X (KdU/KdH)	725.000	700.000	672.106,34
		54703110 Erstattungen von Leistungsträgern - §§ 102 ff SGB X (Kommune-sonst. Leist.)	6.000	15.000	8.344,00
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	2.500	7.500	12.281,56
		54704100 Sonst. Rückzahlungen - Forderungsmanagement (KdU/KdH)	0	6.500	4.691,24
		54704101 Sonst. Rückzahlungen Bildungs- und Teilhabeleistungen	1.000	1.000	965,70
		54704202 Rückzahlung Eingliederungs- Leistungen gem. § 16f SGB II	5.000	5.000	6.928,71
		54706000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen außerh. v. E.	115.000	100.000	132.764,25
		54706100 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen (Kommune - ohne KdU/KdH)	790.000	515.000	693.814,23
		54706110 Rückz.darlehensweise gewährter Hilfen (KdU/KdH - § 24 Abs. 4, 5; § 27 Abs. 3 SGB II)	23.500	13.500	16.919,54
		54720000 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	27.005.000	26.830.000	23.854.248,09
		54721000 Leistungsbeteiligung beim Bürgergeld (ohne Unterkunft und Heizung) (§§19ff SGBII)/ Optionsgem.	68.639.600	59.185.500	52.372.664,83
		54781000 Erstattung von sozialen Leistungen vom Land	1.320.000	4.100.000	3.921.960,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	330.000	210.000	244.643,99
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	330.000	210.000	244.643,99
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>103.410.350</u></b>	<b><u>95.259.100</u></b>	<b><u>85.859.096,14</u></b>
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.000	36.000	37.214,20
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	40.000	36.000	37.214,20
14.	66	Abschreibungen	229.100	249.700	218.289,22
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	229.100	249.700	218.289,22
17.	72	Transferaufwendungen *	117.240.400	106.750.575	93.540.138,09
		72400000 Leist. f. Unterkunft u Heizung an Arbeitssuchende § 22 SGB II	41.000.000	41.500.000	34.649.840,86
		72400100 Wohnungsbeschaffungskosten § 22 Abs. 6 SGB II	775.000	560.000	712.245,36
		72400200 Darlehen Mietschulden § 22 Abs. 8 SGB II	120.000	72.000	80.583,81
		72401010 Aufwendungen für Schulausflüge	13.500	13.500	11.577,24

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 571 Produkt 050201 KJC Bürgergeld</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		72401020 Aufwendungen für Kita-Ausflüge	500	1.000	366,62
		72401110 Aufwendungen für mehrtägige Schulfahrten	270.000	270.000	157.858,95
		72401120 Aufwendungen für mehrtägige Kta-Fahrten	3.000	2.025	888,45
		72401200 Aufwendungen für Schülerbeförderung	54.000	54.000	28.552,10
		72401310 Aufw. für persönl. Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012	604.800	553.500	445.253,10
		72401400 Aufw. für angemessene Lernförderung (Schüler)	75.000	135.000	72.755,02
		72401510 Aufw. für gemeinsame Mittags- Verpflegung in Schulen	600.000	500.000	488.720,03
		72401520 Aufw.f.gemeins. Mittagsverpfl. in Kindertageseinr./-pflege	500.000	500.000	503.450,20
		72401530 Aufw.f.gemeins. Mittagsverpfl. außerschul. Hortmittagessen	2.500	4.050	2.298,40
		72401600 Aufw. f. soziale u. kulturelle Teilhabe	90.000	108.000	79.979,85
		72420000 Einmalige Leistungen § 24 Abs. 1, 2, 3 Nr. 1-2, 4, 5 SGB II	885.000	495.000	715.205,97
		72430000 Bürgergeld - Regelbedarf ohne Leistungen f. Unterkunft u. Heizung (§20)	47.040.000	39.000.000	33.150.625,38
		72430002 Sonderbedarfe SGB II	1.200.000	5.000	2.298.372,16
		72430003 Bürgergeld - Regelbedarf nicht erwerbsf. Lb ohne Leist. f. Unterkr. u. Heiz. (§ 20)	4.088.000	5.800.000	3.067.579,91
		72430004 Mehrbedarfe (§ 21 SGB II ohne Abs. 7) - Bürgergeld	2.632.000	2.000.000	1.931.643,26
		72430006 Mehrbedarfe (§ 21 Abs. 7 SGB II) - Bürgergeld	173.600	125.000	131.222,68
		72430008 Abw. Leistungen § 24 Abs. 1, 2, 4 und 5 SGB II	100.000	85.000	114.015,02
		72430009 Einm. Leistungen f.Hilfsmittel § 24 Abs. 3 Ziffer 3 SGB II	500	500	512,00
		72430010 Passiv-Aktiv-Transfer § 16i SGB II	450.000	400.000	423.023,34
		72430100 Beiträge zur gesetzlichen Krankenversicherung	12.175.000	10.900.000	10.819.985,69
		72430101 Beiträge zur freiwilligen bzw. privaten Krankenversicherung (§ 26 Abs. 1 und 2 SGB II)	165.000	125.000	143.601,29
		72430102 Zusatzbeitrag Kranken- Versicherung	1.390.000	1.020.000	1.006.021,97
		72430200 Beiträge zur gesetzlichen Pflegeversicherung	2.800.000	2.500.000	2.479.332,44
		72430201 Beiträge zur freiwilligen bzw. privaten Pflegeversicherung (§ 26 Abs. 1 und 2 SGB II)	33.000	22.000	24.626,99
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>117.509.500</u></b>	<b><u>107.036.275</u></b>	<b><u>93.795.641,51</u></b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-14.099.150</u></b>	<b><u>-11.777.175</u></b>	<b><u>-7.936.545,37</u></b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-14.099.150</u></b>	<b><u>-11.777.175</u></b>	<b><u>-7.936.545,37</u></b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-14.099.150</u></b>	<b><u>-11.777.175</u></b>	<b><u>-7.936.545,37</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.413.531	3.136.327	3.005.225,79
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	3.413.531	3.136.327	3.005.225,79
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	5.240.097	4.954.872	4.830.108,06
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	5.240.097	4.954.872	4.830.108,06
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-1.826.566</u></b>	<b><u>-1.818.545</u></b>	<b><u>-1.824.882,27</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-15.925.716</u></b>	<b><u>-13.595.720</u></b>	<b><u>-9.761.427,64</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 571 Produkt 050201 KJC Bürgergeld</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

### Erläuterungen zu 6. Erträge aus Transferleistungen

05020101 54720000 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende

Erläuterungen zum Konto (ü):

Die Grundsicherungsträger erhalten vom Bund eine Kostenbeteiligung zu den Unterkunftskosten. Die Beteiligungssätze werden jährlich in der Bundesbeteiligungs-

Festlegungsverordnung (BBFestV) festgelegt und rückwirkend angepasst und haben sich wie folgt entwickelt:

2017: 47,1% (inkl. 3,8% für Bildung und Teilhabe und 8,3% flüchtlingsbedingte Unterkunftskostenbeteiligung gem. BBFestV 2018)

2018: 51% (inkl. 3,8% für Bildung und Teilhabe und 13,8% flüchtlingsbedingte Unterkunftskostenbeteiligung gem. BBFestV 2019)

2019: 48,5% (inkl. 3,8% für Bildung und Teilhabe und 13,8% flüchtlingsbedingte Unterkunftskostenbeteiligung gem. BBFestV 2020)

2020: 73,5% (inkl. 4,9% für Bildung und Teilhabe, 13,3% flüchtlingsbedingte Unterkunftskostenbeteiligung und 27,7% Stärkung der Kommunalfinanzen gem. BBFestV 2021)

2021: 70,4% (inkl. 4,0% für Bildung und Teilhabe, 12,6% flüchtlingsbedingte Unterkunftskostenbeteiligung und 26,2% Stärkung der Kommunalfinanzen gem. BBFestV 2022)

2022: 67,2% (inkl. 4,4% für Bildung und Teilhabe und 35,2% Stärkung der Kommunalfinanzen gem. BBFestV 2022)

2023: 68,7% (inkl. 5,9% für Bildung und Teilhabe und 35,2% Stärkung der Kommunalfinanzen gem. BBFestV 2022)

2024: 68,7% (inkl. 5,9% für Bildung und Teilhabe und 35,2% Stärkung der Kommunalfinanzen gem. BBFestV 2023)

Ausgehend von den kalkulierten KDU-Ausgaben und -Einnahmen errechnet sich bei einem Beteiligungssatz von 68,7% eine Bundesbeteiligung von rd. 27,00 Mio. €.

05020101 54721000 Leistungsbeteiligung beim Bürgergeld (ohne Unterkunft und Heizung) (§§19ffSGBII)/ Optionsgem.

Der Bund erstattet das zur Sicherung des Lebensunterhaltes gewährte Bürgergeld ohne die darin enthaltenen Kosten der Unterkunft, die die kreisfreien Städte und Landkreise finanzieren müssen.

Die Bundeserstattung errechnet sich aus den Ausgaben für das Bürgergeld und die Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung (2024 = 72,25 Mio. €, 2023 = 61,98 Mio. €, 2022 = 51,39 Mio. €, 2021 = 54,29 Mio. €, 2020 = 48,6 Mio. €). Davon abzuziehen sind hierauf eingezahlte Erstattungen und Rückforderungen (2024 = 3,61 Mio. €). Es verbleibt danach für 2024 eine Bundeserstattung von 68,64 Mio. €.

05020101 54781000 Erstattung von sozialen Leistungen vom Land

Ab dem Haushaltsjahr 2021 wird ein Integrationsgeld in Höhe einer Einmalzahlung von 3.000 € für Personen mit der Zuerkennung eines Aufenthaltsrechts gewährt, soweit diese Personen entweder vorab nach § 2 LAG zugewiesen wurden oder nach § 12 a Abs. 2 und 3 des Aufenthaltsgesetzes zur Wohnsitznahme verpflichtet sind. Die Integrationspauschale soll den Integrations- und Betreuungsaufwand für ein Jahr abdecken.

Für 2024 wird mit einer Erstattung in Höhe von 1.320.000 € kalkuliert. Darin enthalten sind anteilige Zuweisungen, die erst in der zweiten Jahreshälfte 2023 zugewiesen wurden und sich auch auf das Jahr 2024 erstrecken.

Die große Pauschale bleibt bestehen und wird weiterhin über das Produkt 050301 "Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund" verbucht.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 571 Produkt 050201 KJC Bürgergeld</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

### Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen

05020101 72400000 Leist. f. Unterkunft u Heizung an Arbeitssuchende § 22 SGB II

Die Entwicklung der Kosten der Unterkunft geht einher mit der Entwicklung der Bedarfsgemeinschaften, sowie der Miet- bzw. Energiepreise für Heizung. Beide haben sich seit 2015 wie folgt entwickelt:

2015: KDU = 25.899.506 €, BG = 6.573

2016: KDU = 27.655.069 €, BG = 6.734

2017: KDU = 31.396.968 €, BG = 7.220

2018: KDU = 32.724.329 €, BG = 7.001

2019: KDU = 31.055.615 €, BG = 6.608

2020: KDU = 31.089.003 €, BG = 6.525

2021: KDU = 31.386.131 €, BG = 6.362

2022: KDU = 34.649.841 €, BG = 6.605

1. Hj 2023: KDU = 20.768.750 € (Ansatz = 41.500.000 €), BG 7.178 (Jan-Mai 2023)

(Anzahl Bedarfsgemeinschaften = angegeben sind die Durchschnittswerte für die jeweiligen Perioden, gem. BA-Statistik, T-3-Werte)

Ausgehend von der derzeitigen Entwicklung wird für 2024 ein Ansatz von 41,0 Mio. € eingeplant.

05020101 72430000 Bürgergeld - Regelbedarf ohne Leistungen f. Unterkunft u. Heizung (§20)

Ab dem 01.01.2024 gelten folgende Regelbedarfsstufen:

Regelbedarfsstufe 1, Alleinstehende und alleinerziehende Erwachsene: 563 € (502 €)

Regelbedarfsstufe 2, Ehegatten und Lebenspartner sowie andere erwachsene Leistungsberechtigte, die in einem gemeinsamen Haushalt leben und gemeinsam wirtschaften: 506 € (451 €)

Regelbedarfsstufe 3, erwachsene Leistungsberechtigte, die keinen eigenen Haushalt führen: 451 € (402 €)

Regelbedarfsstufe 4, Jugendliche vom Beginn des 15. bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres: 471 € (420 €)

Regelbedarfsstufe 5, Kinder vom Beginn des 7. bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres: 390 € (348 €)

Regelbedarfsstufe 6, Kinder bis zur Vollendung des 6. Lebensjahres: 357 € (318 €)

Ausgehend von der Ausgabenhochrechnung für 2023 und der derzeitigen Entwicklung wird für 2024 ein Ansatz von 47,04 Mio. € eingeplant.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 572 Produkt 050202 KJC Eingliederungshilfen u. flankierende Maßn. z. Eingliederung Arbeitsuchender</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

### Produktbeschreibungen

<b>Produkt</b>	<b>0502020000</b>	<b>Eingliederungshilfen u. flankierende Maßnahmen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden</b>
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <p>1. Leistungen zur Eingliederung 2. Flankierende Maßnahmen zur Eingliederung</p> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1.: Information, Beratung und finanzielle Unterstützung zur Integration zu 2.: Aktivierende Maßnahmen/Kurse zur Eingliederung in den Arbeitsmarkt</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1. - 2.: SGB II</p> <p><b>Ziele</b> zu 1. - 2.: Eingliederung in das Erwerbsleben</p>		

### Kennzahlen

	mtl. Ø 2020	mtl. Ø 2021	mtl. Ø 2022
Personen in Arbeitsgelegenheiten	212	188	151
Leistungsberechtigte in aktivierenden Maßnahmen	1.185	1.223	1.535



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 572 Produkt 050202 KJC Eingliederungshilfen u. flankierende Maßn. z. Eingliederung Arbeitsuchender</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	9.004.500	10.172.761	10.097.431,14
		54701001 Rückz./ Erstattung kommunaler Eingliederungsleistungen §16II	45.000	0	5.801,55
		54704200 Rückzahlung Eingliederungs- Leistungen SGB II	30.000	30.000	47.680,70
		54704203 Rückzahlung Eingliederungs- Leistungen gem. § 16i SGB II	0	0	26.068,50
		54722000 Leistungsbeteiligung Einglied. Arbeitssuchende § 16 SGB II Opti- onsgemeinden	7.509.500	8.723.000	8.056.373,88
		54781020 Kostenerstattungen für Ausbildungsbudget	1.420.000	1.419.761	1.961.506,51
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	12.000	12.000	28.248,75
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	12.000	12.000	28.248,75
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>9.016.500</u></b>	<b><u>10.184.761</u></b>	<b><u>10.125.679,89</u></b>
14.	66	Abschreibungen	9.700	17.800	2.828,45
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	9.700	17.800	2.828,45
17.	72	Transferaufwendungen *	9.463.300	10.618.000	10.687.594,26
		72410100 Betreuungs-u. Pflegeleistungen § 16a Nr. 1 SGB II	192.400	170.000	160.056,36
		72410101 Betreuungskosten Frauenhausauf enthalte § 16a Nr. 1 SGB II	80.000	35.000	118.772,32
		72410200 Schuldnerberatung § 16a Nr. 2 SGB II	63.400	76.000	60.216,00
		72410300 Psychosoziale Betreuung § 16a Nr. 3 SGB II	80.000	63.000	86.068,13
		72410400 Suchtberatung § 16a Nr. 4 SGB II	83.000	96.000	75.712,00
		72440020 Vermittlungsbudget § 16 I SGB II i.V.m. § 44 (alt 45) SGBIII	400.000	400.000	359.964,73
		72440021 Vermittlungsbudget Reise- und Bewerbungskosten - § 16 I SGB II i.V.m. § 44 SGB III	100.000	100.000	71.417,03
		72440030 Leist. zur Eingliederung § 16I SGB II i.V.m.§45 (alt46) SGB 3	3.400.000	4.000.000	3.626.601,58
		72440040 Leistungen für Selbständige analog § 16c SGB II	5.000	5.000	800,59
		72440050 Freie Förderung gem. § 16 f SGB II	15.000	25.000	89.328,34
		72440070 Teilhabe am Arbeitsmarkt gem. § 16 i SGB II	495.000	850.000	999.580,45
		72440200 Leist. zur Eingliederung § 16 Abs. 1 SGB II analog SGB III	1.100.000	1.200.000	965.328,23
		72440201 Leist. zur Eingliederung § 16 Abs. 1 SGB II i.V.m. §§ 88 ff SGB III - EGZ	200.000	200.000	195.857,60
		72440202 Leist. zur Eingliederung § 16 Abs. 1 SGB II (Teilhabe Leistungen) - Reha	250.000	250.000	260.784,32
		72440203 Leist. zur Eingliederung § 16 Abs. 1 SGB II i.V.m. § 54a SGB III - EQ	30.000	60.000	33.039,00
		72440204 Leist. zur Eingliederung § 16 Abs. 1 SGB II i.V.m. §§ 73 ff SGB III - abH/BAE	45.000	65.000	60.362,50
		72440210 Förderung bei Wegfall der Hilfebedürftigkeit §16g SGB II	20.000	0	0,00
		72440212 Bürgergeldbonus § 16j SGB II	50.000	0	0,00
		72440213 Ganzheitliche Betreuung § 16k SGB II	120.000	0	0,00
		72440250 Weiterbildungsprämie § 87a I SGB III	60.000	0	0,00
		72440251 Weiterbildungsgeld § 87a II SGB III	30.000	0	0,00
		72440300 Arbeitsgelegenheiten § 16 d SGB II	900.000	1.200.000	1.060.800,28
		72440500 Einstiegsgeld § 16 b SGB II	12.000	3.000	4.901,80
		72440700 Beschäftigungszuschüsse § 16 e SGB II	0	0	459,94
		72440701 Eingliederung von Langzeitarbe itslosen -EvL- § 16 e SGB II	125.000	150.000	268.659,83
		72441020 Aufwendungen für Ausbildungsbudget	1.420.000	1.420.000	2.020.188,55
		72442000 Mehraufwandsentschädigung für zusätzliche Beschäftigung	187.500	250.000	168.694,68
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>9.473.000</u></b>	<b><u>10.635.800</u></b>	<b><u>10.690.422,71</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-456.500</u></b>	<b><u>-451.039</u></b>	<b><u>-564.742,82</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 572 Produkt 050202 KJC Eingliederungshilfen u. flankierende Maßn. z. Eingliederung Arbeitsuchender</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u>	<u>-456.500</u>	<u>-451.039</u>	<u>-564.742,82</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u>	<u>-456.500</u>	<u>-451.039</u>	<u>-564.742,82</u>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.476.568	2.468.662	1.824.883,12
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	2.476.568	2.468.662	1.824.883,12
31.		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u>	<u>-2.476.568</u>	<u>-2.468.662</u>	<u>-1.824.883,12</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-2.933.068</u>	<u>-2.919.701</u>	<u>-2.389.625,94</u>

#### Erläuterungen zu 6. Erträge aus Transferleistungen

05020201 54722000 Leistungsbeteiligung Einglied. Arbeitssuchende § 16 SGB II Optionsgemeinden

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung liegen noch keine Infos über die Mittelausstattung 2024 vor. Der Ansatz ergibt sich aus den geplanten Ausgaben abzgl. der geplanten Einnahmen.

#### Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen

05020201 72410100 Betreuungs- u. Pflegeleistungen § 16a Nr. 1 SGB II

Folgende Eingliederungsleistungen sind vom Landkreis selbst zu finanzieren und werden nicht vom Bund erstattet (§ 16 Abs. 2 Nr. 1 bis 4 SGB II):

Betreuungs- und Pflegeleistungen	192.400 €
Frauenhausaufenthalte	80.000 €
Schuldnerberatung	63.400 €
Psychosoziale Betreuung	80.000 €
Suchtberatung	83.000 €

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 573 Produkt 050203 Comeback @ 50</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

### Produktbeschreibungen

Produkt	0502030000	ComeBack@50
<p><b>Produktbeschreibung</b></p> <p>Das Kompetenzzentrum ComeBack@50 war ein vom Bundesministerium für Arbeit und Soziales bis im Jahr 2015 gefördertes Projekt im Rahmen der Initiative "Perspektive 50plus". Im Rahmen dieses Projektes wurden Langzeitarbeitslose über 50 Jahre betreut, gefördert und wieder in den Arbeitsmarkt vermittelt.</p> <p>Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Leistungen zur Eingliederung</li> <li>2. Flankierende Maßnahmen zur Eingliederung</li> </ol> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1.: Information, Beratung und finanzielle Unterstützung zur Integration</p> <p>zu 2.: Aktivierende Maßnahmen/Kurse zur Eingliederung</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> SGB II</p> <p><b>Ziele</b> Förderung und Eingliederung in das Erwerbsleben von ALG II Empfänger über 50 Jahre</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 573 Produkt 050203 Comeback @ 50</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
14.	66	Abschreibungen 66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0	0	1.351,95
			0	0	1.351,95
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.351,95</b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./. Nr. 19)</u></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.351,95</b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.351,95</b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.351,95</b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.351,95</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 574 Produkt 050204 KJC Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

### Produktbeschreibungen

Produkt	0502040000	Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitssuchende
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Statistische Erhebungen, Abrechnung der Bundesleistungen, Planung und Controlling</li> <li>2. Fachbeirat SGB II</li> </ol> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1.: Erhebungen Wirkungsvergleich § 6c; Statistik § 51b SGB II; Kommunales Reporting, Abrechnungen Leistungen mit dem Bund</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1.: SGB II</p> <p><b>Ziele</b> zu 1.: Sicherstellung des gesetzlichen Auftrags zur Übermittlung relevanter Daten, Finanzplanung, Information der Öffentlichkeit, div. Gremien, anderer Fachbereiche und Behörden</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 574 Produkt 050204 KJC Verwaltungsaufgaben der Grundsi- cherung für Arbeitsuchende</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-3.366,92
		54810001 Kostenerstattungen vom Land: Personalkostenerstattungen	0	0	-3.366,92
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	14.700.000	13.900.000	12.752.802,86
		54722100 Leistungsbeteiligung Bund SGB II: Personal- u. Verwaltungsk.	14.700.000	13.900.000	12.752.802,86
<b>10.</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>14.700.000</b>	<b>13.900.000</b>	<b>12.749.435,94</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.472.083	10.932.220	10.275.529,57
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	7.614.973	7.336.310	6.621.041,27
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	2.084.500	1.947.230	2.079.166,45
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	1.614.480	1.467.300	1.400.142,90
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	158.130	181.380	173.949,95
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0	0	1.229,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.357.855	1.348.910	1.335.640,20
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	802.020	815.830	846.165,55
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	555.835	533.080	489.474,65
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.600	201.200	193.343,37
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	6.510	8.000	5.590,62
		60100002 Aufwendungen für Drucksachen	1.010	3.000	1.295,52
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattungsg- Gegenstände und Kleingeräte	3.000	3.000	3.471,64
		61790000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	1.982,88
		67100100 Leasing Fahrzeuge	11.000	11.000	10.236,50
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	0	5.000	0,00
		67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	50.000	40.000	33.542,54
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	7.050	8.000	6.420,20
		68320000 Telefonkosten	5.250	4.000	6.108,67
		68500000 Reisekosten	3.190	6.000	3.270,84
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	65.000	70.000	53.377,86
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	57.590	40.200	53.415,92
		68800100 Fort- u. Weiterbildungen: Software-Schulungen	0	0	993,65
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	12.000	3.000	10.920,27
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	2.716,26
14.	66	Abschreibungen	500	0	0,00
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	500	0	0,00
17.	72	Transferaufwendungen *	80.000	80.000	96.733,02
		72990100 Gutachten zur Feststellung der Erwerbsfähigkeit	80.000	80.000	96.733,02
<b>19.</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>13.132.038</b>	<b>12.562.330</b>	<b>11.901.246,16</b>
<b>20.</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</b>	<b>1.567.962</b>	<b>1.337.670</b>	<b>848.189,78</b>
<b>24.</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</b>	<b>1.567.962</b>	<b>1.337.670</b>	<b>848.189,78</b>
<b>28.</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</b>	<b>1.567.962</b>	<b>1.337.670</b>	<b>848.189,78</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.311.270	-834.149,74
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	0	-1.311.270	-834.149,74

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 574 Produkt 050204 KJC Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.567.922	26.400	14.524,62
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	6.320	6.000	6.174,64
		92000006 Kosten aus ILV: Erstattung Submissionskosten	7.000	10.000	7.031,78
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.010	10.400	1.318,20
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.553.592	0	0,00
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30</u></b>	<b><u>-1.567.922</u></b>	<b><u>-1.337.670</u></b>	<b><u>-848.674,36</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>40</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-484,58</u></b>

#### Erläuterungen zu 6. Erträge aus Transferleistungen

05020401 54722100 Leistungsbeteiligung Bund SGB II: Personal- u. Verwaltungsk.

Der Bund stellt den Grundsicherungsträgern jährlich ein Gesamtintegrationsbudget zur Verfügung. Das besteht aus Verwaltungskosten und Leistungen zur Eingliederung.

Grundlage für die Eingliederungsmittelzuweisung ist das Verhältnis der erwerbsfähigen Hilfebedürftigen zu den erwerbsfähigen Personen innerhalb eines Gebietes. Grundlage für die Verwaltungsmittel ist die Betrachtung der durchschnittlichen Anzahl der Bedarfsgemeinschaften. Bei der Ermittlung des Planansatzes 2024 sind die nach der Kommunalträger-Abrechnungsverwaltungsvorschrift (KoA-VV) abrechnungsfähigen Vollzeit-Mitarbeitendenstellen unter Berücksichtigung zusätzlicher Einstellungen hochgerechnet worden. Das sind i.d.R. die Stellen des Fallmanagements; hier wurde ein Mehrbedarf von zwölf Fallmanagerstellen in Folge der gestiegenen Fallzahlen durch den Ukrainekrieg berücksichtigt. Davon ausgehend erhält der Landkreis für den Verwaltungs- und Betriebsaufwand neben den entstehenden Lohnkosten noch festgesetzte Pauschalbeträge zur Deckung der Verwaltungskosten. Nach Abzug des Kommunalen Finanzierungsanteils von 15,2% verbleiben abrechnungsfähige Ausgaben von rd. 14,7 Mio. €.

#### Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen

05020401 72990100 Gutachten zur Feststellung der Erwerbsfähigkeit

Die Gutachten zur Feststellung der Erwerbsfähigkeit müssen nach einer Festlegung des Bundesministeriums für Arbeit und Soziales unter den Verwaltungskosten ausgewiesen werden und sind nicht Bestandteil der Aufwendungen zum Bürgergeld.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 575 Produkt 051003 Leistungen Bildung und Teilhabe (Wohn- geld, Kinderzuschlag)</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

### Produktbeschreibungen

<b>Produkt</b>	<b>0510030000</b>	<b>Leistungen Bildung und Teilhabe (Wohn- schlag)</b>
<p><b>Produktbeschreibung</b></p> <p>Rückwirkend zum 01.01.2011 ist in Deutschland das von Bundestag und Bundesrat am 25.02.2011 beschlossene Gesetz zur Ermittlung von Regelbedarfen und zur Änderung des Zweiten und Zwölften Buches Sozialgesetzbuch und in diesem Rahmen auch ein Bildungspaket für bedürftige Kinder in Kraft getreten. Das so genannte Bildungs- und Teilhabepaket umfasst u.a. Zuschüsse zur gemeinschaftlichen Mittagsverpflegung in Schulen und Kindertageseinrichtungen, Schulausflüge, Schulmaterial, die Übernahme von Kosten für außerschulische Lernförderungen und Schülerbeförderung zu weiterführenden Schulen sowie Leistungen zur Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft (z.B. Musikschulen, Vereinsmitgliedschaften).</p> <p>Anspruchsberechtigt sind Kinder mit Ansprüchen auf Arbeitslosengeld II-Leistungen nach dem SGB II, Sozialhilfe, Kinderzuschlag nach dem Bundeskindergeldgesetz und Wohngeld.</p> <p>In Bezug auf den Kreis der Anspruchsberechtigten nach dem Wohngeld und Kinderzuschlag ist ein eigenständiges Produkt definiert. Ansonsten sind die Bildungs- und Teilhabeleistungen jeweils Bestandteil der Sozialhilfe im Rahmen der Hilfe zum Lebensunterhalt und der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung sowie der Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II und deshalb diesen entsprechenden Produkten zugeordnet.</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> § 6b Bundeskindergeldgesetz</p> <p><b>Ziele</b> Gewährung der Bildungs- und Teilhabeleistungen entsprechend der gesetzlichen Vorgaben</p>		



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 575 Produkt 051003 Leistungen Bildung und Teilhabe (Wohn- geld, Kinderzuschlag)</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	250.530	179.720	214.843,09
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	147.780	96.460	123.871,68
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	66.380	58.520	59.439,73
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	31.330	19.290	26.572,45
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	5.040	5.450	4.959,23
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	36.980	32.310	33.947,07
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	26.380	25.300	24.917,82
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	10.600	7.010	9.029,25
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000	4.100	5.744,27
		61780001 IT-Leistungen Bildung und Teilhabe	3.000	4.000	2.384,27
		68500000 Reisekosten	0	100	0,00
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	3.360,00
17.	72	Transferaufwendungen *	1.266.000	848.000	984.671,55
		72991010 Aufwendungen für Schulausflüge	6.000	6.000	5.975,53
		72991020 Aufwendungen für Kita-Ausflüge	500	500	284,42
		72991110 Aufwendungen für mehrtägige Schulfahrten	180.000	100.000	104.422,90
		72991120 Aufwendungen für mehrtägige Kita-Fahrten	500	500	222,56
		72991200 Aufwendungen für Schülerbeförderung	21.000	21.000	18.636,60
		72991310 Aufw. für persönl. Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012	250.000	200.000	207.234,00
		72991400 Aufw. für angemessene Lernförderung (Schüler)	40.000	27.000	27.523,88
		72991510 Aufw. für gemeinsame Mittags- Verpflegung in Schulen	320.000	200.000	247.377,75
		72991520 Aufw.f.gemeins.Mittagsverpfl. in Kindertageseinr./-pflege	320.000	210.000	285.520,70
		72991530 Aufw.f.gemeins.Mittagsverpfl. außerschul.Hortmittagessen	8.000	2.000	1.605,00
		72991600 Aufw. f.soziale und kulturelle Teilhabe	120.000	81.000	85.868,21
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>1.556.510</u></b>	<b><u>1.064.130</u></b>	<b><u>1.239.205,98</u></b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-1.556.510</u></b>	<b><u>-1.064.130</u></b>	<b><u>-1.239.205,98</u></b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-1.556.510</u></b>	<b><u>-1.064.130</u></b>	<b><u>-1.239.205,98</u></b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-1.556.510</u></b>	<b><u>-1.064.130</u></b>	<b><u>-1.239.205,98</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	99.835	129.320	87.946,72
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	170	100	202,94
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	99.665	129.220	87.743,78
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-99.835</u></b>	<b><u>-129.320</u></b>	<b><u>-87.946,72</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-1.656.345</u></b>	<b><u>-1.193.450</u></b>	<b><u>-1.327.152,70</u></b>

## Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen

05100301 72991310 Aufw. für persönl. Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012

Für den persönlichen Schulbedarf wurde bisher für jedes Schuljahr eine Pauschale von 154,50 € gezahlt. Ab dem Jahr 2022 wurde diese Pauschale auf 156 € erhöht.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 576 Produkt 050205 Arbeitsmarktprojekte</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

### Produktbeschreibungen

Produkt	0502050000	Arbeitsmarktprojekte
<b>Produktbeschreibung</b>		
<p>Das Bundesministerium für Arbeit und Soziales (BMAS) hat ein Programm zur Erprobung innovativer Maßnahmen, Ansätze, Methoden und Organisationsmodelle zur Unterstützung von Menschen mit gesundheitlichen Einschränkungen im Leistungsbezug des SGB II konzipiert. Das Projekt „Auszeit für Gesundheit“ ist die regionale Ausgestaltung im Landkreis Marburg-Biedenkopf im Rahmen des Bundesprogramms "Innovative Wege zur Teilhabe am Arbeitsleben – rehapro“.</p> <p>Auszeit für Gesundheit ist ein regionales Kooperationsprojekt mit den Jobcentern Schwalm-Eder und Waldeck-Frankenberg. Der Status der Erwerbsfähigkeit wird regelmäßig erhoben und soll erhalten bzw. wieder hergestellt werden. Gesundheitslotsen beraten in Zentren für Gesundheit, Prävention und Teilhabe individuell freiwillige Projektteilnehmende des SGB II, initiieren Diagnosen und helfen bei der Suche nach passenden Gesundheitsangeboten.</p> <p>Den Teilnehmenden steht ein Gesundheits- und Mobilitätsbudget zur Verfügung. Betriebsakquisiteure in den Jobcentern sprechen in einer Stabilisierungsphase der Teilnehmenden Arbeitgeber bewerberorientiert an, um in Abhängigkeit der gesundheitlichen Einschränkungen berufliche Teilhabe zu ermöglichen.</p>		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Förderzusage für die Jahre 2020 bis 2025.		
<b>Ziele</b>		
Integration von Langzeitarbeitslosen in den ersten Arbeitsmarkt.		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 576 Produkt 050205 Arbeitsmarktprojekte</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	1.204.400	1.100.610	804.727,36
		54722013 Zuweisungen rehapro Programm	1.204.400	1.100.610	804.727,36
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>1.204.400</u></b>	<b><u>1.100.610</u></b>	<b><u>804.727,36</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	565.950	534.500	563.081,08
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	418.160	393.770	414.237,62
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	54.970	56.690	57.668,24
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	88.650	78.760	86.363,79
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	4.170	5.280	4.811,43
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	51.860	53.130	53.095,53
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	21.850	24.510	24.175,19
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	30.010	28.620	28.920,34
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	586.590	512.980	193.556,05
		60100003 AzfG: Verbrauchsmaterial, Geschäftsbedarf	1.000	1.000	518,39
		60820001 AzfG:Materialaufw f.Ausstatt.- Gegenstände und Kleingeräte	2.000	0	1.190,34
		61330902 AzfG: Aufwandsentschädigungen Honorarkräfte	57.000	37.600	43.612,11
		61790005 Rehapro-Programm	50.000	50.880	0,00
		61790006 AzfG: Mobilitätsbudget	166.590	126.000	14.288,20
		61790007 AzfG: Gesundheitsbudget	105.000	105.000	15.143,78
		61790008 AzfG: Angebote zur Gesundheitsförderung	88.000	96.000	41.803,41
		67790002 AzfG: Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	96.000	60.400	73.060,37
		68500000 Reisekosten	0	0	59,00
		68500101 AzfG: Reisekosten	1.000	1.000	2.524,85
		68610003 AzfG: Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	20.000	35.100	1.355,60
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>1.204.400</u></b>	<b><u>1.100.610</u></b>	<b><u>809.732,66</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-5.005,30</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-5.005,30</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-5.005,30</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	249.443	231.073	219.557,84
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	280	0	198,26
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	249.163	231.073	219.359,58
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-249.443</u></b>	<b><u>-231.073</u></b>	<b><u>-219.557,84</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-249.443</u></b>	<b><u>-231.073</u></b>	<b><u>-224.563,14</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 576 Produkt 050205 Arbeitsmarktprojekte</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

#### Erläuterungen zu 6. Erträge aus Transferleistungen

05020501 54722013 Zuweisungen rehapro Programm

Den Auftrag des Bundesgesetzgebers, gemäß § 11 SGB IX Modellvorhaben zur Stärkung der Rehabilitation durchzuführen, setzt das BMAS mit dem Bundesprogramm "Innovative Wege zur Teilhabe am Arbeitsleben - rehapro" um.

Bestandteil des Bundesprogramms ist das regionale Kooperationsprojekt "Auszeit für Gesundheit AzfG". Das Projekt wird gemeinsam von den Jobcentern in den drei Landkreisen Marburg-Biedenkopf, Schwalm-Eder und Waldeck-Frankenberg durchgeführt.

Teilnehmende schließen eine "Vereinbarung für Gesundheit". In der sechs monatigen Intensivphase werden Freiräume für gesundheitliche Belange geschaffen. Im „Zentrum für Gesundheit, Prävention und Teilhabe“ bieten Lotsen Beratung, motivieren zur Teilnahme an angebotener niederschwelliger Gesundheitsförderung, schaffen Zugänge zu den richtigen Ansprechpartnern und initiieren notwendige Diagnosen. Auch in der maximal 12-monatigen Stabilisierungsphase wirken Vertreter der Jobcenter, der Arbeitsagenturen, Handwerkskammern, Rententräger und Beratungsstellen koordiniert zusammen und organisieren neben der Weiterführung der Gesundheitstrainings Vermittlung in Arbeit. Nach Arbeitsaufnahme (Sicherungsphase – maximal 6 Monate) können Teilnehmende Beratung und Coaching weiterhin nutzen.

Teilnahmeberechtigt sind Menschen über 40 Jahre mit dauerhaften gesundheitlichen Einschränkungen. Neben den Sachausgaben sind auch die Personalkosten für das Programm abrechenbar. Inklusive Personalausgaben wurden folgende Beträge eingeplant:

2021 = 1.225.500 €

2022 = 1.205.500 €

2023 = 1.100.610 €

2024 = 1.204.400 €

2025 = 1.154.920 €

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 577 Produkt 050301 Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

### Produktbeschreibungen

Produkt	0503010000	Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund	
<b>Produktbeschreibung</b>			
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:			
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Leistungen im Rahmen der Hilfen für Asylbewerber und Bürgerkriegsflüchtlinge</li> <li>2. Bereitstellung von Gemeinschaftsunterkünften für Asylbewerber und Bürgerkriegsflüchtlinge</li> <li>3. Leistungen für Spätaussiedler (Flüchtlingsdienst)</li> </ol>			
Beschreibung der Leistungen:			
zu 1.: Beratung, wirtschaftliche Hilfen und Krankenhilfe von ausländischen Flüchtlingen und anderen Ausländern, die nach § 1 AsylbLG leistungsberechtigt sind, psychosoziale Beratung, Hilfen zur Intergration und Förderung der Rückkehrbereitschaft für alle ausländischen Flüchtlinge und sonstige Berechtigte nach dem AsylbLG			
zu 2.: Unterbringung von ausländischen Flüchtlingen und anderen Ausländern, die nach § 1 AsylbLG leistungsberechtigt sind			
zu 3.: Abwicklung von BVFG-Altfällen, Überwachung Aufnahmequote, Abrechnungen mit dem Land Hessen für zugewiesene Spätaussiedler			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
zu 1.: AsylbLG, Landesaufnahmegesetz, SGB I, X, XII			
zu 3.: BVFG			
<b>Ziele</b>			
zu 1. - 3.: Kosten- und kundenorientierte Bearbeitung unter Wahrung der gesetzlichen Vorgaben			
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>			
		<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>			
Zahlfälle		637	474
Betreuungsfälle		551,00	978,92
<b>Leistungen/Kostenträger</b>			
<b>Leistungsgewährung Asyl</b>			
Zahlfälle		637	474
<b>Betreuung Asylbewerber</b>			
Betreuungsfälle		551,00	978,92

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 577 Produkt 050301 Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	0,00
		50030000 Umsatzerl. aus d. Überlassung von Gebäuden u. Räumen	500	500	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen *	12.784.900	9.693.100	11.473.870,01
		54701000 Kostenbeiträge u. Aufw.ersatz: Kostenersatz außerh. v. Einr.	31.500	31.500	61.313,02
		54702000 Unterhaltsanspr. g.Unterhalts- verpflichtete außerh. v. Einr.	6.000	6.000	2.565,50
		54703000 Leist. von Sozialleist.trägern (Leist. Dritter) außerh. v. E.	57.000	26.500	49.672,89
		54703100 Erstattungen von Leistungsträgern - §§ 102 ff SGB X (KdU/KdH)	31.500	30.500	41.984,14
		54703101 Erstattungen KDU Asyl	2.000.000	525.000	1.293.591,54
		54703102 Erstattungen Regelleistungen Asyl	20.000	12.000	36.957,74
		54704000 Sonst. Ersatzleist. Dritter (sonst. Rückzahlungen)	2.000	1.000	38.504,78
		54706000 Rückzahlung darlehensweise gewährter Hilfen außerh. v. E.	100	600	0,00
		54781000 Erstattung von sozialen Leistungen vom Land	10.636.800	9.060.000	9.949.280,40
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und all- gemeine Umlagen *	2.500.000	0	5.823.555,91
		54200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	2.500.000	0	5.823.555,91
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge *	151.000	151.000	636.794,36
		53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	150.000	150.000	186.522,00
		53000001 Nebenerlöse aus Vermietung an Asylbewerber SGB II-Bezug	1.000	1.000	0,00
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung u. Auflösung v. Rückstellungen (au- ßer Instandhaltungsrückst.)	0	0	442.653,13
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	7.619,23
<b>10.</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>15.436.400</b>	<b>9.844.600</b>	<b>17.934.220,28</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.089.400	1.993.700	1.924.273,05
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.605.680	1.561.510	1.491.369,81
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	133.230	109.680	111.808,92
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	340.380	312.290	311.580,90
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	10.110	10.220	9.328,55
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0	0	184,87
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	138.440	135.630	126.397,89
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	23.250	22.120	21.885,64
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	115.190	113.510	104.512,25
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	8.199.085	6.429.900	5.966.504,98
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	1.085	1.400	541,46
		61690001 Sonstige Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	85.000	85.000	72.634,35
		61783306 Deutschkurse für Flüchtlinge	75.000	100.000	45.617,91
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	8.010.000	6.210.000	5.796.907,87
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	3.500	5.000	14.468,47
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.620	800	799,40
		68320000 Telefonkosten	4.650	4.200	4.342,69
		68320001 Telefonkosten - nicht budgetiert	3.000	3.000	3.123,84
		68500000 Reisekosten	14.360	15.000	13.569,28
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	870	4.000	386,10
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	1.500	14.113,61
14.	66	Abschreibungen	18.000	13.900	17.529,31

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 577 Produkt 050301 Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	18.000	13.900	17.529,31
17.	72	Transferaufwendungen *	10.672.050	7.976.550	13.749.051,94
		72520000 Hilfe zum Lebensunterhalt Asylbewerber	2.990.000	2.695.000	3.411.134,00
		72520100 Einmalige Beihilfen Asylbewerber	21.000	40.500	106.876,78
		72520101 Dolmetscherkosten Asylbewerber	7.500	5.000	14.117,62
		72520103 Kosten der Unterkunft Asylbewerber	152.000	172.500	784.819,48
		72520130 Arbeitsgelegenheiten § 5 AsylbLG	50.750	91.000	54.416,45
		72520200 Sonst. einmalige Sachleist. Asylbewerber	15.000	20.000	34.347,70
		72520202 Eingliederungshilfen für behinderte Menschen Asyl	36.000	11.000	35.400,53
		72520210 Sonst. einmalige Geldleist. Asylbewerber	1.000	2.500	398,75
		72520220 Beförderungskosten Asylbewerber	350	100	294,30
		72520300 Krankenhilfe ambulant Asylbewerber	940.000	930.000	937.092,45
		72520350 Krankenhilfe stationär Asylbewerber	375.000	410.000	530.280,57
		72520400 HBL, Hilfe z. Pflege außerhalb v. Einricht. Asylbewerber	11.500	11.000	11.484,16
		72520450 HBL, Hilfe z. Pflege in Einrichtungen Asylbewerber	1.000	500	0,00
		72521010 Aufwendungen für Schulausflüge	700	950	336,80
		72521020 Aufwendungen für Kita-Ausflüge	100	100	0,00
		72521110 Aufwendungen für mehrtägige Schulfahrten	5.750	9.500	5.805,50
		72521120 Aufwendungen für mehrtägige Kita-Fahrten	100	100	0,00
		72521200 Aufwendungen für Schülerbeförderung	1.400	2.000	992,00
		72521310 Aufw. für persönl. Schulbedarf ab Schuljahr 2011/2012	22.750	33.000	36.450,97
		72521400 Aufw. für angemessene Lernförderung (Schüler)	2.600	3.700	1.142,80
		72521510 Aufw. für gemeinsame Mittags- Verpflegung in Schulen	35.300	35.500	39.696,55
		72521520 Aufw.f. gemeins.Mittagsverpfl. in Kindertageseinr./-pflege	0	100	0,00
		72521600 Aufw. f.soziale und kulturelle Teilhabe	2.250	2.500	1.759,74
		72820000 Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden/ GV	6.000.000	3.500.000	7.742.204,79
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>21.116.975</u></b>	<b><u>16.549.680</u></b>	<b><u>21.783.757,17</u></b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-5.680.575</u></b>	<b><u>-6.705.080</u></b>	<b><u>-3.849.536,89</u></b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-5.680.575</u></b>	<b><u>-6.705.080</u></b>	<b><u>-3.849.536,89</u></b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-5.680.575</u></b>	<b><u>-6.705.080</u></b>	<b><u>-3.849.536,89</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	677.850	697.396	597.086,91
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	950	500	1.073,93
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	4.160	8.000	3.742,20
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	672.740	688.896	592.270,78
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-677.850</u></b>	<b><u>-697.396</u></b>	<b><u>-597.086,91</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-6.358.425</u></b>	<b><u>-7.402.476</u></b>	<b><u>-4.446.623,80</u></b>

#### Erläuterungen zu 6. Erträge aus Transferleistungen

05030101 54703000 Leist. von Sozialleist.trägern (Leist. Dritter) außerh. v. E.

Unter dem Kto. 54703000 werden Rückerstattungen der Krankenkassen bzw. Ansprüche des vorläufig leistenden Leistungsträgers (Leistungen der Kindergeldkassen, Versorgungsämter, Agenturen für Arbeit etc.) verbucht.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 577 Produkt 050301 Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

05030101 54781000 Erstattung von sozialen Leistungen vom Land

Den örtlichen Sozialhilfeträgern werden die Aufwendungen für die Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern nach festen Beträgen erstattet. Pro Person und Monat erstattet das Land eine Pauschale von 904 €. Für 2024 ist mit durchschnittlich 975 Personen gerechnet worden.

Die Erstattungen aus der "Kleinen Pauschale" für Leistungsberechtigte mit Ansprüchen nach dem SGB II werden seit 2018 aufgrund veränderter statistischer Vorgaben im Produkt 050201 "Bürgergeld" verbucht.

05030110 54703101 Erstattungen KDU Asyl

Die Kosten der Unterkunft für die in Gemeinschaftsunterkünften lebenden Personen im Leistungsbezug nach SGB II oder SGB XII werden unter diesem Konto etatisiert und verbucht. Es wird mit Erträgen in Höhe von 2 Mio. € gerechnet.

#### **Erläuterungen zu 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**

05030110 54200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund

Am 02.11.2022 hatten sich der Bundeskanzler und die Regierungschefinnen und Regierungschefs der Länder vereinbart, dass der Bund den Ländern und ihren Kommunen Mittel zur Finanzierung der Flüchtlingsmigration zur Verfügung stellt.

Im Dezember 2022 hat das Land daraufhin die Verteilung innerhalb Hessens vorgenommen. Folgende Beträge wurden seither gewährt bzw. in Aussicht gestellt:

2022: Bundesmittel 3,5 Milliarden Euro, Anteil Hessen 261,5 Mio. €, Weiterleitung Kommunen 186,7 Mio. €, Anteil Landkreis 5.823.556 €

2023: Bundesmittel 3,75 Milliarden Euro, Anteil Hessen 279,57 Mio. €, Weiterleitung Kommunen voraussichtlich 176,97 Mio. €, Anteil Landkreis bis zu 6,9 Mio. € (über den Verteilungsschlüssel soll im Dezember 2023 entschieden werden).

2024: Der Bund hat grundsätzlich zugesagt, Länder und Kommunen dauerhaft zu unterstützen. Im Sommer 2023 wurde der Entwurf eines Gesetzes zur Einführung einer langfristigen Pauschalentlastung der Länder im Zusammenhang mit Fluchtmigration vorgelegt. Die Umsetzung soll über veränderte Umsatzsteueranteile im Wege des Finanzausgleichsgesetzes erfolgen.

Anvisiert waren für 2024 Bundesmittel von zunächst nur 1,25 Milliarden Euro. Vor dem Hintergrund wachsender Probleme und Zuweisungszahlen haben sich Bund und Länder im September 2023 auf weitere Unterstützungen verständigt. Im Raum steht eine Aufstockung auf 1,7 Milliarden Euro. Hierzu soll noch eine abschließende Regelung getroffen werden. Der Landkreis könnte ausgehend davon mit einer Zuweisung von mindestens 2,5 Mio. € rechnen, die für 2024 entsprechend eingeplant ist.

#### **Erläuterungen zu 9. Sonstige ordentliche Erträge**

05030110 53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung

Unter dem Kto. 53000000 werden die Entgelte für die Gemeinschaftsunterkünfte verbucht, die von den Personen übernommen werden, die keine Sozialleistungen mehr erhalten, weil sie durch ihr Einkommen ihren Lebensunterhalt eigenständig bestreiten können. Es wird mit Erträgen in Höhe von 150.000 € gerechnet.

#### **Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

05030101 61783306 Deutschkurse für Flüchtlinge

Unter diesem Konto werden die Kosten für die Deutschkurse für die Flüchtlinge nach dem AsylbLG verbucht. Der Ansatz für das Jahr 2024 beträgt 75.000 €.

#### **Erläuterungen zu 17. Transferaufwendungen**

05030101 72520000 Hilfe zum Lebensunterhalt Asylbewerber

Die Aufwendungen der Hilfe zum Lebensunterhalt belaufen sich in 2024 auf insgesamt 2.990.000 € (2023 = 2.695.000 €) und verteilen sich wie folgt:

Hilfen nach § 2 AsylbLG (Teilprodukt 05030101) = 1.200.000 €

Grundleistungen nicht abrechnungsfähig (Teilprodukt 05030102) = 90.000 €

Grundleistungen abrechnungsfähig (Teilprodukt 05030104) = 1.500.000 €

Hilfen nach § 2 AsylbLG (Teilprodukt 05030105) = 200.000 €



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 577 Produkt 050301 Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

## 05030101 72520130 Arbeitsgelegenheiten § 5 AsylbLG

Das AsylbLG sieht in § 5 vor, dass Arbeitsgelegenheiten entweder in Aufnahmeeinrichtungen oder bei kommunalen und gemeinnützigen Trägern zur Verfügung gestellt werden sollen, für die eine Aufwandsentschädigung von 80 Cent je Stunde gezahlt wird.

Seit 2020 können arbeitsfähige Personen, soweit sie an keinen anderweitigen Integrationsmaßnahmen (rechtskreisoffene Maßnahmen zur Integration in den Arbeitsmarkt) teilnehmen können, entsprechende Arbeitsgelegenheiten wahrnehmen.

Es hat sich gezeigt, dass Beschäftigung und Tagesstrukturierung neben Sprachkursen nicht nur wesentlich die Integration fördert, sondern auch zu einer Entspannung der oft als belastend wahrgenommenen Unterbringungssituation beiträgt.

Neben den zu leistenden Aufwandsentschädigungen müssen vor allem Mittel für Trägerpauschalen zur Anleitung und sozialpädagogischen Betreuung eingeplant werden.

Für 2024 ist ein Ansatz bei den Arbeitsgelegenheiten von insgesamt 50.000 € vorgesehen.

## 05030101 72820000 Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden/ GV

Der Landkreis muss der Stadt Marburg die nicht durch andere Einnahmen gedeckten Aufwendungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erstatten.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 578 Produkt 051002 Integration von Zuwanderern</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

### Produktbeschreibungen

Produkt	0510020000	Integration von Zuwanderern
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt ist folgende Leistung zugeordnet:</p> <p>1. Förderung der Integration von Zuwanderern (einschl. Hausaufgabenhilfe und anderer Veranstaltungen)</p> <p>Beschreibung der Leistung:</p> <p>zu 1.: Mit Hilfe geeigneter Veranstaltungen, durch Vernetzung und Beratung von anderen Organisationen und Institutionen, auch innerhalb der Kreisverwaltung, und insbesondere den Selbsthilfeorganisationen der Zuwanderer wird die Integration von Zuwanderern und das Zusammenleben der Zuwanderer und der Einheimischen gefördert.</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1.: Zuwanderungsgesetz sowie Gremienbeschlüsse</p> <p><b>Ziele</b> zu 1.: Verbesserung der Integration von zugewanderten Menschen und des Zusammenlebens von Zugewanderten und Einheimischen</p>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 578 Produkt 051002 Integration von Zuwanderern</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	1.135,00
		50020100 Umsatzerlöse: Teilnehmer- Gebühren/ Beiträge	500	500	1.135,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	437.000	387.000	332.422,80
		54102011 Zuweis. Projekt "Partnerschaft für Demokratie-Misch Mit!"	172.000	172.000	147.801,02
		54106000 Sonstige Zuweisungen vom sonst. öffentlichen Bereich	70.000	20.000	19.500,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	195.000	195.000	165.121,78
10.		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>437.500</b>	<b>387.500</b>	<b>333.557,80</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	573.510	485.920	460.459,32
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	473.200	404.930	380.265,97
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	100.310	80.990	80.193,35
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	33.950	29.420	28.253,19
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	33.950	29.420	28.253,19
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	787.010	729.950	595.450,58
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	620	600	644,56
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.000	1.000	997,99
		61330000 Aufwandsentschädigungen Honorarkräfte	20.000	8.000	12.057,45
		61780011 Projekt "Partnerschaft für Demokratie - Misch Mit!"	178.000	178.000	150.715,17
		61783300 Hausaufgabenhilfen	210.000	172.000	169.006,71
		61783301 Lernförderungen Zuwandererkinder	0	7.500	4.158,74
		61783302 Projekte Interkulturelle Öffnung	17.000	25.000	4.944,09
		61783303 Ehrenamtskoordination Flüchtlingsinitiativen	80.000	87.000	59.276,08
		61783304 Projekte zur Integration von Zuwanderern - VOICE	130.000	100.000	77.455,44
		61783307 Projekte zur Extremismusprävention	12.000	12.000	2.300,00
		61783308 Förderung gesundheitlicher Chancengleichheit	2.500	2.500	0,00
		61783400 Bürgerbeteiligung von Zugewanderten	2.000	2.000	827,11
		61785300 Projekt Aufsuchende 'Elternschule	125.000	125.000	100.729,73
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	1.000	1.000	654,50
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	690	500	611,20
		68320000 Telefonkosten	1.780	1.200	1.796,85
		68500000 Reisekosten	210	2.000	305,00
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.000	2.000	4.737,75
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	260	200	0,00
		68800001 Aufw. Fort-/ Weiterbildung anderer Mitarbeiter/innen	2.000	2.000	4.108,14
		69090100 Allgemeine Haftpflicht- und Unfallversicherung	150	150	78,54
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	800	300	45,53
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	197.650	196.650	221.667,64
		71180500 Zuschüsse Integrationsprojekte für Jugendliche	19.500	19.500	13.533,77
		71190001 Zuschüsse Sportprojekte	16.000	16.000	14.069,26
		71190002 Zuschüsse Integrationsprojekte für Erwachsene	25.000	17.000	59,40
		71190003 Zuschüsse Deutschkurse Zuwanderer	0	0	81.806,03
		71190004 Zuschüsse Antidiskriminierungsnetzwerk	150	7.150	7.150,00
		71190300 Zuschüsse Sozialberatung Migranten	119.000	119.000	99.000,00
		71780000 Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	18.000	18.000	6.049,18

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 578 Produkt 051002 Integration von Zuwanderern</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>1.592.120</u></b>	<b><u>1.441.940</u></b>	<b><u>1.305.830,73</u></b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-1.154.620</u></b>	<b><u>-1.054.440</u></b>	<b><u>-972.272,93</u></b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-1.154.620</u></b>	<b><u>-1.054.440</u></b>	<b><u>-972.272,93</u></b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-1.154.620</u></b>	<b><u>-1.054.440</u></b>	<b><u>-972.272,93</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	305.026	229.744	238.945,91
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	390	500	387,60
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	10	800	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	304.626	228.444	238.558,31
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-305.026</u></b>	<b><u>-229.744</u></b>	<b><u>-238.945,91</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-1.459.646</u></b>	<b><u>-1.284.184</u></b>	<b><u>-1.211.218,84</u></b>

#### Erläuterungen zu 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

05100201 54106000 Sonstige Zuweisungen vom sonst. öffentlichen Bereich

Die Zuwendungen der Stadt Stadtallendorf in Höhe von 20.000 € setzen sich aus Zuschüssen für die Sozialberatung für Zugewanderte sowie für die Hausaufgabenhilfe zusammen.

Zudem wurde der Landkreis als Modellkommune für das AMIF-geförderte Projekt GENIUS (Gemeinsame Entwicklung nutzerfreundlicher Integrations- und Unterstützungsstrukturen) angefragt. Antragsteller ist die Universität Hildesheim. Diese leitet Mittel in Höhe von bis zu 50.000 Euro jährlich zur Finanzierung von Personal- (38.000 €) und Sachkosten (12.000 €) an den Landkreis weiter.

05100201 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Der für 2024 vorgesehene Ansatz in Höhe von 195.000 € teilt sich wie folgt auf:

1. 2 x 60.000 € WIR-Koordinator\*innen: Das Land fördert im Rahmen des Landesprogramms WIR die Beschäftigung von zwei sog. "WIR-Koordinator\*innen". Diese haben u.a. die Aufgaben, die interkulturelle Öffnung der kommunalen Regelangebote und die Willkommens- und Anerkennungskultur im Landkreis zu fördern sowie die Kooperation und Vernetzung mit den gesellschaftlichen Akteur\*innen im Bereich "Integration" im Landkreis, aber auch mit zuständigen Landes- und Bundesbehörden zu verbessern. Der Landkreis erhält hieraus eine Förderung der Personalkosten in Höhe von bis zu 120.000 €.

2. 20.000 € WIR-Mitarbeit: Ab 2022 wird im WIR-Programm zusätzlich die Förderung einer Verwaltungsstelle mit bis zu 20.000 € an Personalkosten gefördert. Der Landkreis beteiligt sich an dem Programm.

3. 5.000 € WIR-Mikro-Projekte: Das WIR-Vielfaltszentrum erhält 5.000 € aus dem WIR-Programm, um diese Mittel zur Förderung von Projektideen von Vereinen im Landkreis weiterzuleiten.

3. 50.000 € "DEXT-Fachstelle": Seit 2020 werden im Landesprogramm „Hessen – aktiv für Demokratie und gegen Extremismus“ Personalmittel für die Bearbeitung der Handlungsfelder Demokratieförderung und phänomenübergreifende Extremismusprävention vergeben. Das Büro für Integration, das bereits mit dem Projekt „misch mit!“ zu diesen Themen arbeitet, hat sich auf die Förderung beworben und in 2021 eine solche DEXT-Fachstelle eingerichtet.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 578 Produkt 051002 Integration von Zuwanderern</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

05100201 61330000 Aufwandsentschädigungen Honorarkräfte

8.000 € sind als Honorare für Veranstaltungen des Büros für Integration, z.B. für die jährliche Schulung von Sprachmittler\*innen für den Dolmetscher-Service des Landkreises (DolMa) vorgesehen.

Zudem werden ab 2024 Honoraraufwendungen in Höhe von 12.000 Euro für das EU-geförderte Projekt GENIUS (s. 54106000) finanziert. Die Erhöhung des Ansatzes um 12.000 wird dementsprechend durch Drittmittel kompensiert.

05100201 61783300 Hausaufgabenhilfen

Die Bildungsbeteiligung von vielen Schüler\*innen mit Migrationshintergrund hat sich durch die besonderen Herausforderungen während der COVID 19-Pandemie drastisch verschlechtert. Das Angebot der Hausaufgabenhilfe soll deshalb an allen Schulen fortgesetzt werden.

Die Angebote der Hausaufgabenhilfe konnten durch eine zeitweise Erhöhung der Landesmittel (HKM: Löwenstark) auf weitere Standorte, insbesondere im Hinterland ausgeweitet werden. Die Hinterlandsschule Breidenbach vermeldet daraufhin, dass erstmals alle Schülerinnen und Schüler ins Schuljahr 2023/2024 versetzt werden konnten. Das Bildungsangebot soll daher auch bei Auslaufen der Landesförderung ab Juli 2024 an allen bisherigen Standorten aufrechterhalten bleiben. Zusammen mit den Tarifsteigerungen ergibt sich daher eine Erhöhung des Ansatzes auf 210.000 €.

Das Angebot für leistungsstärkere Schülerinnen und Schüler (61783301) wurde zugunsten der Förderung von leistungsschwächeren Schülerinnen und Schülern bis auf Weiteres eingestellt. Die Mittel in Höhe von 7.500 Euro fließen in das Gesamtbudget (61783300).

05100201 61783302 Projekte Interkulturelle Öffnung

2014 wurde im Büro für Integration die Stelle einer WIR-Koordinatorin eingerichtet. Die Personalkosten dafür werden voll vom Land Hessen im Rahmen des WIR-Programms erstattet. Ein Schwerpunkt der Aufgaben dieser Stelle ist die Interkulturelle Öffnung der Kreisverwaltung und anderer Einrichtungen. Für die Umsetzung dieser Aufgabe werden Sachmittel (z.B. für die Organisation von Veranstaltungen, Honorare für Referent\*innen) benötigt.

Die Reduzierung des Ansatzes 2024 um 8.000 € resultiert aus der Umschichtung von Mitteln in gleicher Höhe hin zu Kto. 71190002.

05100201 61783303 Ehrenamtskoordination Flüchtlingsinitiativen

Mit der stark zunehmenden Zuwanderung in den Landkreis haben sich in allen Städten und Gemeinden Initiativen gebildet oder ihre Aktivitäten verstärkt, die die Geflüchteten beim Ankommen und bei der Integration in unsere Gesellschaft unterstützen. Diese ehrenamtlich arbeitenden Initiativen werden vernetzt (EFI-Netzwerk) und unterstützt und es werden Informationen, Beratung, Begleitung und Fortbildungen für die sich engagierenden Personen und Initiativen angeboten. Die seit Mitte 2015 eingerichtete Koordinierungsstelle hat sich bewährt und soll fortgesetzt werden. Zudem erhält die Freiwilligenagentur Marburg-Biedenkopf seit 2020 einen Zuschuss in Höhe von 10.000 € für die Mitarbeit in diesem Aufgabenfeld. Das ebenfalls hier integrierte Budget zur Förderung von Projekten der Vereine im EFI-Netzwerk kann durch die Landesförderung (WIR-Mikroprojekte) kompensiert werden. Daher reduziert sich der Ansatz auf 80.000 Euro.

05100201 61783304 Projekte zur Integration von Zuwanderern - VOICE

100.000 € werden für Maßnahmen zur Integration von Zugewanderten veranschlagt, die als Projekt VOICE im Jahr 2015 gemeinsam mit dem KJC, den Stabsstellen Wirtschaftsförderung, Ausländer, Migration und Flüchtlinge sowie der Agentur für Arbeit Marburg entwickelt wurden. Die Angebote dienen der Qualifizierung und der Arbeitsmarktintegration, der Sprachförderung und dem Kennenlernen von kulturellen und sozialen Angeboten im Landkreis. Die Angebote haben sich bewährt und werden gut angenommen. Sie sollen deshalb auch 2024 fortgeführt werden.

Der Landkreis begrüßt die Einwerbung des Folge-Projektes KOALA durch die Praxis GmbH und unterstützt das neue Projekt gegen Armut und Langzeitarbeitslosigkeit mit einer Kofinanzierung. Entsprechend erhöht sich der Ansatz um 30.000 Euro.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 578 Produkt 051002 Integration von Zuwanderern</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

## 05100201 61783307 Projekte zur Extremismusprävention

Das Büro für Integration widmet sich neben den klassischen Aufgabenfeldern in den letzten Jahren zunehmend dem Bereich der Demokratieförderung. So konnte das im Bundesprogramm „Demokratie leben!“ geförderte Projekt „misch mit!“ erfolgreich umgesetzt werden. Weiterhin wird anknüpfend daran ein neues Handlungsfeld der Extremismusprävention entwickelt. Dabei sollen Fachkräfte z.B. aus Kindertageseinrichtungen oder der Jugendsozialarbeit mit Phänomenen der Radikalisierung und Konzepten der Präventionsarbeit vertraut gemacht werden, um verstärkt Kompetenzen der Extremismusprävention sowie im Umgang mit Radikalisierung zu erwerben. Die Mittel sind zudem die Kofinanzierung zur Bewilligung der DEXT-Fachstelle (siehe Erläuterungen zu Konto 54210000).

## 05100201 61783308 Förderung gesundheitlicher Chancengleichheit

Das Handlungsfeld „Förderung der Integration von Zugewanderten“ ist eine Querschnittsaufgabe, die sich sowohl an Zielgruppen in verschiedenen Lebensphasen als auch in verschiedenen Lebensbereichen richtet. In den vergangenen Jahren und insbesondere im Verlauf der COVID 19-Pandemie ist das Thema „Gesundheit“ immer stärker in den Fokus unserer Arbeit gerückt. So engagiert sich das Büro für Integration in verschiedenen gesundheitsbezogenen Arbeitskreisen und verstärkt stetig seine Zusammenarbeit mit dem Gesundheitsamt. Dabei wurden Bedarfe zur Förderung der gesundheitlichen Chancengleichheit sichtbar, denen sich das Büro für Integration zukünftig zuwenden möchte. Bisher geplant sind beispielsweise Infoveranstaltungen für geflüchtete Frauen zur Brustkrebs-Vorsorge (sowie für weitere Zielgruppen zu weiteren Themen), die Verbreitung mehrsprachiger Aufklärungsmaterialien oder ein stärkerer Austausch mit Medinetz zur Unterstützung von Menschen ohne Krankenversicherung.

## 05100202 61785300 Projekt Aufsuchende 'Elternschule

Das erfolgreiche Projekt "Aufsuchende Elternschule für Zuwanderer-Familien mit Vorschulkindern" wird vom Landkreis seit 2006 im Raum Stadtallendorf und Dautphetal/Breidenbach durchgeführt. Seit Mitte 2010 wird das Projekt vom Kinderzentrum Weißer Stein Marburg-Wehrda e.V. als Träger in Kooperation mit dem Landkreis angeboten.

In der "Aufsuchenden Elternschule für Zuwanderer-Familien mit Vorschulkindern - VIP Verbund Integration und Prävention" erhalten junge Zuwanderer-Eltern eine Hilfestellung und Beratung bei der Erziehung und Förderung ihrer 0 bis 6 jährigen Kinder. Die Hilfestellung erfolgt hauptsächlich individuell bei den Familien zu Hause durch zweisprachige Familienbegleiterinnen und in parallelen Mutter-Kind-Gruppen. Ein besonderer Schwerpunkt wird dabei auf die Sprachentwicklung (Muttersprache und Zweitsprache) gelegt. Zusätzlich werden Kurse, Seminare und weitere Veranstaltungen angeboten, die die Eltern in ihrer Erziehungsarbeit und bei der Förderung ihrer Kinder vertiefend unterstützen.

## 05100203 61780011 Projekt "Partnerschaft für Demokratie - Misch Mit!"

Mit dem Projekt "misch mit! - Miteinander Vielfalt (er)leben" setzt das Büro für Integration gemeinsam mit dem bsj Marburg e.V. Impulse für eine lebendige, vielfältige und starke "Partnerschaft für Demokratie" im Landkreis Marburg-Biedenkopf. "misch mit!" wird seit 2015 im Bundesprogramm des BMFSFJ "Demokratie leben!", mittlerweile in der zweiten Förderphase, gefördert. Das Projekt soll dazu beitragen, demokratisches Verhalten sowie zivilgesellschaftliches Engagement für Vielfalt und Teilhabe im Landkreis Marburg-Biedenkopf zu fördern.

Wesentlicher Auftrag des Projekts "misch mit!" ist die Unterstützung, Vernetzung und Stärkung zivilgesellschaftlicher Akteur\*innen durch die Förderung von Mikroprojekten.

Die bewilligten Bundesmittel und zusätzliche Landesmittel sind unter dem Kto. 54102011 abgebildet. Für das bis zum 31.12.2024 geplante Projekt werden Eigenmittel in Höhe von 6.000 € eingeplant, die zusammen mit den Bundes- und Landesmitteln über ein qualifiziertes Antragsverfahren an freie Träger für Mikroprojekte zu vergeben sind.

**Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

## 05100201 71180500 Zuschüsse Integrationsprojekte für Jugendliche

Die Mittel dienen der Förderung von Integrationsprojekten für Kinder und Jugendliche. So werden z.B. vom Verein zur Förderung bewegungs- und sportorientierter Jugendsozialarbeit e.V., bsj Marburg Projekte, die die Verbindung von körper- und bewegungsbezogenen Programmen und Naturerfahrungen mit schulunterstützenden sowie sprachfördernden Lerneinheiten beinhalten, für Grundschüler\*innen mit und ohne Migrationshintergrund gemeinsam durchgeführt. Ziel ist eine bessere soziale und schulisch-berufliche Integration von Jugendlichen. Der Verein bsj führt die Programme in Kooperation mit den Jugendhilfeträgern und Schulen durch. Diese Projekte werden von den Schulen mit hohem Anteil an Schüler\*innen mit Migrationshintergrund gut angenommen und von den Lehrkräften sehr begrüßt. Sie sollen deshalb fortgesetzt werden.

Des Weiteren soll ab 2024 ein Pilotprojekt umgesetzt werden, in dem landkreisweit die Schulen ohne Rassismus, Schulen mit Courage vernetzt und unterstützt werden.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 578 Produkt 051002 Integration von Zuwanderern</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 57 Gesamtbudget FB Integration und Arbeit
Produktverantwortung	Frau Martin

## 05100201 71190001 Zuschüsse Sportprojekte

Von 2012 bis Ende 2014 wurde durch den Sportkreis Marburg-Biedenkopf das Projekt Sportsout in Kooperation mit dem Landkreis Marburg-Biedenkopf, FB KJC und ST Büro für Integration, erfolgreich durchgeführt. Das Projekt wurde im Wesentlichen durch Bundesmittel finanziert. Ein Bürgerarbeitsplatz hat mit Schwerpunkt im Bereich der Integration von Zuwanderern im Sport gearbeitet, in enger Kooperation mit dem Büro für Integration. Dieser Ansatz hat sich sehr bewährt und wird mit diesen Mitteln in der Kooperation mit dem Sportkreis Marburg-Biedenkopf im Rahmen einer geringfügigen Beschäftigung umgesetzt.

## 05100201 71190002 Zuschüsse Integrationsprojekte für Erwachsene

Integration und Teilhabe sowie Maßnahmen zur Verbesserung des gesellschaftlichen Zusammenhalts gewinnen einen immer höheren Stellenwert im Landkreis. Das Büro für Integration ist in viele solcher Maßnahmen involviert und kooperiert mit vielen Trägern, um diese Maßnahmen zu unterstützen.

Zudem weitet der Landkreis seine Angebote/Projekte auf Zielgruppen der im Rahmen der EU-Freizügigkeit Zugewanderten aus, insbesondere auf Zugewanderte aus Bulgarien und Rumänien (Street-work-Projekt in Neustadt). Die Erhöhung um 8.000 € resultiert aus einer Umschichtung von Mitteln in gleicher Höhe vom Kto. 61783302.

## 05100201 71190004 Zuschüsse Antidiskriminierungsnetzwerk

Laut Kreistagsbeschluss vom 15.11.2018 hat sich der Landkreis Marburg-Biedenkopf an der Gründung des Vereins Antidiskriminierung Mittelhessen beteiligt. Dieser wurde am 26.06.2019 gegründet und ist seither Träger eines mittelhessenweiten Netzwerks von Akteur\*innen des Diskriminierungsschutzes (gefördert vom HMSI) sowie einer im Aufbau befindlichen mobilen Beratungsstelle (gefördert aus IKZ-Mitteln). Letztere wurde von den vier Gebietskörperschaften Stadt Marburg, Stadt Gießen, Landkreis Gießen und Landkreis Marburg-Biedenkopf bezuschusst. Mit dem Netzwerk „adiNet Mittelhessen“ und der Antidiskriminierungsberatungsstelle sollen neben der Unterstützung von Betroffenen von Diskriminierung (siehe AGG) insbesondere die Sensibilisierung für und Prävention von Diskriminierung gefördert werden. Zu dem Zuschuss für die Beratungsstelle (7.000 €) kommt der Mitgliedsbeitrag für den Verein "Antidiskriminierung Mittelhessen" (150 €).

## Stand August 2023:

Die Laufzeit der Bezuschussung der Beratungsstelle war laut KT-Beschluss auf fünf Jahre festgelegt und endet 2023. Da sich die Einrichtung der Beratungsstelle und die Beantragung der IKZ-Mittel verzögert haben, wurden die bereits vom Landkreis gezahlten Mittel vom Antidiskriminierungsverein zurückgestellt, so dass die Finanzierung der Beratungsstelle aus den zurückgestellten Mitteln bis 2025 gesichert ist. Danach wird über eine Fortsetzung/Wiederaufnahme der Förderung neu entschieden.

## 05100201 71190300 Zuschüsse Sozialberatung Migranten

Der mit der Sozialberatung für Zugewanderte beauftragte Verein für Beratung und Therapie setzt sein Beratungsangebot fort.

## 05100201 71780000 Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche

Für Integrationsprojekte von freien Trägern gibt es auf Landes-, Bundes- und Europaebene verschiedene Fördermöglichkeiten. Viele aktive freie Träger im Landkreis bemühen sich um diese Zuwendungen und beantragen Projekte für einzelne Kreisregionen oder auch den gesamten Landkreis. In aller Regel sehen aber die Förderrichtlinien nur eine Anteilsfinanzierung durch die Mittelgeber vor, häufig in Höhe von 50 %. Den verbleibenden Anteil können die freien Träger meist nicht aus eigenen Mitteln aufbringen. Damit freie Träger Integrationsprojekte entwickeln und Mittel aus Landes-, Bundes- und Europaprogrammen auch in den Landkreis holen können, sollen Zuwendungen zur Deckung von Teilen des verbleibenden Finanzierungsanteils vorgehalten und damit Anreize von Seiten des Landkreises geschaffen werden.

Aktuell ist die Kofinanzierung eines AMIF-geförderten Integrationsprojektes von Integral geplant. Zudem wird der Verein für Beratung und Therapie e.V. bei der Beantragung von Bundesmitteln unterstützt.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Engelbach

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.495.000	1.467.000	1.526.777,80
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	35.000	61.500	31.054,23
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	500	2.580,38
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>1.530.500</u></b>	<b><u>1.529.000</u></b>	<b><u>1.560.412,41</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.955.740	2.650.640	2.540.638,07
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	223.240	207.770	204.436,82
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.814	177.530	129.786,82
14.	66	Abschreibungen	5.000	6.300	3.376,49
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	50.000	50.000	30.090,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>3.468.794</u></b>	<b><u>3.092.240</u></b>	<b><u>2.908.328,20</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-1.938.294</u></b>	<b><u>-1.563.240</u></b>	<b><u>-1.347.915,79</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-1.938.294</u></b>	<b><u>-1.563.240</u></b>	<b><u>-1.347.915,79</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-1.938.294</u></b>	<b><u>-1.563.240</u></b>	<b><u>-1.347.915,79</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.932.030	1.606.983	1.671.670,85
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.954.543	2.410.149	2.565.507,04
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-1.022.513</u></b>	<b><u>-803.166</u></b>	<b><u>-893.836,19</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-2.960.807</u></b>	<b><u>-2.366.406</u></b>	<b><u>-2.241.751,98</u></b>



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 632 Produkt 100101 Baurechtliche Verfahren</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Herr Engelbach

### Produktbeschreibungen

Produkt	1001010000	Baurechtliche Verfahren	
<b>Produktbeschreibung</b>			
Dem Produkt ist folgende Leistung zugeordnet:			
1. Baugenehmigungen und sonstige baurechtliche Genehmigungsverfahren			
Beschreibung der Leistung:			
zu 1.: Baurechtliche Prüfung und Entscheidung über Bauanträge, Bauvoranfragen, Verlängerungsanträge, Befreiungen, Ausnahmen, Abweichungen, Wiederkehrende Sicherheitsprüfungen, Baulastenverzeichnis, Baulastanträge, Ausführungsgenehmigungen fliegende Bauten, Zustimmungen und Stellungnahmen in anderen Genehmigungsverfahren			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
zu 1.: BauGB, HBO, BauNVO, BimschG, Satzungen, sonstiges Baunebenrecht			
<b>Ziele</b>			
zu 1.: Sicherstellung der städtebaulichen Ordnung, der Gefahrenabwehr und des Brandschutzes			
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>			
Anzahl		1.421,00	1.264,00
<b>Leistungen/Kostenträger</b>			
<b>Az. A+V: Genehmigungsverfahren</b>			
Anzahl		1.383,00	1.226,00
<b>Az. W: Sonst. baurechtliche Verfahren</b>			
Anzahl		38,00	38,00
<b>Allgemeine Verwaltungstätigkeiten BWN</b>			

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 632 Produkt 100101 Baurechtliche Verfahren</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Herr Engelbach

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	1.330.000	1.327.000	1.319.333,87
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	1.300.000	1.300.000	1.254.433,87
		51000100 Widerspruchsgebühren	0	2.000	0,00
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	5.000	5.000	3.850,00
		51500010 Erträge aus Zwangsgeldern	25.000	20.000	61.050,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.000	5.000	1.092,67
		54900010 Erstattung Ersatzvornahme- Kosten	5.000	5.000	1.092,67
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	1.441,69
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	1.441,69
<b>10.</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>1.335.000</b>	<b>1.332.000</b>	<b>1.321.868,23</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	687.290	615.430	594.622,39
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	480.500	433.360	412.372,03
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	97.530	87.270	88.634,95
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	101.860	86.670	86.220,33
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	7.400	8.130	7.395,08
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	73.220	69.240	67.582,82
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	38.760	37.730	37.156,79
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	34.460	31.510	30.426,03
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.964	15.890	19.111,55
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	1.364	1.840	3.696,06
		60100002 Aufwendungen für Drucksachen	300	60	789,45
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	1.000	1.000	1.320,07
		67710100 Aufwendungen für Bau- Sachverständige/ Gutachten	1.500	1.500	1.285,20
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	4.770	5.020	5.156,05
		68500000 Reisekosten	20	50	0,00
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	2.000	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	5.510	3.420	2.322,40
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	5.500	1.000	1.735,06
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	2.807,26
14.	66	Abschreibungen	3.100	4.800	1.638,14
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	3.100	4.800	1.638,14
<b>19.</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>784.574</b>	<b>705.360</b>	<b>682.954,90</b>
<b>20.</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</b>	<b>550.426</b>	<b>626.640</b>	<b>638.913,33</b>
<b>24.</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</b>	<b>550.426</b>	<b>626.640</b>	<b>638.913,33</b>
<b>28.</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</b>	<b>550.426</b>	<b>626.640</b>	<b>638.913,33</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	785.008	575.794	666.641,48
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	785.008	575.794	666.641,48
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.666.113	1.329.479	1.549.038,17
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	520	290	474,07
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	370	520	297,60
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.665.223	1.328.669	1.548.266,50
<b>31.</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</b>	<b>-881.105</b>	<b>-753.685</b>	<b>-882.396,69</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 632 Produkt 100101 Baurechtliche Verfahren</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Herr Engelbach

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u>	<u>-330.679</u>	<u>-127.045</u>	<u>-243.483,36</u>

#### Erläuterungen zu 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

10010101 51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren

Folgende Entwicklung ist im Bereich der Baugenehmigungsgebühren der letzten Jahre festzustellen: 2017 = 0,95 Mio. € bei 1.269 Bauanträgen, 2018 = 1,11 Mio. € bei 1.245 Bauanträgen, 2019 = 0,89 Mio. € bei 1.281 Bauanträgen, 2020 = 0,88 Mio. € bei 1.227 Bauanträgen, 2021 = 1,6 Mio. € bei 1.421 Bauanträgen und 2022 = 1,3 Mio. € bei 1.264 Bauanträgen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 633 Produkt 100102 Bauaufsicht</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Herr Engelbach

### Produktbeschreibungen

Produkt	1001020000	Bauaufsicht
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Allgemeine Aufgaben des Bauordnungsrechtes</li> <li>2. Genehmigungsfreigestellte Vorhaben</li> <li>3. Baukontrollen und -überwachung</li> <li>4. Gebrauchsabnahmen</li> <li>5. Wiederkehrende Prüfungen</li> <li>6. Baulastenverzeichnis, Baulasteneintragungen und Baulastauskünfte</li> <li>7. Baupolizeiliche Gefahrenabwehr</li> <li>8. Bauberatungen und Nachbarschutz</li> <li>9. Abgeschlossenheitsbescheinigungen</li> <li>10. Grundstücksteilungen</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1. - 10.: Überwachung der Bautätigkeit im Landkreis und Durchsetzung des öffentlichen Baurechts und nachbarschützender Vorschriften		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1. - 10.: BauGB, BauNVO, HBO, HSOG, OWiG, WEG, VO-en, Satzungen und sonstiges Baunebenrecht		
<b>Ziele</b>		
zu 1. - 10.: Sicherstellung der städtebaulichen Ordnung, baupolizeiliche Gefahrenabwehr, Nachbarschutz sowie Wahrung des Rechtsfriedens		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>		
Anzahl	1.194,00	1.267,00
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>Az. L und Allg. Aufgaben des Bauordnungsrechts</b>		
Anzahl	179,00	199,00
<b>Az. B: Baulastenauskunft</b>		
Anzahl	967,00	988,00
<b>Az. G: Abgeschlossenheitsbescheinigungen</b>		
Anzahl	48,00	80,00
<b>Wiederkehrende Prüfung</b>		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 633 Produkt 100102 Bauaufsicht</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Herr Engelbach

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	25.000	35.500	29.493,97
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	0	500	0,00
		54900000 Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	15.000	25.000	0,00
		54900010 Erstattung Ersatzvornahme- Kosten	10.000	10.000	29.493,97
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	971,63
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	971,63
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b>25.000</b>	<b>35.500</b>	<b>30.465,60</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	831.260	794.440	728.893,94
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	685.847	662.020	604.929,55
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	145.413	132.420	123.964,39
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	49.210	48.100	45.885,60
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	49.210	48.100	45.885,60
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.470	45.500	33.086,76
		61690100 Sonstige Fremdinstandhaltung: Maßnahmen der Gefahrenabwehr	35.000	40.000	31.084,81
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	2.500	2.500	1.448,27
		68320000 Telefonkosten	570	820	553,68
		68500000 Reisekosten	10	40	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	390	2.140	0,00
14.	66	Abschreibungen	1.300	1.100	616,51
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	1.300	1.100	616,51
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b>920.240</b>	<b>889.140</b>	<b>808.482,81</b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b>-895.240</b>	<b>-853.640</b>	<b>-778.017,21</b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b>-895.240</b>	<b>-853.640</b>	<b>-778.017,21</b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b>-895.240</b>	<b>-853.640</b>	<b>-778.017,21</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	843.848	807.497	742.548,75
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	843.848	807.497	742.548,75
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	95.289	80.846	81.895,27
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	780	480	812,14
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	4.080	5.190	2.961,60
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	90.429	75.176	78.121,53
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b>748.559</b>	<b>726.651</b>	<b>660.653,48</b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b>-146.681</b>	<b>-126.989</b>	<b>-117.363,73</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 635 Produkt 100301 Denkmalschutz u. Denkmalpflege</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Herr Engelbach

### Produktbeschreibungen

Produkt	1003010000	Denkmalschutz u. Denkmalpflege
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Denkmalschutzrechtliche Genehmigungsverfahren</li> <li>2. Überwachung und Schutz der Kulturdenkmäler</li> <li>3. Gewährung von Zuschüssen</li> <li>4. Denkmalbeirat</li> <li>5. Denkmalschutzpreis des Landkreises</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1. - 5.: Schutz der Kulturdenkmäler durch präventive Genehmigungen sowie Eingriffsverfügungen und Maßnahmen zur Erhaltung		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1 u. 2.: Hess. Denkmalschutzgesetz, kommunale Satzungen		
zu 3. Kreis-Richtlinie zur Förderung der Denkmalpflege im Landkreis		
zu 4.: Kreis-Satzung Denkmalbeirat		
zu 5.: Richtlinie Verleihung des Denkmalschutzpreises des Landkreises		
<b>Ziele</b>		
zu 1. - 5.: Schutz und Erhaltung der Kulturdenkmäler sowie Wahrung der bauhistorischen Identität, Akzeptanz des Denkmalschutzes als öffentliche Aufgabe		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>		
Anzahl	234,00	291,00
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>Az. D: Denkmalschutzrechtliche Genehmigungsverfahren u. Stellungnahmen</b>		
Anzahl	234,00	291,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 635 Produkt 100301 Denkmalschutz u. Denkmalpflege</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Herr Engelbach

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	1.000	0,00
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	0	1.000	0,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0,00</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	153.640	143.190	127.855,13
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	126.760	119.330	106.988,91
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	26.880	23.860	20.866,22
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.100	8.670	7.393,37
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.100	8.670	7.393,37
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	11.220	15.040	3.265,29
		67710100 Aufwendungen für Bau- Sachverständige/ Gutachten	5.000	7.500	0,00
		68500000 Reisekosten	10	0	0,00
		68730200 Denkmalschutzpreis	5.000	5.000	3.265,29
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	210	540	0,00
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	2.000	0,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	50.000	50.000	30.090,00
		71280001 Unerhebliche Inv.-Zuweisungen/ -zuschüsse an übrige Bereiche	50.000	50.000	30.090,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b>223.960</b>	<b>216.900</b>	<b>168.603,79</b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</u></b>	<b>-223.960</b>	<b>-215.900</b>	<b>-168.603,79</b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b>-223.960</b>	<b>-215.900</b>	<b>-168.603,79</b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b>-223.960</b>	<b>-215.900</b>	<b>-168.603,79</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	56.945	53.137	47.323,47
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	56.945	53.137	47.323,47
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	333.275	281.107	292.344,77
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	80	70	100,15
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	340	830	89,40
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	332.855	280.207	292.155,22
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</u></b>	<b>-276.330</b>	<b>-227.970</b>	<b>-245.021,30</b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b>-500.290</b>	<b>-443.870</b>	<b>-413.625,09</b>

## Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

10030101 67710100 Aufwendungen für Bau- Sachverständige/ Gutachten

Gutachtenkosten (Zumutbarkeit im Rahmen des Denkmalschutzes):

Die nach dem Denkmalschutzgesetz vorgeschriebenen Gutachten dienen Konzepten für eine mögliche Nutzung sowie zur Ermittlung der Instandsetzungskosten für Kulturdenkmäler und damit der Prüfung der denkmalschutzrechtlichen Zumutbarkeit. Nur auf Grundlage eines Gutachtens kann eine präzise Begründung für die wirtschaftliche Zumutbarkeit erfolgen, die durch Verfügung dem Eigentümer aufgegeben werden muss. Mögliche Regressansprüche, die der Eigentümer gegen den Landkreis geltend machen könnte, werden durch die fundierten Aussagen eines Gutachtens minimiert.

Für die Vergabe von Expertisen und Kurzgutachten an Dritte durch die Denkmalagentur ist ein Ansatz in Höhe von 5.000 € vorgesehen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 635 Produkt 100301 Denkmalschutz u. Denkmalpflege</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Herr Engelbach

10030101 68730200 Denkmalschutzpreis

In den vergangenen Jahren wurden regelmäßig drei Maßnahmen mit dem Denkmalschutzpreis des Landkreises (Plakette und Urkunde) ausgezeichnet. Die Richtlinie zur Verleihung des Denkmalschutzpreises wurde in 2017 dahingehend überarbeitet, dass die Preisträger zukünftig einen Geldbetrag von 1.000 € erhalten. Der Ansatz für 2023 beläuft sich auf 5.000 €.

**Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

10030101 71280001 Unerhebliche Inv.-Zuweisungen/ -zuschüsse an übrige Bereiche

Die Förderung (unter 3.000 € Gesamtfördersumme je Vorhaben) ergeht gegenüber Eigentümern von Kulturdenkmälern, um den mit baulichen Maßnahmen in denkmalgerechter oder mit Auflagen behafteter Ausführung oftmals verbundenen Mehraufwand zumindest in Teilen abzumildern und zu fördern.



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 636 Produkt 130401 Naturschutz und Biotopentwicklung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Herr Engelbach

### Produktbeschreibungen

Produkt	1304010000	Naturschutz und Biotopentwicklung
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Natur-, landschafts-, arten- und biotopschutzrechtliche Entscheidungen (Genehmigungen, Befreiungen, Erlaubnisse) und deren Überwachung</li> <li>2. Allgem. Aufgaben nach Naturschutzrecht</li> <li>3. Biotopentwicklung und -pflege</li> <li>4. Maßnahmen zum Erhalt, Sicherung, Entwicklung und Ausweisung von Schutzgebieten und Naturdenkmälern (einschl. der Bäume)</li> <li>5. Naturschutzbeirat</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1. - 5.: Schutz, Pflege, Erhaltung und Entwicklung von Natur- und Landschaft sowie Schutzgebieten und Naturdenkmälern im Landkreis (außer Stadt Marburg)		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1. -5.: BNatschG, HENatG, UIG, LS-Voen, HWG, FFH-Richtlinie u. a.		
<b>Ziele</b>		
zu 1. - 2.: Minimierung von Eingriffen in Natur- und Landschaft,		
zu 3. - 4.: Nachhaltiger Schutz und Entwicklung von Natur und Landschaft		
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		
	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>		
Anzahl	698,00	752,00
<b>Leistungen/Kostenträger</b>		
<b>Az. N: Eingriffsregelung Naturschutz</b>		
Anzahl	544,00	601,00
<b>Allg. Aufgaben Naturschutzrecht</b>		
<b>Biotopentwicklung u. -pflege</b>		
<b>Az. AS: Artenschutz</b>		
Anzahl	154,00	151,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 636 Produkt 130401 Naturschutz und Biotopentwicklung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Herr Engelbach

<b>Klimaziele und Wirkungen</b>		
<b>Produkt</b>	<b>1304010000</b>	<b>Naturschutz und Biotopentwicklung</b>

Strategisches Ziel:

1. Die Treibhausgase im gesamten Landkreis sollen bis 2030 um 65% gesenkt werden. Bis 2040 soll die Treibhausgasneutralität erreicht sein.

Operative Ziele:

Zu	Ziele und Wirkungen	Maßnahme
1	Der Landkreis belässt Grünflächen naturnah bzw. richtet Blühflächen ein, falls keine relevanten Gründe dagegensprechen (auch 130501)	KSAP-2-04

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 636 Produkt 130401 Naturschutz und Biotopentwicklung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Herr Engelbach

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.500	54.500	126.205,10
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	75.000	50.000	124.820,10
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	4.000	4.000	1.385,00
		51500010 Erträge aus Zwangsgeldern	500	500	0,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.000	10.000	467,59
		54900000 Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.000	10.000	467,59
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	500	0,00
		53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	500	500	0,00
<b>10.</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>85.000</b>	<b>65.000</b>	<b>126.672,69</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	568.540	526.650	509.788,90
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	417.400	392.410	371.406,94
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	58.230	51.000	52.342,30
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	88.490	78.490	81.346,59
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	4.420	4.750	4.693,07
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	53.090	50.560	51.539,80
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	23.140	22.050	21.942,49
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	29.950	28.510	29.597,31
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	155.810	89.400	72.015,16
		61330000 Aufwandsentschädigungen Honorarkräfte	1.500	1.500	1.191,69
		61690100 Sonstige Fremdinstandhaltung: Maßnahmen der Gefahrenabwehr	45.000	28.100	28.796,17
		61785400 Maßnahmen im Rahmen des Naturschutzes	90.000	40.000	29.972,56
		61785500 Maßnahmen im Rahmen des Artenschutzes	12.000	12.000	9.932,03
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0	0	102,76
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	1.000	2.000	0,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	990	1.100	871,42
		68320000 Telefonkosten	160	210	7,20
		68500000 Reisekosten	260	510	242,22
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	3.000	0	0,00
		68730100 Klima- u. Umweltschutzpreis	0	2.500	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	580	980	682,05
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	1.320	0	0,00
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	500	217,06
14.	66	Abschreibungen	300	0	925,08
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	300	0	925,08
<b>19.</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>777.740</b>	<b>666.610</b>	<b>634.268,94</b>
<b>20.</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</b>	<b>-692.740</b>	<b>-601.610</b>	<b>-507.596,25</b>
<b>24.</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</b>	<b>-692.740</b>	<b>-601.610</b>	<b>-507.596,25</b>
<b>28.</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</b>	<b>-692.740</b>	<b>-601.610</b>	<b>-507.596,25</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	246.229	170.555	215.157,15
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	2.410	2.210	2.029,49
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	243.819	168.345	213.127,66
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	614.527	548.001	428.268,99

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 636 Produkt 130401 Naturschutz und Biotopentwicklung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Herr Engelbach

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	450	410	408,84
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.290	1.930	556,80
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	2.030	1.360	1.047,94
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	610.757	544.301	426.255,41
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30</u></b>	<b><u>-368.298</u></b>	<b><u>-377.446</u></b>	<b><u>-213.111,84</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-1.061.038</u></b>	<b><u>-979.056</u></b>	<b><u>-720.708,09</u></b>

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

13040101 61690100 Sonstige Fremdinstandhaltung: Maßnahmen der Gefahrenabwehr

Die Mittel stehen für die Kontrolle und die Pflege der als Naturdenkmale im Landkreis Marburg-Biedenkopf ausgewiesenen Bäume und Flächen zur Verfügung. Durch zunehmende und lange Trockenphasen haben die Schäden an den Bäumen deutlich zugenommen. Deren Pflege- und Sicherungsmaßnahmen sowie die Verkürzung von Kontrollintervallen bei vielen Bäumen und die Erhöhung der Anzahl von Naturdenkmalen führen in den Folgejahren zu Mehraufwendungen. Insgesamt wird mit jährlichen Aufwendungen von 40.000 € gerechnet.

Für den lückenlosen Nachweis und die erleichterte Durchführung der Kontrollen ist der Aufbau eines digitalen Baumkatalogs erforderlich. In diesem soll für jeden Baum die berechnete Verkehrssicherheitserwartung und der daraus resultierende Kontrollintervall dokumentiert werden. Hierfür werden weitere 5.000 € veranschlagt.

13040101 61785400 Maßnahmen im Rahmen des Naturschutzes

Neben der Umsetzung von Maßnahmen des Naturschutzes wird einmalig die Erstellung einer Biodiversitätsstrategie eingeplant. Für die konkrete Ausarbeitung der Strategie inklusive der Betreuung der einzelnen Ziele, der Akquise von Fördermitteln und der Abstimmung und Koordination mit den Beteiligten ist eine externe Unterstützung erforderlich. Insgesamt werden 90.000 € veranschlagt.

13040101 61785500 Maßnahmen im Rahmen des Artenschutzes

Im Zuge der Verwaltungsstrukturreform der hessischen Landesbehörden sind Aufgaben nach § 20g und § 31 BNatSchG sowie § 22 Abs. 2 Bundesartenschutzverordnung auf die Landkreise als Untere Naturschutzbehörde übertragen worden. Für Pflege- und Schutzmaßnahmen im Arten- und Amphibienschutz werden 12.000 € bereitgestellt.

13040101 69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen

Im Rahmen der Biodiversitätsstrategie des Landkreises beabsichtigt die UNB dem Bündnis „Kommunen für biologische Vielfalt“ e.V. beizutreten. Der jährliche Mitgliedsbeitrag beläuft sich auf 1.320 €.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 638 Produkt 140102 Wasser- und Bodenschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Herr Engelbach

### Produktbeschreibungen

Produkt	1401020000	Wasserschutz	
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wasserrechtliche Zulassungsverfahren (Genehmigungen, Befreiungen, Erlaubnisse)</li> <li>2. Erfassung und Überwachung von Anlagen zum Umgang bzw. zur Lagerung wassergefährdender Stoffe</li> <li>3. Technische Wasseraufsicht</li> <li>4. Allgem. Wasserrechtsaufgaben und Umsetzung der Wasseraufsicht</li> <li>5. Vollzug des Bodenschutzgesetzes</li> <li>6. Aufgaben aus dem Wassersicherstellungsgesetz im Rahmen des Zivil- und Katastrophenschutzes</li> </ol> <p>Beschreibung der Leistungen:</p> <p>zu 1. - 5.: Schutz und Entwicklung der Oberflächengewässer, des Grundwassers und des Bodens, Umsetzung des Wasserrechtes</p> <p>zu 6.: Vorsorgemaßnahmen zur Sicherstellung und Deckung des Trink-, Brauch- und Löschwasserbedarfs sowie der Abwasserbehandlung</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1. - 5.: WHG, HWG, EU-Wasserrahmenrichtlinie, AwSV und VO-en, BBodSchG, BBodSchV, WasSig</p> <p><b>Ziele</b> zu 1.: - 5. Schutz und Entwicklung der Oberflächengewässer, des Grundwassers und des Bodens</p> <p>zu 6.: Maßnahmen zur Notwasserversorgung, Schutz der Zivilbevölkerung im Katastrophen- und Verteidigungsfall</p>			
<b>Kosten- und Leistungsrechnung</b>		<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>
<b>Kennzahlen (gesamt)</b>			
Anzahl		488,00	445,00
<b>Leistungen/Kostenträger</b>			
<b>Wasserrechtliche Zulassungsverfahren u. fachtechn. Stellungnahmen</b>			
Anzahl		488,00	445,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 638 Produkt 140102 Wasser- und Bodenschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 63 Gesamtbudget FB Bauen, Wasser- u. Naturschutz
Produktverantwortung	Herr Engelbach

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.500	85.500	81.238,83
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	80.000	80.000	79.068,83
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	500	500	70,00
		51500010 Erträge aus Zwangsgeldern	5.000	5.000	2.100,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	10.000	0,00
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	10.000	0,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	167,06
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	167,06
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>85.500</u></b>	<b><u>95.500</u></b>	<b><u>81.405,89</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	715.010	570.930	579.477,71
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	538.250	429.320	433.696,24
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	58.230	51.000	51.788,55
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	114.110	85.860	89.672,05
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	4.420	4.750	4.320,87
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	38.620	31.200	32.035,23
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	0	0	11,22
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	38.620	31.200	32.024,01
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.350	11.700	2.308,06
		61690100 Sonstige Fremdinstandhaltung: Maßnahmen der Gefahrenabwehr	5.000	7.200	0,00
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	1.500	1.500	540,50
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	940	1.020	664,58
		68320000 Telefonkosten	60	10	255,83
		68500000 Reisekosten	340	680	287,15
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	510	1.290	560,00
14.	66	Abschreibungen	300	400	196,76
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	300	400	196,76
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>762.280</u></b>	<b><u>614.230</u></b>	<b><u>614.017,76</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-676.780</u></b>	<b><u>-518.730</u></b>	<b><u>-532.611,87</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-676.780</u></b>	<b><u>-518.730</u></b>	<b><u>-532.611,87</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-676.780</u></b>	<b><u>-518.730</u></b>	<b><u>-532.611,87</u></b>
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	245.339	170.716	213.959,84
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	140	130	80,68
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	1.380	2.240	751,50
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	243.819	168.346	213.127,66
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-245.339</u></b>	<b><u>-170.716</u></b>	<b><u>-213.959,84</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-922.119</u></b>	<b><u>-689.446</u></b>	<b><u>-746.571,71</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Haupt

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150	150	36,50
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	500	500	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.169.500	1.169.500	1.170.536,63
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	1.160.900	1.152.200	1.140.949,44
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	20.500	20.500	29.320,78
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>2.351.550</u></b>	<b><u>2.342.850</u></b>	<b><u>2.340.843,35</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	833.890	792.260	726.488,96
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	90.490	87.230	82.493,23
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.616.203	9.754.706	8.310.831,86
14.	66	Abschreibungen	2.874.100	2.620.400	2.683.792,20
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.902.500	7.792.000	6.237.333,14
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>21.317.183</u></b>	<b><u>21.046.596</u></b>	<b><u>18.040.939,39</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-18.965.633</u></b>	<b><u>-18.703.746</u></b>	<b><u>-</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzaufw. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-18.965.633</u></b>	<b><u>-18.703.746</u></b>	<b><u>15.700.096,04</u></b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	3.896,31
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	7.421,05
<b>27.</b>		<b><u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-3.524,74</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-18.965.633</u></b>	<b><u>-18.703.746</u></b>	<b><u>-</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	400.277	353.488	315.800,02
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	605.836	415.351	401.578,03
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-205.559</u></b>	<b><u>-61.863</u></b>	<b><u>-85.778,01</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-19.171.192</u></b>	<b><u>-18.765.609</u></b>	<b><u>-</u></b>
					<b><u>15.789.398,79</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Herr Haupt

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses 2022	Investitions- und Investiti- onsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflich- tungser- mächtigen	2023		Gesamtaus- zahlungsbe- darf	davon bis- her bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.216.300</b>	<b>0</b>	<b>697.500</b>	<b>1.004.700,00</b>	<b>10.764.998,00</b>	<b>5.280.800,00</b>
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge	1.216.300	0	697.500	1.004.700,00	10.764.998,00	5.280.800,00
<b>3.</b>	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>1.216.300</b>	<b>0</b>	<b>697.500</b>	<b>1.004.700,00</b>	<b>10.764.998,00</b>	<b>5.280.800,00</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.856.100</b>	<b>0</b>	<b>2.710.000</b>	<b>4.666.320,97</b>	<b>27.948.800,00</b>	<b>15.925.047,01</b>
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.000	0	10.000	241,31	71.000,00	66.000,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.833.600	0	2.690.000	4.656.055,10	27.877.800,00	15.859.047,01
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	7.500	0	10.000	10.024,56	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>6.856.100</b>	<b>0</b>	<b>2.710.000</b>	<b>4.666.320,97</b>	<b>27.948.800,00</b>	<b>15.925.047,01</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-5.639.800</b>	<b>0</b>	<b>-2.012.500</b>	<b>-3.661.620,97</b>	<b>-17.183.802,00</b>	<b>-10.644.247,01</b>



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 801 Produkt 031101 Aufgaben der Schülerbeförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

### Produktbeschreibungen

<b>Produkt</b>	<b>0311010000</b>	<b>Aufgaben der Schülerbeförderung</b>
<p><b>Produktbeschreibung</b> Dem Produkt ist folgende Leistung zugeordnet:</p> <p>1. Übernahme von Schülerbeförderungskosten</p> <p>Beschreibung der Leistung:</p> <p>zu 1.: Organisation und Finanzierung der Schülerbeförderung im Landkreis</p> <p><b>Auftragsgrundlage</b> zu 1.: Hess. Schulgesetz</p> <p><b>Ziele</b> zu 1.: Teilweise oder vollständige Schulwegefinanzierung zur Erreichung eines Abschlusses entsprechend den Begabungen und Neigungen des Kindes i. S. v. § 161 HSchG</p>		

### Kennzahlen

	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>Bis Juni 2023</b>
Ausgestellte Schülertickets Hessen	8.024	8.104	8.343	8.715
Schüler/Innen im freigestellten Schülerverkehr	500	514	629	566

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 801 Produkt 031101 Aufgaben der Schülerbeförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150	150	36,50
		51000100 Widerspruchsgebühren	150	150	36,50
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen *	500	500	0,00
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	500	500	0,00
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b>650</b>	<b>650</b>	<b>36,50</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	171.520	152.020	146.555,52
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	141.520	126.680	120.787,10
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	30.000	25.340	25.768,42
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.150	9.200	8.810,30
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	10.150	9.200	8.810,30
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	6.996.080	7.063.700	6.207.226,69
		61390100 Schülerbeförderungskosten Freigestellter Schülerverkehr	2.090.000	2.250.000	2.136.680,64
		61390101 Schülerbeförderungskosten Erstattungen an Eltern	165.000	190.000	158.521,69
		61390102 Schülerbeförderungskosten Betriebspraktika	7.500	10.000	10.844,72
		61390103 Schülerbeförderungskosten Turnen und Schwimmen	290.000	295.000	488.889,31
		61390104 Schülerbeförderungskosten Jugendverkehrsschule	58.000	58.000	62.117,31
		61390105 Schülerbeförderungskosten Zusatzfahrten	10.000	10.000	21.009,78
		61390200 Schülerbeförderungskosten ÖPNV-Linienverkehr	4.375.000	4.250.000	3.328.610,32
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	560	600	531,72
		68500000 Reisekosten	0	100	0,00
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	20	0	21,20
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	1.510.000	1.450.000	1.485.826,00
		71250100 Zusch. an verbundene Untern.: Verlustabdeckung RNV MR-BID	1.510.000	1.450.000	1.485.826,00
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b>8.687.750</b>	<b>8.674.920</b>	<b>7.848.418,51</b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b>-8.687.100</b>	<b>-8.674.270</b>	<b>-7.848.382,01</b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b>-8.687.100</b>	<b>-8.674.270</b>	<b>-7.848.382,01</b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b>-8.687.100</b>	<b>-8.674.270</b>	<b>-7.848.382,01</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	86.747	59.968	51.597,60
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	86.747	59.968	51.597,60
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	193.477	135.086	164.292,00
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	90	200	62,19
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	0	100	0,00
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	193.387	134.786	164.229,81
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b>-106.730</b>	<b>-75.118</b>	<b>-112.694,40</b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b>-8.793.830</b>	<b>-8.749.388</b>	<b>-7.961.076,41</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 801 Produkt 031101 Aufgaben der Schülerbeförderung</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

### Erläuterungen zu 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

03110101 54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen

Veranschlagt sind Kostenerstattungen, die vom RMV und anderen Schulträgern für abrechenbare Fahraufträge im Linien- und Schülerverkehr geleistet werden.

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

03110101 61390100 Schülerbeförderungskosten Freigestellter Schülerverkehr

Abgewickelt und finanziert werden freigestellte Schülerverkehre zu Grundschulen, die Beförderung der Vorklassenschüler mit Kleinbussen, die Beförderung zu allen Förderschulen im Landkreis, in der Stadt Marburg und benachbarten Kreisen (teilweise mit Spezialfahrzeugen) sowie zahlreiche Einzelbeförderungen bei Integrationsmaßnahmen und zum Sprachintensivunterricht.

Hierzu zählen auch entsprechende Planungsleistungen, z. B. zur Vorbereitung und Durchführung von Verkehrsausschreibungen.

03110101 61390101 Schülerbeförderungskosten Erstattungen an Eltern

Mit der Einführung des Schülertickets Hessen (STH) erhalten alle Schülerinnen und Schüler, die eine Schule im Landkreis Marburg-Biedenkopf oder in der Stadt Marburg besuchen, das STH vom Schulwegkostenträger Landkreis Marburg-Biedenkopf zur Verfügung gestellt, soweit gem. § 161 HSchG ein Anspruch auf Übernahme von Schülerbeförderungskosten besteht.

Beim Konto "Erstattungen an Eltern" werden Schülerbeförderungskosten für Schülerinnen und Schüler gebucht, die auswärtige Schulen besuchen.

Weiterhin werden auch die Kosten für die Teilnehmer an den verschiedenen Bildungsangeboten der Beruflichen Schulen, soweit sie dort das 10. Schuljahr absolvieren, und die Auszubildenden für den Besuch des 1. Jahres der Berufsschule erstattet.

03110101 61390102 Schülerbeförderungskosten Betriebspraktika

Die Fahrtkostenerstattung für Betriebspraktika ist auf max. zwei Praktikumszeiten in der Mittelstufe begrenzt. Erstattet werden die Kosten bei Benutzung öffentlicher Verkehrsmittel; in Ausnahmefällen auch die PKW-Kosten nach den Regelungen des Hessischen Reisekostengesetzes.

03110101 61390103 Schülerbeförderungskosten Turnen und Schwimmen

Bei dem Konto werden die Kosten für die Beförderung von Schülern zu außerschulischen Lernorten gebucht. Es handelt sich um Fahrten zum Schwimmunterricht und zum Sportunterricht für Schulen, die keine eigene Turnhalle haben. Die Kostenentwicklung ist von der Kraftstoffkosten- und Lohnentwicklung im Busbereich geprägt.

03110101 61390104 Schülerbeförderungskosten Jugendverkehrsschule

Finanziert werden die Fahrten der vierten Klassen an den Grundschulen zu den Radfahrprüfungen an den Jugendverkehrsschulen in Marburg, Stadtallendorf und Dautphetal. Die Kostenentwicklung ist auch in diesem Bereich von der Kraftstoffkosten- und Lohnentwicklung im Busbereich geprägt.

03110101 61390105 Schülerbeförderungskosten Zusatzfahrten

Gebucht werden Kostenübernahmen für Fahrten zu den Bundesjugendspielen auf Kreisebene und für die Teilnahme an Sonderveranstaltungen (Berufsbildungsmesse, Gesundheitstage u.ä.).

03110101 61390200 Schülerbeförderungskosten ÖPNV-Linienerverkehr

Bei dem Konto werden die Ausgaben des Schülertickets Hessen an Schüler der Grundschulen und der Sekundarstufe I gebucht, soweit sie eine Schule im Landkreis Marburg-Biedenkopf oder in der Stadt Marburg besuchen und gem. § 161 HSchG ein Anspruch auf Übernahme der Schülerbeförderungskosten besteht. Die geänderten RMV-Kostenverrechnungsverfahren und -sätze führen beim Schulwegkostenträger zu entsprechend erhöhten Aufwendungen. Die Kostensteigerungen ergeben sich durch die höheren Aufwendungen für das Schülerticket Hessen – auch aufgrund einer steigenden Anzahl anspruchsberechtigter Schülerinnen und Schüler.

### Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

03110101 71250100 Zusch. an verbundene Untern.: Verlustabdeckung RNV

Siehe Erläuterungen zum Produkt ÖPNV, Konto 12070101.71250100.

Die Kostensteigerungen ergeben sich insbesondere durch die Fortschreibung der Kraftstoffkosten und der Lohntarifentwicklung im Busbereich.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 802 Produkt 120701 ÖPNV</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

### Produktbeschreibungen

Produkt	1207010000	ÖPNV
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Verlustabdeckung RNV Marburg-Biedenkopf</li> <li>2. Verbandsbeitrag an den RNV Marburg-Biedenkopf</li> <li>3. Personalbeistellung an den RNV Marburg-Biedenkopf</li> <li>4. Umlage an den Rhein-Main-Verkehrsverbund (RMV)</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Jährliche Abdeckung des RNV MR-BID-Verbandsverlustes gem. Wirtschaftsplanung des Verbandes		
zu 2.: Jährlicher Verbandsbeitrag an den RNV		
zu 3.: Übernahme der Personalkosten durch den Landkreis		
zu 4.: Jährlicher Verbandsbeitrag an den RMV		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1. - 2.: Verbandssatzung und Gremienbeschlüsse		
zu 3.: Verbandssatzung		
zu 4.: RNV-Gesellschaftervertrag		
<b>Ziele</b>		
zu 1.: Finanzielle Absicherung des ÖPNV im Landkreis (außer Stadt Marburg)		
zu 2.: Verbandssatzung und Gremienbeschlüsse		
zu 3.: Erledigung der Geschäftsführung		
zu 4.: Finanzierungsbeitrag RMV-GmbH		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 802 Produkt 120701 ÖPNV</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

### Klimaziele und Wirkungen



<b>Produkt</b>	<b>1207010000</b>	<b>ÖPNV</b>
----------------	-------------------	-------------

#### Strategisches Ziel:

- Die Treibhausgase im gesamten Landkreis sollen bis 2030 um 65% gesenkt werden. Bis 2040 soll die Treibhausgasneutralität erreicht sein.

#### Operatives Ziel:

Zu	Ziele und Wirkungen	Maßnahme
1	konsequente Stärkung des ÖPNV, flächendeckende Weiterentwicklung des Angebots im Schienenpersonen- und Güterverkehr sowie des Bus- und Rufbusangebotes (abgeschlossen)	KSAP -1-MOB-4
2	Der Landkreis setzt gemeinsam mit dem heimischen KFZ-Gewerbe und interessierten Unternehmern (z.B. Fahrradwerkstatt) die Veranstaltungsreihe "Tag der klimafreundlichen Mobilität" fort. Dabei sollen klimafreundliche und nachhaltige Mobilitätslösungen präsentiert und die Bürger über neue technische Entwicklungen informiert werden	KSAP -1-KK-2

#### Kennzahlen

Zu 1	2020	2021	2022	Bis Juli 2023
Fahrgastzahlen Rufbus Landkreis	31.587	36.647	49.844	30.396
Fahrten Rufbus Landkreis	20.383	22.763	28.325	17.769

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 802 Produkt 120701 ÖPNV</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	513.570	400.630	396.300,67
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	229.600	159.520	154.694,55
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	218.700	191.370	193.388,81
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	48.680	31.910	32.082,31
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	16.590	17.830	16.135,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	71.530	63.530	62.341,52
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	55.050	51.940	50.851,81
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	16.480	11.590	11.489,71
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	88.553	145.806	106.837,50
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	403	506	0,00
		61780027 Mobilitätsmanagement	10.000	10.000	0,00
		61783606 Projekte ÖPNV	25.000	70.000	60.618,72
		67790300 Andere Beratungsleistungen: Planungskosten	52.500	65.000	44.774,04
		68320000 Telefonkosten	350	0	307,29
		68500000 Reisekosten	300	300	635,18
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	502,27
14.	66	Abschreibungen *	7.600	7.600	7.516,00
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	500	500	418,00
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	7.100	7.100	7.098,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	6.392.500	6.342.000	4.751.507,14
		71250100 Zusch. an verbundene Untern.: Verlustabdeckung RNV MR-BID	6.025.000	6.000.000	4.411.463,00
		71250200 Zusch. an verbundene Untern.: Umlage an den RMV (Verbund)	222.500	200.000	199.172,46
		71250300 Zusch. an verbundene Untern.: Beitrag Zweckverband RNV	131.000	129.000	128.871,68
		71280005 Zuschüsse Bürgerbusinitiativen	14.000	13.000	12.000,00
19.		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>7.073.753</u></b>	<b><u>6.959.566</u></b>	<b><u>5.324.502,83</u></b>
20.		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-7.073.753</u></b>	<b><u>-6.959.566</u></b>	<b><u>-5.324.502,83</u></b>
24.		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-7.073.753</u></b>	<b><u>-6.959.566</u></b>	<b><u>-5.324.502,83</u></b>
28.		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-7.073.753</u></b>	<b><u>-6.959.566</u></b>	<b><u>-5.324.502,83</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	220	200	184,50
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	220	200	184,50
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	87.548	61.089	52.157,76
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	550	500	435,49
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	70	500	29,40
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	180	120	95,27
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	86.748	59.969	51.597,60
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-87.328</u></b>	<b><u>-60.889</u></b>	<b><u>-51.973,26</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-7.161.081</u></b>	<b><u>-7.020.455</u></b>	<b><u>-5.376.476,09</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 802 Produkt 120701 ÖPNV</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

#### 12070101 61780027 Mobilitätsmanagement

Der Ansatz dient der Umsetzung der Sachaufgaben im Mobilitätsmanagement. Hieraus sollen Projekte bzw. Maßnahmen im Rahmen der Mobilitätsentwicklung im ländlichen Raum, z. B. Radmitnahme im Bus, aber auch kleinere Planungsaufgaben, z. B. ÖPNV-Erreichbarkeit von Gewerbegebieten, Ideen der Nahmobilität mit Bezug zwischen ÖPNV-, Rad-, Fuß-Mobilität geplant und umgesetzt werden. Ein weiteres Beispiel ist die Entwicklung und Umsetzung von Schulmobilitätskonzepten.

#### 12070101 61783606 Projekte ÖPNV

Folgende Projekte sind u. a. in 2024 geplant:

- Machbarkeits- und Projektstudien im Bereich des ÖPNV sowie der Schienenverkehrsinfrastruktur in Partnerschaftsfinanzierung mit dem RMV

Die Mittel werden nach § 21 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt.

#### 12070101 67790300 Andere Beratungsleistungen: Planungskosten

Das Personenbeförderungsgesetz schreibt die Herstellung der Barrierefreiheit im ÖPNV grundsätzlich bis zum Jahre 2022 vor. Defizite bestehen weiterhin bei der baulichen Umgestaltung von Bushaltestellen, die überwiegend in der Baulast der Kommunen (i. d. R. innerorts) oder von Hessen Mobil (auch Bundes- und Landesstraßen, außerorts) stehen. Die notwendigen Planungskosten für den Ausbau der barrierefreien Haltestellen gemäß GVFG- und MobiföG sind nicht zuwendungsfähig. Zur Entlastung der Städte und Gemeinden als Baulastträger ist weiterhin die Gewährung von Planungskostenzuschüssen für die besonders prioritären Haltestellen gem. Nahverkehrsplan (NVP) mit max. 4.000 € je Haltestelle durch den Landkreis, unter Berücksichtigung der Reste aus Vorjahren, vorgesehen.

Diese Förderung von Planungskosten für barrierefreie Bushaltestellen wird auch mit der Fortschreibung des NVP fortgeführt. Kommunale Planungskosten werden für den Neu-, Aus- und Umbau von Bahnhaltstellen bzw. Umfeldgestaltungen, die nicht durch Dritte gefördert werden, mit bis zu 10.000 € unterstützt.

Die Mittel werden nach § 21 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt.

### Erläuterungen zu 14. Abschreibungen

#### 12070101 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse

Vom Landkreis gewährte Investitionszuschüsse sind für die vergangenen Jahre ermittelt und in die Eröffnungsbilanz übernommen worden, sofern sie an einen bestimmten Zweck gebunden und unter Geltendmachung eines Rückforderungsanspruches geleistet wurden. Nicht darunter fallen Investitionsfördermaßnahmen von untergeordneter Bedeutung (<3.000 €). Die Zuschüsse sind nach § 38 Abs. 4 GemHVO nach Maßgabe der Erfüllung der Verpflichtung aus dem Zuwendungsverhältnis zeitbezogen aufzulösen. Diese Auflösung führt jahresbezogen zu einem Abschreibungsaufwand im Ergebnishaushalt, der nach dem Kontenplan unter dem Konto 6615 0000 zu buchen ist.

Für das Teilprodukt "ÖPNV" errechnet sich ein Aufwand für Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse von 500 € (2023 = 500 €, Ist 2022 = 418 €).

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 802 Produkt 120701 ÖPNV</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

#### Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

12070101 71250100 Zusch. an verbundene Untern.: Verlustabdeckung RNV MR-BID

Der Ansatz bildet die jährliche Verlustabdeckung des Landkreises an den RNV Marburg-Biedenkopf gem. dessen Satzung ab. Dem Grundsatz der periodengerechten Veranschlagung von Aufwendungen in den Jahren, in denen sie wirtschaftlich entstehen folgend, wird im Haushaltsplan des Landkreises das vom RNV in seinem Wirtschaftsplan eingeplante Defizit des gleichen Jahres veranschlagt. Sobald der RNV im darauf folgenden Jahr dann seinen Jahresabschluss erstellt hat, wird vor Abschluss der Ergebnisrechnung des Kreises der auszugleichende Verlust als Aufwand in Verbindung mit einer Verbindlichkeit bzw. ggfls. mit einer Rückstellung gebucht, so dass sich immer der genaue Jahresaufwand im Abschluss des Landkreises widerspiegelt.

Die Verlustabdeckung ist wie folgt veranschlagt:

Haushalt 2024: 7.535.000 €, davon ÖPNV, Pr. 120701 = 6.025.000 €, Schülerbeförderung, Pr. 031101 = 1.510.000 €

Im Produkt 031101 Schülerbeförderung wird der Anteil des Defizits eingeplant, der aus den der Schulträgerschaft zuzurechnenden Fahrten für Nachmittagsunterrichte an Gesamtschulen, Mittelpunktschulen und Gymnasien entsteht. Die Erhöhung des Zuschusses ist auf die vom Rhein-Main-Verkehrsverbund mitgeteilten Zahlen zum Einnahme-/Abrechnungsverfahren zurückzuführen und ist bedingt durch steigende Kosten für die Busverkehre im Landkreis durch die steigenden Personalkosten nach dem LHO-Tarif für das Fahrpersonal und Fortschreibung der Dieselmotorkraftstoffkosten.

12070101 71250200 Zusch. an verbundene Untern.: Umlage an den RMV (Verbund)

Die vom Landkreis an den Rhein-Main-Verkehrsverbund (RMV) zu zahlende Umlage wird ab dem 01.01.2024 von bisher 1,15 € je Einwohner auf 1,21 € je Einwohner angehoben. Der Ansatz für 2024 erhöht sich dadurch auf 222.500 €.

12070101 71250300 Zusch. an verbundene Untern.: Beitrag Zweckverb. RNV MR-BID

Der Landkreis leistet nach dem Beschluss der Verbandsversammlung einen jährlichen Beitrag an den RNV MR-BID (Zweckverband) in Höhe von 0,76 € je Einwohner. Berechnungsgrundlage ist die Einwohnerzahl des Kreises (ohne die Einwohner der Stadt Marburg).

12070101 71280005 Zuschüsse Bürgerbusinitiativen

Bürgerbusse sind ein wichtiges Element zur Ergänzung des ÖPNV. Für die ländliche Region wird aufgrund der demographischen Entwicklung ein entsprechendes Angebot auf Gemeindeebene immer wichtiger.

Der Landkreis will daher Bürgerbusinitiativen weiterhin finanziell unterstützen.



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 802 Produkt 120701 ÖPNV</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.500</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.024,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	7.500	0	10.000	10.024,56	0,00	0,00
	84081200 Ausz. für Investitionszuweis. an Gemeinden/ GV	5.000	0	7.500	0,00	0,00	0,00
	84383113 Ausz. f. Erw. v. Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenst.	2.500	0	2.500	10.024,56	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>7.500</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.024,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-7.500</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.024,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
(Invest.-Nr. und Bezeichnung)									
<b>1207001 Investitionen Produkt ÖPNV</b>									
12070101.84081200 Investitionszuschüsse ÖPNV *	5.000	0	7.500	0,00	0,00	0,00	8.500	9.000	9.500
12070101.84383113 Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände ÖPNV	2.500	0	2.500	10.024,56	0,00	0,00	2.500	2.500	2.500
<b>= Saldo</b>	<b>-7.500</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.024,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.000</b>	<b>-11.500</b>	<b>-12.000</b>

1207001.2 (12070101.84081200) Investitionszuschüsse ÖPNV

Es sollen Baukostenzuschüsse an Baulasträger, z.B. an aufkommensstarken Bushaltestellen, für die Ausstattung mit elektronischen Fahrplanmedien oder für andere ÖPNV-relevante Infrastrukturen, seitens des Landkreises gewährt werden.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

### Produktbeschreibungen

Produkt	1202010000	Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Aus-, Um- und Neubaumaßnahmen von Kreisstraßen einschl. Ingenieurbauwerken</li> <li>2. Unterhaltung von Kreisstraßen, Ingenieurbauwerken und Nebenanlagen (einschl. Verkehrssicherung, Grünpflege und Winterdienst)</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Aus-, Um- und Neubau von Kreisstraßen einschl. der dazu gehörenden Ingenieurbauwerke (Brücken, Durchlässe), Erteilung von Planungsaufträgen an Hessen Mobil, Beantragung Landeszuschüsse, Haushaltsrechtliche Abwicklung		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1. - 2.: HStrG, Kreisstraßenbauprogramm/Haushaltsplan		
<b>Ziele</b>		
zu 1.: Verkehrssicherer Ausbau und Unterhaltung von Kreisstraßen und damit Erhalt von Kreisvermögen, Stand der Technik einhalten		
zu 2.: Anschluss der Ortsstraßen an das überörtliche Straßennetz		

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	1.169.500	1.169.500	1.170.536,63
		54010000 Allgemeine Finanzaufweisungen des Landes nach FAG	1.160.000	1.160.000	1.161.009,00
		54109090 Erträge aus der Auflösung von RAP aus Zuweisungen u. Zusch.	9.500	9.500	9.527,63
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	1.160.900	1.152.200	1.140.949,44
		54600000 Erträge aus d. Auflösung von Sonderp. vom öffentl. Bereich	1.160.900	1.152.200	1.140.949,44
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	20.500	20.500	29.320,78
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	500	500	100,00
		53300000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	20.000	20.000	29.220,78
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>2.350.900</u></b>	<b><u>2.342.200</u></b>	<b><u>2.340.806,85</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	148.800	239.610	183.632,77
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	122.770	199.670	152.143,94
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	26.030	39.940	31.488,83
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.810	14.500	11.341,41
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.810	14.500	11.341,41
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	2.531.570	2.545.200	1.996.767,67
		61650000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	1.700.000	1.650.000	1.627.614,23
		61650001 Instandhaltung Kreisstraßen: Sofortprogramm	800.000	800.000	357.128,12
		61650003 Instandhaltung der Bauwerke (Brücke, Stützmauer)	10.000	50.000	669,50
		61650004 Zustandserfassungsbewertung Kreisstraßen (ZEB)	0	5.000	0,00
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	10.000	30.000	0,00
		67710001 Verkehrserhebungen, Messungen, Zählungen	10.000	10.000	9.713,18
		68500000 Reisekosten	1.040	0	1.492,14
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	30	0	45,50
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	500	200	105,00
14.	66	Abschreibungen	2.866.500	2.612.800	2.676.276,20
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	1.800	1.800	1.704,00
		66210000 Abschreibungen Infrastruktur- vermögen	2.864.700	2.611.000	2.674.572,20
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>5.555.680</u></b>	<b><u>5.412.110</u></b>	<b><u>4.868.018,05</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./. Nr. 19)</u></b>	<b><u>-3.204.780</u></b>	<b><u>-3.069.910</u></b>	<b><u>-2.527.211,20</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-3.204.780</u></b>	<b><u>-3.069.910</u></b>	<b><u>-2.527.211,20</u></b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0	0	3.896,31
		59800000 Ertr. aus d. Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen für Instandhaltung	0	0	3.896,31
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	7.421,05
		79110000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0	0	7.421,05
<b>27.</b>		<b><u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-3.524,74</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-3.204.780</u></b>	<b><u>-3.069.910</u></b>	<b><u>-2.530.735,94</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	313.310	293.320	264.017,92
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	313.310	293.320	264.017,92

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	324.811	219.176	185.128,27
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	240	100	247,72
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	720	100	392,70
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	264.399	180.970	136.327,90
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	59.452	38.006	48.159,95
31.		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30</u></b>	<b><u>-11.501</u></b>	<b><u>74.144</u></b>	<b><u>78.889,65</u></b>
32.		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-3.216.281</u></b>	<b><u>-2.995.766</u></b>	<b><u>-2.451.846,29</u></b>

#### Erläuterungen zu 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

12020101 54010000 Allgemeine Finanzzuweisungen des Landes nach FAG

Landkreise erhalten gemäß § 43 HFAG als Träger der Baulast von Straßen jährliche Zuweisungen. Die Zuweisung für den jeweiligen Landkreis berechnet sich nach der Länge der Kreisstraßen. Im Landkreis sind dies ca. 355 km. Durch Umwidmungen kann sich die Summe der Kreisstraßenkilometer jährlich geringfügig ändern. Die Zahl wird nach auf Einwohnern bezogenen Faktoren hochgerechnet.

Die Verteilungsmasse belief sich im Landeshaushalt 2023 auf ca. 18,2 Mio. €. Der Landkreis Marburg-Biedenkopf erhielt in 2023 hiervon 1.163.072 €. Für 2024 wird eine Zuweisung von ca. 1.160.000 € eingeplant.

#### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

12020101 61650000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

Die Verwaltung und technische Betreuung der Kreisstraßen ist den Landkreisen mit Wirkung vom 01.07.1996 übertragen worden. Der Kreistag hat am 23.05.1997 einer Vereinbarung zugestimmt, wonach diese Aufgaben durch Hessen Mobil Straßen- und Verkehrsmanagement übernommen werden. Die derzeit gültige Vereinbarung läuft bis 2027.

Die Kostenpauschale beläuft sich seit 01.09.2013 auf jährlich 3.294,10 € je Kilometer Kreisstraße. In der Pauschale enthalten sind die Aufwendungen für Mäharbeiten, Gehölzpflege, Freischnitt, Materialkosten etc. Hinzu kommen Aufwendungen, die nicht mit der Pauschale abgegolten sind. Hierunter fallen der Winterdienst, allgemeine Wartungsarbeiten (Austausch Schutzplanken, Straßenmarkierung, Baumschnitt) sowie Strom und Wartung von Fußgängerschutzanlagen. Durch Starkregenereignisse und Schädlingsbefall sind die Kosten für Gehölzpflege und Entsorgung sowie für die Sanierung von ausgespülten Banketten und Böschungen gestiegen. Der Ansatz betrug in 2023 1,65 Mio. € und wird erhöht auf 1,7 Mio. €.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

12020101 61650001 Instandhaltung Kreisstraßen: Sofortprogramm

Der Landkreis verfolgt eine nachhaltig wirksame Instandhaltung mit dem Ziel, dass sanierte Straßenabschnitte wieder über einen längerfristigen Zeitraum nutzbar sind.

Je nach Art der Ausführung kann erst nach Abschluss der Maßnahmen entschieden werden, ob es sich um werthaltige Sanierungen oder lediglich um reine Unterhaltungsmaßnahmen handelt. Folglich kann erst dann festgelegt werden, ob eine Verbuchung als Aufwand im Ergebnishaushalt oder als Vermögenszugang im Finanzhaushalt erfolgt.

Um das zu gewährleisten, werden die im Ergebnishaushalt als Aufwand eingeplanten Sanierungsmittel beim Konto 12020101.61650001 "Instandhaltung Kreisstraßen: Sofortprogramm" einseitig deckungsfähig nach § 20 Abs. 2 GemHVO zu Gunsten von wertsteigernden Deckenerneuerungen und daraus resultierenden Investitionsauszahlungen im Produkt 120201 "Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen" erklärt.

Aus den Mitteln des Sofortprogramms kann den drei Straßenmeistereien im Landkreis jährlich ein anteiliges Budget zur Schadensbeseitigung und Substanzerhaltung zugeteilt werden.

Zum Jahresabschluss nicht verbrauchte Aufwendungen und Auszahlungen im Rahmen des Sofortprogramms werden nach § 21 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt.

Für 2024 ist ein Ansatz von 800.000 € eingeplant.

12020101 61650003 Instandhaltung der Bauwerke (Brücke, Stützmauer)

Der Landkreis hat zahlreiche Bauwerke in seiner Baulast, die einer entsprechenden Instandhaltung bedürfen. Hierbei handelt es sich u.a. um Geländeerneuerungen, Fugensanierungen und Abdichtungsarbeiten. Diese werterhaltenden Arbeiten können je nach Schadensbild erhebliche Kosten verursachen und müssen in der Regel von Spezialfirmen ausgeführt werden, die gemäß der vertraglichen Vereinbarung mit Hessen Mobil gesondert zu vergüten sind. Vorhandene Schäden werden im Zuge der regelmäßigen Bauwerksprüfungen festgestellt, der konkrete Umfang und damit auch die genauen Kosten können oftmals erst nach Vorlage gesonderter Gutachten benannt werden. Die Abwicklung solcher Maßnahmen kann vom Betriebsdienst der Straßenmeistereien nicht geleistet werden. Für 2024 wird ein Ansatz von 10.000 € vorgesehen.

12020101 67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u. Gerichtskosten

Aktuell sind mehrere Grundstücksbereinigungen im Bereich der Kreisstraßenparzellen erforderlich. Hierfür fallen zusätzliche Vermessungskosten, Gerichtskosten etc. an. Es wird ein Ansatz von 10.000 € vorgesehen.

12020101 67710001 Verkehrserhebungen, Messungen, Zählungen

Zur Überprüfung von Einsatzgrenzen, Grenzwerten im Zusammenhang mit Fußgängerüberwegen, Lärmbelastung, Leistungsfähigkeit von Lichtsignalanlagen, Radverkehrsanlagen usw. sind Erhebungen und Berechnungen notwendig, die derzeit nicht durch den bestehenden Vertrag mit Hessen Mobil abgegolten sind und separat vergütet werden müssen. Entsprechende Anträge aus der Bevölkerung und von Kommunen nehmen stetig zu. Weiterhin hat es Änderungen bezüglich der Kostentragung bei der Nachrechnung der Lichtsignalanlagen gegeben, die Kosten für die Straßenverkehrsbehörden verursachen können. Es wird ein Ansatz von 10.000 € vorgesehen.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

**Teilfinanzhaushalt  
– Investitionstätigkeit – (Euro)**

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab- schlusses 2022	Investitions- und Investiti- onsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflich- tungser- mächti- gungen	2023		Gesamtaus- zahlungsbe- darf	davon bis- her bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.216.300</b>	<b>0</b>	<b>697.500</b>	<b>1.004.700,00</b>	<b>10.764.998,00</b>	<b>5.280.800,00</b>
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge *	1.216.300	0	697.500	1.004.700,00	10.764.998,00	5.280.800,00
	82081100 Einzahlungen aus Inv.-Zuweis. vom Land	870.900	0	697.500	1.004.700,00	3.493.500,00	2.247.100,00
	82081144 Einz.aus Inv.-Zuweis.GVFG/FAG: K 108 OD Wiesenbach	45.400	0	0	0,00	453.300,00	407.900,00
	82081146 Einz.aus Inv.-Zuweis.GVFG/FAG: K 38 – Moischt - Wittelsberg	0	0	0	0,00	609.000,00	0,00
	82081147 Einz.aus Inv.-Zuweis.GVFG/FAG: K 48 – OD Oberwalgern	0	0	0	0,00	300.000,00	0,00
	82081148 Einz.aus Inv.-Zuweis.GVFG/FAG: K 74 – Dautphebrücke und UF Kaltenbach bei Amelose	0	0	0	0,00	200.000,00	0,00
	82081149 Einz.aus Inv.-Zuweis.GVFG/FAG: K 78 – Ausbau von Dagoberts- hausen – Abzweig L 3092	300.000	0	0	0,00	598.398,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>1.216.300</b>	<b>0</b>	<b>697.500</b>	<b>1.004.700,00</b>	<b>10.764.998,00</b>	<b>5.280.800,00</b>
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.848.600</b>	<b>0</b>	<b>2.700.000</b>	<b>4.656.296,41</b>	<b>27.948.800,00</b>	<b>15.925.047,01</b>
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.000	0	10.000	241,31	71.000,00	66.000,00
	84182000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	15.000	0	10.000	241,31	71.000,00	66.000,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.833.600	0	2.690.000	4.656.055,10	27.877.800,00	15.859.047,01
	84285201 Auszahlungen f. Kreisstraßen: Straßenkörper	50.000	0	80.000	0,00	0,00	0,00
	84285205 Kreisstraßen: Anlagen im Bau	1.900.000	0	1.000.000	1.541.851,60	6.172.700,00	5.079.111,38
	84285233 Auszahlungen f. Str. im Bau K117 OD Gladenbach einschl. freie Strecke nach Kehlmbach	278.600	0	400.000	512.811,95	1.300.000,00	1.021.400,00
	84285246 Auszahlungen f. Str. im Bau K 108 OD Wiesenbach	0	0	10.000	202.463,19	840.000,00	840.000,00
	84285248 Auszahlungen f. Str. im Bau K 100 Kreisgrenze bis Lixfeld	23.800	0	70.000	3.400,48	652.000,00	628.200,00
	84285249 Auszahlungen f. Str. im Bau K 2 Unterrospe - Oberrospe	0	0	0	442.237,89	610.000,00	610.000,00
	84285250 Auszahlungen f. Str. im Bau K 21 Dernbach - Abzweig L 3288	0	0	0	28.676,31	297.000,00	297.000,00
	84285251 Auszahlungen f. Str. im Bau K 37 Moischt - Schröck	0	0	0	2.150,80	310.000,00	310.000,00
	84285252 Auszahlungen f. Str. im Bau K 44 Wolferode - Josbach	0	0	0	217.004,50	542.200,00	542.200,00
	84285253 Auszahlungen f. Str. im Bau K 48 Serpent. Steinfurtsmühle (Bereich Oberwalgern)	26.800	0	0	443.233,88	670.000,00	643.200,00
	84285254 Auszahlungen f. Str. im Bau K 10 OD Anzefahr	256.000	0	210.000	6.210,80	586.000,00	330.000,00
	84285255 Auszahlungen f. Str. im Bau K 8 L 3077 - Wolfskaute	20.000	0	20.000	210.001,93	310.000,00	290.000,00
	84285256 Auszahlungen f. Str. im Bau K 74 Holzhausen - Amelose	0	0	40.000	845.063,72	912.900,00	912.900,00
	84285257 Auszahlungen f. Str. im Bau K 16 Kom- bach - Katzenbach	0	0	30.000	197.055,01	350.000,00	350.000,00
	84285258 Auszahlungen f. Str. im Bau K 83 OD Biedenkopf	315.000	0	250.000	0,00	565.000,00	250.000,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	84285261 Auszahlungen f. Str. im Bau K 94 OD Rüdighheim	20.000	0	0	0,00	370.000,00	8.200,00
	84285262 Auszahlungen f. Str. im Bau K 38 Moischt - Wittelsberg	50.000	0	0	1.907,24	930.000,00	3.600,00
	84285263 Auszahlungen f. Str. im Bau K 49 Weipoltsh. - Reimersh.	438.400	0	0	0,00	440.000,00	1.600,00
	84285264 Auszahlungen f. Str. im Bau K67 - Abzw. K65 nach Weiershshn	100.000	0	500.000	1.985,80	602.000,00	502.000,00
	84285265 Auszahlungen f. Str. im Bau K 56 - Ausbau der OD Kehna	360.000	0	80.000	0,00	450.000,00	80.000,00
	84285266 Auszahlungen f. Str. im Bau K 1 – Wetter - Mellnau	470.000	0	0	0,00	470.000,00	0,00
	84285267 Auszahlungen f. Str. im Bau K 12 – Abzweig L 3073 – Burgholz - Emsdorf	0	0	0	0,00	630.000,00	0,00
	84285268 Auszahlungen f. Str. im Bau K 12 – Emsdorf – Abzweig K 15	0	0	0	0,00	240.000,00	0,00
	84285269 Auszahlungen f. Str. im Bau K 27 – Mar-dorf - Amöneburg	0	0	0	0,00	820.000,00	0,00
	84285270 Auszahlungen f. Str. im Bau K 48 – OD Oberwalgern	0	0	0	0,00	550.000,00	0,00
	84285271 Auszahlungen f. Str. im Bau K 54 – Lohra – Nanz - Willeshausen	840.000	0	0	0,00	840.000,00	0,00
	84285272 Auszahlungen f. Str. im Bau K 68 – Einhausen - Neuhöfe	0	0	0	0,00	1.000.000,00	0,00
	84285273 Auszahlungen f. Str. im Bau K 74 – Dautphebrücke und UF Kaltenbach bei Amelose	0	0	0	0,00	600.000,00	0,00
	84285274 Auszahlungen f. Str. im Bau K 75 – OD Kernbach	0	0	0	0,00	220.000,00	0,00
	84285275 Auszahlungen f. Str. im Bau K 85 – Treisbach - Niderasphe	585.000	0	0	0,00	585.000,00	0,00
	84285276 Auszahlungen f. Str. im Bau K 85 – Warzenbach - Treisbach	1.100.000	0	0	0,00	1.180.000,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>6.848.600</b>	<b>0</b>	<b>2.700.000</b>	<b>4.656.296,41</b>	<b>27.948.800,00</b>	<b>15.925.047,01</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-5.632.300</b>	<b>0</b>	<b>-2.002.500</b>	<b>-3.651.596,41</b>	<b>-17.183.802,00</b>	<b>-10.644.247,01</b>

#### Erläuterungen zu 1.1 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Inv.-beiträge

12020101 82081100 Einzahlungen aus Inv.-Zuweis. vom Land

Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen bezüglich der K 67 – Abzw, K 65 nach Weiershausen vom 03.05.2023 wurde eine Gesamtzuwendung in Höhe von 361.400 € mit folgender Ratenaufteilung bewilligt:

2023 = 112.500 €

2024 = 158.550 €

2025 = 90.350 €

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamt- auszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>(Invest.-Nr. und Bezeichnung)</i>									
<b>1202000 Investive Auszahlungen Kreisstraßen allgemein</b>									
12020101.82081149 IP K 78 – Ausbau von Dagobertshausen – Abzweig L 3092 Landeszuweisung	300.000	0	0	0,00	598.398,00	0,00	148.398	150.000	0
12020101.84182000 Auszahlungen für Grundstücke bereits abgeschlossener Baumaßnahmen *	10.000	0	10.000	0,00	0,00	0,00	10.000	10.000	10.000
12020101.84285201 IP Planungskosten zukünftige Straßenbaumaßnahmen *	50.000	0	80.000	0,00	0,00	0,00	10.000	10.000	10.000
12020101.84285205 IP Straßen im Bau: Deckenerneuerungen	1.000.000	0	1.000,00	879.718,07	0,00	0,00	1.000.000	1.000.000	1.000.000
12020101.84285205 IP K 78 Dagobertshausen - L 3092	900.000	0	0	0,00	915.000,00	0,00	15.000	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-1.660.000</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-879.718,07</b>	<b>-316.602,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-886.602</b>	<b>-870.000</b>	<b>-1.020.000</b>
			<b>1.090,00</b>	<b>0</b>					
<b>1202006 K 14 Kirchhain - Emsdorf</b>									
12020101.84182000 K 14 Kirchhain-Emsdorf Grunderwerb	5.000	0	0	241,31	47.000,00	42.000,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-241,31</b>	<b>-47.000,00</b>	<b>-42.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202037 K 2 Unterrospehe - Oberrospehe</b>									
12020101.84285249 IP K 2 Unterrospehe - Oberrospehe Erneuerung	0	0	0	442.237,89	610.000,00	610.000,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-442.237,89</b>	<b>-610.000,00</b>	<b>-610.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202038 K 21 Dernbach - Abzweig L 3288</b>									
12020101.84285250 IP K 21 Dernbach - Abzweig L 3288 Erneuerung	0	0	0	28.676,31	297.000,00	297.000,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-28.676,31</b>	<b>-297.000,00</b>	<b>-297.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202039 K 37 Moischt - Schröck</b>									
12020101.84285251 IP K 37 Moischt - Schröck Erneuerung	0	0	0	2.150,80	310.000,00	310.000,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.150,80</b>	<b>-310.000,00</b>	<b>-310.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202040 K 44 Wolferode - Josbach</b>									
12020101.84285252 IP K 44 Wolferode - Josbach Erneuerung	0	0	0	217.004,50	542.200,00	542.200,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-217.004,50</b>	<b>-542.200,00</b>	<b>-542.200,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202041 K 48 Serpentina bei Steinfurtsmühle (Oberwalgern)</b>									
12020101.84285253 IP K 48 Oberwalgern (Serpentina bei Steinfurtsmühle) Erneuerung	26.800	0	0	443.233,88	670.000,00	643.200,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-26.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-443.233,88</b>	<b>-670.000,00</b>	<b>-643.200,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202042 K 10 OD Anzefahr</b>									
12020101.84285254 IP K 10 Anzefahr OD Erneuerung	256.000	0	210.000	6.210,80	586.000,00	330.000,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-256.000</b>	<b>0</b>	<b>-210.000</b>	<b>-6.210,80</b>	<b>-586.000,00</b>	<b>-330.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202043 K 8 L 3077 - Wolfskaute</b>									



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamt- auszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
12020101.84285255 IP K 8 L 3077 - Wolfskaute Erneuerung	20.000	0	20.000	210.001,93	310.000,00	290.000,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>-210.001,93</b>	<b>-310.000,00</b>	<b>-290.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202044 K 74 Holzhausen - Amelose</b>									
12020101.82081100 IP K 74 Holzhausen - Amelose Landeszuweisung *	145.400	0	200.000	430.000,00	575.400,00	430.000,00	0	0	0
12020101.84285256 IP K 74 Holzhausen - Amelose Erneuerung	0	0	40.000	845.063,72	912.900,00	912.900,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>145.400</b>	<b>0</b>	<b>160.000</b>	<b>-415.063,72</b>	<b>-337.500,00</b>	<b>-482.900,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202045 K 16 Kombach - Katzenbach</b>									
12020101.84285257 IP K 16 Kombach - Katzenbach Erneuerung	0	0	30.000	197.055,01	350.000,00	350.000,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>-197.055,01</b>	<b>-350.000,00</b>	<b>-350.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202046 K 83 OD Biedenkopf</b>									
12020101.84285258 IP K 83 Biedenkopf OD Erneuerung	315.000	0	250.000	0,00	565.000,00	250.000,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-315.000</b>	<b>0</b>	<b>-250.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-565.000,00</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202049 K 94 OD Rüdigheim</b>									
12020101.84285261 IP K 94 Rüdigheim OD Erneuerung	20.000	0	0	0,00	370.000,00	8.200,00	330.000	11.800	0
<b>= Saldo</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-370.000,00</b>	<b>-8.200,00</b>	<b>-330.000</b>	<b>-11.800</b>	<b>0</b>
<b>1202051 K 38 Moischt - Wittelsberg</b>									
12020101.82081146 IP K 38 – Moischt - Wittelsberg - Landeszuweisung	0	0	0	0,00	609.000,00	0,00	200.000	249.000	160.000
12020101.84285262 IP K 38 Moischt - Wittelsberg Erneuerung	50.000	0	0	1.907,24	930.000,00	3.600,00	860.000	16.400	0
<b>= Saldo</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.907,24</b>	<b>-321.000,00</b>	<b>-3.600,00</b>	<b>-660.000</b>	<b>232.600</b>	<b>160.000</b>
<b>1202052 K 49 Weipoltshausen - Reimershausen</b>									
12020101.84285263 IP K 49 Weipoltshausen - Reimershausen Erneuerung	438.400	0	0	0,00	440.000,00	1.600,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-438.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-440.000,00</b>	<b>-1.600,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202053 K 117 OD Gladenbach einschl. fS nach Kehlrbach</b>									
12020101.82081100 IP K 117 Gladenbach OD einschl. Fr. Strecke nach Kehlrbach Landeszuweisung *	200.000	0	297.500	218.400,00	797.500,00	597.500,00	0	0	0
12020101.84285233 IP K 117 Gladenbach Ausbau OD einschl. freie Strecke nach Kehlrbach	278.600	0	400.000	512.811,95	1.300.000,00	1.021.400,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-78.600</b>	<b>0</b>	<b>-102.500</b>	<b>-294.411,95</b>	<b>-502.500,00</b>	<b>-423.900,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202054 K 67 - Abzw. K 65 nach Weiershausen</b>									
12020101.82081100 IP K 67 Abzw. K 65 nach Weiershausen Landeszuweisung *	271.100	0	100.000	0,00	361.400,00	0,00	90.300	0	0
12020101.84285264 IP K 67 - Abzw. K 65 nach Weiershausen	100.000	0	500.000	1.985,80	602.000,00	502.000,00	0	0	0

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €	Gesamt- auszah- lungsbe- darf	Bisher be- reit gestellt €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>= Saldo</b>	171.100	0	-400.000	-1.985,80	-240.600,00	-502.000,00	90.300	0	0
<b>1202055 K 56 - Ausbau der OD Kehna</b>									
12020101.82081100 IP K 56 Kehna OD Ausbau Landeszuweisung *	55.500	0	0	0,00	255.500,00	0,00	100.000	100.000	0
12020101.84285265 IP K 56 Kehna OD Ausbau *	360.000	0	80.000	0,00	450.000,00	80.000,00	10.000	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-304.500</b>	<b>0</b>	<b>-80.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-194.500,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>90.000</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>
<b>1202056 K 1 – Wetter - Mellnau</b>									
12020101.84285266 IP K 1 – Wetter - Mellnau Straßenbau	470.000	0	0	0,00	470.000,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-470.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-470.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202057 K 12 – Abzweig L 3073 – Burgholz - Emsdorf</b>									
12020101.84285267 IP K 12 – Abzweig L 3073 – Burgholz - Emsdorf	0	0	0	0,00	630.000,00	0,00	630.000	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-630.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-630.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202058 K 12 – Emsdorf – Abzweig K 15</b>									
12020101.84285268 IP K 12 – Emsdorf – Abzweig K 15 Straßenbau	0	0	0	0,00	240.000,00	0,00	240.000	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-240.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-240.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202059 K 27 – Mardorf - Amöneburg</b>									
12020101.84285269 IP K 27 – Mardorf - Amöneburg Straßenbau	0	0	0	0,00	820.000,00	0,00	820.000	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-820.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-820.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202060 K 48 – OD Oberwalgern</b>									
12020101.82081147 IP K 48 – OD Oberwalgern Landeszuweisung	0	0	0	0,00	300.000,00	0,00	100.000	100.000	100.000
12020101.84285270 IP K 48 – OD Oberwalgern Straßenbau	0	0	0	0,00	550.000,00	0,00	550.000	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-450.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
<b>1202061 K 54 – Lohra – Nanz - Willershausen</b>									
12020101.84285271 IP K 54 – Lohra – Nanz - Willershausen Straßenbau	840.000	0	0	0,00	840.000,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-840.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-840.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202062 K 68 – Einhausen - Neuhöfe</b>									
12020101.84285272 IP K 68 – Einhausen - Neuhöfe Straßenbau	0	0	0	0,00	1.000.000,00	0,00	0	1.000.000	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>0</b>
<b>1202063 K 74 – Dautphebrücke und UF Kaltenbach bei Amelose</b>									
12020101.82081148 IP K 74 – Dautphebrücke und UF Kaltenbach bei Amelose Landeszuweisung	0	0	0	0,00	200.000,00	0,00	0	50.000	75.000
12020101.84285273 IP K 74 – Dautphebrücke und UF Kaltenbach bei Amelose Straßenbau	0	0	0	0,00	600.000,00	0,00	0	600.000	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-550.000</b>	<b>75.000</b>
<b>1202064 K 75 – OD Kernbach</b>									

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
12020101.84285274 IP K 75 - OD Kernbach	0	0	0	0,00	220.000,00	0,00	220.000	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-220.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-220.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202065 K 85 – Treisbach - Niederasphe</b>									
12020101.84285275 IP K 85 – Treisbach - Niederasphe Straßenbau	585.000	0	0	0,00	585.000,00	0,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-585.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-585.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202066 K 85 – Warzenbach - Treisbach</b>									
12020101.84285276 IP K 85 – Warzenbach - Treisbach Straßenbau	1.100.000	0	0	0,00	1.180.000,00	0,00	80.000	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>-1.100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.180.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-80.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>1202034 K 108 OD Wiesenbach</b>									
12020101.82081144 IP K 108 Wiesenbach OD Landeszuweisung *	45.400	0	0	0,00	453.300,00	407.900,00	0	0	0
12020101.84285246 IP K 108 Wiesenbach OD Erneuerung	0	0	10.000	202.463,19	840.000,00	840.000,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>45.400</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-202.463,19</b>	<b>-386.700,00</b>	<b>-432.100,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1202036 K 100 Kreisgrenze - Lixfeld einschl. OD</b>									
12020101.82081100 IP K 100 Kreisgrenze - Lixfeld einschl. OD Landeszuweisung *	98.900	0	0	150.000,00	331.900,00	233.000,00	0	0	0
12020101.84285248 IP K 100 Lixfeld - Kreisgrenze einschl. OD Erneuerung	23.800	0	70.000	3.400,48	652.000,00	628.200,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>75.100</b>	<b>0</b>	<b>-70.000</b>	<b>146.599,52</b>	<b>-320.100,00</b>	<b>-395.200,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2000000 Investitionsprogramm Hessenkasse</b>									
12020101.82081100 IP K 49 Weipoltshausen OD Zuschuss (Hessenkasse) *	100.000	0	100.000	206.300,00	391.500,00	206.300,00	0	0	0
12020101.84285205 IP K 16 Kom bach OD (Hessenkasse)	0	0	0	39.149,00	550.000,00	550.000,00	0	0	0
12020101.84285205 IP K 21 Dernbach Abzweig L 3049 (Hessenkasse)	0	0	0	13.419,01	480.000,00	480.000,00	0	0	0
12020101.84285205 IP K 29 Amöneburg Abzweig K 27 - Einmündung L 3073 (Hessenkasse)	0	0	0	122.480,20	721.000,00	721.000,00	0	0	0
12020101.84285205 IP K 39/K 46 Silberberg OD (Hessenkasse)	0	0	0	69.515,07	682.000,00	799.121,02	0	0	0
12020101.84285205 IP K 49 Weipoltshausen OD inkl. Freie Strecke (Hessenkasse)	0	0	0	414.708,75	780.000,00	484.290,36	0	0	0
12020101.84285205 IP K 67 Weiershausen OD (Hessenkasse)	0	0	0	2.861,50	103.700,00	103.700,00	0	0	0
<b>= Saldo</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>-455.833,53</b>	<b>-352.200,00</b>	<b>-2.843.811,38</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

1202000.8 (12020101.84182000) Auszahlungen für Grundstücke bereits abgeschlossener Baumaßnahmen  
Der Ansatz ist für den noch vorzunehmenden Grunderwerb an der K 14, K 92 und K 123 erforderlich.

1202000.14 (12020101.84285201) IP Planungskosten zukünftige Straßenbaumaßnahmen  
Für Planungen im Zusammenhang mit zukünftigen Straßenbaumaßnahmen, die im Haushaltsplan noch nicht als Einzelmaßnahme veranschlagt werden können, wurden in den vergangenen Jahren Mittel in Höhe von 10.000 € veranschlagt. Durch die Einführung des Mobilitätsfördergesetzes (MoBFöG) haben sich die Förderkriterien und Fristen geändert. Um bereits frühzeitig erforderliche Planungsaufträge für Fördermaßnahmen beauftragen zu können, werden Mittel in Höhe von 50.000 € veranschlagt.

1202034.2 (12020101.82081144) IP K 108 Wiesenbach OD Landeszuweisung  
Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen zum Ausbau der K 108 OD Wiesenbach vom 28.11.2018 wurde eine Gesamtzuwendung in Höhe von 453.300 € bewilligt:

Der Abruf der Zuwendung hat sich durch verschiedene Faktoren wie folgt geändert:  
2020 = 220.000 €  
2021 = 100.000 €  
2022 = 87.900 €  
2024 = 45.400 €

1202036.4 (12020101.82081100) IP K 100 Kreisgrenze - Lixfeld einschl. OD Landeszuweisung  
Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen zur Erneuerung der K 100 von der Kreisgrenze nach Lixfeld inkl. OD vom 25.09.2020 wurde eine Gesamtzuwendung in Höhe von 331.900 € bewilligt.

Der Abruf der Zuwendung hat sich durch verschiedene Faktoren wie folgt geändert:  
2021 = 83.000 €  
2022 = 150.000 €  
2024 = 98.900 €

1202044.2 (12020101.82081100) IP K 74 Holzhausen - Amelose Landeszuweisung  
Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen bezüglich des Ausbaus der K 74 zwischen Holzhausen und Amelose vom 14.06.2022 wurde eine Gesamtzuwendung in Höhe von 575.400 € bewilligt.

Der Abruf der Zuwendung hat sich durch verschiedene Faktoren wie folgt geändert:  
2022 = 430.000 €  
2024 = 145.400 €

1202053.2 (12020101.82081100) IP K 117 Gladenbach OD einschl. Fr. Strecke nach Kehlmbach Landeszuweisung  
Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen bezüglich der K117 OD Gladenbach + freie Strecke vom 24.11.2021 wurde eine Gesamtzuwendung in Höhe von 797.500 € bewilligt.

Gemäß Änderungsbescheid vom 26.10.2022 ist folgender Abruf vorgesehen:

2022 = 218.400 €  
2023 = 379.100 €  
2024 = 200.000 €

1202054.2 (12020101.82081100) IP K 67 Abzw. K 65 nach Weiershausen Landeszuweisung  
Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen bezüglich der K 67 – Abzw, K 65 nach Weiershausen vom 03.05.2023 wurde eine Gesamtzuwendung in Höhe von 361.400 € mit folgender Ratenaufteilung bewilligt:

2023 = 112.500 €  
2024 = 158.550 €  
2025 = 90.350 €

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 803 Produkt 120201 Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 80 Gesamtbudget Mobilität und Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortung	Herr Haupt

1202055.2 (12020101.82081100) IP K 56 Kehna OD Ausbau Landeszuweisung  
K 56 – Ausbau der OD Kehna

Die Maßnahme ist mit Gesamtkosten (Baukosten und Honorar) von ca. 450.000 € veranschlagt. Nach Abzug der Honorarkosten und sonstiger nicht zuwendungsfähiger Kosten verbleiben geschätzte 365.000 € zuwendungsfähige Kosten. Bei einer zu erwartenden Förderquote von 70 % ergäbe dies eine Landeszuweisung von 255.500 €. Die restliche Finanzierung erfolgt aus dem Finanzhaushalt. Die Maßnahme ist zur Förderung nach dem MobFöG für 2024 beim VIF-Nord angemeldet.

1202055.1 (12020101.84285265) IP K 56 Kehna OD Ausbau

Die Baumaßnahme war zur Finanzierung aus dem Investitionsprogramm Hessenkasse vorgesehen. Bedingt durch Kostensteigerungen der einzelnen Baumaßnahmen im Investitionsprogramm Hessenkasse ist das Kontingent mittlerweile nahezu ausgeschöpft und somit kann die Maßnahme nicht mehr im Investitionsprogramm Hessenkasse beantragt werden sondern muss aus Eigenmitteln finanziert werden. Dieses ist eine Gemeinschaftsmaßnahme mit der Gemeinde Weimar und dem ZMW.

Zum Ausbau der Kreisstraße werden in der Ortslage die Gehwege, die Bushaltestellen, die Wasserleitung und der Kanal erneuert. Die Förderanträge nach dem MobFöG sind von der Gemeinde, für die Gehwege und die Bushaltestellen sowie vom Landkreis, für die Kreisstraße, für 2024 zur Förderung angemeldet. Die Maßnahme ist im Planungs- und Bauprogramm des Landkreises enthalten.

2000000.58 (12020101.82081100) IP K 49 Weipoltshausen OD Zuschuss (Hessenkasse)

Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes Hessen zur Erneuerung der K 49 OD Weipoltshausen vom 28.08.2020 wurde eine Gesamtzuwendung in Höhe von 391.500 € bewilligt:

Gemäß Änderungsbescheid vom 21.07.2023 ist folgender Abruf vorgesehen:

2022 = 206.300 €

2023 = 85.200 €

2024 = 100.000 €

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Wagner

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	459.000	474.000	470.814,98
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.000	10.500	24.620,77
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.275.008	3.262.108	3.269.356,75
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	500	2.364,78
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>3.735.508</u></b>	<b><u>3.747.108</u></b>	<b><u>3.767.157,28</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.778.660	3.454.610	3.315.533,20
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	225.370	191.770	182.337,86
13.	60-61, 67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	380.513	319.660	285.466,72
14.	66	Abschreibungen	6.600	7.100	6.759,29
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	40.000	40.000	38.307,55
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>4.431.143</u></b>	<b><u>4.013.140</u></b>	<b><u>3.828.404,62</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-695.635</u></b>	<b><u>-266.032</u></b>	<b><u>-61.247,34</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>-695.635</u></b>	<b><u>-266.032</u></b>	<b><u>-61.247,34</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>-695.635</u></b>	<b><u>-266.032</u></b>	<b><u>-61.247,34</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.628.885	1.284.114	1.409.692,63
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.984.724	2.282.244	2.586.105,31
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 ./ Nr. 30)</u></b>	<b><u>-1.355.839</u></b>	<b><u>-998.130</u></b>	<b><u>-1.176.412,68</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</u></b>	<b><u>-2.051.474</u></b>	<b><u>-1.264.162</u></b>	<b><u>-1.237.660,02</u></b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 0 Gesamthaushalt
Produktverantwortung	Frau Wagner

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahres- abschlusses 2022	Investitions- und Investiti- onsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	2023		Gesamtaus- zahlungsbe- darf	davon bis- her bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
4.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	11.000	0	11.000	1.291,31	0,00	0,00
4.3	<i>Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm</i>	11.000	0	11.000	1.291,31	0,00	0,00
6.	<b>Summe Auszahlungen</b>	11.000	0	11.000	1.291,31	0,00	0,00
7.	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	-11.000	0	-11.000	-1.291,31	0,00	0,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 831 Produkt 020204 Veterinärwesen u. Verbraucherschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

### Produktbeschreibungen

Produkt	0202040000	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Tierschutz</li> <li>2. Tierseuchenbekämpfung und Tiergesundheitsschutz</li> <li>3. Lebensmittelüberwachung</li> <li>4. Schlachtier- und Fleischhygiene</li> <li>5. Kontrolle des rechtskonformen Einsatz von Tierarzneimitteln bei Nutztieren</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Überwachung des Umgangs, des Transports, der Haltung und des Tötens von Tieren zur Verhinderung von Schmerzen, Leiden und Schäden und die Ahndung tierschutzrechtlicher Verstöße		
zu 2.: Prophylaxe, Eindämmung, Tilgung von Tierseuchen und Zoonosen, Überwachung Tierverkehr, Überwachung nach dem Tierischen-Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz, Ahndung entsprechender Verstöße		
zu 3.: Überwachung von Betrieben die Lebensmittel herstellen, be- und verarbeiten und in den Verkehr bringen, Probenahme, Beratung und Sanktionierung		
zu 4.: Organisation und Durchführung der Schlachtier- und Fleischuntersuchung, Hygieneüberwachung in Schlachtstätten und Verarbeitungsbetrieben, Probenahmen, Beratung, Sanktionierung		
zu 5.: Antibiotikaminimierungsplan, Probenentnahme im Rahmen des NRKP (Nationaler Rückstandskontrollplan)		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: harmonisiertes EU-Recht, Tierschutzgesetz und geltende Verordnungen		
zu 2.: harmonisiertes EU-Recht, Tiergesundheitsgesetz und geltende Verordnungen, Tierische-Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz, Arzneimittelgesetz		
zu 3.: Basis-VO EG 178/2002 und harmonisiertes EU-Recht, LFBG und geltende Verordnungen		
zu 4.: Basis-VO EG 178/2002 und harmonisiertes EU-Recht, LFBG		
zu 5.: Arzneimittelgesetz, Tierimpfstoffverordnung		
<b>Ziele</b>		
zu 1.: tierschutzkonforme Tierhaltungen, tierschutzkonformer Umgang mit Tieren		
zu 2.: Prophylaxe, Eindämmung, Tilgung von Tierseuchen und Zoonosen, Vermeidung AM-Rückstände in Lebensmittel		
zu 3. - 5.: Inverkehrgabe sicherer Lebensmittel und Vermeidung von AM-Rückstände in Lebensmittel		



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 831 Produkt 020204 Veterinärwesen u. Verbraucherschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

**Kennzahlen**

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Tierschutzrechtliche Kontrollen	448	501	474	453	379	323	475
Tierseuchenrechtliche Kontrollen	202	209	357	284	218	158	227
Lebensmittelkontrollen	2.057	2.371	2.471	2.482	1.799	1.565	1608
Lebensmittelproben	792	930	944	829	780	769	906
Schlachtzahlen (Schweine, Rinder, Schafe und Ziegen)	32.405	30.403	28.447	26.629	28.347	27.970	25094

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 831 Produkt 020204 Veterinärwesen u. Verbraucherschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	457.500	472.500	470.802,98
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	37.500	35.000	36.345,76
		51002000 Verwaltungsgebühren amtstierärztliche Untersuchung	30.000	27.500	30.009,05
		51002100 Verwaltungsgebühren Schlachtier- u.Fleischbeschau	350.000	380.000	356.183,39
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	40.000	30.000	48.264,78
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	500	1.000	0,00
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	500	1.000	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	922.908	922.908	922.908,00
		54210100 Zuweisungen vom Land: Pauschalen Kommunalisierung	922.908	922.908	922.908,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	41,50
		53990004 Erträge aus Niederschlagungen	0	0	41,50
<b>10.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>1.380.908</u></b>	<b><u>1.396.408</u></b>	<b><u>1.393.752,48</u></b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.721.280	1.593.570	1.548.938,12
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.054.500	987.130	921.837,30
		62000200 Entgelte Arbeitnehmer FLUP (Fleischuntersuchungen)	290.000	270.000	262.142,72
		62000300 Vergütung BSE-Proben FLUP	1.500	1.000	1.450,47
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	141.020	126.250	127.638,30
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	223.560	197.430	225.220,09
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	10.700	11.760	10.649,24
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	75.650	71.730	69.238,88
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	0	0	21,53
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	75.650	71.730	69.217,35
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	297.154	220.330	211.626,85
		60700000 Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	6.700	5.850	5.376,29
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattungsg- Gegenstände und Kleingeräte	4.500	4.500	2.771,21
		60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	12.000	15.500	2.291,03
		60890200 Sachkostenentschädigungen Fleischuntersuchungspersonal	30.000	32.500	29.286,85
		61790400 Labor- und sonstige Untersuchungskosten	8.000	7.000	30.034,69
		61791000 Unterbringung von Tieren	1.000	1.000	1.652,40
		67300300 Gebühren Tierkörperbeseitigung	96.000	86.000	71.737,50
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	1.000	2.000	366,47
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.780	1.620	1.869,70
		68320000 Telefonkosten	290	290	781,26
		68500000 Reisekosten	6.734	860	364,00
		68500100 Reisekosten FLUP für BSE	1.500	1.500	1.526,50
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	2.250	2.210	4.337,20
		69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen	125.000	59.000	58.849,44
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	400	500	382,31
14.	66	Abschreibungen *	6.300	6.800	6.479,29
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	1.600	1.600	1.599,00
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	3.300	3.300	3.244,00
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	800	800	1.305,73
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	600	1.100	330,56

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 831 Produkt 020204 Veterinärwesen u. Verbraucherschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
19.		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.100.384</b>	<b>1.892.430</b>	<b>1.836.283,14</b>
20.		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. J. Nr. 19)</b>	<b>-719.476</b>	<b>-496.022</b>	<b>-442.530,66</b>
24.		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</b>	<b>-719.476</b>	<b>-496.022</b>	<b>-442.530,66</b>
28.		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</b>	<b>-719.476</b>	<b>-496.022</b>	<b>-442.530,66</b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.338.871	1.023.799	1.162.700,84
		91000014 Erlöse aus ILV: Verrechnung Auflösung Allg.Invest.-Pausch.	220	200	184,50
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.338.651	1.023.599	1.162.516,34
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.986.638	1.516.371	1.719.806,94
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	370	270	388,03
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	15.280	19.380	15.727,20
		92000013 Kosten aus ILV: Verrechnung Zinsen	180	120	95,27
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	1.970.808	1.496.601	1.703.596,44
31.		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 J. Nr. 30)</b>	<b>-647.767</b>	<b>-492.572</b>	<b>-557.106,10</b>
32.		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 +Nr. 31)</b>	<b>-1.367.243</b>	<b>-988.594</b>	<b>-999.636,76</b>

#### Erläuterungen zu 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

02020401 51002100 Verwaltungsgebühren Schlachtier- u.Fleischbeschau

Die Entwicklung der Gebühreneinnahmen ist aufgrund sinkender Schlachtzahlen kontinuierlich rückläufig. Grundlage für die Gebühr ist die vom Kreistag am 19.12.2014 beschlossene Fleischuntersuchungskostensatzung.

Da bereits 2022 die geplanten 380.000 € deutlich unterschritten wurden und dies voraussichtlich 2023 auch der Fall sein wird, soll der Ansatz für 2024 daher auf 350.000 € angepasst werden.

#### Erläuterungen zu 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

02020401 54210100 Zuweisungen vom Land: Pauschalen Kommunalisierung

Für den Bereich der Veterinärverwaltung werden dem Landkreis im Zuge der durch die Kommunalisierung übertragenen Aufgaben jährlich 922.908 € Kommunalisierungspauschale erstattet.

#### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

02020401 60700000 Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u.ä.

Aufgrund des Erlasses des Hessischen Sozialministeriums vom 16. Mai 2001 erhalten die im Außendienst tätigen Mitarbeiter der Lebensmittelüberwachung, Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung einen monatlichen Schutzkleidungszuschuss in Höhe von 31,00 €. Durch zwei zusätzliche Stellen erhöht sich der Ansatz auf 6.700 €.

02020401 61790400 Labor- und sonstige Untersuchungskosten

Die Trichinenproben werden seit dem 01. Juli 2011 durch ein externes Transportunternehmen zu einem Labor transportiert.

Aufgrund von Preissteigerungen wird mit Aufwendungen in Höhe von derzeit jährlich 8.000 € gerechnet.

02020401 67300300 Gebühren Tierkörperbeseitigung

Dem Hessischen Ausführungsgesetz zum Tierseuchengesetz vom 22.12.2000 zufolge werden die Kosten der Tierkörperbeseitigung seit dem 01.01.2001 zu je einem Drittel vom Land Hessen, den Landkreisen und kreisfreien Städten sowie der Hessischen Tierseuchenkasse getragen. Im ersten Halbjahr 2023 beliefen sich die Kosten auf insgesamt 48.792,12 €. Der Ansatz soll daher an das aktuelle Kostenniveau von 96.000 € angepasst werden.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 831 Produkt 020204 Veterinärwesen u. Verbraucherschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

02020401 69100100 Mitgliedschaften Verbände/ Vereinigungen

Der Landkreis muss für die Mitgliedschaft im Tierheim Cappel einen jährlichen Mitgliedsbeitrag entrichten, der sich seit dem 01.01.2023 auf 0,50 € je Einwohner beläuft (zuvor 0,24 €), weshalb die für 2023 angesetzten Mittel hier nicht ausreichend waren. Der Betrag wird daher auf 125.000 € erhöht. (Erg. 2023 = 248.630 Einwohner x 0,50 EUR = 124.315,00 €).

#### Erläuterungen zu 14. Abschreibungen

02020401 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse

Vom Landkreis gewährte Investitionszuschüsse sind für die vergangenen Jahre ermittelt und in die Eröffnungsbilanz übernommen worden, sofern sie an einen bestimmten Zweck gebunden und unter Geltendmachung eines Rückforderungsanspruches geleistet wurden. Nicht darunter fallen Investitionsfördermaßnahmen von untergeordneter Bedeutung (<3.000 €). Die Zuschüsse sind nach § 38 Abs. 4 GemHVO nach Maßgabe der Erfüllung der Verpflichtung aus dem Zuwendungsverhältnis zeitbezogen aufzulösen. Diese Auflösung führt jahresbezogen zu einem Abschreibungsaufwand im Ergebnishaushalt, der nach dem Kontenplan unter dem Konto 6615 0000 zu buchen ist.

Für das Teilprodukt "Veterinärwesen und Verbraucherschutz" errechnet sich ein Aufwand für Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse von 1.600 € (2023 = 1.600 €, Ist 2022 = 1.599 €).

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 831 Produkt 020204 Veterinärwesen u. Verbraucherschutz</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>	<b>1.291,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	6.000	0	6.000	1.291,31	0,00	0,00
	84383121 Auszahlungen für Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	4.000	0	4.000	0,00	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	2.000	0	2.000	1.291,31	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>	<b>1.291,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>-6.000</b>	<b>0</b>	<b>-6.000</b>	<b>-1.291,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
(Invest.-Nr. und Bezeichnung)									
<b>0202040 Investive Auszahlungen Veterinärwesen und Verbraucherschutz</b>									
02020401.84383121 Investive Auszahlungen für sonstige Geschäftsausstattung	4.000	0	4.000	0,00	0,00	0,00	4.000	4.000	4.000
02020401.84383200 Investive Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000	0	2.000	1.291,31	0,00	0,00	2.000	2.000	2.000
<b>= Saldo</b>	<b>-6.000</b>	<b>0</b>	<b>-6.000</b>	<b>-1.291,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 834 Produkt 130501 Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

**Produktbeschreibungen**

<b>Produkt</b>	<b>1305010000</b>	<b>Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt</b>
<b>Produktbeschreibung</b>		
Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Agrarförderprogramme</li> <li>2. Erstellung von Agrarumwelt- und Managementkonzepten und Bearbeitung der Agrar-Umweltprogramme</li> <li>3. Sonstige Fachaufgaben der Landwirtschaft</li> <li>4. Sonstige Fachaufgaben der Landschaftspflege</li> </ol>		
Beschreibung der Leistungen:		
zu 1.: Direktzahlungen, Ausgleichszulage benachteiligte Gebiete, Agrarumweltprogramme des HALM (z.B. ökol. Landbau)		
zu 2.: Erarbeitung eines regionalen Agrarumweltkonzeptes auf Kreisebene; Managementpläne im Schutzregime NATURA 2000; Information und Beratung in den Schutzgebieten; Finanzielle Umsetzung der Agrarumweltprogramme		
zu 3.: TÖB, Grundstücksverkehr, Siedlung, Einzelbetriebliche Investitionsförderung, Einkommenskombinationen, Erwachsenenfortbildung, Kreismittel, Umsetzung EU, bundesdeutsche und hessische Biodiversitätsstrategie, Landwirtschaftliches Fachrecht, Umsetzung von Klärschlamm- und Bioabfall-Verordnungen, Düngemittel-, Pflanzenschutzgesetz, Sachkundelehrgänge, besondere Ernteermittlungen, Kontrollen, Cross-Compliance, Vorträge, Seminare, Forstrecht und Förderung der Forstwirtschaft		
zu 4.: Fachberatung Streuobst; (Aufbau) NATUREG; Mitwirkung bei der kommunalen Landschaftsplanung, Umsetzung EU, bundesdeutsche und hessische Biodiversitätsstrategie		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
zu 1.: EU-Verordnungen, Bundesgesetze und -verordnungen, Landesrichtlinien, Dienstanweisung Zahlstelle Hessen		
zu 2.: EU-Verordnung ELER, Entwicklungsplan Lär des Landes Hessen, Förderrichtlinien		
zu 3.: EU-Verordnungen, ELER, landwirtschaftliche Fachgesetze und VOen, Hessische Biodiversitätsstrategie Weiterentwicklung 2016		
zu 4.: FlurbG; § 38, EU Biodiversitätsstrategie vom 3. Mai 2011, Hessische Biodiversitätsstrategie Weiterentwicklung 2016		
<b>Ziele</b>		
zu 1.: Ressourcenschutz Wasser, Boden, Luft, ordnungsgemäße Landwirtschaft, Fachkompetenz		
zu 2.: umweltgerechte Landbewirtschaftung, Lebensmittel- und Futtermittelsicherheit, Existenzsicherung, Strukturverbesserung		
zu 3.: Fachkompetenz, Erhalt, Schutz und Entwicklung der Kulturlandschaft, sowie der Tier- und Pflanzenwelt, Ressourcenschutz Wasser-Boden, ordnungsgemäße Landwirtschaft, artgerechte Tierhaltung		
zu 4.: Erhalt, Schutz und Entwicklung der Kulturlandschaft, sowie der Tier- und Pflanzenwelt, Ressourcenschutz Wasser-Boden		

**Kennzahlen**

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 834 Produkt 130501 Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Landwirtschaftliche Genehmigungen	1.061	1.062	1.166	1.335	1.248	1.247	1206
Einzelbetriebliche Förderungen, Vorgänge	160	199	215	249	246	309	293
Stellungnahmen TÖB	241	264	225	285	316	258	241
Ressourcenschutz, Vorgänge	1.065	830	946	794	797	782	933
Antragsteller Agrarflächenförderung (Landwirte)	1.701	1.612	1.593	1.587	1.572	1.553	1554
Teilnehmer am Hess. Programm für Agrarumwelt- und Landschaftspflegemaßnahmen – HALM	1.567	1.637	1.700	1.655	1.698	1.752	676
Weidetierprämie/Herdenschutz (Schafe/Ziegen)	-	-	-	-	73	59/38	35/61
Gebietsmanagement in NATURA 2000-Gebieten	10	10	10	10	10	10	12

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 834 Produkt 130501 Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

### Klimaziele und Wirkungen



<b>Produkt</b>	<b>1305010000</b>	<b>Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt</b>
----------------	-------------------	---

#### Strategisches Ziel:

1. Die Treibhausgase im gesamten Landkreis sollen bis 2030 um 65% gesenkt werden. Bis 2040 soll die Treibhausgasneutralität erreicht sein.

#### Operative Ziele:

Zu	Ziele und Wirkungen	Maßnahme
2	Der Landkreis erarbeitet ein Konzept, wie unvermeidbare regionale CO2-Emissionen kompensiert werden können (möglichst mit Zusatznutzen für weitere Bereiche wie Biodiversität, Wald, ...)	KSAP-2-39
1	Der Landkreis belässt Grünflächen naturnah bzw. richtet Blühflächen ein, falls keine relevanten Gründe dagegensprechen (auch 130401)	KSAP-2-04
1	Umsetzung des Hecken-Projekts (abgeschlossen)	KSAP -1-EE-10
1	Der Landkreis unterstützt das Heckenmanagement (HM), indem er auch den Einsatz von Heizmaterial aus dem HM in seinen Energieerzeugungsanlagen und bei seinen Lieferanten anregt.	KSAP-2-27



<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 834 Produkt 130501 Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

## Teilergebnishaushalt

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.500	12,00
		51000000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	1.500	1.500	12,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	500	9.500	24.620,77
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	500	500	8.040,07
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	0	9.000	9.000,00
		54850300 Kostenerstattung verbundene Untern.: Personalkosten	0	0	7.580,70
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	2.352.100	2.339.200	2.346.448,75
		54103008 Zuweisungen für Blühflächen	9.200	9.200	8.408,93
		54103009 Landeszuweisung Projekt Ökomodellregion	62.900	50.000	58.591,34
		54210100 Zuweisungen vom Land: Pauschalen Kommunalisierung	2.280.000	2.280.000	2.279.448,48
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	500	500	2.323,28
		53099000 andere sonstige Nebenerlöse	500	500	0,00
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung u. Auflösung v. Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückst.)	0	0	2.323,28
<b>10.</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>2.354.600</b>	<b>2.350.700</b>	<b>2.373.404,80</b>
11.	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.057.380	1.861.040	1.766.595,08
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.442.890	1.303.970	1.184.080,63
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	286.840	271.050	301.885,72
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozial- Versicherung Entgeltbereich	305.890	260.780	254.184,31
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	21.760	25.240	25.791,02
		64910000 Beihilfen Entgeltbereich Angestellte	0	0	653,40
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	149.720	120.040	113.098,98
		64500000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	46.200	25.270	24.890,85
		64510000 Aufw.an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	103.520	94.770	88.208,13
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	83.359	99.330	73.839,87
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial	2.139	3.000	3.778,60
		60700000 Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	300	300	181,05
		60820000 Materialaufw. f. Ausstattungsg- Gegenstände und Kleingeräte	800	800	83,73
		60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand	200	200	0,00
		61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige	34.700	31.540	30.853,00
		61780004 Ausgleichszahlungen Blühflächen	6.500	6.500	6.322,50
		61780026 Projekt Ökomodellregion	12.900	15.000	8.367,06
		61780029 Projekt Smart Green 5.0	13.000	23.000	11.355,78
		61780031 Projekt "Ernährungsrat"	0	5.000	0,00
		67710000 Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte u.Gerichtskosten	2.000	2.000	24,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	2.210	2.040	2.676,15
		68320000 Telefonkosten	590	500	1.250,68
		68500000 Reisekosten	1.820	3.230	874,61
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	5.000	5.000	3.292,49
		68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	450	470	455,63
		69930000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	750	750	478,92
		69930001 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen (Budgetierung)	0	0	3.845,67
14.	66	Abschreibungen	300	300	280,00

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 834 Produkt 130501 Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

Pos.	Konten	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
1	2	3	4	5	6
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	300	300	280,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	40.000	40.000	38.307,55
		71282600 Zuschüsse Förderung der Landwirtschaft	40.000	40.000	38.307,55
<b>19.</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>2.330.759</u></b>	<b><u>2.120.710</u></b>	<b><u>1.992.121,48</u></b>
<b>20.</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10. / Nr. 19)</u></b>	<b><u>23.841</u></b>	<b><u>229.990</u></b>	<b><u>381.283,32</u></b>
<b>24.</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungserg. und Finanzerg. Nr. 20 + Nr. 23)</u></b>	<b><u>23.841</u></b>	<b><u>229.990</u></b>	<b><u>381.283,32</u></b>
<b>28.</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentl. Erg. und außerordentl. Erg. Nr. 24 + Nr. 27)</u></b>	<b><u>23.841</u></b>	<b><u>229.990</u></b>	<b><u>381.283,32</u></b>
29.	91	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	290.014	260.315	246.991,79
		91100000 Erlöse aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	290.014	260.315	246.991,79
30.	92	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	998.086	765.873	866.298,37
		92000001 Kosten aus ILV: Drucke und Kopien	850	660	940,38
		92000006 Kosten aus ILV: Erstattung Submissionskosten	1.000	0	1.171,96
		92000010 Kosten aus ILV: Fuhrpark	4.210	7.440	2.839,20
		92200000 Kosten aus ILV: Umlagen Kosten- und Leistungsrechnung	992.026	757.773	861.346,83
<b>31.</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Nr. 29 / Nr. 30)</u></b>	<b><u>-708.072</u></b>	<b><u>-505.558</u></b>	<b><u>-619.306,58</u></b>
<b>32.</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28 + Nr. 31)</u></b>	<b><u>-684.231</u></b>	<b><u>-275.568</u></b>	<b><u>-238.023,26</u></b>

#### Erläuterungen zu 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

13050101 54103009 Landeszuweisung Projekt Ökomodellregion  
siehe Erläuterungen zum Kto. 61780026

13050101 54210100 Zuweisungen vom Land: Pauschalen Kommunalisierung

Im Zuge der 2005 erfolgten Kommunalisierung der ehemaligen Landesaufgaben im Bereich der Landwirtschaft, Landschaftspflege, Dorf- und Regionalentwicklung und ländlicher Tourismus erhält der Landkreis für diese Aufgabenfelder eine jährliche Kommunalisierungspauschale von 2.280.000 Euro.

#### Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

13050101 61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige

Eine Erhöhung der Entschädigungszahlungen ab 2024 um 10 % sowie eine entsprechende Änderung der Verordnung zum 01.01.2024 befindet sich laut Auskunft der Geschäftsstelle des LAA in der Finalisierung.

Die Erhöhung der Erstattungen sei notwendig, da sie seit 25 Jahren nicht erhöht wurden. Um weiterhin Mitglieder für die Gremien zu gewinnen, sei eine Anpassung dringend erforderlich.

Der Ansatz wurde entsprechend um 10 % erhöht um die kommende Erhöhung der Aufwandsentschädigungen abbilden zu können.

13050101 61780004 Ausgleichszahlungen Blühflächen

Im Zuge des Neubaus der Ortsumgehungen Münchhausen-Wetter-Lahntal zur B 252/B62 hat der Landkreis mit Hessen Mobil einen Vertrag zur dauerhaften Schaffung von Lebensraum für Feldlerchen durch eine entsprechende Bewirtschaftung von Ackerflächen beschlossen. Der Vertrag hat eine Laufzeit von 30 Jahren.

Gleichzeitig schließt der Landkreis Verträge mit Landwirten zur Schaffung von Blühflächen, die dafür entsprechende Ausgleichszahlungen erhalten.

Die Erstattungen durch Hessen Mobil belaufen sich auf jährlich 9.200 € (Kto. 54103008).

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 834 Produkt 130501 Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

13050101 61780026 Projekt Ökomodellregion

Der Landkreis Marburg-Biedenkopf wurde vom Hessischen Landwirtschaftsministerium zur Ökomodellregion erklärt. Gleichzeitig fördert das Land Hessen die Personalkosten für die Stelle einer Projektmanagerin oder eines Projektmanagers des Landkreises mit jährlich bis zu 50.000 €. Die Sachkosten für die Umsetzung des Projektes z.B. Bildungsoffensive Ökologische Landwirtschaft, Marketing-Workshops, Broschüren etc. muss der Landkreis tragen. Bei keiner weiteren Verlängerung läuft das Projekt im Jahre 2024 aus.

13050101 61780029 Projekt Smart Green 5.0

Beim Projekt Smart Green 5.0 findet die Vernetzung und der Austausch der Akteure als Open Government Projekt statt. Für 2024 ist ein Ansatz von 13.000 € vorgesehen.

Die Mittel werden nach § 21 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt.

13050101 61780031 Projekt "Ernährungsrat"

Der Landkreis Marburg-Biedenkopf hat sich gemeinsam mit der Universitätsstadt Marburg fachlich-inhaltlich in die Initiative der Gründung des Ernährungsrates eingebracht und unterstützt diese. Für Kooperationsprojekte mit dem Landkreis und Maßnahmen der Öffentlichkeitsarbeit war im Haushalt 2023 ein Haushaltsansatz von 5.000 € eingeplant. Aufgrund der erheblich verschlechterten Haushaltssituation in 2024 werden keine Mittel veranschlagt, sodass eine finanzielle Förderung des Ernährungsrates zunächst nicht möglich ist.

#### **Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

13050101 71282600 Zuschüsse Förderung der Landwirtschaft

Zur Förderung der Land- und Forstwirtschaft sind 40.000 € eingeplant.

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget 834 Produkt 130501 Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt</b>
Übergeordnetes Budget	Budget 83 Gesamtbudget FB Ländlicher Raum u. Verbraucherschutz
Produktverantwortung	Frau Wagner

**Teilfinanzhaushalt**  
– Investitionstätigkeit – (Euro)

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2022	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2024	Verpflichtungsermächtigungen	2023		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4.</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach- u. immaterielle Anlageverm	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00
	84383200 Auszahlungen für Erwerb von GWG Betriebs- u. Gesch.ausst.	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€		€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
(Invest.-Nr. und Bezeichnung)									
<b>1305010 Investive Auszahlungen Allg. landwirtschaftl. Aufgaben und Agrarförderung</b>									
13050101.84383200 Investive Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	0	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000	5.000
<b>= Saldo</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>



# Stellenplan 2024

Hinweis:

Durch die Haushaltssatzung wird der Kreisausschuss ermächtigt, haushaltsrechtliche Maßnahmen zu treffen, die sich aus der Anpassung an das Besoldungsrecht, an andere gesetzliche Bestimmungen oder an das Tarifvertragsrecht zwingend ergeben. Er kann freiwerdende Stellen für andere Bereiche in Anspruch nehmen.

## Inhaltsverzeichnis

<b>I. Vorbemerkungen</b> .....	<b>2</b>
I.I. Neue Stellen .....	2
I.II. Stellennachbesetzungen .....	3
I.III. Besetzung von Leitungsfunktionen .....	3
<b>II. Stellenübersicht</b> .....	<b>3</b>
<b>III. Übersicht über die Veränderungen</b> .....	<b>3</b>
III.I. Beamte/-innen und Beschäftigte .....	3
III.II. Gesamtbetrachtung .....	4
<b>IV. Beamte/-innen</b> .....	<b>8</b>
<b>V. Beschäftigte</b> .....	<b>8</b>
<b>VI. Kw-Stellen</b> .....	<b>8</b>
<b>VII. Übersicht Beamte</b> .....	<b>9</b>
<b>VIII. Beschäftigte</b> .....	<b>11</b>
<b>IX. Insgesamt</b> .....	<b>16</b>
<b>X. Grafiken</b> .....	<b>21</b>
<b>XI. Übersicht zur Altersteilzeit</b> .....	<b>22</b>
<b>XII. Übersicht zur Einstellung von Auszubildenden / Studierenden</b> .....	<b>23</b>
<b>XIII. Übersicht befristete Beschäftigungsverhältnisse zum 31.08.2023</b> .....	<b>24</b>

# Erläuterungen zum Stellenplan 2024

## I. Vorbemerkungen

---

Um das Verfahren hinsichtlich der Schaffung zusätzlicher Planstellen, der Entfristung und auch der Wiederbesetzung von freien Stellen einheitlich und transparent zu gestalten und um das Rollenverhältnis zwischen dem Fachbereich Organisation und Personal und den Fachbereichen und Stabsstellen zu klären, wurde im Jahr 2017 ein einheitliches und für alle geltendes Antragsverfahren eingeführt. Im Zeitraum 2017 bis August 2023 sind im Fachdienst Organisation etwa 1.320 Stellenanträge (Stellenschaffungsanträge/ Wiederbesetzungsanträge) eingegangen.

Aufgabe der Fachbereichs- und Stabsstellenleitungen ist es, rechtzeitig eine plausible und mit Fallzahlen u. a. belegte Begründung zu liefern. Aufgabe des Fachdienstes Organisation (FD 10.1) ist es, eine Plausibilitätsprüfung durchzuführen und offene Fragen zu klären.

<b>Eingegangene Stellenanträge Zeitraum 01.10.2022 – 31.08.2023</b>	
<b>Wiederbesetzungsanträge insgesamt</b>	<b>164</b>
Wiederbesetzungsanträge – genehmigt	162
Wiederbesetzungsanträge – abgelehnt	2
<b>Stellenschaffungsanträge insgesamt</b>	
<b>Stellenschaffungsanträge insgesamt</b>	<b>139</b>
Stellenschaffungsanträge – in den Stellenplan 2024 eingebracht	54
<i>davon über Umschichtungen abgedeckt</i>	8
Stellenschaffungsanträge – abgelehnt	85
<b>Anträge insgesamt – abgelehnt</b>	
<b>Anträge insgesamt – in den Stellenplan 2024 eingebracht</b>	<b>87</b>
	<b>216</b>

Bei den o. g. Stellenanträgen kann es sich sowohl um Vollzeit- als auch um Teilzeitstellen handeln. Des Weiteren wurde bei Stundenerhöhungen ab 5 Std. / Woche durch den Fachbereich Organisation und Personal (FB OP) eine Bedarfsprüfung vorgenommen.

### I.I. Neue Stellen

---

Soweit eine Organisationseinheit ihre Aufgaben mit dem vorhandenen Personal nicht mehr ordnungsgemäß ausführen kann oder neue gesetzliche Aufgaben übertragen werden, ist zu prüfen, ob die Aufgaben durch Umverteilung wahrgenommen werden können. Hier ist der gesamte Bereich einer Aufgabenkritik zu unterziehen. Ist dies nicht der Fall, kann ein Antrag auf Schaffung einer neuen Stelle gestellt werden. Der Antrag ist nachvollziehbar durch die jeweilige Organisationseinheit zu begründen.

## I.II. Stellennachbesetzungen

---

Vor der Nachbesetzung einer im Laufe des Haushaltsjahres frei werdenden Stelle ist zunächst eine Aufgabenkritik durchzuführen. Sofern eine Nachbesetzung aus Sicht der betroffenen Organisationseinheit erforderlich ist, ist dies nachvollziehbar mittels eines Wiederbesetzungsantrages zu begründen. Auch diese Anträge werden auf ihre Plausibilität geprüft.

## I.III. Besetzung von Leitungsfunktionen

---

Die Besetzung bzw. Neubesetzung von Leitungsfunktionen im Beschäftigtenbereich (Fachbereichsleitungen, Stabsstellenleitungen, Fachdienstleitungen, Teamleitungen, Eigenbetriebsleitungen) kann nach §§ 31 und 32 TVöD zunächst befristet erfolgen.

Für den Bereich der Beamtinnen und Beamten sind diesbezüglich die gesetzlichen Vorgaben des hessischen Beamtengesetzes bzw. der Hessischen Laufbahnverordnung zu beachten.

In der Gesamtheit wird von den tarifvertraglichen bzw. gesetzlichen Möglichkeiten Gebrauch gemacht.

## II. Stellenübersicht

---

	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Veränderungen</b>
Beamte/-innen	119,01 VZÄ	<b>117,65 VZÄ</b>	<b>- 1,36</b>
Beschäftigte	1.001,29 VZÄ	<b>1037,80 VZÄ</b>	<b>+ 36,51</b>
<b>Summe</b>	<b>1.120,30 VZÄ</b>	<b>1155,45 VZÄ</b>	<b>35,15</b>

Die in den Vorbemerkungen genannten 54 Stellenschaffungsanträge, die in den Stellenplan 2024 eingebracht wurden, entsprechen den 35,15 Vollzeitäquivalenten (VZÄ), da sowohl Vollzeit-, als auch Teilzeitstellen, beantragt wurden.

## III. Übersicht über die Veränderungen

---

### III.I. Beamte/-innen und Beschäftigte

---

Wie in den vergangenen Jahren erfolgt auch im Stellenplan 2024 für den Bereich „Beamtinnen und Beamte“ die Ausweisung der Stellen nach ihrer Wertigkeit, während die Stellen im Bereich „Beschäftigte“ nach der tatsächlich gewährten Entgeltgruppe ausgewiesen werden.

Ebenso werden auch im Stellenplan 2024 die zum Zeitpunkt der Aufstellung des Stellenplanes bekannten tatsächlichen Ist-Stunden der Mitarbeitenden in den Stellenplan als entsprechende Stellenanteile – bezogen auf eine Vollzeitstelle – eingestellt.

Diese Form der Ausweisung/Einstellung von Stellenanteilen in den Stellenplan wurde auch in den zurückliegenden Jahren praktiziert.

### III.II. Gesamtbetrachtung

In der Gesamtbetrachtung wird im Stellenplan 2024 gegenüber dem Stellenplan 2023 eine Stellenmehrung von 35,15 Stellen vorgenommen. Während im Bereich der Beamtenschaft eine Reduzierung um 1,36 Vollzeitstellen erfolgt, kommt im Bereich der Beschäftigten eine Stellenmehrung von 36,51 Vollzeitstellen zustande.

Die Reduzierung im Beamtenbereich ist begründet in der Versetzung von Beamtinnen und Beamten in den Ruhestand wegen Erreichen der Altersgrenze bzw. der Umschichtung von Beamten- in Beschäftigtenstellen. Dies resultiert daraus, dass Nachbesetzungen im Beamtenbereich durch Tarifbeschäftigte erfolgten und somit eine Stellenumschichtung vorzunehmen war.

Um den neuen gesetzlichen Vorgaben wie auch den zukünftigen gesellschaftlichen Herausforderungen gerecht werden zu können, wurden bzw. werden innerhalb der Organisationseinheiten, soweit dies möglich ist, Aufgabenumschichtungen vorgenommen.

Soweit dies trotz aller kritischen Prüfungen nicht realisiert werden kann, ist es erforderlich und geboten im Interesse der Leistungen für die Bürger\*innen und um Pflichtaufgaben ordnungsgemäß auszuführen, neue Stellen in den Stellenplan 2024 aufzunehmen.

Diese neuen Stellen verteilen sich wie folgt auf die Organisationseinheiten:

Ifd. Nr.	Fachbereich/Stabsstelle	Anzahl VZÄ	Besteht eine Gegenfinanzierung?
1.	Fachbereich Familie, Jugend und Soziales, Fachdienst Wirtschaftliche Jugendhilfe Funktion: Sachbearbeitung Vormundschaftswesen und Pfllegschaften	+ 1,0	Ja, bis zu 75 % werden gegenfinanziert
2.	Fachbereich Familie, Jugend und Soziales, Fachdienst Unterhaltsvorschuss/Wohngeld/BAföG Funktion: Sachbearbeitung Wohngeld	+ 2,5	Nein
3.	Fachbereich Familie, Jugend und Soziales, direkt der Fachbereichsleitung unterstellt Funktion: Leitungsunterstützung	+ 1,0	Nein
4.	Fachbereich Ländlicher Raum und Verbraucherschutz, Fachdienst Veterinärwesen und Verbraucherschutz Funktion: amtlicher Tierarzt / Tierärztin	+ 0,5	Nein
5.	Fachbereich Integration und Arbeit, Fachdienst Sozialdienst Zuwanderung und Asylangelegenheiten Funktion: Sozialarbeiter/Sozialarbeiterin	+ 2,0	Nein
6.	Fachbereich Bauen, Wasser und Naturschutz, Fachdienst Bauen Funktion: Sachbearbeitung für Schornsteinfegerwesen, Feuerungsanlagen	+ 1,0	Nein
7.	Fachbereich Haus der Bildung, Fachdienst Betreuung und Ganzttag Funktion: Fachkräfte, Zweitkräfte und eine Verwaltungskraft	+ 13,0	Teilweise (die Abwicklung des Mittagessens wird gefördert)
8.	Fachbereich Gefahrenabwehr, Fachdienst Einsatzsteuerung und Rettungsdienst Funktion: Schichtleitung	+ 1,0	80 % der Personalkosten sowie 100 % der Sachkosten werden gemäß HRDG gegenfinanziert



lfd. Nr.	Fachbereich/Stabsstelle	Anzahl VZÄ	Besteht eine Gegenfinanzierung?
9.	Fachbereich Gefahrenabwehr, Fachdienst Zivile Verteidigung, Katastrophenschutz u. Verwaltung Funktion: Fachdienstleitung / Teamleitung	+ 1,0	Nein
10.	Fachbereich Organisation und Personal, Fachdienst Personal Funktion: Sachbearbeitung Personalabrechnung	+ 1,0	Nein
11.	Fachbereich Ordnung und Verkehr, Fachdienst Ausländer- und Staatsangehörigkeitswesen Funktion: Sachbearbeitung Controlling und Leistungssachbearbeitung	+ 0,7	Nein
12.	Fachbereich Kreisorgane und IT, Fachdienst IT Funktion: IT-Administrator Desktopmanagement	+ 1,0	Nein
13.	Fachbereich Gesundheitsamt, Fachdienst Infektionsschutz und Hygieneüberwachung Funktion: Trinkwasseringenieur/-kontrolleur und Verwaltungskraft	+ 2,75	Mehreinnahme von Haushaltsmitteln gem. Verwaltungskostenordnung, Gebührenerhebung geschätzt i.H.v. 60.000-70.000 € jährlich
14.	Fachbereich Gesundheitsamt, FD Sozialpsychiatrischer Dienst Funktion: Mitarbeiter/Mitarbeiterin Sozialpsychiatrische Flüchtlingshilfe	+ 1,0	Nein
15.	Interne Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte sowie Kommunales Frauen- und Gleichstellungsbüro Funktion: 1,0 VZÄ Verwaltungskraft; je Bereich 0,5 VZÄ	+ 1,0	Nein
16.	Stabsstelle Dezernatsbüro des Landrats, Fachdienst Kreisentwicklung und Klimaschutz Funktion: Sachbearbeitung Projektmanagement und Sachbearbeitung Radverkehrsplanung	+ 2,0	Nein
17.	Fachbereich Organisation und Personal Anpassung des Stellenpools auf den Ursprungswert	+ 2,70	Nein
<b>Summe</b>		<b>35,15</b>	

Nachfolgend werden die o. g. Stellen nach jeweiliger Nummerierung erläutert:

1. Im Fachdienst Wirtschaftliche Jugendhilfe ist der Bedarf an Stellen zur Sachbearbeitung der Sachgebiete Vormundschaft und Pfllegschaften angestiegen. Der Mehrbedarf resultiert aus der vermehrten Einreise von unbegleiteten Minderjährigen Ausländer/Ausländerinnen (uMA) im Rahmen des Ukrainekrieges. Hier ist eine Stellenschaffung in Höhe von 1,0 VZÄ notwendig.
2. Aufgrund der Wohngeldreform in 2023 haben deutlich mehr Haushalte einen Anspruch auf Wohngeld, wodurch es zu einer belegbaren Fallsteigerung gekommen ist. Im Jahr 2023 wurden somit zunächst 5,0 VZÄ an befristeten Stellen geschaffen und auch zur Verstetigung im Stellenplan beantragt. Im Fachdienst Unterhaltsvorschuss/Wohngeld/BAföG werden von den ursprünglich beantragten 5,0 VZÄ folglich insgesamt 2,5 VZÄ für die Sachbearbeitung Wohngeld im Stellenplan 2024 benötigt.

3. Das über die vergangenen Jahre hinweg stattfindende Wachstum und die kontinuierlich stattfindende Veränderung des Fachbereichs Familie, Jugend und Soziales hat zu einer belegbaren Aufgabemehrung für die Fachbereichsleitung geführt. Infolge dessen wird nun eine Stellenschaffung in Höhe von 1,0 VZÄ zur Leistungsunterstützung notwendig.
4. Der Mehrbedarf im Fachdienst Veterinärwesen und Verbraucherschutz resultiert aus den ansteigenden Tierschutzanzeigen, der Aufnahme eines neuen Geflügelschlachthofes und der Vertretungstätigkeiten in Querschnittsbereichen. Die Schaffung einer Stelle für eine/n amtliche/n Tierarzt/-ärztin mit 0,5 VZÄ ist somit notwendig.
5. Die Notwendigkeit 2,0 VZÄ im Bereich Sozialarbeit zu schaffen, begründet sich durch die hohen Flüchtlingszahlen, die einen Bedarf an Sozialarbeitern zur Eingliederung geflüchteter Menschen belegen.
6. Im Rahmen des Vollzugs des § 26 Abs. 2 bis 4 der 1. BImSchV zur Einhaltung und Reduzierung der Emissionsgrenzwerte für Staubimmissionen bei Einzelraumfeuerstätten und somit zur Sicherstellung der zukünftig durchzuführenden Prüfungen im Bereich der Feuerungsanlagen ist eine entsprechende Stelle mit 1,0 VZÄ im Bereich Schornsteinfegerwesen / Feuerungsanlagen zu schaffen.
7. Im Fachdienst Betreuung und Ganztags ist eine Stellenschaffung von insgesamt 13,00 VZÄ erforderlich. Es handelt sich hierbei um 12,00 VZÄ für Stellen für Betreuungskräfte sowie einer Stelle für eine Verwaltungskraft mit 1,0 VZÄ.  
Durch das Ansteigen der Betreuungszahlen ergibt sich ein Mehrbedarf an personellen Ressourcen, gerade auch im Hinblick auf den Bereich des warmen Mittagstisches (Nutzung mehrerer Räumlichkeiten), aber auch im Verwaltungsbereich. Im Rahmen des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung für Grundschul Kinder, wonach gemäß des SGB VIII ab dem 01.08.2026 stufenweise bzw. ab 01.08.2029 für alle Grundschul Kinder gesetzlich das Recht auf Betreuung in der Grundschule besteht, auch langfristig ansteigen. Übernahme von Mitarbeitenden aus Fördervereinen und Vorhalten von festen Vertretungskräften führen ebenfalls zu einem erhöhten Bedarf. Eine Gegenfinanzierung ist hier teilweise durch Landesmittel über die Programme „Ganztagsangebot“ und „Pakt für den Ganztags“ sowie kreiseigenen Einnahmen aus Elternbeiträgen und Teilnahmegebühren zur Teilnahme am Betreuungsangebot und am warmen Mittagstisch möglich.
8. Die notwendige Stelle in der Schichtleitung von 1,0 VZÄ ist auf Grund der regelmäßig durchzuführenden Bedarfsanalyse zur Sicherstellung der Betriebssicherheit der Zentralen Leitstelle und zum Gesundheits- und Gefährdungsschutz der Mitarbeitenden erforderlich.
9. Durch die bindende Verfügung des Regierungspräsidiums Gießen vom 15.03.2022, aber auch die Erfahrungen aus der Bewältigung der Flüchtlingskrise 2015, der Corona-Pandemie und des Ukraine Konflikts ist es zwingend erforderlich insbesondere den Bereich der Zivilen Verteidigung aufzubauen und entsprechend personell auszustatten. Mit dem Stellenplan 2023 wurden bereits die folgenden notwendigen Stellen geschaffen: Sachbearbeitung „Zivile Verteidigung und Zivilschutz“ im Fachbereich Gefahrenabwehr und Sachbearbeitung „Aufrechterhaltung des behördlichen Betriebes (AbB) im Rahmen der zivilen Verteidigung“ im Fachbereich Organisation und

Personal. Letztlich wird folgende Planstelle im FB GFA benötigt: 1,0 VZÄ Fachdienstleitung / Teamleitung zivile Verteidigung und Zivilschutz.

10. Das Aufgabenspektrum eines Personalsachbearbeiters ist in den letzten Jahren enorm angestiegen. Ebenfalls ist anzumerken, dass durch personelle Veränderungen wie Elternzeiten, Kündigungen, Renteneintritte und Neueinstellungen die Arbeitsbelastung deutlich ansteigt. Die Fluktuation und somit auch die Zahl der Neueinstellungen werden auch weiterhin hoch bleiben und lösen einen Personalbedarf von 1,0 VZÄ aus.
11. Im Rahmen der Organisationsuntersuchung wurde festgestellt, dass ein Teil des Handlungsbedarfs im Fachdienst Ausländer- und Staatsangehörigkeitswesen darin besteht, verschiedene organisatorische und strukturelle Verbesserungen vorzunehmen. Hierzu ist das Einrichten einer Controlling-Stelle notwendig, die zukünftig Aufgaben, wie das Wissensmanagement, Vordruckwesen, Statistiken, das Prozessmanagement, etc. wahrnehmen soll. Hierfür sollen 0,7 VZÄ mit dem Stellenplan geschaffen werden.
12. Durch die steigende Aufgabenmehrung im Bereich Desktopmanagement (durch beispielsweise dem wachsenden Supportaufkommen, Anbindung und Betreuung der Schulbediensteten an das Netzwerk der Kreisverwaltung, steigende Komplexität und Quantität der IT-Infrastruktur), die auch in Zukunft weiter ansteigen wird, ist eine weitere Planstelle für einen IT-Systemadministrator im Team Desktopmanagement in Höhe von 1,0 VZÄ notwendig.
13. Die im Juni 2023 erlassene Neufassung der Trinkwasserverordnung (TrinkwV) sieht umfangreiche Änderungen und Neuerungen vor. Insbesondere relevant für den Stellenbedarf ist die risikoadaptierten Probennahmeplanung (RAP), die nun verpflichtend durchzuführen ist. Um die gesetzlichen Anforderungen zukünftig zu erfüllen, sind zunächst 2,75 VZÄ (2,00 VZÄ für die Sachbearbeitung Trinkwasser sowie 0,75 VZÄ für die administrativen und organisatorischen Tätigkeiten) zu schaffen.
14. In 2016 wurde die Sozialpsychiatrische Flüchtlingshilfe ins Leben gerufen und auch von der Verwaltungsleitung und der Politik befürwortet. Hierfür wurde bisher lediglich eine befristete Stelle eingerichtet. Der Bereich der Sozialpsychiatrischen Flüchtlingshilfe unterscheidet sich von der sonstigen sozialpsychiatrischen Arbeit. Aufgrund der vielschichtigen Aufgaben und der Menge an zu betreuenden Personen ist es nicht möglich die Aufgaben auf die Mitarbeitenden im sozialpsychiatrischen Dienst zu verteilen. Die Schaffung einer Stelle für den Bereich der nachsorgenden Hilfen für psychisch kranke Geflüchtete von 1,0 VZÄ ist erforderlich.
15. Die Europäische Charta für die Gleichstellung von Frauen und Männern wurde auf lokaler Ebene in 2018 vom hauptamtlichen Kreisausschuss, nach Beschlussfassung durch den Kreistag, unterschrieben. Die daraus abgeleiteten zusätzlich Aufgaben, führen zu einer Aufgabenmehrung und somit folglich zu einem Stellenbedarf von 0,5 VZÄ im Bereich des Kommunalen Frauen- und Gleichstellungsbüros. Des Weiteren besteht im Bereich des internen Gleichstellungsbüros ein gesetzlicher Anspruch auf personelle Unterstützung der Internen Frauen- und Gleichstellungsbeauftragten des Landkreises in Höhe von 0,5 VZÄ.

16. Im Rahmen der stattgefundenen Organisationsuntersuchung wurde festgestellt, dass ein kontinuierliches Monitoring des KSAP und eine Koordination der vielen Projekte im Bereich Klimaschutz erforderlich ist. Durch die politische Entscheidung den Klimaschutz und die damit verbundene Umsetzung der Maßnahmen voranzutreiben, entsteht ein personeller Mehrbedarf von 1,0 VZÄ für die Stelle Sachbearbeitung Projektmanagement.

Des Weiteren wurde im Jahr 2021 für den Bereich Radverkehrsplanung eine befristete Stelle zur Unterstützung der Abwicklung des Investitionsprogramms geschaffen. Neben den bisher bestehenden Maßnahmen wird es in Zukunft voraussichtlich weitere Maßnahmen für das Investitionsprogramm geben. Die Dauer des Investitionsprogramms bzw. die Umsetzungsdauer der Maßnahmen sind derzeit noch nicht absehbar. Eine Stellenschaffung von 1,0 VZÄ ist hier notwendig.

17. Begründung Stellenpool 00.11:

Im Stellenplan ist die individuelle tatsächliche Arbeitszeit der Beamten/Beamtinnen, Beamten und Beschäftigten abgebildet. Damit auf unterjährige Stundenveränderungen reagiert werden kann, wurde im Stellenplan 2020 ein Stellenpool eingerichtet. Aufgrund von unterjährigen Stundenveränderungen ist der Stellenpool um insgesamt 2,70 VZÄ abgeschmolzen. Dies resultiert beispielsweise daraus, dass Mitarbeitende nach Erziehungs- / oder Pflegezeit in Vollzeit zurückgekehrt sind. Somit verändert sich der Stellenpool mit jeder umgesetzten Stundenveränderung. Ein Großteil der Beamtinnen, Beamten und Beschäftigten in Teilzeit haben einen Anspruch auf eine Vollzeitstelle, da sie einen Grundarbeitsvertrag in Vollzeit haben. Nach aktuellem Stand hat der Stellenpool einen Umfang von 1,30 VZÄ. Es handelt sich also hier um eine Anpassung des Stellenpools auf den Ursprungswert von 4,00 VZÄ.

## IV. Beamte/-innen

---

Erforderlich werdende Stellenanhebungen, die nach der Dienstpostenbewertung möglich sind, wurden vorgesehen.

## V. Beschäftigte

---

Die Beschäftigten wurden im Stellenplan mit ihrer tatsächlichen Eingruppierung ausgewiesen.

## VI. Kw-Stellen

---

Folgende Stellen werden mit kw – Vermerk (künftig wegfallend) geführt:

Produkt	Anzahl
05020401 - FB Integration und Arbeit - Kreisjobcenter	6,00
03130401 – FB Haus der Bildung – Schulentwicklungsplanung	3,50
Gesamt	9,50

Im Stellenplan 2019 handelte es sich im oben genannten Unterabschnitt noch um 8 Stellen mit kw-Vermerk im FB Integration und Arbeit. Bei zwei Stellen hat sich mittlerweile eine Wiederbesetzung als nicht erforderlich erwiesen.

## VII. Übersicht Beamte

Produkt	Bezeichnung	FB	B 7	B 6	B 5	B 4	A 16	A 15	A 14	A 13 h.D.	A 13 g.D.	A 12	A 11	A 10	A 9 g.D.	A 9 m.D.	A 8	A 7	A 6	A 5 m.D.	2024	2023	30.06.2023
01010301	Kreistag und Ausschüsse	KIT												1,00							1,00	0,00	1,00
01010302	Kreisausschuss u. Kommissionen	KA	1,00		1,00																2,00	2,00	2,00
01010401	Organisation	OP						1,00					1,39								2,39	2,24	3,39
01010404	Personalentwicklung (Personalförderung / Qualifizierung)	OP																			0,00	1,90	1,90
01010403	Personalservice	OP										1,77	1,00			2,43					5,20	5,94	5,20
01010502	Zentrale Liegenschaftsverwaltung	KIT						1,00					1,00								2,00	2,00	2,00
01010601	Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur	KIT										1,00	1,00								2,00	3,00	2,00
01010701	Kommunalaufsicht, Personenstandswesen	RuK											3,00								3,00	3,00	3,00
01011001	Rechtsangelegenheiten	RuK					1,00														1,00	1,00	1,00
01011101	Revision	REV										3,00	3,38								6,38	6,82	6,38
01011201	Finanzwesen	FKM						1,00				0,77		1,00							2,77	3,00	2,64
01011203	Vollstreckung	FKM														1,00					1,00	1,00	1,00
01011601	Zentrales Schulgebäudemanagement	SGM					1,00														1,00	1,00	1,00
01011602	Kaufmännisches Gebäudemanagement	SGM										1,00									1,00	1,00	1,00
01011603	Infrastrukturelles Gebäudemanagement	SGM									1,00		1,00								2,00	1,00	2,00
01011801	Wahlen und Anhörungsausschuss	RuK												0,77							0,77	0,77	0,77
01011901	Vergabestelle	KIT												1,00							1,00	1,00	1,00
02020101	Ordnung und Gewerbe	OuV											2,00								2,00	2,00	2,00
02020302	Kfz-Zulassung u. Fahrerlaubnisse	OuV												1,00		1,00	1,00				3,00	2,00	3,00
02020401	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz	LRV							1,00							1,00					2,00	2,00	2,00
02030101	Brandschutz	GFA						1,00								1,00					2,00	2,00	2,00

Produkt	Bezeichnung	FB	B 7	B 6	B 5	B 4	A 16	A 15	A 14	A 13 h.D.	A 13 g.D.	A 12	A 11	A 10	A 9 g.D.	A 9 m.D.	A 8	A 7	A 6	A 5 m.D.	2024	2023	30.06.2023
02050101	Zivil- u. Katastrophenschutz	GFA										1,00									1,00	1,00	1,00
03100102	Berufliche Schulen Kirchhain	SGM																0,56			0,56	0,56	0,56
04070101	vhs - Allgemein	HdB							1,00			0,82	0,77				0,51				3,10	2,59	2,59
04070103	Seniorenbildung	HdB																			0,00	0,51	0,51
05010101	Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe	FJS									1,00	1,00	2,72			0,55					5,27	4,24	5,27
05012001	Hilfe zur Pflege	FJS											1,00								1,00	1,00	2,00
05013001	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	FJS											1,00								1,00	1,00	1,00
05020401	KreisJobCenter: Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende	InA					1,00		1,00			10,62	20,49								33,11	36,73	36,24
05020501	KreisJobCenter: Abbau Langzeitarbeitslosigkeit	InA											0,90								0,90	0,00	0,90
05030101	Hilfen nach § 2 AsylbLG	InA										1,00				1,00					2,00	1,00	2,00
05100101	Gewährung von Wohngeld	FJS														0,45					0,45	0,45	0,45
05100301	Leistungen Bildung und Teilhabe - Wohngeld/Kinderzuschlag -	InA											1,00								1,00	2,00	1,00
06030301	Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen	FJS										0,97	6,32								7,29	6,29	7,29
06030401	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	FJS					1,00				1,00		1,00			1,00					4,00	4,00	4,00
07030401	Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste	GSA														0,69	0,77				1,46	1,41	1,46
09010301	Dorf- und Regionalentwicklung	ST DZ LR											1,00								1,00	1,95	1,00
12070101	ÖPNV	MoVe							1,00				2,00								3,00	3,00	3,00
13040101	Naturschutz und Biotopentwicklung	BWN						1,00						1,00							2,00	1,00	2,00
13050101	Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt	LRV										1,00	3,00	1,00							5,00	4,61	5,00
14010201	Wasserschutz	BWN												1,00							1,00	1,00	1,00
	Stellenplan 2024		1,00	0,00	1,00	0,00	4,00	5,00	4,00	0,00	3,00	22,95	55,97	7,77	0,00	10,12	2,28	0,56	0,00	0,00	117,65		
	Stellenplan 2023		1,00	0,00	1,00	0,00	4,00	5,00	4,00	0,00	3,00	23,05	60,38	7,41	0,77	10,07	2,28	0,56	0,00	0,00		119,01	
	Stand 30.06.2023		1,00	0,00	1,00	0,00	4,00	5,00	4,00	0,00	3,00	22,82	60,38	7,77	0,72	10,12	2,28	0,56	0,00	0,00			122,65

# VIII. Beschäftigte

Produkt	Bezeichnung	FB	S 4	S 8a	S 8b	S 11b	S 12	S 14	S 15	EG 9a	EG 9b	S 17	EG 9c	S 18	EG 2	EG 2 Ü	EG 3	EG 5	EG 6	EG 7	EG 8	EG 10	EG 11	EG 12	EG 13	EG 14	EG 15	2024	2023	30.06.2023	
01010101	Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung	ST DZ LR								5,77	2,00		2,00									1,41	2,32	2,00	3,00	1,00		1,00	20,50	18,64	19,50
01010301	Kreistag und Ausschüsse	KIT								1,25													1,00					2,25	2,56	2,25	
01010401	Organisation	OP									2,24		2,00									1,44	1,00	1,62				8,30	8,06	7,30	
01010403	Personalservice	OP								0,64	5,39		1,00						2,00					1,00				10,65	8,80	9,65	
01010404	Personalentwicklung (Personalförderung / Qualifizierung)	OP								1,00	0,50		1,00					3,00	1,00			1,41			4,00			11,91	10,90	7,71	
01010501	Post- und Zustelldienste	KIT								1,00									3,00									4,00	4,00	3,77	
01010502	Zentrale Liegenschaftsverwaltung	KIT								1,31	1,00		1,50											1,00				4,81	5,28	4,81	
01010503	Zentrale Telefonvermittlung	KIT																4,77	1,77									6,54	6,54	6,54	
01010504	Fuhrpark	KIT																	2,00			1,00						3,00	3,00	3,00	
01010601	Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur	KIT								1,00	10,00											0,77	3,00	1,00	1,00	1,00		17,77	16,77	16,77	
01010701	Kommunalaufsicht, Personenstandswesen	RuK																					1,22	1,00				2,22	2,22	2,22	
01010801	Personal- und Schwerbehindertenvertretung	PR								1,00	1,00		1,00						0,38				1,00					4,38	4,38	4,38	
01010901	Frauenförderung	BFGB									0,50		1,00											0,90				2,40	1,90	1,90	
01010902	Gleichstellung	BFGB									0,50													1,00				2,01	1,51	1,51	
01011001	Rechtsangelegenheiten	RuK																	1,12			0,77			2,74	1,00		5,63	5,07	5,63	
01011101	Revision	REV																	0,77				3,99		1,00		1,00	6,76	6,45	6,66	
01011201	Finanzwesen	FKM								1,00	0,77		1,00							2,77		1,56						7,10	5,92	7,10	
01011202	Kassenwesen	FKM								1,77										1,00		8,20	1,00	1,00				12,97	12,42	12,97	
01011203	Vollstreckung	FKM								3,80													1,00					4,80	5,80	4,80	
01011311	Außenstelle Biedenkopf	SGM															0,57											0,57	0,57	0,57	
01011401	Dezernatsbüro B I	ST DZ B I								0,90																1,00		1,90	1,90	1,90	
01011601	Zentrales Schulgebäudemanagement	SGM																				1,20						1,20	1,20	1,20	
01011602	Kaufmännisches Gebäudemanagement	SGM																	2,00			2,00						4,00	4,00	5,00	
01011603	Infrastrukturelles Gebäudemanagement	SGM									1,01		2,00					0,20	6,00			5,80						15,01	13,00	15,01	
01011604	Technisches Gebäudemanagement	SGM									2,00								1,00			4,00	10,51		2,00			19,51	18,00	20,00	
01011801	Wahlen und Anhöhrungsausschuss	RuK																					0,50					0,50	0,50	0,50	
01011901	Vergabestelle	KIT								1,00	0,67								0,40				1,00					3,07	0,67	3,07	
02020101	Ordnung und Gewerbe	OuV								0,77									0,77	0,77	2,00	1,00				1,00		6,31	6,31	6,31	
02020201	Aufenthalt v. Ausländern/ Einbürgerungen	OuV								11,67	2,60								1,65		0,90	1,77	1,00					19,59	20,56	19,48	
02020301	Aufgaben der Verkehrsbehörde	OuV								1,00			1,00															2,00	2,00	2,00	
02020302	Kfz-Zulassung u. Fahrerlaubnisse	OuV								1,00									19,21		7,00	1,00	1,00					29,21	25,57	29,21	
02020401	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz	LRV								10,50									1,05							3,50	1,00	16,05	14,82	15,82	
02030101	Brandschutz	GFA								3,00													2,00					5,00	4,00	5,00	

Produkt	Bezeichnung	FB	S 4	S 8a	S 8b	S 11b	S 12	S 14	S 15	EG 9a	EG 9b	S 17	EG 9c	S 18	EG 2	EG 2 Ü	EG 3	EG 5	EG 6	EG 7	EG 8	EG 10	EG 11	EG 12	EG 13	EG 14	EG 15	2024	2023	30.06.2023
02040101	Zentrale Leitstelle	GFA								22,58	1,50		6,00							1,00				1,00			1,00	33,08	33,58	32,08
02050101	Zivil- u. Katastrophenschutz	GFA								2,00									1,00				2,00					5,00	3,00	4,00
03010101	Grundschule Amónau	SGM																0,22	0,17									0,39	0,39	0,39
03010102	Grundschule Amöneburg	SGM																0,75	0,18									0,93	0,93	0,93
03010103	Grundschule Anzefahr-Niederwald	SGM																0,46	0,19									0,65	0,65	0,65
03010104	Grundschule Berglandschule Bad Endbach	SGM																	0,61									0,61	0,61	0,61
03010105	Grundschule Biedenkopf	SGM																1,00	0,63									1,63	1,63	1,63
03010106	Grundschule Am Lindenbaum Bottenhorn	SGM																	0,28									0,28	0,28	0,28
03010107	Grundschule Endenbergschule Breidenstein	SGM																	0,19									0,19	0,19	0,19
03010108	Grundschule Buchenau	SGM			0,03													1,00	0,28									1,31	1,31	1,31
03010109	Grundschule Bürgeln-Betziesdorf	SGM			0,04													0,18	0,15									0,37	0,37	0,37
03010110	Grundschule Lindenschule Cölbe	SGM															0,45	0,30	0,26									1,01	1,01	1,01
03010111	Grundschule Dreihausen	SGM																0,26	0,21									0,47	0,47	0,47
03010112	Grundschule Regenbogenschule Ebsdorf-Leidenhofen	SGM																0,31	0,19									0,50	0,50	0,50
03010113	Grundschule Erksdorf-Hatzbach	SGM															0,05	0,15	0,21									0,41	0,75	0,41
03010114	Grundschule Fronhausen/ Lahn	SGM			0,05												0,06	0,80	0,55									1,46	2,46	1,46
03010115	Grundschule Gönnern	SGM																0,30										0,30	0,28	0,28
03010116	Grundschule Otto-Ubbelohde-Schule Goßfelden	SGM																0,58	0,36									0,94	0,94	0,94
03010117	Grundschule Großseelheim	SGM																0,36	0,22									0,58	0,58	0,58
03010118	Grundschule Sonnenschule Hachborn	SGM																0,14	0,17									0,31	0,31	0,31
03010119	Grundschule Holzhausen/ Hünstein	SGM																0,44	0,54									0,98	0,98	0,98
03010120	Grundschule Kirchhain	SGM															0,64	1,00	0,77									2,41	2,41	2,41
03010121	Grundschule Langenstein	SGM																0,49										0,49	1,07	0,49
03010122	Grundschule Gansbachtalschule Lixfeld	SGM															1,16	0,70	0,29									2,15	1,39	1,97
03010123	Grundschule Lohra	SGM																0,59	0,36									0,95	0,95	0,95
03010124	Grundschule St.Martin-Schule Mardorf	SGM																1,00	0,26									1,26	1,26	1,26
03010125	Grundschule Mengersberg-Momberg	SGM															0,89	0,46	0,26									1,61	1,61	1,61
03010126	Grundschule Mornshausen/ S.	SGM																0,41	0,17									0,58	0,58	0,58
03010127	Schule am Christenberg Münchhausen	SGM																0,78	0,26									1,04	1,04	1,04
03010128	Grundschule Niederklein	SGM																0,26	0,15									0,41	0,41	0,41
03010129	Grundschule Niederweimar	SGM																0,44	0,41									0,85	0,71	0,85
03010130	Grundschule Oberdieten	SGM																0,25	0,18									0,43	0,43	0,43
03010131	Grundschule Rauschholzhausen	SGM																0,12	0,13									0,25	0,25	0,25
03010132	Grundschule Rauschenberg	SGM																1,00	0,23									1,23	1,23	1,23
03010133	Grundschule Schönstadt	SGM																0,29	0,17									0,46	0,46	0,46
03010134	Grundschule Schweinsberg	SGM														0,26	0,06	0,28	0,18									0,78	0,78	0,78



Produkt	Bezeichnung	FB	S 4	S 8a	S 8b	S 11b	S 12	S 14	S 15	EG 9a	EG 9b	S 17	EG 9c	S 18	EG 2	EG 2 Ü	EG 3	EG 5	EG 6	EG 7	EG 8	EG 10	EG 11	EG 12	EG 13	EG 14	EG 15	2024	2023	30.06.2023
03010135	Grundschule I Stadtallendorf	SGM																1,00	0,67									1,67	1,67	1,67
03010136	Grundschule II Stadtallendorf	SGM																0,85	1,85									2,70	2,70	2,70
03010137	Grundschule Wichtelhäuser-Schule Sterzhausen	SGM																0,42	0,28									0,70	0,70	0,70
03010138	Grundschule Adolph-Diesterweg-Schule Weidenhausen	SGM												0,19			1,11	1,00	0,51									2,81	2,81	2,81
03010139	Grundschule Burgwaldschule Wetter	SGM															0,39	1,00	0,60									1,99	1,99	1,99
03010140	Grundschule Wittelsberg	SGM																0,29	0,26									0,55	0,55	0,55
03010141	Grundschule Wohra	SGM																	0,37									0,37	0,37	0,37
03010142	Grundschule Wolzhausen	SGM																0,31	0,17									0,48	0,65	0,65
03010143	Grundschule Wallau	SGM																1,00	0,33									1,33	1,33	1,33
03030101	Hinterlandsschule, Standort Breidenbach	SGM																										0,00	0,20	0,20
03060101	Hinterlandsschule, Standort Biedenkopf	SGM															0,20	1,00	0,95									2,15	1,98	1,98
03060102	MPS Dauphthal	SGM															1,09	2,00	1,51									4,60	4,68	4,60
03060103	MPS Hartenrod	SGM																	1,87									1,87	1,87	1,87
03060104	Hinterlandsschule, Standort Niedereisenh.	SGM																1,00	2,12									3,12	3,12	3,12
03060105	MPS Wohratal	SGM															0,49		1,35									1,84	1,35	1,84
03060106	Hinterlandsschule, Standort Breidenbach	SGM														0,19	0,19	1,00	0,69									2,07	2,25	2,07
03070101	Lahntalschule Biedenkopf	SGM															0,39	1,00	2,17									3,56	3,46	3,56
03080101	Gesamtschule Frhr.-vom-Stein Gladenbach	SGM																0,50	2,00	2,76	1,00							6,26	6,26	6,26
03080102	Gesamtschule Ebsdorfer Grund	SGM																	1,88	1,51								3,39	3,39	3,39
03080103	Gesamtschule Alfred-Wegner-Schule Kirchhain	SGM																0,78	4,22	2,83								7,83	7,83	7,83
03080104	Gesamtschule Wollenbergschule Wetter	SGM																1,43	1,00	2,59								5,02	5,02	5,02
03080105	Gesamtschule Niederwalgern	SGM																2,20	1,17									3,37	3,37	3,37
03080106	Gesamtschule Martin-von-Tours-Schule Neustadt	SGM																0,62	2,54	1,10								4,26	4,26	4,26
03080107	Gesamtschule Georg-Büchner-Schule Stadtallendorf	SGM																	2,00	1,67								3,67	3,67	3,67
03090101	Burgbergschule Friedensdorf	SGM																0,55	0,43									0,98	0,98	0,98
03090102	Hilda-Heinemann-Schule Hommertshausen	SGM																	1,23									1,23	1,23	1,23
03090103	Landgräfin-Elisabeth-Schule Stadtallendorf	SGM																0,80	1,00	0,52								2,32	2,32	2,32
03090104	Astrid-Lindgren-Schule Stadtallendorf	SGM																1,47		1,18								2,65	2,65	2,65
03090105	Otfried-Preußler-Schule Weidenhausen	SGM																	0,84									0,84	0,84	0,84
03100101	Berufliche Schulen Biedenkopf	SGM																0,19	1,00	4,36								5,55	5,55	5,55
03100102	Berufliche Schulen Kirchhain	SGM																	3,33									3,33	4,33	3,33
03110101	Schülerbeförderung	MoVe									2,64																	2,64	2,64	2,64
03130102	Jugendverkehrsschulen	SGM																	0,20									0,20	0,20	0,20
03130201	Schulische Betreuungsangebote und Schulsozialarbeit	HdB	0,51	1,11	53,07	1,54	4,62			6,40														1,00				99,13	82,50	86,14
03130401	Schulentwicklungsplanung	HdB					0,77			1,00	2,00								3,50		0,67		2,00					9,94	9,89	9,94
03130402	Medienzentren	SGM																0,06	0,99									1,05	11,55	1,05

Produkt	Bezeichnung	FB	S 4	S 8a	S 8b	S 11b	S 12	S 14	S 15	EG 9a	EG 9b	S 17	EG 9c	S 18	EG 2	EG 2 Ü	EG 3	EG 5	EG 6	EG 7	EG 8	EG 10	EG 11	EG 12	EG 13	EG 14	EG 15	2024	2023	30.06.2023	
03130403	Schulbiologiezentrum Biedenkopf	HdB																1,31				0,77						2,08	2,31	2,08	
04070101	vhs - Allgemein	HdB									0,90		1,00							0,72		4,46		3,56		1,00		11,64	11,61	10,74	
04070103	Seniorenbildung	HdB																					1,00					1,00	1,90	2,00	
04070104	Integrationskurse (Deutsch als Fremdsprache)	HdB																					1,00					1,00	1,00	1,00	
04100101	Kulturpreisverleihungen, Kulturförderung	ST DZ LR								0,51															1,00			1,51	1,64	1,51	
05010101	Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe	FJS								0,36	2,27		1,60							0,77	0,73		1,00	1,00				7,73	9,62	7,73	
05012001	Hilfe zur Pflege	FJS								0,64	2,79		2,00										1,00					6,43	5,66	6,66	
05013001	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	FJS					3,00						1,00															5,00	5,00	5,00	
05015401	Altenhilfeplanung u. -finanzierung	GSA					3,02						0,90										2,00					6,69	6,64	6,69	
05015901	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	FJS											10,77							1,00			0,77					12,54	12,17	11,27	
05020401	KreisJobCenter: Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende	InA								8,40	4,54		93,16						17,11	3,74	3,51	8,20	1,00		1,00			140,66	135,92	137,42	
05020501	KreisJobCenter: Abbau Langzeitarbeitslosigkeit	InA											5,18						0,90				1,00					7,08	8,08	7,08	
05030101	Hilfen nach § 2 AsylbLG	InA					17,50			0,64	4,01		2,00															25,65	22,30	23,29	
05070101	Unterhaltsvorschussleistungen	FJS											7,31										1,00	0,25				8,56	8,31	8,56	
05080101	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	GSA						5,46											1,00	0,82								7,28	7,28	7,28	
05100101	Gewährung von Wohngeld	FJS								3,52	0,80		2,50											0,20					8,02	3,39	5,52
05100103	BAföG-Verwaltung	FJS								1,64	1,20													0,05					2,89	2,48	2,89
05100201	Förderung der Integration v. Zuwanderern	InA											1,00						0,77	1,68		1,00		1,00				5,45	5,45	5,45	
05100301	Leistungen Bildung und Teilhabe - Wohngeld/Kinderzuschlag -	InA								1,00	0,50									2,00	0,90							4,40	4,40	4,40	
06010101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen § 22	FJS					2,00		3,00	2,00		1,00										2,34						10,98	11,89	10,75	
06020101	Außerschulische Jugendbildung	FJS				1,00				0,25												0,25						1,50	1,50	1,50	
06020104	Sonstige Jugendarbeit	FJS				4,00				0,75											0,77	0,75		1,00				7,27	7,27	7,27	
06030101	Jugendsozialarbeit, Jugendberufshilfe	FJS					2,61																0,90					3,51	4,33	3,51	
06030214	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	FJS					2,14																					2,14	1,00	2,50	
06030301	Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen	FJS											4,90															4,90	2,90	3,90	
06030302	Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz	FJS					2,23		1,50																			3,73	6,46	3,23	
06030401	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	FJS					4,96	30,04			11,69	3,95		1,00							0,50	0,54	1,64			0,82		55,14	55,01	54,28	
07020101	Sozialpsychiatrischer Dienst	GSA					1,00	5,51										1,00								1,00		8,51	8,01	7,51	
07030101	Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	GSA					1,86	0,69		1,00											4,87					0,79	3,28	12,49	12,30	12,85	
07030102	Kinder- und Jugendzahnärztlicher Dienst	GSA																			3,39		1,00			1,24	1,00	6,63	9,29	7,19	
07030103	Gesundheitsförderung/Versorgung	GSA																			1,00		1,00					2,00	2,00	2,00	
07030104	AKJ Arbeitskreis Kinder-/Jugendzahnpflege	GSA																			1,35							1,35	0,00	0,68	
07030201	Infektionsschutz und Hygieneüberwachung	GSA								5,66									2,77		1,65	5,05				1,00	2,00	18,13	15,24	15,38	
07030202	Infektionsschutz - Personal Corona	GSA																										0,00	1,26	0,00	
07030301	Gutachten	GSA																	3,58							1,52	1,74	6,84	6,05	6,84	

Produkt	Bezeichnung	FB	S 4	S 8a	S 8b	S 11b	S 12	S 14	S 15	EG 9a	EG 9b	S 17	EG 9c	S 18	EG 2	EG 2 Ü	EG 3	EG 5	EG 6	EG 7	EG 8	EG 10	EG 11	EG 12	EG 13	EG 14	EG 15	2024	2023	30.06.2023
07030401	Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste	GSA								1,00			3,00						2,79			2,00	2,00			1,00	2,00	13,79	13,79	13,79
07030501	Gesundheitsplanung	GSA																					1,00					1,00	2,00	1,00
08010101	Förderung des Sports	ST DZ LR								1,00											0,72							1,72	1,72	1,72
08020101	Hinterlandhalle Dautphetal	SGM															0,26	0,45										0,71	0,71	0,71
08020102	Herrenwaldhalle Stadtallendorf	SGM															0,41	1,00	0,85									2,26	1,86	2,26
08020103	Heinrich-Weber-Halle Kirchhain	SGM															0,25		0,50									0,75	0,94	0,75
08020104	Sporthalle Biedenkopf (an der Lahntalschule)	SGM															0,26	1,00										1,26	1,26	1,26
09010301	Dorf- und Regionalentwicklung	ST DZ LR																	0,55		1,34	3,00	1,00					5,89	5,46	5,69
10010101	Baugenehmigungen u. sonstige baurechtliche Genehmigungsverfahren	BWN								0,87									1,68	1,00	1,72	1,00	1,00		1,00			8,27	8,42	8,27
10010201	Bauaufsicht	BWN								1,00	1,00										1,00		8,47					11,47	11,81	10,66
10030101	Denkmalschutz u. Denkmalpflege	ST DZ B I																				1,00	1,00					2,00	1,00	2,00
12020101	Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen	MoVe								0,90																		2,71	2,77	2,71
12070101	ÖPNV	MoVe											1,00															2,77	2,77	2,77
12080101	Radverkehrsförderung	ST DZ LR											1,00															2,00	1,00	1,00
13040101	Naturschutz und Biotopentwicklung	BWN								1,00													4,45		1,00			6,45	6,45	6,45
13050101	Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt	LRV								4,49			1,00						3,59	1,00	4,51	1,00	5,50	3,00			1,00	25,09	25,37	25,09
14010201	Wasserschutz	BWN											1,00									1,00	4,74		1,00			7,74	7,74	7,74
14010301	Klimaschutz und Erneuerbare Energien	ST DZ LR																	0,50				4,00		1,00			5,50	4,27	5,50
15010101	Wirtschaftsförderung	ST DZ B I																							1,00			2,00	2,00	2,00
	Stellenplan 2024		0,51	1,11	53,19	6,54	45,71	41,70	4,50	120,63	83,36	4,95	139,84	1,00	0,19	0,45	45,65	59,30	147,01	25,62	61,69	58,18	72,14	17,9	18,56	13,05	15,02	1037,80		
	Stellenplan 2023		0,51	1,11	47,74	6,54	45,16	41,52	4,00	119,70	78,62	4,95	129,53	1,00	0,19	0,45	45,59	59,30	146,73	25,85	60,71	55,26	72,16	18,9	16,53	12,55	15,12		1001,29	
	Stand 30.06.2023		0,51	1,11	41,19	6,54	44,85	41,01	3,77	119,39	79,09	4,95	129,43	1,00	0,19	0,45	45,66	59,30	146,33	25,75	60,74	54,82	71,82	17,9	16,53	12,36	15,02			997,65

## IX. Insgesamt

			2024			2023			30.06.2023		
Produkt	Bezeichnung	FB	BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su
01010101	Verwaltungssteuerung und Kreisentwicklung	ST DZ LR		20,50	20,50		20,18	20,18		19,50	19,50
01010301	Kreistag und Ausschüsse	KIT	1,00	2,25	3,25		3,06	3,06	1,00	2,25	3,25
01010302	Kreisausschuss u. Kommissionen	KA	2,00		2,00		2,00	2,00	2,00		2,00
01010401	Organisation	OP	2,39	8,30	10,69	2,74	7,47	10,21	3,39	7,30	10,69
01010403	Personalservice	OP	5,20	10,65	15,85	5,07	9,80	14,87	5,20	9,65	14,85
01010404	Personalentwicklung (Personalförderung / Qualifizierung)	OP		11,91	11,91	0,90	12,49	13,39		7,71	7,71
01010501	Post- und Zustelldienste	KIT		4,00	4,00		4,00	4,00		3,77	3,77
01010502	Zentrale Liegenschaftsverwaltung	KIT	2,00	4,81	6,81	2,00	5,28	7,28	2,00	4,81	6,81
01010503	Zentrale Telefonvermittlung	KIT		6,54	6,54		6,54	6,54		6,54	6,54
01010504	Fuhrpark	KIT		3,00	3,00		3,00	3,00		3,00	3,00
01010601	Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur	KIT	2,00	17,77	19,77	2,00	16,77	18,77	2,00	16,77	18,77
01010701	Kommunalaufsicht, Personenstandswesen	RuK	3,00	2,22	5,22	3,00	2,22	5,22	3,00	2,22	5,22
01010801	Personal- und Schwerbehindertenvertretung	PR		4,38	4,38		3,38	3,38		4,38	4,38
01010901	Frauenförderung	BFGB		2,40	2,40		1,90	1,90		1,90	1,90
01010902	Gleichstellung	BFGB		2,01	2,01		1,51	1,51		1,51	1,51
01011001	Rechtsangelegenheiten	RuK	1,00	5,63	6,63	1,00	5,63	6,63	1,00	5,63	6,63
01011101	Revision	REV	6,38	6,76	13,14	5,82	9,07	14,89	6,38	6,66	13,04
01011201	Finanzwesen	FKM	2,77	7,10	9,87	3,00	6,92	9,92	2,64	7,10	9,74
01011202	Kassenwesen	FKM		12,97	12,97		12,42	12,42		12,97	12,97
01011203	Vollstreckung	FKM	1,00	4,80	5,80	1,00	4,80	5,80	1,00	4,80	5,80
01011311	Außenstelle Biedenkopf	SGM		0,57	0,57		0,57	0,57		0,57	0,57
01011401	Dezernatsbüro B I	ST DZ B I		1,90	1,90		1,90	1,90		1,90	1,90
01011601	Zentrales Schulgebäudemanagement	SGM	1,00	1,20	2,20	1,00	1,20	2,20	1,00	1,20	2,20
01011602	Kaufmännisches Gebäudemanagement	SGM	1,00	4,00	5,00	1,0	5,20	6,20	1,00	5,00	6,00
01011603	Infrastrukturelles Gebäudemanagement	SGM	2,00	15,01	17,01	1,00	13,00	14,00	2,00	15,01	17,01
01011604	Technisches Gebäudemanagement	SGM		19,51	19,51		19,00	19,00		20,00	20,00
01011801	Wahlen und Anhörungsausschuss	RuK	0,77	0,50	1,27	0,77	0,50	1,27	0,77	0,50	1,27
01011901	Vergabestelle	KIT	1,00	3,07	4,07	1,00	0,67	1,67	1,00	3,07	4,07
02020101	Ordnung und Gewerbe	OuV	2,00	6,31	8,31	2,00	6,31	8,31	2,00	6,31	8,31
02020201	Aufenthalt v. Ausländern/ Einbürgerungen	OuV		19,59	19,59		19,02	19,02		19,48	19,48
02020301	Aufgaben der Verkehrsbehörde	OuV		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00
02020302	Kfz-Zulassung u. Fahrerlaubnisse	OuV	3,00	29,21	32,21	2,76	29,44	32,20	3,00	29,21	32,21
02020401	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz	LRV	2,00	16,05	18,05	2,00	15,82	17,82	2,00	15,82	17,82
02030101	Brandschutz	GFA	2,00	5,00	7,00	2,00	4,00	6,00	2,00	5,00	7,00
02040101	Zentrale Leitstelle	GFA		33,08	33,08		33,58	33,58		32,08	32,08
02050101	Zivil- u. Katastrophenschutz	GFA	1,00	5,00	6,00	1,00	4,00	5,00	1,00	4,00	5,00

			2024			2023			30.06.2023		
Produkt	Bezeichnung	FB	BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su
03010101	Grundschule Amönau	SGM		0,39	0,39		0,39	0,39		0,39	0,39
03010102	Grundschule Amöneburg	SGM		0,93	0,93		0,93	0,93		0,93	0,93
03010103	Grundschule Anzefahr-Niederwald	SGM		0,65	0,65		0,65	0,65		0,65	0,65
03010104	Grundschule Bergland-schule Bad Endbach	SGM		0,61	0,61		0,61	0,61		0,61	0,61
03010105	Grundschule Biedenkopf	SGM		1,63	1,63		1,63	1,63		1,63	1,63
03010106	Grundschule Am Linden-baum Bottenhorn	SGM		0,28	0,28		0,28	0,28		0,28	0,28
03010107	Grundschule Endenberg-schule Breidenstein	SGM		0,19	0,19		0,19	0,19		0,19	0,19
03010108	Grundschule Buchenau	SGM		1,31	1,31		1,31	1,31		1,31	1,31
03010109	Grundschule Bürgeln-Bet-ziesdorf	SGM		0,37	0,37		0,37	0,37		0,37	0,37
03010110	Grundschule Lindenschule Cölbe	SGM		1,01	1,01		1,01	1,01		1,01	1,01
03010111	Grundschule Dreihausen	SGM		0,47	0,47		0,47	0,47		0,47	0,47
03010112	Grundschule Regenbogen-schule Ebsdorf-Leidenhofen	SGM		0,50	0,50		0,50	0,50		0,50	0,50
03010113	Grundschule Erksdorf-Hatz-bach	SGM		0,41	0,41		0,75	0,75		0,41	0,41
03010114	Grundschule Fronhausen/Lahn	SGM		1,46	1,46		2,46	2,46		1,46	1,46
03010115	Grundschule Gönnern	SGM		0,30	0,30		0,28	0,28		0,28	0,28
03010116	Grundschule Otto-Ubbe-lohde-Schule Goßfelden	SGM		0,94	0,94		0,94	0,94		0,94	0,94
03010117	Grundschule Großseelheim	SGM		0,58	0,58		0,58	0,58		0,58	0,58
03010118	Grundschule Sonnenschule Hachborn	SGM		0,31	0,31		0,31	0,31		0,31	0,31
03010119	Grundschule Holzhausen/Hünstein	SGM		0,98	0,98		0,98	0,98		0,98	0,98
03010120	Grundschule Kirchhain	SGM		2,41	2,41		2,41	2,41		2,41	2,41
03010121	Grundschule Langenstein	SGM		0,49	0,49		1,07	1,07		0,49	0,49
03010122	Grundschule Gansbachtal-schule Lixfeld	SGM		2,15	2,15		1,97	1,97		1,97	1,97
03010123	Grundschule Lohra	SGM		0,95	0,95		0,95	0,95		0,95	0,95
03010124	Grundschule St.Martin-Schule Mardorf	SGM		1,26	1,26		1,26	1,26		1,26	1,26
03010125	Grundschule Mengersberg-Momberg	SGM		1,61	1,61		1,61	1,61		1,61	1,61
03010126	Grundschule Mornhausen/S.	SGM		0,58	0,58		0,58	0,58		0,58	0,58
03010127	Schule am Christenberg Münchhausen	SGM		1,04	1,04		1,04	1,04		1,04	1,04
03010128	Grundschule Niederklein	SGM		0,41	0,41		0,41	0,41		0,41	0,41
03010129	Grundschule Niederweimar	SGM		0,85	0,85		0,71	0,71		0,85	0,85
03010130	Grundschule Oberdieten	SGM		0,43	0,43		0,43	0,43		0,43	0,43
03010131	Grundschule Rauschholz-hausen	SGM		0,25	0,25		0,25	0,25		0,25	0,25
03010132	Grundschule Rauschenberg	SGM		1,23	1,23		1,23	1,23		1,23	1,23
03010133	Grundschule Schönstadt	SGM		0,46	0,46		0,46	0,46		0,46	0,46
03010134	Grundschule Schweinsberg	SGM		0,78	0,78		0,78	0,78		0,78	0,78
03010135	Grundschule I Stadtallen-dorf	SGM		1,67	1,67		1,67	1,67		1,67	1,67
03010136	Grundschule II Stadtallen-dorf	SGM		2,70	2,70		2,70	2,70		2,70	2,70
03010137	Grundschule Wichtelhäu-ser-Schule Sterzhausen	SGM		0,70	0,70		0,70	0,70		0,70	0,70
03010138	Grundschule Adolph-Dies-terweg-Schule Weidenhau-sen	SGM		2,81	2,81		2,81	2,81		2,81	2,81

			2024			2023			30.06.2023		
Produkt	Bezeichnung	FB	BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su
03010139	Grundschule Burgwaldschule Wetter	SGM		1,99	1,99		1,99	1,99		1,99	1,99
03010140	Grundschule Wittelsberg	SGM		0,55	0,55		0,55	0,55		0,55	0,55
03010141	Grundschule Wohra	SGM		0,37	0,37		0,37	0,37		0,37	0,37
03010142	Grundschule Wolzhausen	SGM		0,48	0,48		0,65	0,65		0,65	0,65
03010143	Grundschule Wallau	SGM		1,33	1,33		1,33	1,33		1,33	1,33
03030101	Hinterlandsschule, Standort Breidenbach	SGM		0,00	0,00		0,20	0,20		0,20	0,20
03060101	Hinterlandsschule, Standort Biedenkopf	SGM		2,15	2,15		1,98	1,98		1,98	1,98
03060102	MPS Dauphthal	SGM		4,60	4,60		4,13	4,13		4,60	4,60
03060103	MPS Hartenrod	SGM		1,87	1,87		1,87	1,87		1,87	1,87
03060104	Hinterlandsschule, Standort Niedereisenh.	SGM		3,12	3,12		3,12	3,12		3,12	3,12
03060105	MPS Wohratal	SGM		1,84	1,84		1,84	1,84		1,84	1,84
03060106	Hinterlandsschule, Standort Breidenbach	SGM		2,07	2,07		2,25	2,25		2,07	2,07
03070101	Lahntalschule Biedenkopf	SGM		3,56	3,56		2,72	2,72		3,56	3,56
03080101	Gesamtschule Frhr.-vom-Stein Gladenbach	SGM		6,26	6,26		6,21	6,21		6,26	6,26
03080102	Gesamtschule Ebsdorfer Grund	SGM		3,39	3,39		3,39	3,39		3,39	3,39
03080103	Gesamtschule Alfred-Wegener-Schule Kirchhain	SGM		7,83	7,83		7,59	7,59		7,83	7,83
03080104	Gesamtschule Wollenberg-schule Wetter	SGM		5,02	5,02		5,02	5,02		5,02	5,02
03080105	Gesamtschule Niederwalgen	SGM		3,37	3,37		3,37	3,37		3,37	3,37
03080106	Gesamtschule Martin-von-Tours-Schule Neustadt	SGM		4,26	4,26		4,26	4,26		4,26	4,26
03080107	Gesamtschule Georg-Büchner-Schule Stadtallendorf	SGM		3,67	3,67		3,67	3,67		3,67	3,67
03090101	Burgbergschule Friedensdorf	SGM		0,98	0,98		0,98	0,98		0,98	0,98
03090102	Hilda-Heinemann-Schule Hommertshausen	SGM		1,23	1,23		1,23	1,23		1,23	1,23
03090103	Landgräfin-Elisabeth-Schule Stadtallendorf	SGM		2,32	2,32		2,32	2,32		2,32	2,32
03090104	Astrid-Lindgren-Schule Stadtallendorf	SGM		2,65	2,65		2,65	2,65		2,65	2,65
03090105	Otfried-Preußler-Schule Weidenhausen	SGM		0,84	0,84		0,84	0,84		0,84	0,84
03100101	Berufliche Schulen Biedenkopf	SGM		5,55	5,55		5,55	5,55		5,55	5,55
03100102	Berufliche Schulen Kirchhain	SGM	0,56	3,33	3,89	0,56	4,33	4,89	0,56	3,33	3,89
03110101	Schülerbeförderung	MoVe		2,64	2,64		2,64	2,64		2,64	2,64
03130102	Jugendverkehrsschulen	SGM		0,20	0,20		0,20	0,20		0,20	0,20
03130201	Schulische Betreuungsangebote und Schulsozialarbeit	HdB		99,13	99,13		85,34	85,34		86,14	86,14
03130401	Schulentwicklungsplanung	HdB		9,94	9,94		9,89	9,89		9,94	9,94
03130402	Medienzentren	SGM		1,05	1,05		1,05	1,05		1,05	1,05
03130403	Schulbiologiezentrum Biedenkopf	HdB		2,08	2,08		2,31	2,31		2,08	2,08
04070101	vhs - Allgemein	HdB	3,10	11,64	14,74	2,59	10,61	13,20	2,59	10,74	13,33
04070103	Seniorenbildung	HdB	0,00	1,00	1,00	0,51	1,90	2,41	0,51	2,00	2,51
04070104	Integrationskurse (Deutsch als Fremdsprache)	HdB		1,00	1,00		1,00	1,00		1,00	1,00
04100101	Kulturpreisverleihungen, Kulturförderung	ST DZ LR		1,51	1,51		1,64	1,64		1,51	1,51
05010101	Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe	FJS	5,27	7,73	13,00	4,24	9,39	13,63	5,27	7,73	13,00

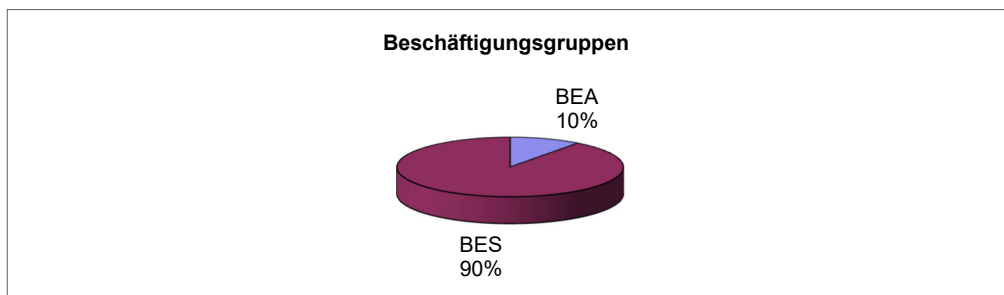
			2024			2023			30.06.2023		
Produkt	Bezeichnung	FB	BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su
05012001	Hilfe zur Pflege	FJS	1,00	6,43	7,43	2,00	5,66	7,66	2,00	6,66	8,66
05013001	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	FJS	1,00	5,00	6,00	1,00	5,00	6,00	1,00	5,00	6,00
05015401	Altenhilfeplanung u. -finanzierung	GSA		6,69	6,69		6,02	6,02		6,69	6,69
05015901	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	FJS		12,54	12,54		12,17	12,17		11,27	11,27
05020401	KreisJobCenter: Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende	InA	33,11	140,66	173,77	39,29	135,72	175,01	36,24	137,42	173,66
05020501	KreisJobCenter: Abbau Langzeitarbeitslosigkeit	InA	0,90	7,08	7,98		8,08	8,08	0,90	7,08	7,98
05030101	Hilfen nach § 2 AsylbLG	InA	2,00	25,65	27,65	1,00	23,20	24,20	2,00	23,29	25,29
05070101	Unterhaltsvorschussleistungen	FJS		8,56	8,56		8,31	8,31		8,56	8,56
05080101	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	GSA		7,28	7,28		7,28	7,28		7,28	7,28
05100101	Gewährung von Wohngeld	FJS	0,45	8,02	8,47	0,45	3,33	3,78	0,45	5,52	5,97
05100103	BAföG-Verwaltung	FJS		2,89	2,89		2,48	2,48		2,89	2,89
05100201	Förderung der Integration v. Zuwanderern	InA		5,45	5,45		5,45	5,45		5,45	5,45
05100301	Leistungen Bildung und Teilhabe - Wohngeld/Kinderzuschlag -	InA	1,00	4,40	5,40	2,00	4,40	6,40	1,00	4,40	5,40
06010101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen § 22	FJS		10,98	10,98		11,89	11,89		10,75	10,75
06020101	Außerschulische Jugendbildung	FJS		1,50	1,50		1,50	1,50		1,50	1,50
06020104	Sonstige Jugendarbeit	FJS		7,27	7,27		7,27	7,27		7,27	7,27
06030101	Jugendsozialarbeit, Jugendberufshilfe	FJS		3,51	3,51		4,10	4,10		3,51	3,51
06030214	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	FJS		2,14	2,14		1,00	1,00		2,50	2,50
06030301	Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen	FJS	7,29	4,90	12,19	6,29	2,82	9,11	7,29	3,90	11,19
06030302	Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz	FJS		3,73	3,73		3,23	3,23		3,23	3,23
06030401	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	FJS	4,00	55,14	59,14	4,00	55,54	59,54	4,00	54,28	58,28
07020101	Sozialpsychiatrischer Dienst	GSA		8,51	8,51		8,01	8,01		7,51	7,51
07030101	Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	GSA		12,49	12,49		12,80	12,80		12,85	12,85
07030102	Kinder- und Jugendzahnärztlicher Dienst	GSA		6,63	6,63		8,29	8,29		7,19	7,19
07030103	Gesundheitsförderung/Ver-sorgung	GSA		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00
07030104	AKJ Arbeitskreis Kinder-/Jugendzahn-pflege	GSA		1,35	1,35					0,68	0,68
07030201	Infektionsschutz und Hygieneüberwachung	GSA		18,13	18,13		15,24	15,24		15,38	15,38
07030202	Infektionsschutz - Personal Corona	GSA		0,00	0,00		1,26	1,26			0,00
07030301	Gutachten	GSA		6,84	6,84		6,05	6,05		6,84	6,84
07030401	Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste	GSA	1,46	13,79	15,25	1,41	11,79	13,20	1,46	13,79	15,25
07030501	Gesundheitsplanung	GSA		1,00	1,00		2,00	2,00		1,00	1,00
08010101	Förderung des Sports			1,72	1,72		1,72	1,72		1,72	1,72
08020101	Hinterlandhalle Dautphetal	SGM		0,71	0,71		0,71	0,71		0,71	0,71
08020102	Herrenwaldhalle Stadtallendorf	SGM		2,26	2,26		1,26	1,26		2,26	2,26
08020103	Heinrich-Weber-Halle Kirchhain	SGM		0,75	0,75		0,94	0,94		0,75	0,75
08020104	Sporthalle Biedenkopf (an der Lahntalschule)	SGM		1,26	1,26		1,26	1,26		1,26	1,26

			2024			2023			30.06.2023		
Produkt	Bezeichnung	FB	BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su.	BEA	BES	Su
09010301	Dorf- und Regionalentwicklung	ST DZ LR	1,00	5,89	6,89	1,00	5,46	6,46	1,00	5,69	6,69
10010101	Baugenehmigungen u. sonstige baurechtliche Genehmigungsverfahren	BWN		8,27	8,27	1,00	8,40	9,40		8,27	8,27
10010201	Bauaufsicht	BWN		11,47	11,47		11,58	11,58		10,66	10,66
10030101	Denkmalschutz u. Denkmalpflege	BWN		2,00	2,00		1,00	1,00		2,00	2,00
12020101	Bereitstellung und Unterhaltung von Kreisstraßen	MoVe		2,71	2,71		2,77	2,77		2,71	2,71
12070101	ÖPNV	MoVe	3,00	2,77	5,77	3,00	2,77	5,77	3,00	2,77	5,77
12080101	Radverkehrsförderung	ST DZ LR		2,00	2,00		1,00	1,00		1,00	1,00
13040101	Naturschutz und Biotopentwicklung	BWN	2,00	6,45	8,45	2,00	6,45	8,45	2,00	6,45	8,45
13050101	Landwirtschaft, Agrarförderung und Agrarumwelt	LRV	5,00	25,09	30,09	4,61	26,36	30,97	5,00	25,09	30,09
14010201	Wasserschutz	BWN	1,00	7,74	8,74	1,00	7,74	8,74	1,00	7,74	8,74
14010301	Klimaschutz und Erneuerbare Energien	ST DZ LR		5,50	5,50		4,27	4,27		5,50	5,50
15010101	Wirtschaftsförderung	ST DZ B I		2,00	2,00		2,00	2,00		2,00	2,00
	Summe		117,65	1037,80	1155,45	119,01	1001,29	1120,30	122,65	997,65	1120,30

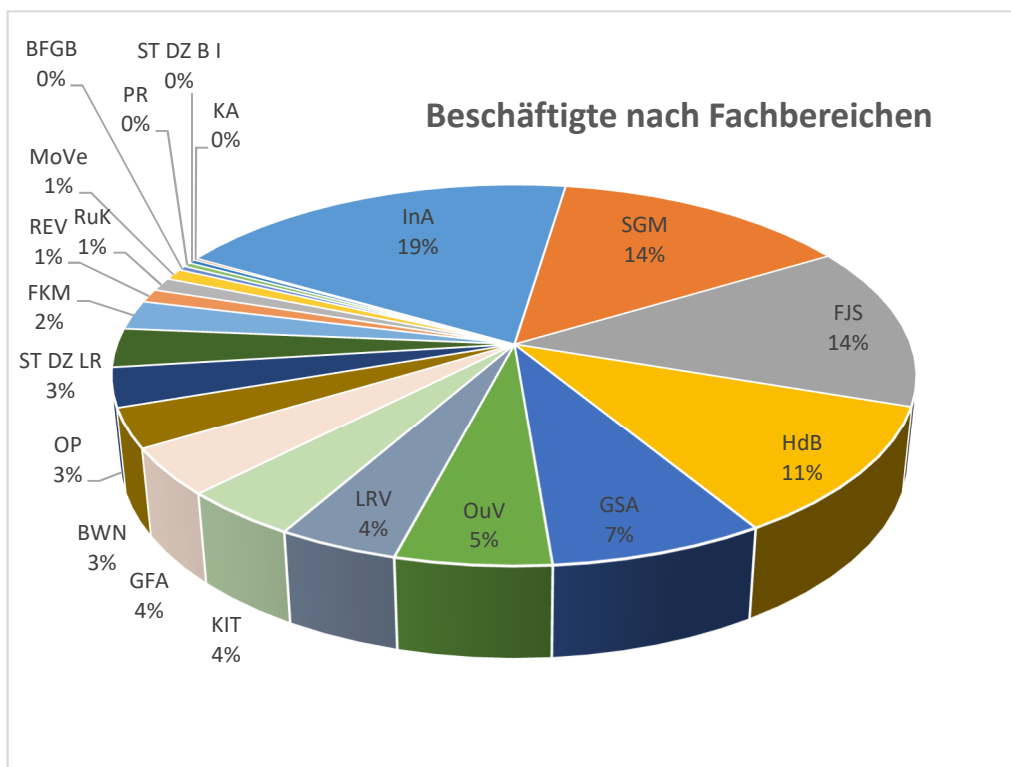


## X. Grafiken

BEA	117,65
BES	1037,80
Gesamt	1155,45



FB	Stellen
InA	220,25
SGM	161,81
FJS	159,35
HdB	127,89
GSA	86,17
OuV	62,11
LRV	48,14
KIT	47,44
GFA	46,08
BWN	38,93
OP	38,45
ST DZ LR	38,12
FKM	28,64
REV	13,14
RuK	13,12
MoVe	11,12
BFGB	4,41
PR	4,38
ST DZ B I	3,90
KA	2,00
Gesamt	1155,45



**Die Grafiken erfassen nur die Beschäftigten, die im Kreishaushalt geführt werden. Unberücksichtigt sind die Stellen in den Wirtschaftsplänen der Eigenbetriebe.**

## XI. Übersicht zur Altersteilzeit

Produkt	FB / ST	Beginn Arbeitsphase	Ende Arbeitsphase	Beginn Freistellung	Ende Freistellung
03060102	HdB	01.08.2021	31.08.2022	01.09.2022	30.09.2023
03100102	HdB	01.04.2023	31.08.2025	01.09.2025	31.01.2028
05020401	InA	01.04.2022	31.03.2026		
01010101	ST DZ LR	01.05.2022	31.10.2023	01.11.2023	30.04.2025
02020401	LRV	01.05.2020	30.06.2022	01.07.2022	31.08.2024
05020401	InA	01.09.2022	31.12.2026		
05020401	InA	01.05.2023	31.10.2025	01.11.2025	30.04.2028
06030101	FJS	01.05.2023	31.10.2025	01.11.2025	30.04.2028
13050101	LRV	01.07.2020	31.12.2022	01.01.2023	30.06.2025
05020501	InA	01.01.2023	30.06.2025	01.07.2025	30.11.2027
01010403	OP	01.07.2021	30.09.2022	01.10.2022	31.12.2023
03090103	HdB	01.07.2021	30.06.2023	01.07.2023	30.06.2025
13040101	BWN	01.12.2021	30.11.2026		
01011603	SGM	01.07.2020	30.06.2022	01.07.2022	30.06.2024
05013001	FJS	01.04.2023	31.08.2025	01.09.2025	31.01.2028
06030302	FJS	01.01.2020	30.06.2022	01.07.2022	31.12.2024
05012001	FJS	01.01.2022	30.06.2023	01.07.2023	31.12.2024
13050101	LRV	01.07.2022	31.12.2026		
02020302	OuV	01.08.2019	31.01.2022	01.02.2022	31.07.2024
05020401	InA	01.12.2021	31.12.2022	01.01.2023	31.01.2024
05012001	FJS	01.06.2022	31.12.2023	01.01.2024	31.07.2025
03030101	HdB	01.07.2021	30.09.2023	01.10.2023	31.12.2025
02020401	LRV	01.12.2022	30.11.2024	01.12.2024	30.11.2026
03060103	SGM	01.06.2021	31.08.2023	01.09.2023	30.11.2025
01010601	KIT	01.10.2021	31.12.2023	01.01.2024	31.03.2026
05020401	InA	01.11.2018	11.05.2021	12.05.2021	31.10.2023
02020401	LRV	01.05.2023	30.09.2025	01.10.2025	29.02.2028
03130201	HdB	01.01.2022	31.12.2023	01.01.2024	31.12.2025
02020401	LRV	01.01.2022	31.03.2024	01.04.2024	30.06.2026

## XII. Übersicht zur Einstellung von Auszubildenden / Studierenden

	Ausbildungs-beruf / Jahr	Verwaltungs-fachange-stellte	Fach-informatiker	hiervon Ausbil-dungs-verbund	Bauzeich-ner	Veranstal-tungs-kauf-leute	Erzieher*in (PivA)	Inspek-tor-anwärter	Studierende Allg. Verwal-tung	Studierende BASS, Inklus-ion, Verwal-tung	Summe	FOS-Praktikanten	FSJ	Volontäre	Bufdi
Plan	2024	10	1	1	-	-	8	-	5	2	27	5	16	3	2
Ist	2023	8	1	1	-	-	5	-	5	0	20	3	13	1	2
Plan	2023	10	1	1	-	-	8	-	5	2	27	5	16	1	2
Ist	2022	11	-	1	-	-	-	-	3	1	16	4	15	1	1
Plan	2022	10	-	-	-	-	-	-	3	1	14	5	12	-	1
Ist	2021	8	-	-	-	-	-	-	3	1	12	5	12	1	1
Plan	2021	10	-	-	-	-	-	-	3	2	15	5	14	-	2
Ist	2020	8	2	1	1	-	-	-	2	3	16	5	14	1	2
Ist	2019	8	-	1	-	-	-	-	4	1	13	4	13	2	1
Ist	2018	10	-	1	-	-	-	1	-	2	13	4	13	-	2
Ist	2017	9	1	1	-	1	-	3	-	-	14	8	8	2	2
Ist	2016	10	-	1	1	-	-	-	-	-	11	8	6	2	2
Ist	2015	11	1	1	-	-	-	2	-	-	14	9	6	-	-
Ist	2014	11	-	1	-	-	-	-	-	-	11	9	-	2	-
Ist	2013	9	-	1	-	-	-	-	-	-	9	10	-	-	-
Ist	2012	10	-	1	-	-	-	-	-	-	10	10	-	-	-
Ist	2011	9	-	1	-	-	-	-	-	-	9	9	-	-	-

### XIII. Übersicht befristete Beschäftigungsverhältnisse zum 31.08.2023

Budget	Produkt-Nr.	Bezeichnung	konkrete Aufgabenstellung	Bemerkungen	Anzahl Personen	Anteil VZ-Stellen	davon im Stellenplan 2024 nicht abgedeckt	davon befristet beschäftigte Auszubildende nach Abschlussprüfung im Jahr 2023
1311	01010101	Verwaltungssteuerung durch LRin	Presse- und Medienarbeit, Weiterentwicklung der Bürgerbeteiligung im Klimaschutz	Werkstudent Voluntärin Werkstudentin	3,00	1,76	1,76	
1031	01010401	Organisation	Sachbearbeitung Aufrechterhaltung des behödl. Betriebes	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	
1033	01010403	Personalservice	Sachbearbeitung Team Abrechnung	vorrübergehender Mehrbedarf	2,00	2,00	1,00	
1133	01010503	Zentrale Telefonvermittlung	Sachbearbeitung Empfangsbereich	vorrübergehender Mehrbedarf	1,00	0,77	0,77	
1141	01010601	Bereitstellung und Unterhaltung der Informationst.	IT-Administrator	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	
1141	01010601	Bereitstellung und Unterhaltung der Informationst.	IT-Administrator	vorrübergehender Mehrbedarf	1,00	1,00	1,00	1,00
1141	01010601	Bereitstellung und Unterhaltung der Informationst.	IT-Administrator	vorübergehender Mehrbedarf, IT-Service Impfstützpunkt Niederwalgern	2,00	2,00	1,00	
1611	01010901	Frauenförderung	Referentin für die EU-Charta	Entfristung erst durch Stellenschaffung in 2024 möglich	1,00	0,50	0,00	
400102	01011602	kaufmännisches Gebäudemanagement	BackOffice / Buchhaltung	Krankheitsvertretung für eine Mitarbeitende	1,00	0,50	0,00	
400103	01011603	Infrastrukturelles Gebäudemanagement	Verwaltungshausmeister	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	
400103	01011603	Infrastrukturelles Gebäudemanagement	Reinigungskraft	Übernahme von Erziehungshilfe	1,00	0,08	0,08	
400104	01011604	technisches Gebäudemanagement	Bauzeichnerin	Bauzeichnerin (Zeitvertrag nach Ausbildung)	1,00	1,00	1,00	1,00
3221	02020201	Aufenthalt v. Ausländern/Einbürgerungen	Fachdienstleitung	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	
3221	02020201	Aufenthalt v. Ausländern/Einbürgerungen	Sachbearbeitung Ausländerbehörde	vorübergehender Mehrbedarf Ukrainekrise	1,00	1,00	1,00	
3221	02020201	Aufenthalt v. Ausländern/Einbürgerungen	Sachbearbeitung Ausländerbehörde	Elternzeitvertretung für eine Mitarbeitende (32 Std./Wo.) + 7 Std./Wo. (Mehrbedarf Ukrainekrise)	1,00	1,00	0,18	
3221	02020201	Aufenthalt v. Ausländern/Einbürgerungen	Sachbearbeitung Ausländerbehörde	Elternzeitvertretung für eine Mitarbeitende	1,00	1,00	0,51	
3221	02020201	Aufenthalt v. Ausländern/Einbürgerungen	Sachbearbeitung Ausländerbehörde	Elternzeitvertretung für eine Mitarbeitende	1,00	1,00	0,00	
3221	02020201	Aufenthalt v. Ausländern/Einbürgerungen	Sachbearbeitung Ausländerbehörde	vorübergehender Mehrbedarf Ukrainekrise (Krankheitsvertretung für einen Mitarbeitenden)	1,00	1,00	1,00	
3221	02020201	Aufenthalt v. Ausländern/Einbürgerungen	Sachbearbeitung Ausländerbehörde	Krankheitsvertretung für eine Mitarbeitende	1,00	1,00	0,00	
3221	02020201	Aufenthalt v. Ausländern/Einbürgerungen	Sachbearbeitung Ausländerbehörde	vorübergehender Mehrbedarf Ukrainekrise	1,00	1,00	1,00	

Budget	Produkt-Nr.	Bezeichnung	konkrete Aufgabenstellung	Bemerkungen	Anzahl Personen	Anteil VZ-Stellen	davon im Stellenplan 2024 nicht abgedeckt	davon befristet beschäftigte Auszubildende nach Abschlussprüfung im Jahr 2023
3221	02020201	Aufenthalt v. Ausländern/Einbürgerungen	Backoffice Team Biedenkopf	vorübergehender Mehrbedarf Ukrainekrise – Backoffice	1,00	1,00	1,00	
3232	02020302	Kfz-Zulassung u. Fahrerlaubnisse	Sachbearbeitung Kfz-Zulassung	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	
8311	02020401	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz	Amtlicher Tierärztin	Elternzeitvertretung für eine Mitarbeitende (0,5)	1,00	0,50	0,00	
8311	02020401	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz	Amtlicher Tierärztin	Elternzeitvertretung für eine Mitarbeitende (0,5)	1,00	0,50	0,00	
8311	02020401	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz	Lebensmittelkontrolleurin	Ausbildung zur Lebensmittelkontrolleurin (für 2 Jahre), anschließende Übernahme bei Verrentung, ATZ von unbefristeten Mitarbeitenden	1,00	1,00	0,00	
8311	02020401	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz	Amtlicher Tierärztin		1,00	0,03	0,03	
8311	02020401	Veterinärwesen u. Verbraucherschutz	Amtlicher Tierarzt	Elternzeitvertretung für eine Mitarbeitende	1,00	0,03	0,00	
3811	02030101	Brandschutz	Sachbearbeitung Stellungnahmen Baugenehmigungsverfahren, Gefahrenverhütungsschau	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen (Nachfolge eines Mitarbeitenden, wegen Umsetzung)	1,00	1,00	0,00	
3821	02040101	Zentrale Leitstelle	Tätigkeiten als Leitstellendisponent	Auszubildende zum Leitstellendisponent; Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	4,00	4,00	4,00	
400206	03010105	Grundschule Biedenkopf	Schulhausmeister	vorrübergehender Mehrbedarf	1,00	0,25	0,25	
400208	03010107	Grundschule Endenbergschule Breidenstein	Schulhausmeister	vorrübergehender Mehrbedarf	1,00	0,25	0,25	
400214	03010113	Grundschule Erksdorf-Hatzbach	Schulhausmeister	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	0,40	0,00	
400216	03010115	Grundschule Gönnern	Schulhausmeister	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen, Nachfolge für einen Mitarbeitenden	1,00	0,30	0,00	
400217	03010116	Grundschule Otto-Ubbelohde-Schule Goßfelden	Schulhausmeister	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen, Nachfolge für einen Mitarbeitenden	1,00	0,50	0,00	
400223	03010122	Grundschule Gansbachtalschule Lixfeld	Schulhausmeister	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen, Nachfolge für einen Mitarbeitenden	1,00	0,70	0,00	
400232	03010131	Grundschule Rauischholzhausen	Schulhausmeister	Krankheitsvertretung für einen Mitarbeitenden	1,00	0,12	0,00	
400238	03010137	Grundschule Wichtelhäuser-Schule Sterzhausen	Schulhausmeister	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen, Nachfolge für einen Mitarbeitenden	1,00	0,50	0,00	
400244	03010143	Grundschule Wallau	Schulhausmeister	vorrübergehender Mehrbedarf	1,00	0,25	0,25	
400402	03060101	Hinterlandsschule Biedenkopf	Schulhausmeister	vorrübergehender Mehrbedarf	1,00	0,25	0,25	
400403	03060102	MPS Dautphetal	Schulsekretärin	Vertretung für eine Mitarbeitende	1,00	0,23	0,00	
400404	03060103	MPS Hartenrod	Schulhausmeister	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen, Nachfolge für einen Mitarbeitenden	1,00	1,00	0,00	
400404	03060103	MPS Hartenrod	Schulsekretärin	Elternzeitvertretung für eine Mitarbeitende	1,00	0,87	0,00	
400502	03070101	Lahntalschule Biedenkopf	Schulsekretärin	Elternzeitvertretung für eine Mitarbeitende	1,00	0,38	0,00	
400502	03070101	Lahntalschule Biedenkopf	Schulsekretärin	Vertretung für eine Mitarbeitende	1,00	1,00	0,00	
400603	03080102	Gesamtschule Ebsdorfer Grund Heskem	Schulhausmeister	Krankheitsvertretung für einen Mitarbeitenden	1,00	0,88	0,00	

Budget	Produkt-Nr.	Bezeichnung	konkrete Aufgabenstellung	Bemerkungen	Anzahl Personen	Anteil VZ-Stellen	davon im Stellenplan 2024 nicht abgedeckt	davon befristet beschäftigte Auszubildende nach Abschlussprüfung im Jahr 2023
400605	03080104	Gesamtschule Wollenbergschule Wetter	Schulsekretärin	befr. Stundenerhöhung bzgl. Tätigkeit im Bereich Intensiv-Klassen	1,00	0,08	0,08	
400704	03090103	Landgräfin-Elisabeth-Schule Stadtallendorf	Schulsekretärin	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen, Nachfolge für eine Mitarbeitende	1,00	0,56	0,04	
400802	03100101	Berufliche Schulen Biedenkopf	Schulhausmeister	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	
4331	03130201	Betreuungsangebote an Grundschulen	Durchführung des Schulbetreuungsangebots	Betreuungs- und Vertretungskräfte	51,00	20,61	8,76	
4325	03130405	Starke Heimat Hessen Verwaltungskräfte	Schulsekretärin	Projekt Starke Heimat Hessen	7,00	3,01	0,00	
4311	04070101	vhs - Allgemein	Sachbearbeitung im Programmbereich der VHS	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen, Nachfolge für eine Mitarbeitende (0,6) zzgl. Stunden von einer weiteren Mitarbeitenden (0,17)	1,00	0,77	0,00	
4311	04070101	vhs - Allgemein	Sachbearbeitung im Programmbereich der VHS	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen, Nachfolge für einen Mitarbeitenden (0,77)	1,00	0,90	0,00	
1321	04100101	Kulturförderung	Unterstützung im Fachdienst Kultur und Sport	Studentische Hilfskraft	1,00	0,38	0,38	
500101	05010101	Verwaltungsaufgaben der Sozialhilfe	Backoffice	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen, Nachfolge für eine Mitarbeitende erst möglich, wenn Stellenschaffung im Bereich Wohngeld in 2024 umgesetzt ist	1,00	1,00	0,00	
500301	05012001	Hilfe zur Pflege	Sachbearbeitung Hilfe zur Pflege, anteilig Backoffice	Elternzeitvertretung für eine Mitarbeitende	1,00	0,77	0,00	
500701	05015901	Grundsicherung im Alter und bei	Sachbearbeitung Existenzsichernde Leistungen SGB XII	Elternzeitvertretung für eine Mitarbeitende	1,00	0,58	0,00	
500701	05015901	Grundsicherung im Alter und bei	Teamleitung des Bereichs Hilfe zur Pflege	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	
5741	05020401	Verwaltungsaufgaben der Grundsicherung	Fallmanager, Frontofficekräfte	Mehrbedarfe + Elternzeitvertretungen + Vertretungen aufgrund von befristeten Umsetzungen zu Projekten	26,00	23,43	19,38	2,00
5771	05030101	Hilfen nach § 2 AsylbLG	pädagogische Mitarbeiterin für die Betreuung von Flüchtlingen	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	
5771	05030101	Hilfen nach § 2 AsylbLG	pädagogische Mitarbeiterin für die Betreuung von Flüchtlingen	vorübergehender Mehrbedarf, Bewältigung der Flüchtlingskrise bzgl. des Ukrainekriegs	1,00	1,00	1,00	

Budget	Produkt-Nr.	Bezeichnung	konkrete Aufgabenstellung	Bemerkungen	Anzahl Personen	Anteil VZ-Stellen	davon im Stellenplan 2024 nicht abgedeckt	davon befristet beschäftigte Auszubildende nach Abschlussprüfung im Jahr 2023
5771	05030101	Hilfen nach § 2 AsylbLG	pädagogische Mitarbeiterin für die Betreuung von Flüchtlingen	vorübergehender Mehrbedarf, Bewältigung der Flüchtlingskrise bzgl. des Ukrainekriegs	1,00	1,00	1,00	
5771	05030101	Hilfen nach § 2 AsylbLG	Wohnraumakquise	vorübergehender Mehrbedarf, Bewältigung der Flüchtlingskrise bzgl. des Ukrainekriegs	1,00	0,51	0,51	
5771	05030101	Hilfen nach § 2 AsylbLG	pädagogische Mitarbeiterin für die Betreuung von Flüchtlingen	vorübergehender Mehrbedarf, Bewältigung der Flüchtlingskrise bzgl. des Ukrainekriegs	1,00	1,00	1,00	
5771	05030101	Hilfen nach § 2 AsylbLG	pädagogische Mitarbeiterin für die Betreuung von Flüchtlingen	vorübergehender Mehrbedarf, Bewältigung der Flüchtlingskrise bzgl. des Ukrainekriegs	1,00	1,00	1,00	
5771	05030101	Hilfen nach § 2 AsylbLG	pädagogische Mitarbeiterin für die Betreuung von Flüchtlingen	vorübergehender Mehrbedarf, Bewältigung der Flüchtlingskrise bzgl. des Ukrainekriegs	1,00	1,00	1,00	
5771	05030101	Hilfen nach § 2 AsylbLG	Sachbearbeitung Asylangelegenheiten	vorübergehender Mehrbedarf, Bewältigung der Flüchtlingskrise bzgl. des Ukrainekriegs	1,00	1,00	1,00	
500901	05070101	Unterhaltsvorschussleistungen	Sachbearbeitung Unterhaltsvorschuss	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	0,64	0,14	
500901	05070101	Unterhaltsvorschussleistungen	Sachbearbeitung Unterhaltsvorschuss	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	
500901	05070101	Unterhaltsvorschussleistungen	Sachbearbeitung Unterhaltsvorschuss	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	
501101	05100101	Gewährung von Wohngeld	Sachbearbeitung	Mehrbedarf SB Wohngeld	3,00	2,49	0,63	
5781	05100201	Förderung der Integration v. Zuwanderern	Projektmitarbeiter	Projekt WIR	1,00	0,64	0,64	
5781	05100201	Förderung der Integration v. Zuwanderern	Fachstelle	Projekt Extremismus Prävention (DEXT)	1,00	0,82	0,82	
5781	05100201	Förderung der Integration v. Zuwanderern	Projektmitarbeiterin	Projektbezogen "misch mit" + Vertretung für eine Mitarbeitende (0,5)	1,00	0,64	0,14	
5781	05100201	Förderung der Integration v. Zuwanderern	Projektmitarbeiterin	Projektbezogen "misch mit" + Vertretung für eine Mitarbeitende (0,5)	1,00	0,64	0,14	
5781	05100201	Förderung der Integration v. Zuwanderern	Backoffice	Backoffice Team WIR	1,00	0,64	0,64	
5781	05100201	Förderung der Integration v. Zuwanderern	Projektmitarbeiterin	Projekt WIR	1,00	0,72	0,72	
501201	06010101	Förderung von Kindern in	Kindertagespflege: Fachberatung, -aufsicht, Pflegeerlaubnis; Aqise/Qualifizierung/Vermittlung	Elternzeitvertretung für eine Mitarbeitende	1,00	1,00	0,00	
501514	06030214	Eingliederungshilfe für seelische	Eingliederungshilfe	Mitarbeiterinnen im Förderverein	2,00	1,15	1,15	
501601	06030301	Beistandschaft, Amtspflegschaft und	Sachbearbeitung Vormundschaftswesen und Pflegschaften	Entfristung erst mit Schaffung der Stelle in 2024 möglich	1,00	1,00	0,00	
501601	06030301	Beistandschaft, Amtspflegschaft und	Sachbearbeiterin für Beistandschaften und Beurkunden	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	0,50	0,00	
501701	06030401	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	Dipl.-Sozialarbeiter*in / Dipl.-Sozialpädagog*in	Elternzeitvertretung für eine Mitarbeitende	1,00	1,00	0,00	
501701	06030401	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	Dipl.-Sozialarbeiter*in / Dipl.-Sozialpädagog*in	Elternzeitvertretung für eine Mitarbeitende	1,00	1,00	0,00	
501701	06030401	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	Dipl.-Sozialarbeiter*in / Dipl.-Sozialpädagog*in	Vertretung Stundenreduzierung für mehrere Mitarbeitende	1,00	1,00	0,00	
501701	06030401	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	Dipl.-Sozialarbeiter*in / Dipl.-Sozialpädagog*in	Elternzeitvertretung für eine Mitarbeitende	1,00	1,00	0,00	

Budget	Produkt-Nr.	Bezeichnung	konkrete Aufgabenstellung	Bemerkungen	Anzahl Personen	Anteil VZ-Stellen	davon im Stellenplan 2024 nicht abgedeckt	davon befristet beschäftigte Auszubildende nach Abschlussprüfung im Jahr 2023
501701	06030401	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	Sachbearbeitung Pflegekinderdienst	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen, Nachfolge für eine Mitarbeitende	1,00	0,90	0,03	
5321	07020101	Sozialpsychiatrie, Behindertenhilfe	Mitarbeiter*in SoFHI	Sozialpsychiatrische Flüchtlingshilfe - nachsorgende Hilfen für psychisch kranke Geflüchtete	1,00	1,00	0,00	
5331	07030101	Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	Sachbearbeitung	befristeter Mehrbedarf bzgl. der Umsetzung des Konzeptes Mobiles Impfen	3,00	2,02	2,02	
5341	07030201	Gesundheits- und Infektionsschutz	befr. Sachbearbeitung Corona	befristeter Mehrbedarf: Aufgaben in Bezug auf das SARS-CoV-2 Virus (Meldewesen, Ausbruchsgeschehen, ärztl. Stelle)	4,00	2,76	2,76	
5341	07030201	Gesundheits- und Infektionsschutz	Sachbearbeitung Verwaltung	befristeter Mehrbedarf	2,00	2,00	2,00	
5341	07030201	Gesundheits- und Infektionsschutz	SB Verdienstausschuss	befristeter Mehrbedarf bis Bearbeitung des Verdienstausschusses abgeschlossen ist	2,00	2,00	2,00	
5341	07030201	Gesundheits- und Infektionsschutz	Hygienekontrolleur*in	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	
5351	07030301	Gutachten	Ärztliche Assistenz	Vertretungsbedarf durch befr. Umsetzung	1,00	0,50	0,00	
5361	07030401	Verwaltung und sonstige Gesundheitsdienste	Ausbildung zur Ärztin im öff. Gesundheitswesen, Sachbearbeitung Gesundheitliche Gefahrenabwehr	Ärztin zur Weiterbildung für das öffentliche Gesundheitswesen, Gesundheits- und Risikokommunikation	2,00	1,77	0,00	
5371	07030501	Gesundheitsplanung	Mitarbeitende der Geschäftsstelle Initiative Gesundheit fördern - Versorgung stärken, Präventionskoordination	befristeter Mehrbedarf	1,00	0,81	0,81	
1381	08010101	Förderung des Sports	Umsetzung des Sportentwicklungsplans	studentische Hilfskraft	1,00	0,50	0,50	
401202	08020102	Herrenwaldhalle Stadtallendorf	Schulhausmeister	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	0,60	0,00	
401203	08020103	Heinrich-Weber-Halle Kirchhain	Hallenwart	befristete Stelle als Hallenwart an den Sporthallen der Heinrich-Weber-Schule und der Alfred-Wegener-Schule in Kirchhain	1,00	0,00	0,00	
6321	10010101	Baugenehmigungen u. sonstige	Sachbearbeitung	Vertretung von mehreren Mitarbeitenden (stundenweise)	1,00	0,50	0,00	
6331	10010201	Bauaufsicht	Sachbearbeitung	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	1,00
6351	10030101	Denkmalschutz u. Denkmalpflege	Verfahrensführung in der Bauaufsicht	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen (Elternzeitvertretung + Vertretungsbedarf durch befr. Umsetzung))	1,00	1,00	0,00	
8021	12070101	ÖPNV	Verkehrsplaner*in	zusätzliche Mehrbedarf durch Beschlüsse des Kreistages	1,00	1,00	1,00	
1391	12080101	Radverkehrsförderung	Sachbearbeitung / Teamleitung Radverkehrswegeförderung	Mehrbedarf + Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	2,00	2,00	0,00	
6361	13040101	Naturschutz und Biotopentwicklung	Fachdienstleitung	Entfristungsverfahren noch nicht abgeschlossen	1,00	1,00	0,00	
8341	13050101	Erneuerbare Energien, Agrarförderung, Agrarumwelt	Teamleitung	befr. Teamleitung Erzeuger-Verbraucher-Dialog	1,00	1,00	0,00	
8341	13050101	Erneuerbare Energien, Agrarförderung, Agrarumwelt	Netzwerkmanager*in	Projektstelle	1,00	1,00	1,00	



Budget	Produkt-Nr.	Bezeichnung	konkrete Aufgabenstellung	Bemerkungen	Anzahl Personen	Anteil VZ-Stellen	davon im Stellenplan 2024 nicht abgedeckt	davon befristet beschäftigte Auszubildende nach Abschlussprüfung im Jahr 2023
8341	13050101	Erneuerbare Energien, Agrarförderung, Agrarumwelt	Sachbearbeitung NATURA 2000 Gebietsmanagement u. Betreuung	Vertretung für einen Mitarbeitenden	1,00	1,00	0,00	
8341	13050101	Erneuerbare Energien, Agrarförderung, Agrarumwelt	Geschäftsführer Landschaftspflegeverband	Geschäftsführerin	1,00	1,00	0,00	
6381	14010201	Wasserschutz	Sachbearbeitung Maßnahmen an/in Oberflächengewässer	Vertretung der Stundenreduzierung von zwei Mitarbeitenden	1,00	1,00	0,46	
1341	14010301	Masterplan und Klimaschutz	Sachbearbeitung	Sachbearbeitung Klimaschutz + Sachbearbeitung Projektmanagement	2,00	1,64	0,00	
<b>Summe</b>					<b>200,00</b>	<b>145,03</b>	<b>69,08</b>	<b>5,00</b>
<b>Vergleichszahlen 23.08.2022</b>					<b>175,00</b>	<b>141,00</b>	<b>80,98</b>	<b>5,00</b>
<b><u>+ / - Rechnung</u></b>					<b><u>25,00</u></b>	<b><u>4,03</u></b>	<b><u>-11,90</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

**Übersicht  
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich  
fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6
2020	0 €				
2021	0 €	0 €			
2022	1.500.000 €	0 €	0 €		
2023	5.400.000 €	0 €	0 €	0 €	
2024	16.633.800 €	7.200.000 €	100.000 €	0 €	0 €
<b>Summe</b>	<b>23.533.800 €</b>	<b>7.200.000 €</b>	<b>100.000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<i>Nachrichtlich:</i> in der Ergebnis- und Finanz- planung vorgesehene Kreditaufnahmen	27.755.952 €	16.491.340 €	10.331.258 €	0 €	0 €

### Übersicht der im Haushaltsplan 2024 veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen nach Teilprodukten

Bezeichnung	Konto	Konto-Text	VE gesamt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Hauptstelle Marburg	84285108	Auszahlungen für Anl.i. Bau: wertsteigernde Gebäudesanier.	250.000 €	250.000 €	0 €	0 €
Außenstelle Biedenkopf	84285108	Auszahlungen für Anl.i. Bau: wertsteigernde Gebäudesanier.	135.000 €	135.000 €	0 €	0 €
Brandschutz	84081200	Ausz. für Investitionszuweis. an Gemeinden/ GV	1.359.800 €	1.359.800 €	0 €	0 €
G Otto-Ubbelohde-Schule Goßfelden	84081200	Ausz. für Investitionszuweis. an Gemeinden/ GV	500.000 €	500.000 €	0 €	0 €
G Kirchhain	84285107	Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	6.000.000 €	3.000.000 €	3.000.000 €	0 €
G I Stadtallendorf	84285107	Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	2.000.000 €	500.000 €	1.500.000 €	0 €
G I Stadtallendorf	84285108	Auszahlungen für Anl.i. Bau: wertsteigernde Gebäudesanier.	100.000 €	0 €	0 €	100.000 €
G II Stadtallendorf	84285195	Ausz. f. Anlagen im Bau KIP - Einzelmaßnahmen	100.000 €	100.000 €	0 €	0 €
MPS Hartenrod	84285107	Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	3.000.000 €	3.000.000 €	0 €	0 €
Hinterlandsschule - Standort Niedereisenhausen	84285120	Ausz. f. Anlagen im Bau: Energetisches Sanierungs Programm	384.000 €	384.000 €	0 €	0 €
Hinterlandsschule - Standort Breidenbach	84285107	Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	500.000 €	500.000 €	0 €	0 €
GS Gladenbach	84285107	Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	2.450.000 €	2.450.000 €	0 €	0 €
GS Ebsdorfer Grund	84285107	Ausz. f. Anlagen im Bau: Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten	5.200.000 €	2.500.000 €	2.700.000 €	0 €
Astrid-Lindgren-Schule Stadtallendorf	84383107	Ausz. f. Erw. v. sonst. BGA Sport- und Spielgeräte	70.000 €	70.000 €	0 €	0 €
Berufliche Schulen Kirchhain	84285108	Auszahlungen für Anl.i. Bau: wertsteigernde Gebäudesanier.	1.315.000 €	1.315.000 €	0 €	0 €
Berufliche Schulen Kirchhain	84285210	Auszahlungen für Anl.i. Bau: Höfe, Plätze, Außenanlagen	200.000 €	200.000 €	0 €	0 €
Sposthalle Biedenkopf (an der Lahntalschule)	84285195	Ausz. f. Anlagen im Bau KIP - Einzelmaßnahmen	370.000 €	370.000 €	0 €	0 €
			<b>23.933.800 €</b>	<b>16.633.800 €</b>	<b>7.200.000 €</b>	<b>100.000 €</b>

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres  (01.01.2023)	Voraussichtl. Stand zu Beginn d. Haushaltsjahres (01.01.2024)	Voraussichtl. Stand zu Ende d. Haushaltsjahres (31.12.2024)
<b>1. Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>	0 €	0 €	0 €
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen:</b>			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0 €	0 €	0 €
2.2 Land *)	28.201.390 €	38.867.861 €	36.167.561 €
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0 €	0 €	0 €
2.4 Zweckverbände und dgl.	0 €	0 €	0 €
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	0 €	0 €	0 €
2.6 Kreditmarkt	66.940.216 €	57.485.067 €	87.556.218 €
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0 €	0 €	0 €
<b>Summe</b>	<b>95.141.606 €</b>	<b>96.352.928 €</b>	<b>123.723.779 €</b>
<b>3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse</b>			
3.1 Verbindlichen aus Liquiditätskrediten	0 €	0 €	0 €
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen	0 €	0 €	0 €
<b>Summe</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
4.1 Leasing	0 €	0 €	0 €
4.2 Sonstige	0 €	0 €	0 €
<b>Summe</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b>Nachrichtlich:</b>			
<b>5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Eigenbetrieb Jugend- und Kulturförderung)</b>			
5.1 Aus Krediten	105.000 €	52.500 €	0 €
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
<b>Summe</b>	<b>105.000 €</b>	<b>52.500 €</b>	<b>0 €</b>
<b>6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke</b>	0 €	0 €	0 €
<b>7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden</b>			
Der den Mitgliedsanteilen an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden			
<b>Wasserverband Oberes Lahngebiet</b> (Anteil 68,00% entspr. Stimmenverhältnis Verbandsversammlung)	0 €	0 €	435.000 €
<b>Zweckverband Abfallwirtschaft Lahn-Fulda,</b> ALF	0 €	0 €	0 €
<b>Zweckverband Mittelhessische Wasserwerke</b> Gießen	2.463.329 €	2.555.205 €	3.361.017 €
<b>Regionaler Nahverkehrsverbund Marburg-</b> <b>Biedenkopf</b> (RNV; Anteil entspr. Stimmenverhältnis Verbandsversammlung)	0 €	0 €	0 €
	<b>2.463.329 €</b>	<b>2.555.205 €</b>	<b>3.796.017 €</b>

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2023)	Voraussichtl. Stand zu Beginn d. Haushaltsjahres (01.01.2024)	Voraussichtl. Stand zu Ende d. Haushaltsjahres (31.12.2024)
-----	--	--	--

#### 8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen

Der den Gesellschaftsanteilen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen

<b>MSLT GmbH (Marburg Stadt und Land Tourismus GmbH)</b>	50,00%	0 €	0 €	0 €
<b>INTEGRAL - soziale u. ökologische Dienstleistungen gGmbH, Marburg ***)</b>	90,91%	293.656 €	293.656 €	293.656 €
<b>Breitband Marburg-Biedenkopf GmbH</b>	50,00%	0 €	0 €	0 €
<b>Herrenwald WohnBau eG</b>	39,38%	5.404.117 €	5.233.602 €	5.063.087 €
<b>Nahwärme Biedenkopf GmbH</b>	25,12%	58.400 €	50.528 €	42.633 €
<b>Gemeinnützige Wohnungs- u. Siedlungsbau- Genossenschaft eG Marburg</b>	19,73%	0 €	0 €	0 €
<b>Gemeinnützige Baugenossenschaft für den Kreis Biedenkopf eG</b>	29,36%	2.259 €	2.741 €	2.579 €
<b>Hess. Landgesellschaft mbH Kassel</b>	0,0355%	17.750 €	14.200 €	14.200 €
<b>Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH, Hofheim</b>	3,704%	0 €	0 €	0 €
<b>Bioenergieort Oberrospe eG **)</b>		10.190 €		
<b>Bioenergiegenossenschaft Fronhausen **)</b>		1.255 €		
<b>Nahwärme Schönstadt eG **)</b>		5.000 €		
<b>Nachwärmenetz Großseelheim eG **)</b>		3.500 €		
<b>Nachwärmenetz Erksdorf eG **)</b>		2.896 €		
<b>Energiegenossenschaft Marburg-Biedenkopf e.G. **)</b>		7.425 €		
<b>Zeiteninsel-Archäologisches Freilichtmuseum Marburger Land e.G. **)</b>		120 €		
<b>NIM-Nahwärmeinitiative Mardorf eG **)</b>		4.954 €		
<b>Nahwärme Rauschenberg eG **)</b>		5.986 €		
<b>Bioenergiegenossenschaft Mengsberg eG **)</b>		4.000 €		
<b>Regionalmanagement Mittelhessen GmbH</b>	5,40%	0 €	0 €	0 €
<b>Energie Marburg-Biedenkopf GmbH &amp; Co. KG ***)</b>	8,20%	569.573 €	569.573 €	569.573 €
		<b>6.345.755 €</b>	<b>6.164.299 €</b>	<b>5.985.727 €</b>
<b>9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen</b>		0 €	0 €	0 €

Bei den zu den Stichtagen 01.01.2024 und 31.12.2024 angegebenen Werten handelt es sich um Prognose- und Schätzwerte.

\*) inkl. Sonderbeiträge: Darlehen aus dem Hess. Investitionsfonds B nimmt der Landkreis seit 1990 regelmäßig in Form des Darlehensanteils an der vom Land gewährten Schulbaupauschale in Anspruch. Die Darlehen können vorzeitig ohne Ansparung ausgezahlt werden. Dann werden für jedes Jahr der vorzeitigen Inanspruchnahme Sonderbeiträge von 2,5% der Darlehenssumme in Rechnung gestellt, die im Anschluss an die regelmäßige Tilgung zu leisten sind.

\*\*) Genossenschaften: Die Haftung des Landkreises ist auf die gezahlten Genossenschaftsanteile beschränkt, so dass die Schulden der Genossenschaften nicht angegeben sind.

\*\*\*) Bis zur Drucklegung lagen keine aktuellen Angaben vor. Deshalb sind die bisher bekannten Werte unverändert fortgeschrieben worden.

**Muster 5**  
zu § 1 Abs. 5 Nr. 5 GemHVO

### Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2023)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2024)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (31.12.2024)
1	2	3	4
<b>1. Rücklagen und Sonderrücklagen</b>			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	118.261.245 €	116.154.677 €	95.662.022 €
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	12.065.489 €	12.364.953 €	12.364.953 €
1.3 Sonderrücklagen: - <b>Schulrücklage</b>	419.474 €	400.000 €	400.000 €
1.4 Stiftungskapital			
<b>Summe der Rücklagen</b>	<b>130.746.208 €</b>	<b>rd. 128.919.630 €</b>	<b>rd. 108.426.975 €</b>
<b>2. Rückstellungen</b>			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG vom 12.09.2018 gedeckt	56.502.975 € 2.659.483 €	<i>Für die Rückstellungsfortschreibungen liegen keine Gutachten vor, so dass eine verlässliche Prognose nicht möglich ist.</i>	
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	14.079.557 €		
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	2.300.516 €		
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Istandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	1.896.776 €	2.500.000 €	2.000.000 €
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0 €	0 €	0 €
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0 €	0 €	0 €
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0 €	0 €	0 €
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	145.335 €	145.335 €	145.335 €
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0 €	0 €	0 €
2.10 Sonstige Rückstellungen (u.a. RNV-Verlustausgleich, Breitbandausbau, KEF)	3.327.960 €	0 €	0 €
<b>Summe der Rückstellungen</b>	<b>78.253.119 €</b>		

**Muster 6**  
zu § 1 Abs. 5 Nr. 7 GemHVO

**Übersicht über die den Fraktionen nach § 26a Abs. 3 und 4  
der Hess. Landkreisordnung zur Verfügung gestellten Mittel**

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses
	2024	2023	2022
<b>1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 26a Abs. 4 HKO</b>	<b>234.200,00 €</b>	<b>234.200,00 €</b>	<b>230.769,36 €</b>
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. 5.000 €)	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. 2.414,81 €)	194.200,00 €	194.200,00 €	190.769,36 €
<b>2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:</b>			
<b>2.1 SPD-Fraktion</b>			
Sockelbetrag	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Zuwendung nach Fraktionsstärke	62.243,59 €	62.243,59 €	61.144,12 €
<b>gesamt</b>	<b>67.243,59 €</b>	<b>67.243,59 €</b>	<b>66.144,12 €</b>
<i>(keine Unterscheidung nach Personalkosten und Sachkosten ohne u. für Öffentlichkeitsarbeit)</i>			
<b>2.2 CDU-Fraktion</b>			
Sockelbetrag	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Zuwendung nach Fraktionsstärke	52.284,62 €	52.284,62 €	51.361,12 €
<b>gesamt</b>	<b>57.284,62 €</b>	<b>57.284,62 €</b>	<b>56.361,12 €</b>
<i>(keine Unterscheidung nach Personalkosten und Sachkosten ohne u. für Öffentlichkeitsarbeit)</i>			
<b>2.3 Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN</b>			
Sockelbetrag	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Zuwendung nach Fraktionsstärke	29.876,92 €	29.876,92 €	29.349,16 €
<b>gesamt</b>	<b>34.876,92 €</b>	<b>34.876,92 €</b>	<b>34.349,16 €</b>
<i>(keine Unterscheidung nach Personalkosten und Sachkosten ohne u. für Öffentlichkeitsarbeit)</i>			
<b>2.4 Fraktion Alternative für Deutschland</b>			
Sockelbetrag	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Zuwendung nach Fraktionsstärke	12.448,72 €	12.448,72 €	12.228,76 €
<b>gesamt</b>	<b>17.448,72 €</b>	<b>17.448,72 €</b>	<b>17.228,76 €</b>
<i>(keine Unterscheidung nach Personalkosten und Sachkosten ohne u. für Öffentlichkeitsarbeit)</i>			
<b>2.5 Fraktion DIE LINKE</b>			
Sockelbetrag	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Zuwendung nach Fraktionsstärke	12.448,72 €	12.448,72 €	12.228,76 €
<b>gesamt</b>	<b>17.448,72 €</b>	<b>17.448,72 €</b>	<b>17.228,76 €</b>
<i>(keine Unterscheidung nach Personalkosten und Sachkosten ohne u. für Öffentlichkeitsarbeit)</i>			
<b>2.6 FDP-Fraktion</b>			
Sockelbetrag	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Zuwendung nach Fraktionsstärke	9.958,97 €	9.958,97 €	9.783,04 €
<b>gesamt</b>	<b>14.958,97 €</b>	<b>14.958,97 €</b>	<b>14.783,04 €</b>
<i>(keine Unterscheidung nach Personalkosten und Sachkosten ohne u. für Öffentlichkeitsarbeit)</i>			

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses
	2024	2023	2022

### 2.7 Fraktion UWG

Sockelbetrag	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Zuwendung nach Fraktionsstärke	7.469,23 €	7.469,23 €	7.337,20 €
gesamt	<b>12.469,23 €</b>	<b>12.469,23 €</b>	<b>12.337,20 €</b>

*(keine Unterscheidung nach Personalkosten und Sachkosten ohne u. für Öffentlichkeitsarbeit)*

### 2.8 Fraktion KLIMALISTE

Sockelbetrag	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Zuwendung nach Fraktionsstärke	7.469,23 €	7.469,23 €	7.337,20 €
gesamt	<b>12.469,23 €</b>	<b>12.469,23 €</b>	<b>12.337,20 €</b>

*(keine Unterscheidung nach Personalkosten und Sachkosten ohne u. für Öffentlichkeitsarbeit)*

## 3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen

- 3.1.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb u. Fraktionsassistenten)
- 3.1.2 Bereitstellung von Fahrzeugen
- 3.1.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)
- 3.1.4 Bereitstellung von Büroausstattung
- 3.1.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.

*Geldwerte Leistungen dieser Art werden nicht gewährt.*



Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	<u>    Gießen    </u>	Schlüsselnummer:	<u>    534000    </u>
Gemeinde:	<u>                    </u>	Kreisfreie Stadt	<u>                    </u>
Landkreis:	<u>  Marburg-Biedenkopf  </u>	Haushaltsjahr	<u>    2024    </u>
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2022	<u>  249.684  </u>		
31.12. 2021	<u>  246.097  </u>		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		<u>    2024    </u>	<u>    2022    </u>
		-€ -	-€ -
<b><u>Ergebnishaushalt</u></b>			
<b>ordentliches Ergebnis</b>			
Erträge	<u>  503.885.556,00  </u>	<u>  452.349.748,25  </u>	
Aufwendungen	<u>  524.378.211,00  </u>	<u>  449.178.647,27  </u>	
Saldo	<u>  -20.492.655,00  </u>	<u>  3.171.100,98  </u>	
<b>außerordentliches Ergebnis</b>			
Erträge	<u>                    </u>	<u>  343.384,88  </u>	
Aufwendungen	<u>                    </u>	<u>  43.921,34  </u>	
Saldo	<u>                    </u>	<u>  299.463,54  </u>	
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)	<u>  -20.492.655,00  </u>	<u>  3.470.564,52  </u>	
<b><u>Finanzhaushalt</u></b>			
<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	<u>  + 491.482.656,00  </u>	<u>  428.723.946,14  </u>	
Auszahlungen aus laufender			
Verwaltungstätigkeit	<u>  - 505.158.511,00  </u>	<u>  419.508.164,22  </u>	
Saldo	<u>  -13.675.855,00  </u>	<u>  9.215.781,92  </u>	
<b>Investitionstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>  + 7.197.983,00  </u>	<u>  + 16.927.671,81  </u>	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>  - 43.357.734,00  </u>	<u>  - 34.988.355,29  </u>	
Saldo	<u>  -36.159.751,00  </u>	<u>  -18.060.683,48  </u>	
<b>Finanzierungstätigkeit</b>			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>  + 36.159.751,00  </u>	<u>  + 10.317.261,49  </u>	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>  - 8.788.900,00  </u>	<u>  - 7.826.010,05  </u>	
Saldo	<u>  27.370.851,00  </u>	<u>  2.491.251,44  </u>	
Finanzmittelüberschuss (+)/			
-fehlbedarf (-)	<u>  -22.464.755,00  </u>	<u>  -6.353.650,12  </u>	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des			
Haushaltsjahres	<u>  -464.755,00  </u>	<u>  22.702.533,58  </u>	
		Haushaltsjahr	
		<u>    2024    </u>	
		-€ -	
<b><u>Nachrichtlich</u></b>			
<b><u>Rechnersiche Neuverschuldung</u></b>			
Kernhaushalt	<u>  27.370.851,00  </u>		
Eigenbetriebe und Anstalten des			
öffentlichen Rechts	<u>  -52.500,00  </u>		
Insgesamt	<u>  27.318.351,00  </u>		

Im Finanzstatusbericht sind Eintragungen nur in den blau unterlegten Feldern vorzunehmen.

Einige Feldinhalte werden erst vollständig angezeigt, wenn im Deckblatt eine Eintragung im Feld „Haushaltsjahr“ erfolgte.

Soweit in den Feldern betragsmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht in € vorzunehmen.

Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw. Rechnungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben



**Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024**

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2024 Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	-20.492.655,00 ja	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	116.154.677,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. <b>Bestand der Liquiditätsreserve</b>		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	8.580.141,65	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2024	22.000.000,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. <b>Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung</b>		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2022	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	305.475.924,67	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. <b>Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</b>	-21.602.305,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	-13.675.855,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	8.788.900,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	862.450,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2" übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3" übernommen.
<b>Nachrichtlich:</b> Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024	#DIV/0!	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2024	#DIV/0!	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	12.364.953,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

**Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit**

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	-82,07	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2023	116.154.677,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	305.475.924,67	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-86,52	0,00
Summe und Status		60,00

Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.

Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)

**Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2022**

**Erläuterungen**

**Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit**

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2022		Erläuterungen	Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit	
	- € -			Indikatorwert
1. Ordentliches Ergebnis für 2022	3.171.100,98	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.	Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024	12,70 40,00
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2022	118.261.244,71	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2022	118.261.244,71 5,00
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2022	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00 5,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve				
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2022	7.497.850,75	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.		
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2022	22.702.533,58	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.	Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet	5,00
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2022	305.475.924,67	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	Bestand an Eigenkapital	305.475.924,67 5,00
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2022	0,00 5,00
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2022	0,00 5,00
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	2.251.836,56	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.	Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	9,02 30,00
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2022	9.215.781,92			
8.2 Ordentliche Tilgung für 2022	7.826.010,05			
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00			
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2022	862.064,69			
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00			
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2022	60,00		Summe und Status nach Abschlusswert	100,00
			Summe und Status nach Planwert	60,00

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	40%	
	Jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75		
	defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5		
	defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25		
	defizitär (weniger als -75 €) = 0		
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
	kein Bestand (≤ 0 €) = 0		
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1	5%	
	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0		
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%	
	Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5		
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0		
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%	
	negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Zahlungsmittelfluss lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1	30%	
	im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5		
	Saldo < 0 € = 0		
		100%	

Die rot markierten Eintragungen spiegeln die Änderungen ab dem 01.01.2019 wider

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage kreisangehörige Gemeinden	Kreisumlage Sonderstatusstadt	Schulumlage	Verbandsumlage LWV	Krankenhausumlage
2024	29,36 v.H.	35,93 v.H.	20,25 v.H.	11,171 v.H.	1,08 v.H.
2023	29,36 v.H.	35,93 v.H.	20,25 v.H.	10,054 v.H.	1,04 v.H.
2022	29,36 v.H.	35,93 v.H.	20,25 v.H.	10,836 v.H.	0,97 v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer	Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage	Solidaritätsumlage	Heimatumlage
2024	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.	Euro	Euro
2023	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.	Euro	Euro
2022	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.	Euro	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer
2024	v.H.	v.H.	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

keine Satzung

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	nein	Jagdsteuer	ja	Hundesteuer	nein
Zweitwohnungssteuer	nein	Fischereisteuer	nein	Gaststättenerlaubnissteuer	nein
Kurbeitrag	nein	Pferdesteuer	nein		
Tourismusbeitrag	nein	Getränkesteuer	nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	491.104,40	563.800,00	491.600,00	491.600,00	491.600,00	491.600,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.641.280,57	11.518.100,00	12.199.050,00	12.249.050,00	12.249.050,00	12.249.050,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	10.391.294,64	3.825.234,00	5.991.950,00	6.021.950,00	6.018.750,00	6.018.750,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	168.894.144,46	245.967.000,00	211.127.000,00	215.270.000,00	225.650.000,00	233.110.000,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	163.493.432,28	166.039.371,00	185.937.450,00	186.080.305,00	185.119.620,00	185.315.757,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	80.686.126,12	48.262.507,00	71.350.946,00	88.797.077,00	92.557.104,00	94.001.806,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	11.696.812,23	9.670.800,00	10.198.400,00	8.555.700,00	8.574.600,00	8.352.600,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.094.734,38	2.202.640,00	2.984.960,00	2.984.960,00	2.984.960,00	2.984.960,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>450.388.929,08</b>	<b>488.049.452,00</b>	<b>500.281.356,00</b>	<b>520.450.642,00</b>	<b>533.645.684,00</b>	<b>542.524.523,00</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	70.617.254,68	72.624.560,00	82.423.332,00	83.252.742,00	83.929.000,00	85.195.698,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.109.255,21	9.561.510,00	10.141.764,00	10.243.260,00	10.343.887,00	10.499.073,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.629.022,90	65.457.057,00	67.375.317,00	67.655.434,00	67.905.146,00	68.466.534,00
14	66	Abschreibungen	22.353.306,60	15.689.100,00	16.003.400,00	17.174.300,00	16.935.500,00	17.722.800,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	17.434.278,46	19.868.349,00	23.352.488,00	24.815.140,00	24.819.257,00	24.823.456,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	60.339.644,00	91.058.000,00	78.470.000,00	78.562.000,00	82.353.000,00	85.078.000,00
17	72	Transferaufwendungen	201.872.353,69	217.075.525,00	243.615.650,00	244.327.415,00	245.046.413,00	245.772.638,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.948,04	27.524,00	29.860,00	29.860,00	29.860,00	29.860,00
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>447.382.063,58</b>	<b>491.361.625,00</b>	<b>521.411.811,00</b>	<b>526.060.151,00</b>	<b>531.362.063,00</b>	<b>537.588.059,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>3.006.865,50</b>	<b>-3.312.173,00</b>	<b>-21.130.455,00</b>	<b>-5.609.509,00</b>	<b>2.283.621,00</b>	<b>4.936.464,00</b>
21	56,57	Finanzerträge	1.960.819,17	111.200,00	3.604.200,00	3.604.200,00	3.604.200,00	3.604.200,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.796.583,69	1.998.730,00	2.966.400,00	3.271.400,00	3.551.400,00	3.911.400,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>164.235,48</b>	<b>-1.887.530,00</b>	<b>637.800,00</b>	<b>332.800,00</b>	<b>52.800,00</b>	<b>-307.200,00</b>
24		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>	<b>452.349.748,25</b>	<b>488.160.652,00</b>	<b>503.885.556,00</b>	<b>524.054.842,00</b>	<b>537.249.884,00</b>	<b>546.128.723,00</b>
25		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>449.178.647,27</b>	<b>493.360.355,00</b>	<b>524.378.211,00</b>	<b>529.331.551,00</b>	<b>534.913.463,00</b>	<b>541.499.459,00</b>
26		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.171.100,98</b>	<b>-5.199.703,00</b>	<b>-20.492.655,00</b>	<b>-5.276.709,00</b>	<b>2.336.421,00</b>	<b>4.629.264,00</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	343.384,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	43.921,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>299.463,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
30		<b>Jahresergebnis</b>	<b>3.470.564,52</b>	<b>-5.199.703,00</b>	<b>-20.492.655,00</b>	<b>-5.276.709,00</b>	<b>2.336.421,00</b>	<b>4.629.264,00</b>

Bitte im Blatt Finanzielle Leistungsfähigkeit unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Plandefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

**Nachrichtlich**

31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2023	-5.110.891,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2022	5.442.026,01

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
<b>5</b>	<b>55</b>	<b>Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b>	168.894.144,46	245.967.000,00	211.127.000,00	215.270.000,00	225.650.000,00	233.110.000,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)						
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)						
	551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)						
	552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)						
	553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)						
	559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	86.651,46	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	114.487.951,00	184.902.000,00	149.061.000,00	148.790.000,00	155.970.000,00	161.130.000,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	54.319.542,00	60.975.000,00	61.976.000,00	66.390.000,00	69.590.000,00	71.890.000,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>540-543</b>	<b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b>	80.686.126,12	48.262.507,00	71.350.946,00	88.797.077,00	92.557.104,00	94.001.806,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	62.252.697,00	23.065.000,00	54.867.000,00	72.810.000,00	76.450.000,00	79.890.000,00
		Sonstige Erträge	18.433.429,12	25.197.507,00	16.483.946,00	15.987.077,00	16.107.104,00	14.111.806,00
<b>16</b>	<b>73</b>	<b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b>	60.339.644,00	91.058.000,00	78.470.000,00	78.562.000,00	82.353.000,00	85.078.000,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	4.957.602,00	8.343.000,00	7.050.000,00	6.547.000,00	6.863.000,00	7.090.000,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)						
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	55.382.042,00	82.715.000,00	71.420.000,00	72.015.000,00	75.490.000,00	77.988.000,00
	735490	Solidaritätsumlage						
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):						
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)						
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)						
		Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>77</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	1.796.583,69	1.998.730,00	2.966.400,00	3.271.400,00	3.551.400,00	3.911.400,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	748.764,50	673.000,00	1.035.000,00	985.000,00	935.000,00	885.000,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	1.047.819,19	1.325.730,00	1.931.400,00	2.286.400,00	2.616.400,00	3.026.400,00



Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
<b>Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	428.723.946,14	476.958.352,00	491.482.656,00	513.294.642,00	526.470.784,00	535.571.623,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	419.508.164,22	474.446.455,00	505.158.511,00	508.811.401,00	514.596.382,00	520.357.488,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.215.781,92	2.511.897,00	-13.675.855,00	4.483.241,00	11.874.402,00	15.214.135,00
<b>Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b> (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	16.890.886,00	5.486.750,00	7.197.983,00	7.241.548,00	16.219.050,00	4.944.742,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	6.225.616,00	2.380.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	862.064,69	865.450,00	862.450,00	862.450,00	862.450,00	862.450,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	36.785,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.927.671,81	5.486.750,00	7.197.983,00	7.241.548,00	16.219.050,00	4.944.742,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	71.080,28	10.000,00	65.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.750.669,15	19.937.101,00	34.602.632,00	29.561.500,00	28.025.190,00	16.703.800,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	6.004.052,52	7.995.250,00	8.450.102,00	5.126.000,00	4.365.200,00	3.322.200,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	162.553,34	345.000,00	240.000,00	250.000,00	260.000,00	270.000,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.988.355,29	28.287.351,00	43.357.734,00	34.997.500,00	32.710.390,00	20.356.000,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-18.060.683,48	-22.800.601,00	-36.159.751,00	-27.755.952,00	-16.491.340,00	-15.411.258,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-8.844.901,56	-20.288.704,00	-49.835.606,00	-23.272.711,00	-4.616.938,00	-197.123,00
<b>Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b> (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	10.317.261,49	22.800.601,00	36.159.751,00	27.755.952,00	16.491.340,00	15.411.258,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	7.826.010,05	8.265.070,00	8.788.900,00	9.389.900,00	9.691.900,00	10.509.900,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	7.826.010,05	8.265.070,00	8.788.900,00	9.389.900,00	9.691.900,00	10.509.900,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.491.251,44	14.535.531,00	27.370.851,00	18.366.052,00	6.799.440,00	4.901.358,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-6.353.650,12	-5.753.173,00	-22.464.755,00	-4.906.659,00	2.182.502,00	4.704.235,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	116.151.013,92	2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	119.804.289,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-3.653.275,76	2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	32.709.459,46	15.000.000,00	22.000.000,00	-464.755,00	-5.371.414,00	-3.188.912,00
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-10.006.925,88	-3.553.173,00	-22.464.755,00	-4.906.659,00	2.182.502,00	4.704.235,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	22.702.533,58	11.446.827,00	-464.755,00	-5.371.414,00	-3.188.912,00	1.515.323,00

**Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 (Erläuterungen)**

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	96.352.928,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	52.500,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
<b>Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>96.405.428,00</b>		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse
<b>Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>	<b>96.405.428,00</b>	€	

**im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Kreditaufnahmen**

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	36.159.751,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

**im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse**

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	8.788.900,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.1 - übernommen.
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	52.500,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.

**Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2024**

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	123.723.779,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	123.723.779,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	50.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	300.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	€
<b>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024</b>	<b>-464.755,00</b>	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.		Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
				2024							
				Status:		Haushaltsansatz					
				ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner		
1	Innere Verwaltung	5.644.140,00 €	22,61 €	40.581.620,00 €	162,53 €	36.751.200,00 €	147,19 €	42.411.584,00 €	169,86 €		
2	Sicherheit und Ordnung	7.706.608,00 €	30,87 €	11.345.616,00 €	45,44 €	11.555.721,00 €	46,28 €	18.873.195,00 €	75,59 €		
3	Schulträgeraufgaben	76.364.340,00 €	305,84 €	86.387.756,00 €	345,99 €	70.979.515,00 €	284,28 €	86.826.643,00 €	347,75 €		
4	Kultur und Wissenschaft	816.750,00 €	3,27 €	927.127,00 €	3,71 €	2.307.851,00 €	9,24 €	3.090.468,00 €	12,38 €		
5	Soziale Leistungen	183.313.053,00 €	734,18 €	198.549.341,00 €	795,20 €	245.871.212,00 €	984,73 €	269.511.472,00 €	1.079,41 €		
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	10.067.725,00 €	40,32 €	14.790.670,00 €	59,24 €	41.752.050,00 €	167,22 €	50.163.069,00 €	200,91 €		
7	Gesundheitsdienste	5.701.840,00 €	22,84 €	9.163.955,00 €	36,70 €	10.506.677,00 €	42,08 €	17.396.291,00 €	69,67 €		
8	Sportförderung	164.100,00 €	0,66 €	520.980,00 €	2,09 €	1.731.985,00 €	6,94 €	2.756.575,00 €	11,04 €		
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	378.890,00 €	1,52 €	396.696,00 €	1,59 €		
10	Bauen und Wohnen	1.360.000,00 €	5,45 €	3.045.801,00 €	12,20 €	1.928.774,00 €	7,72 €	4.023.451,00 €	16,11 €		
11	Ver- und Entsorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.359.400,00 €	9,45 €	2.677.750,00 €	10,72 €	13.113.133,00 €	52,52 €	13.707.092,00 €	54,90 €		
13	Natur- und Landschaftspflege	2.439.600,00 €	9,77 €	2.975.843,00 €	11,92 €	3.230.499,00 €	12,94 €	4.843.112,00 €	19,40 €		
14	Umweltschutz	135.500,00 €	0,54 €	135.500,00 €	0,54 €	1.755.214,00 €	7,03 €	2.500.869,00 €	10,02 €		
15	Wirtschaft und Tourismus	99.700,00 €	0,40 €	99.920,00 €	0,40 €	1.002.090,00 €	4,01 €	1.123.970,00 €	4,50 €		
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	207.712.800,00 €	831,90 €	209.636.983,00 €	839,61 €	81.513.400,00 €	326,47 €	83.707.030,00 €	335,25 €		
Gesamtsumme		503.885.556,00 €	2.018,09 €	580.838.862,00 €	2.326,30 €	524.378.211,00 €	2.100,17 €	601.331.517,00 €	2.408,37 €		

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:

Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs.

		Haushaltsvorjahr								
		2023								
		Status:	Haushaltsansatz							
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen				
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	
1	Innere Verwaltung	5.179.374,00 €	20,74 €	34.224.983,00 €	137,07 €	32.249.745,00 €	129,16 €	36.768.460,00 €	147,26 €	
2	Sicherheit und Ordnung	7.558.358,00 €	30,27 €	10.257.709,00 €	41,08 €	10.134.064,00 €	40,59 €	16.106.923,00 €	64,51 €	
3	Schulträgeraufgaben	72.224.482,00 €	289,26 €	77.692.261,00 €	311,16 €	66.879.094,00 €	267,85 €	77.692.261,00 €	311,16 €	
4	Kultur und Wissenschaft	855.250,00 €	3,43 €	975.168,00 €	3,91 €	2.343.706,00 €	9,39 €	3.025.405,00 €	12,12 €	
5	Soziale Leistungen	163.819.571,00 €	656,11 €	174.877.453,00 €	700,40 €	222.035.893,00 €	889,27 €	240.617.008,00 €	963,69 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	5.404.225,00 €	21,64 €	13.237.568,00 €	53,02 €	34.585.240,00 €	138,52 €	45.200.562,00 €	181,03 €	
7	Gesundheitsdienste	3.250.492,00 €	13,02 €	5.536.363,00 €	22,17 €	8.823.492,00 €	35,34 €	13.394.489,00 €	53,65 €	
8	Sportförderung	182.700,00 €	0,73 €	402.830,00 €	1,61 €	1.526.615,00 €	6,11 €	2.007.627,00 €	8,04 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	351.860,00 €	1,41 €	366.618,00 €	1,47 €	
10	Bauen und Wohnen	1.368.500,00 €	5,48 €	2.804.928,00 €	11,23 €	1.811.400,00 €	7,25 €	3.502.832,00 €	14,03 €	
11	Ver- und Entsorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.342.200,00 €	9,38 €	2.638.730,00 €	10,57 €	12.843.776,00 €	51,44 €	13.125.901,00 €	52,57 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	2.415.700,00 €	9,68 €	2.846.570,00 €	11,40 €	2.934.320,00 €	11,75 €	4.248.194,00 €	17,01 €	
14	Umweltschutz	120.500,00 €	0,48 €	120.500,00 €	0,48 €	1.215.290,00 €	4,87 €	1.794.942,00 €	7,19 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	99.700,00 €	0,40 €	100.100,00 €	0,40 €	842.130,00 €	3,37 €	929.878,00 €	3,72 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	223.339.600,00 €	894,49 €	224.658.204,00 €	899,77 €	94.783.730,00 €	379,61 €	96.791.970,00 €	387,66 €	

Gesamtsumme	488.160.652,00 €	1.951,11 €	559.373.988,00 €	2.204,28 €	493.360.355,00 €	1.975,94 €	555.573.070,00 €	2.225,10 €
-------------	------------------	------------	------------------	------------	------------------	------------	------------------	------------

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs.

		Haushaltsvorvorjahr								
		2022								
		Status:	vorläufiges Rechnungsergebnis							
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen				
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	
1	Innere Verwaltung	4.510.144,06 €	18,06 €	33.882.366,59 €	135,70 €	31.192.339,79 €	124,93 €	35.558.136,18 €	142,41 €	
2	Sicherheit und Ordnung	7.493.422,56 €	30,01 €	10.690.843,94 €	42,82 €	9.812.962,86 €	39,30 €	15.950.443,96 €	63,88 €	
3	Schulträgeraufgaben	69.543.911,98 €	278,53 €	80.335.393,33 €	321,75 €	64.530.209,90 €	258,45 €	79.702.146,66 €	319,21 €	
4	Kultur und Wissenschaft	678.221,77 €	2,72 €	822.787,20 €	3,30 €	1.953.438,58 €	7,82 €	2.637.868,49 €	10,56 €	
5	Soziale Leistungen	167.278.476,12 €	669,96 €	180.013.012,01 €	720,96 €	212.306.391,38 €	850,30 €	231.665.698,09 €	927,84 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	6.779.529,39 €	27,15 €	13.595.947,40 €	54,45 €	32.072.275,81 €	128,45 €	42.950.211,48 €	172,02 €	
7	Gesundheitsdienste	8.231.383,92 €	32,97 €	11.218.788,60 €	44,93 €	14.014.351,56 €	56,13 €	19.980.920,58 €	80,02 €	
8	Sportförderung	197.500,52 €	0,79 €	544.203,98 €	2,18 €	1.518.581,41 €	6,08 €	2.504.207,73 €	10,03 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	347.037,59 €	1,39 €	356.727,99 €	1,43 €	
10	Bauen und Wohnen	1.352.333,83 €	5,42 €	2.808.847,53 €	11,25 €	1.660.041,50 €	6,65 €	3.583.319,71 €	14,35 €	
11	Ver- und Entsorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.341.520,85 €	9,38 €	2.609.782,25 €	10,45 €	10.626.854,48 €	42,56 €	10.866.760,80 €	43,52 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	2.500.077,49 €	10,01 €	2.962.226,43 €	11,86 €	2.773.390,42 €	11,11 €	4.067.957,78 €	16,29 €	
14	Umweltschutz	146.923,89 €	0,59 €	146.923,89 €	0,59 €	1.208.955,62 €	4,84 €	1.853.940,36 €	7,43 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	104.957,83 €	0,42 €	105.142,33 €	0,42 €	1.033.334,12 €	4,14 €	1.140.171,08 €	4,57 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	181.191.344,04 €	725,68 €	182.224.676,09 €	729,82 €	64.128.482,25 €	256,84 €	65.971.329,70 €	264,22 €	

Gesamtsumme	452.349.748,25 €	1.798,99 €	524.960.927,59 €	2.077,79 €	449.178.647,27 €	1.798,99 €	518.789.840,59 €	2.077,79 €
-------------	------------------	------------	------------------	------------	------------------	------------	------------------	------------

**Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 3 zu § 105 HGO zur  
Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite**

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen  
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

**1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres**

**Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit**

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr  (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	22.000.000 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	22.000.000 €				
Januar		40.012.761 €	35.035.544 €	4.977.217 €	26.977.217 €
Februar		33.912.349 €	42.192.861 €	- 8.280.511 €	18.696.706 €
März		33.836.615 €	38.431.084 €	- 4.594.468 €	14.102.237 €
April		40.513.566 €	35.913.236 €	4.600.330 €	18.702.567 €
Mai		42.162.900 €	42.949.528 €	- 786.629 €	17.915.939 €
Juni		43.454.631 €	44.499.903 €	- 1.045.272 €	16.870.667 €
Juli		41.887.415 €	42.132.633 €	- 245.218 €	16.625.448 €
August		44.965.720 €	42.487.341 €	2.478.379 €	19.103.827 €
September		45.419.046 €	43.348.473 €	2.070.573 €	21.174.401 €
Oktober		46.375.197 €	45.698.770 €	676.428 €	21.850.828 €
November		39.032.334 €	45.147.716 €	- 6.115.382 €	15.735.446 €
Dezember		39.910.121 €	47.321.422 €	- 7.411.301 €	8.324.145 €
<b>Summe</b>		<b>491.482.656 €</b>	<b>505.158.511 €</b>	<b>- 13.675.855 €</b>	
<b>Werte gemäß Haushaltsplan</b>		<b>475.642.352 €</b>	<b>473.148.455 €</b>		
<b>Differenz</b>		<b>15.840.304 €</b>	<b>32.010.056 €</b>		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				8.280.511 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					- 8.324.145 €

## 2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum	31.12.	2023	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen	
davon für					
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	2024	2023	15.000.000,00 €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	2024	2022	10.969.916,00 €	Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltsatzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	2022	- €	Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig	
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)			13.000.000,00 €		
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren			- 38.969.916,00 €	("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)	

## 3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2024	13.675.855,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		8.788.900,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		- 22.464.755,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse			Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		- 22.464.755,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		43.357.734,00 €	

## 4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

### Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2023	474.446.455,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2022	419.508.164,22 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2021	393.066.627,67 €	bitte als positiven Betrag eintragen
<b>Summe</b>			<b>1.287.021.246,89 €</b>	
Durchschnitt			429.007.082,30 €	
<b>davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve</b>			<b>8.580.141,65 €</b>	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			22.000.000,00 €	wird von oben übernommen
<b>Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt</b>			<b>ja</b>	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2023	15.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2023	- €

# **Wirtschaftsplan 2024**

und

# **Jahresabschluss 2022**



# Wirtschaftsplan 2024

## Erfolgsplan (gesamt)

Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Haushaltsansatz		Planung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	5000-5078	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	492.398,48	359.600	483.600	483.600	483.600	483.600
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	11.897,60	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
7.	593-595	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen *	0,00	20.000	500	500	500	500
8.	537, 597-598	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	25.178,11	16.000	25.100	24.600	24.600	24.600
9.	530-536, 538-539, 560-566, 599	Sonstige ordentliche Erträge *	34.516,27	6.750	6.750	6.750	6.750	6.750
10.		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)</b>	<b>563.990,46</b>	<b>413.350</b>	<b>527.950</b>	<b>527.450</b>	<b>527.450</b>	<b>527.450</b>
11.	62-63, 66	Personalaufwendungen	394.623,13	402.500	462.600	476.377	485.909	495.631
12.	64	Versorgungsaufwendungen	73.171,42	75.360	79.900	82.297	83.954	85.643
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.102.682,33	1.198.250	1.259.950	1.151.950	1.111.950	1.106.950
14.	65	Abschreibungen	347.902,01	359.820	357.900	354.400	338.300	324.700
15.	79	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	80.357,00	107.000	140.000	106.000	106.000	106.000
18.	70, 71, 737, 74	Sonstige ordentliche Aufwendungen *	3.509,74	400	400	0	0	0
19.		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)</b>	<b>2.002.145,63</b>	<b>2.143.330</b>	<b>2.300.750</b>	<b>2.171.024</b>	<b>2.126.113</b>	<b>2.118.924</b>
20.		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./, 19)</b>	<b>-1.438.155,17</b>	<b>-1.729.980</b>	<b>-1.772.800</b>	<b>-1.643.574</b>	<b>-1.598.663</b>	<b>-1.591.474</b>
21.	54-55, 590-592	Finanzerträge *	1.214.017,72	927.600	936.200	936.200	936.200	936.200
22.	72	Zinsen und ähnliche Aufwendungen *	9.691,85	7.700	5.700	0	0	0
23.		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 ./, 22)</b>	<b>1.204.325,87</b>	<b>919.900</b>	<b>930.500</b>	<b>936.200</b>	<b>936.200</b>	<b>936.200</b>
24.		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)</b>	<b>-233.829,30</b>	<b>-810.080</b>	<b>-842.300</b>	<b>-707.374</b>	<b>-662.463</b>	<b>-655.274</b>
25.	567, 569, 598	Außerordentliche Erträge	2.331,54	0	0	0	0	0
26.	730-736, 738-739	Außerordentliche Aufwendungen	5.960,16	0	0	0	0	0
27.		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./, 26)</b>	<b>-3.628,62</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28.		<b>Jahresergebnis (Pos. 24 + 27)</b>	<b>-237.457,92</b>	<b>-810.080</b>	<b>-842.300</b>	<b>-707.374</b>	<b>-662.463</b>	<b>-655.274</b>

## Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2024

<b>A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes.)</b>						
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>2023 €</b>	<b>2024 €</b>	<b>2025 €</b>	<b>2026 €</b>	<b>2027 €</b>
	<b><u>Deckungsmittel</u> (Mittelherkunft)</b>					
1	Zuführungen zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2	Zuführungen zu Rücklagen (aus dem Erfolgsplan)	-810.080	-842.300	-707.374	-662.463	-655.274
3	Abschreibungen, Anlagenabgänge abzügl. Erträge aus Auflösung Sonderposten	343.820	332.800	329.800	313.700	300.100
4	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0	0	0	0	0
5	Zuschüsse	10.000	105.480	0	0	0
6	Liquide Mittel	800.360	1.109.520	422.574	473.763	30.174
	Rückflüsse aus Geldanlagen	200.000	0	200.000	0	200.000
7	Kredite von Dritten	0	0	0	0	240.000
	<b>Deckungsmittel insgesamt</b>	<b>544.100</b>	<b>705.500</b>	<b>245.000</b>	<b>125.000</b>	<b>115.000</b>
	<b><u>Ausgaben</u> (Mittelverwendung)</b>					
1	Immaterielles Vermögen, Investitionszuschüsse	100.000	200.000	60.000	0	0
2	Sachanlagen	391.600	453.000	185.000	125.000	115.000
3	Finanzanlagen	0	0	0	0	0
4	Tilgung von Krediten	52.500	52.500	0	0	0
5	Weiterleitung an Rücklagen	0	0	0	0	0
6	<b>Ausgaben insgesamt</b>	<b>544.100</b>	<b>705.500</b>	<b>245.000</b>	<b>125.000</b>	<b>115.000</b>

<b>B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt des Landkreises auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)</b>						
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>2023 €</b>	<b>2024 €</b>	<b>2025 €</b>	<b>2026 €</b>	<b>2027 €</b>
	<b><u>Einnahmen</u></b>					
	<b><u>Ausgaben</u></b>					
1	Verwaltungskostenbeiträge (Pers./Sachkostenerstattung, Kto. 67901000)	269.800	277.200	277.200	277.200	277.200

# Jahresabschluss 2022

## I. Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

„An den Eigenbetrieb Jugend- und Kulturförderung des Landkreises Marburg-Biedenkopf, Marburg:

### *Prüfungsurteile*

Wir haben den Jahresabschluss des Eigenbetrieb Jugend- und Kulturförderung des Landkreises Marburg-Biedenkopf, Marburg, – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Eigenbetrieb Jugend- und Kulturförderung des Landkreises Marburg-Biedenkopf, Marburg, für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31.12.2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften 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 i. V. m. § 27 Abs. 2 EigBGes 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 Unternehmen 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 der Betriebsleitung und der Betriebskommission für den Jahresabschluss und den Lagebericht*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und des Eigenbetriebsgesetzes 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 der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Die Betriebskommission ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

### *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 – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Eigenbetrieb 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 i.V.m. § 27 Abs. 2 EigBGes 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 Verstößen oder Unrichtigkeiten 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 – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, 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 wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches 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 der Gesellschaft abzugeben,

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit 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 die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann,
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrundeliegenden 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 der Gesellschaft vermittelt,
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft,
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern 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 Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

## II. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450).

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder 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.

Marburg, den 27. September 2023



GBZ Revisions und Treuhand AG  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Boller  
(Wirtschaftsprüfer)

Dr. Rausch  
(Wirtschaftsprüfer)

Eigenbetrieb Jugend- und Kulturförderung des  
Landkreises Marburg-Biedenkopf, Marburg

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktivseite

	31.12.2022	31.12.2021
	€	T€
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	350.566,49	365
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.313.813,77	3.926
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	963.891,61	769
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	60
	5.277.705,38	4.755
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	611.045,00	611
2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	21.741.076,36	21.741
	22.352.121,36	22.352
	27.980.393,23	27.472
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.979,28	2
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	24.750,65	5
2. Forderungen gegen den Landkreis	1.430.399,48	1.459
3. Sonstige Vermögensgegenstände	527.808,04	451
	1.982.756,17	1.915
III. Wertpapiere		
1. Sonstige Wertpapiere	1.800.000,00	1.800
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.410.258,12	2.369
	5.195.993,57	6.086
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	33.521,01	27
	33.209.907,81	33.585



	Passivseite	
	31.12.2022	31.12.2021
	€	T€
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	500.000,00	500
II. Kapitalrücklage	17.741,00	18
III. Gewinnrücklagen		
1. Andere Gewinnrücklagen	22.000.857,19	21.708
IV. Gewinnvortrag	8.749.307,95	9.546
V. Jahresfehlbetrag	-237.457,92	-502
	<b>31.030.448,22</b>	<b>31.268</b>
<b>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>	<b>236.193,86</b>	<b>261</b>
<b>C. Rückstellungen</b>		
1. Sonstige Rückstellungen	<b>56.700,00</b>	<b>65</b>
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	105.000,00	158
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	79.571,35	133
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis	1.656.494,38	1.659
4. Sonstige Verbindlichkeiten	45.500,00	41
	<b>1.886.565,73</b>	<b>1.991</b>
	<b>33.209.907,81</b>	<b>33.585</b>

Eigenbetrieb Jugend- und Kulturförderung des  
Landkreises Marburg-Biedenkopf, Marburg

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

	2022	2021
	€	T€
1. Umsatzerlöse	492.398,48	208
2. Sonstige betriebliche Erträge	73.923,52	85
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	144.243,62	98
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	167.926,25	130
	312.169,87	228
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	394.523,13	362
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung: € 15.061,79 (Vorjahr: T€ 16)	73.171,42	84
	467.694,55	446
5. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	353.862,17	329
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	871.218,25	741
7. Erträge aus Beteiligungen	305.997,44	58
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	908.020,28	908
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.691,85	12
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	3.160,95	3
<b>11. Jahresfehlbetrag</b>	<b>-237.457,92</b>	<b>-502</b>



INTEGRAL – soziale und ökologische Dienstleistungen – gemeinnützige GmbH für  
Integration durch Arbeit und Lernen im Landkreis Marburg-Biedenkopf

# **Wirtschaftsplan 2024**

## **und**

# **Jahresabschluss 2022**

# Wirtschaftsplan 2024

## INTEGRAL gGmbH Wirtschaftsplan 2023 Plan I

Druckdatum:  
12.09.2023

Position	2024 Plan I		2023 Prognose III		2023 Prognose II		2023 Prognose I		2023 Plan I	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%	Euro	%	Euro	%
Selbsterwirtschaftete Erlöse	4.577.821	46,8	4.577.821	44,7	4.478.967	44,2	4.247.126	42,6	4.259.805	43,6
Sonstige betriebliche Erträge (Zuschüsse u.a.)	5.202.981	53,2	5.654.218	55,2	5.659.735	55,8	5.709.061	57,3	5.508.982	56,3
Sonstige Erlöse (Erstattungen, EWB u.a.)	7.768	0,1	7.768	0,1	5.140	0,1	7.960	0,1	9.690	0,1
<b>Betriebsleistung</b>	<b>9.788.570</b>	<b>100,0</b>	<b>10.239.807</b>	<b>100,0</b>	<b>10.143.842</b>	<b>100,0</b>	<b>9.964.147</b>	<b>100,0</b>	<b>9.778.477</b>	<b>100,0</b>
Materialaufwand	1.433.837	14,6	1.433.837	14,0	1.342.494	13,2	1.214.470	12,2	1.215.173	12,4
Personalaufwand	6.667.347	68,1	6.786.282	66,3	6.774.408	66,8	6.705.094	67,3	6.610.542	67,6
Planmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	284.385	2,9	284.385	2,8	297.338	2,9	257.634	2,6	253.187	2,6
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.792.134	18,3	1.816.433	17,7	1.751.795	17,3	1.918.246	19,3	2.031.494	20,8
Gewinnunabhängige Steuern	4.459	0,0	4.459	0,0	4.459	0,0	4.760	0,0	5.847	0,1
<b>Aufwendungen für die Betriebsleistung</b>	<b>10.182.162</b>	<b>104,0</b>	<b>10.325.396</b>	<b>100,8</b>	<b>10.170.494</b>	<b>100,3</b>	<b>10.100.204</b>	<b>101,4</b>	<b>10.116.243</b>	<b>103,5</b>
Betriebsergebnis	-393.592	-4,0	-85.589	-0,8	-26.652	-0,3	-136.057	-1,4	-337.766	-3,5
Beteiligungsergebnis	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Zinsergebnis	-4.388	-0,1	-4.388	-0,1	-4.707	-0,1	-5.139	-0,2	-8.407	-0,2
<b>Ordentliches Unternehmensergebnis</b>	<b>-397.980</b>	<b>-4,1</b>	<b>-89.977</b>	<b>-0,9</b>	<b>-31.359</b>	<b>-0,3</b>	<b>-141.196</b>	<b>-1,4</b>	<b>-346.173</b>	<b>-3,5</b>
Periodenfremdes Ergebnis	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
<b>Ergebnis vor Ertragsteuern</b>	<b>-397.980</b>	<b>-4,1</b>	<b>-89.977</b>	<b>-0,9</b>	<b>-31.359</b>	<b>-0,3</b>	<b>-141.196</b>	<b>-1,4</b>	<b>-346.173</b>	<b>-3,5</b>
Ertragsteuern	10.000	0,1	10.000	0,1	10.000	0,1	0	0,0	10.000	0,1
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-407.980</b>	<b>-4,2</b>	<b>-99.977</b>	<b>-1,0</b>	<b>-41.359</b>	<b>-0,4</b>	<b>-141.196</b>	<b>-1,4</b>	<b>-356.173</b>	<b>-3,6</b>

# Jahresabschluss 2022

anhang  
Blatt 1

## BILANZ

INTEGRAL gGmbH  
-soziale und ökologische Dienstleistungen-  
35091 Celbe

zum

31. Dezember 2022

AKTIVA	Euro		PASSIVA	
	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>A. Anlagevermögen</b>				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Waren sowie Lizenzen an solchen Rechten und Waren	12.246,00	23.907,00		
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	589.209,86	645.803,86		28.121,05
2. technische Anlagen und Maschinen	8.367,02	11.173,03		2.044.175,26
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>359.266,13</u>	<u>470.158,17</u>		<u>553.605,31</u>
Summe Anlagevermögen	956.843,01	1.127.135,06	1.728.631,92	<u>1.582.417,55</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
I. Vorräte				
1. fertige Erzeugnisse und Waren				0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	437.701,84	451.663,70		26.994,97
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>95.479,81</u>	<u>268.400,47</u>		<u>347.576,05</u>
Summe Umlaufvermögen	533.181,65	720.064,17	343.869,88	347.576,05
<b>C. Verbindlichkeiten</b>				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				323.018,42
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen				26.994,97
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				132.907,65
4. sonstige Verbindlichkeiten				<u>261.333,58</u>
Summe Verbindlichkeiten	55.719,37	49.548,99	835.186,21	<u>744.254,62</u>
<b>Übersicht</b>				
Übersicht	1.557.990,03	1.920.655,22	2.907.898,01	2.674.248,22
Übersicht			Übersicht	

**BILANZ**

INTEGRAL gGmbH  
 -soziale und ökologische Dienstleistungen-  
 35091 Colbe

Zum  
 31. Dezember 2022

	AKTIVA		PASSIVA		
	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	1.557.990,03	1.920.655,22	Übertrag	2.907.888,01	2.674.248,22
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.317.575,20	750.271,74			
Summe Umlaufvermögen	1.906.476,22	1.519.884,90			
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	32.322,78	3.321,26			
	<b>2.907.888,01</b>	<b>2.674.248,22</b>		<b>2.907.888,01</b>	<b>2.674.248,22</b>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

INTEGRAL gGmbH  
-soziale und ökologische Dienstleistungen-

Cölbe

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		9.726.318,29	8.217.755,84
2. sonstige betriebliche Erträge		129.614,71	68.035,55
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.082.103,46		664.818,21
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>315.096,36</u>		<u>54.692,37</u>
		1.397.199,82	719.510,58
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	5.241.579,25		4.260.591,73
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.104.819,28		1.002.169,54
- davon für Altersversorgung Euro 7.771,38 (Euro 9.692,32)			
		<u>6.346.398,53</u>	<u>5.262.761,27</u>
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		282.709,68	241.462,67
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		1.667.322,12	1.984.449,36
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		75,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		7.852,92	8.694,75
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		2.644,00	0,00
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>		<u><b>151.880,93</b></u>	<u><b>68.912,76</b></u>
11. sonstige Steuern		5.466,56	5.186,21
<b>12. Jahresüberschuss</b>		<u><u><b>146.414,37</b></u></u>	<u><u><b>63.726,55</b></u></u>

## **F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung**

Als Ergebnis unserer Prüfung haben wir den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

### **I. Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers**

„An die INTEGRAL gGmbH, Cölbe:

#### *Prüfungsurteil*

Wir haben den Jahresabschluss der INTEGRAL - soziale und ökologische Dienstleistungen - gemeinnützige GmbH für Integration durch Arbeit und Lernen im Landkreis Marburg-Biedenkopf, Cölbe, – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der INTEGRAL - soziale und ökologische Dienstleistungen - gemeinnützige GmbH für Integration durch Arbeit und Lernen im Landkreis Marburg-Biedenkopf, Cölbe, für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31.12.2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften 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 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 Unternehmen 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 der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften 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 der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

### *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 – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft 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 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 Verstößen oder Unrichtigkeiten 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 – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, 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 wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches 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 der Gesellschaft abzugeben,

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit 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 die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann,
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses 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 der Gesellschaft vermittelt,
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft,
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern 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 Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

## **II. Schlussbemerkung**

69. Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.).
70. Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichtes bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder 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.

Marburg, den 02. November 2023

**GBZ Revisions und Treuhand AG**  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

**Boller**  
(Wirtschaftsprüfer)

**Möller**  
(Wirtschaftsprüferin)

# Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf UG

---

## Wirtschaftsplan 2024

Zur Neuausrichtung der Wirtschaftsförderung im Landkreis war im August 2019 die Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf UG gegründet worden, die die strategische Vorbereitung der Gründung einer Wirtschaftsförderungs- bzw. Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft zum Zweck hat.

Am 12.05.2023 wurde die Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf mbH (WFG) gegründet. Ziel ist es, die UG in 2024 zu beenden und aufzulösen.

Ein gesonderter Wirtschaftsplan für die Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf UG wird daher nicht mehr aufgestellt.

# Jahresabschluss 2022

Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft  
Marburg-Biedenkopf UG (haftungsbeschränkt), Marburg

Bilanz zum 31. Dezember 2022

## Aktivseite

	31.12.2022	31.12.2021
	€	T€
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,00	0
	<b>1,00</b>	<b>0</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	128.955,58	140
	<b>128.955,58</b>	<b>140</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>991,27</b>	<b>1</b>
	<b>129.947,85</b>	<b>141</b>

	Passivseite	
	31.12.2022	31.12.2021
	€	T€
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	5.000,00	5
II. Kapitalrücklagen		
1. Allgemeine Rücklagen	110.000,00	110
III. Bilanzgewinn	1.213,21	0
	<b>116.213,21</b>	<b>115</b>
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. Sonstige Rückstellungen	<b>4.000,00</b>	<b>4</b>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.185,83	0
2. Sonstige Verbindlichkeiten	548,81	22
	<b>9.734,64</b>	<b>22</b>
	<b>129.947,85</b>	<b>141</b>

Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft  
Marburg-Biedenkopf UG (haftungsbeschränkt), Marburg

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

	2022	2021
	€	T€
1. Sonstige betriebliche Erträge	21.734,80	104
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	20.521,59	15
<b>3. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>1.213,21</b>	<b>89</b>
4. Sonstige Steuern	0,00	0
<b>5. Jahresüberschuss</b>	<b>1.213,21</b>	<b>89</b>
6. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	0,00	-89
<b>7. Bilanzgewinn</b>	<b>1.213,21</b>	<b>0</b>



# Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf mbH (WFG)

## Wirtschaftsplan 2024

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marburg-Biedenkopf mbH - Wirtschaftsplan 2024		
	Bezeichnung	Planung
<b>A.</b>	<b>Erträge</b>	
1	<b>Zuschuss der Gesellschafter</b>	
	davon Landkreis Marburg-Biedenkopf	350.000,00 €
2	<b>Sonstige Einnahmen</b>	
	<i>Breitband GmbH</i>	6.000,00 €
	<b>Summe:</b>	<b>356.000,00 €</b>
<b>B.</b>	<b>Aufwand</b>	
1	<b>Personalkosten</b>	188.000,00 €
2	<b>Reisekosten / Fortbildung</b>	3.000,00 €
3	<b>Bürobedarf</b>	2.000,00 €
4	<b>Buchführung/Jahresabschluss</b>	7.000,00 €
5	<b>IT- &amp; Kommunikationskosten</b>	15.000,00 €
6	<b>Rechtsberatung</b>	3.000,00 €
7	<b>Mieten</b>	18.000,00 €
8	<b>Fuhrpark und Fahrtkosten</b>	14.000,00 €
9	<b>Versicherungen</b>	4.000,00 €
10	<b>Mitgliedschaften</b>	27.000,00 €
11	<b>Regionalmarketing</b>	20.000,00 €
12	<b>Fachkräftesicherung und -akquise</b>	20.000,00 €
13	<b>Gewerbeflächenmanagement</b>	10.000,00 €
14	<b>Veranstaltungen &amp; Kooperationen</b>	25.000,00 €
	<b>Summe</b>	<b>356.000,00 €</b>
	Betriebsergebnis:	- €

# **Wirtschaftsplan 2024**

und

# **Jahresabschluss 2022**

# Wirtschaftsplan 2024

## Erfolgsplan 2024

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 (EUR)	Ansatz 2023 (EUR)	Ergebnis 2022 (EUR)
	<b>Erträge</b>			
51000000	Umsatzerlöse (Verbandsbeiträge Lk. MR-BID und SI)	124.380	149.380	149.380
53099000	Sonstige Erträge	2.050	1.430	1.200
54600000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen	215.155	214.100	215.155
54210000	Erträge aus Zuschüssen für laufende Zwecke (Land)	15.000	15.000	0
57100000	Bankzinsen	0	0	0
	<b>Summe der Erträge</b>	<b>356.585</b>	<b>379.910</b>	<b>365.735</b>
	<b>Aufwendungen</b>			
60100000	Aufwand für Büromaterial und Drucksachen	250	250	0
60510000	Strom	5.000	5.000	2.420
60560000	Wasser, Abwasser	120	120	89
60610000	Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen	2.500	2.500	2.108
60630000	Materialaufwand für Einrichtung und Ausstattung	1.200	1.200	1.153
60690000	Sonstiger Aufwand für Reparatur und Instandhaltung	1.500	1.500	875
60700000	Aufwand für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u. a.	700	700	0
61310000	Aufwandsentschädigung für ehrenamtlich Tätige	500	500	231
61610000	Instandhaltung Gebäude, Außenanlagen (Bauunterh.)	56.000	70.000	57.453
61790000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	20.000	24.000	9.626
62000000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	15.000	15.000	10.553
64000000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	3.500	3.500	2.925
66200000	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen, Gebäude, (u. a.) Inventar u. a. (Abschreibung insgesamt)	271.800	269.800	271.842
67200100	Softwarepflege	2.100	2.100	2.088
67500000	Bankspesen/Kosten d. Geldverkehrs u. d. Kapitalbesch.	50	50	46
67710000	Aufw. für Rechts-/Beratungskosten u. Prüfungsgebühren	12.000	15.000	10.485
68320000	Telefonkosten	800	800	694
68400000	Öffentliche Bekanntmachungen	0	0	0
68500000	Reisekosten	250	250	125
68800000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	500	1.500	0
69090000	Beiträge für sonstige Versicherungen	3.700	3.700	3.415
69100000	Beiträge z. Wirtschaftsverb. u. Berufsvertr., sonst. Verein.	0	0	0
69930000	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	7.208
71270000	Zuschüsse an Perfstausee-Betreiber GmbH	2.600	2.600	2.600
71720000	Sach- und Dienstleistungskosten – Erst. an LK MR-BID	2.200	2.500	1.239
77100100	Bankzinsen	15.000	0	0
	<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>418.270</b>	<b>423.570</b>	<b>387.175</b>
	<b>Ergebnis</b>	<b>-61.685</b>	<b>-43.660</b>	<b>-21.440</b>

## Finanz- und Vermögensplan 2024

### Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplanes

Nr.	Bezeichnung	2023 in TEUR	2024 in EUR	2025 in TEUR	2026 in TEUR	2027 in TEUR
<b>I. Deckungsmittel (Mittelherkunft / Einnahmen)</b>						
1.	Zuführungen zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2.	Zuführungen zu Rücklagen / <b>Zuführungen aus dem Erfolgsplan</b>	-44	-61.685	-45	-40	-40
3.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	270	269.800	271	270	269
4.	Investitionszuschüsse abzüglich Auflösung	-214	-215.155	-215	-215	-215
	<i>Zwischensumme:</i>	12	-7.040	11	15	14
5.	<b>Liquide Mittel</b>	<b>92</b>	<b>70.500</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
6.	Kredite (Darlehen)	450	450.000	0	0	0
	<b>Deckungsmittel des Finanz- und Vermögensplans, insgesamt (Einnahmen)</b>	<b>554</b>	<b>513.460</b>	<b>61</b>	<b>65</b>	<b>64</b>
<b>II. Mittelverwendung (Ausgaben)</b>						
1.	Investitionen in Sachanlagen / Anlagewerte des Hochwasserschutzes	30	24.060	27	31	30
	<b>Wasserbauliche Anlagen:</b>					
1.1	a) Brückenbauwerke (Planung u. Ausführung)	450	450.000			
	b) Ersatzneubau Steganlage	35	-			
1.2	<b>Erneuerung Umlaufsperrn</b>	20	20.000			
2.	Grunderwerb	0	0	0	0	0
3.	Geschäftsausstattung, Gerätepark, GWG	3	3.000	3	3	3
4.	Tilgung von Krediten	15	15.000	30	30	30
5.	Beitrag Kapitalrücklage Perfstausee-Betreiber GmbH	1	1.400	1	1	1
	<b>Ausgaben, insgesamt</b>	<b>554</b>	<b>513.460</b>	<b>61</b>	<b>65</b>	<b>64</b>

**\*Der Finanzmittelbestand (Liquide Mittel) zum 31.12.2023 beträgt: 65.500 €, Sicherheitsreserve: 40.000 €**

# Jahresabschluss 2022 (vorläufig)

## Wasserverband Oberes Lahnggebiet

### Bilanz zum 31.12.2022

Marburg, 25.10.23

		Saldo in €	
		31.12.2021	31.12.2022
<u>AKTIVA</u>			
<b>A</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>12.340.614,62</b>	<b>12.090.016,12</b>
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände:	4.606,22	5.049,00
1.	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	67,22	0,00
2.	Geleistete Anzahlungen	4.539,00	5.049,00
II.	Sachanlagen	12.327.316,44	12.076.275,16
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- u. anderen Bauten	421.171,63	437.881,07
2.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	0,00	0,00
3.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	933.409,65	933.409,65
4.	Rückhaltebecken und Bauwerke, Mess- und Steuerungstechnik	10.919.004,79	10.670.261,75
5.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.716,89	22.770,90
6.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	45.013,48	11.951,79
III.	Finanzanlagen	8.691,96	8.691,96
1.	Beteiligungen	8.691,96	8.691,96
<b>B</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>80.010,16</b>	<b>92.313,38</b>
I.	Vorräte	0,00	0,00
1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
2.	Forderungen gegen den Landkreis	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
3.a	-Steuerforderungen aus Umsatzsteuer ./Vorsteuer	0,00	0,00
3.b	-sonstige Forderungen/Vermögensgegenst.	0,00	0,00
III.	Liquide Mittel	80.010,16	92.313,38
1.	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten, Schecks	80.010,16	92.313,38
<b>C</b>	<b>Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2.679,20</b>	<b>3.634,57</b>
<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>		<u>12.423.303,98</u>	<u>12.185.964,07</u>

		<b>Saldo in €</b>	
		<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b><u>PASSIVA</u></b>			
<b>A</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>1.767.375,47</b>	<b>1.745.624,39</b>
I.	Stammkapital	1.807.599,29	1.807.599,29
II.	Rücklagen	0,00	0,00
1.	Allgemeine Rücklage	0,00	0,00
2.	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
III.	Gewinn/ Verlust	-40.223,82	-61.974,90
	Gewinn/Verlust aus Vorjahren	-7.843,39	-40.223,82
	Jahresgewinn/Jahresverlust (-)	-32.380,43	-21.751,08
<b>B</b>	<b>Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>	<b>10.641.423,32</b>	<b>10.433.233,59</b>
<b>C</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>2.737,00</b>	<b>2.737,00</b>
	Sonstige Rückstellungen	2.737,00	2.737,00
<b>D</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>11.768,19</b>	<b>4.369,09</b>
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.768,19	4.372,50
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	11.768,19	4.372,50
3.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis	0,00	0,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
4.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	-3,41
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	-3,41
5.	Steuerverbindlichkeit aus Umsatzsteuer ./ Vorsteuer	0,00	0,00
<b>E</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b><u>BILANZSUMME PASSIVA</u></b>		<b><u>12.423.303,98</u></b>	<b><u>12.185.964,07</u></b>

# Wasserverband Oberes Lahnggebiet Gewinn- und Verlustrechnung 2022

Anlage 2

Marburg, 25.10.2023

	Plan	Ist	Ist Vorjahr
1 Umsatzerlöse	149.380	149.380,00	152.380,00
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0	0,00	0,00
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0,00
4 sonstige betriebliche Erträge	230.500	216.043,80	214.831,00
– davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0,00	0,00
5 Materialaufwand:	100.150	73.954,22	93.048,68
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren	10.650	6.644,40	8.024,66
b) Aufwendungen f. bezogene Leistungen	89.500	67.309,82	85.024,02
6 Personalaufwand	18.500	13.478,61	16.596,54
a) Löhne und Gehälter	15.000	10.553,18	12.984,24
b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung	3.500	2.925,43	3.612,30
–davon für Altersversorgung	3.500	2.925,43	3.612,30
7 Abschreibungen:	267.600	271.841,94	266.589,57
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	267.600	271.841,94	266.589,57
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0,00	0,00
8 sonstige betriebliche Aufwendungen	29.150	27.900,11	23.356,64
9 Erträge aus Beteiligungen	0	0,00	0,00
–davon aus verbundenen Unternehmen	0	0,00	0,00
10 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanl.vermögens	0	0,00	0,00
–davon aus verbundenen Unternehmen	0	0,00	0,00
11 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,00	0,00
–davon aus verbundenen Unternehmen	0	0,00	0,00
12 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0,00	0,00
13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
–davon an verbundene Unternehmen	0	0,00	0,00
<b>14 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-35.520</b>	<b>-21.751,08</b>	<b>-32.380,43</b>
15 Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- u. Teilgewinnabführungsverträgen	0	0,00	0,00
16 Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0,00	0,00
17 Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
18 Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
<b>19 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0,00	0,00
21 sonstige Steuern	0	0,00	0,00
<b>22 <u>Jahresgewinn/Jahresverlust (-)</u></b>	<b><u>-35.520</u></b>	<b><u>-21.751,08</u></b>	<b><u>-32.380,43</u></b>